

제 26 기 결 산 공 고

재 무 상 태 표

제 26(당) 기말 2023년 12월 31일 현재

제 25(전) 기말 2022년 12월 31일 현재

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

과 목	제 26(당) 기말	제 25(전) 기말
자산		
I. 유동자산	71,574,514,881	59,945,909,397
현금및현금성자산	4,766,318,072	9,744,375,253
단기금융상품	5,500,000,000	14,500,000,000
매출채권및기타채권	18,766,514,748	16,775,410,433
재고자산	20,858,114,771	17,553,420,469
당기손익-공정가치측정금융자산	21,108,049,694	-
기타유동금융자산	-	380,000,000
기타유동자산	575,517,596	992,703,242
II. 비유동자산	69,777,117,278	82,231,200,255
장기금융상품	3,500,000	3,500,000
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	12,578,324,475	6,346,068,800
관계기업투자	3,110,599,896	21,672,704,769
유형자산	46,509,840,711	49,155,098,597
사용권자산	1,847,949,128	2,457,202,232
무형자산	5,165,789,778	2,069,339,360
기타비유동금융자산	561,113,290	527,286,497
자산 총계	141,351,632,159	142,177,109,652
부채		
I. 유동부채	48,896,085,760	52,856,815,902
매입채무및기타채무	20,012,719,922	18,185,865,298
단기차입금	5,000,000,000	-
전환사채	16,760,000,000	23,779,318,128
반품충당부채	401,378,178	773,188,535

과 목	제 26(당) 기말	제 25(전) 기말
기타유동부채	358,303,966	431,223,073
파생상품부채	5,384,871,938	8,771,410,228
유동성리스부채	978,811,756	915,810,640
II.비유동부채	4,302,146,046	3,391,738,246
순확정급여부채	1,598,812,795	1,106,113,669
비유동성리스부채	988,756,120	1,655,814,524
이연법인세부채	1,714,577,131	629,810,053
부채 총계	53,198,231,806	56,248,554,148
자본		
자본금	15,156,378,500	13,935,575,000
주식발행초과금	97,434,451,284	60,940,774,390
결손금	(31,163,723,145)	(11,644,593,744)
기타자본항목	6,726,293,714	22,696,799,858
자본 총계	88,153,400,353	85,928,555,504
부채및자본 총계	141,351,632,159	142,177,109,652

손익계산서

제 26(당) 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 25(전) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

과 목	제 26(당) 기	제 25(전) 기
매출액	135,952,754,160	107,481,871,523
매출원가	52,967,404,994	43,473,622,554
매출총이익	82,985,349,166	64,008,248,969
판매비와관리비	102,527,537,293	70,444,557,187
영업손실	(19,542,188,127)	(6,436,308,218)
기타수익	13,943,804,310	221,581,860
기타비용	805,327,755	27,866,864
금융수익	2,880,617,099	5,490,431,727
금융비용	12,708,950,307	5,028,286,299
지분법손익	(2,619,347,240)	(5,171,360,895)
법인세비용차감전순손실	(18,851,392,020)	(10,951,808,689)
법인세비용	576,060,515	824,931,260
당기순손실	(19,427,452,535)	(11,776,739,949)

과 목	제 26(당) 기	제 25(전) 기
기타포괄손익	1,843,252,436	(603,892,995)
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목	2,491,425,767	(1,079,991,774)
확정급여부채의 재측정요소	(88,687,647)	130,972,463
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	2,583,102,633	(1,212,137,979)
지분법이익잉여금변동	(2,989,219)	1,173,742
후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목	(648,173,331)	476,098,779
지분법자본변동	(648,173,331)	476,098,779
총포괄손실	(17,584,200,099)	(12,380,632,944)
주당손실		
기본 및 희석주당손실	(666)	(431)

자 본 변 동 표

제 26(당) 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 25(전) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

구 분	자본금	주식발행초과금	결손금	기타자본항목	합 계
I. 2022.01.01(전기초)	13,049,091,000	122,880,732,473	(87,331,664,397)	29,786,430,020	78,384,589,096
1. 총포괄손실					
당기손손실	-	-	(11,776,739,949)	-	(11,776,739,949)
확정급여부채의 재측정요소	-	-	130,972,463	-	130,972,463
지분법자본변동	-	-	-	476,098,779	476,098,779
지분법이익잉여금변동	-	-	1,173,742	-	1,173,742
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(1,212,137,979)	(1,212,137,979)
2. 자본에 직접 인식된 주주와의 거래					
결손금보전	-	(87,331,664,397)	87,331,664,397	-	-
전환권행사	886,484,000	25,391,706,314	-	(6,789,224,254)	19,488,966,060
주식기준보상거래의 인식	-	-	-	435,633,292	435,633,292
II. 2022.12.31(전기말)	13,935,575,000	60,940,774,390	(11,644,593,744)	22,696,799,858	85,928,555,504
III. 2023.01.01(당기초)	13,935,575,000	60,940,774,390	(11,644,593,744)	22,696,799,858	85,928,555,504
1. 총포괄손실					
당기손손실	-	-	(19,427,452,535)	-	(19,427,452,535)
확정급여부채의 재측정요소	-	-	(88,687,647)	-	(88,687,647)
지분법자본변동	-	-	-	(648,173,331)	(648,173,331)
지분법이익잉여금변동	-	-	(2,989,219)	-	(2,989,219)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	2,583,102,633	2,583,102,633
2. 자본에 직접 인식된 주주와의 거래					
전환권행사	1,188,303,500	36,127,497,985	-	(18,413,704,722)	18,902,096,763
주식기준보상거래의 인식	-	-	-	543,369,276	543,369,276
주식선택권의 행사	32,500,000	366,178,909	-	(35,100,000)	363,578,909
IV. 2023.12.31(당기말)	15,156,378,500	97,434,451,284	(31,163,723,145)	6,726,293,714	88,153,400,353

현금흐름표

제 26(당) 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 25(전) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

구 분	제 26(당) 기	제 25(전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(18,317,423,905)	(2,762,923,912)
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	(18,096,321,070)	(2,597,578,593)
2. 이자의 수취	458,325,063	211,978,760
3. 이자의 지급	(638,995,698)	(392,166,779)
4. 법인세의 환급(지급)	(40,432,200)	14,842,700
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	9,581,643,250	(13,280,763,619)
단기금융상품의 감소	26,500,000,000	48,040,000,000
단기대여금의 감소	380,000,000	120,000,000
유형자산의 처분	-	159,664,528
보증금의 감소	15,790,000	54,172,000
관계기업투자주식의 처분	7,438,032,000	-
단기금융상품의 증가	(17,500,000,000)	(43,635,000,000)
단기대여금의 증가	-	(500,000,000)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 취득	(2,966,835,232)	(300,000,000)
유형자산의 취득	(2,721,100,120)	(2,744,819,477)
무형자산의 취득	(1,534,243,398)	(155,797,680)
보증금의 증가	(30,000,000)	(98,530,000)
관계기업투자의 취득	-	(14,220,452,990)
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	3,757,723,474	19,148,460,696
단기차입금의 차입	5,000,000,000	-
전환사채의 발행	-	20,000,000,000
주식선택권의 행사	363,578,909	-
전환사채의 재매입	(500,000,000)	-
전환사채의 상환	(100,000,000)	-
리스부채의 지급	(1,005,855,435)	(851,539,304)
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)	(4,978,057,181)	3,104,773,165
V. 기초의 현금및현금성자산	9,744,375,253	6,639,602,088
VI. 기말의 현금및현금성자산	4,766,318,072	9,744,375,253

결 손 금 처 리 계 산 서

제 26(당) 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 25(전) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

에이치엘비제약 주식회사

(단위: 원)

과 목	제 26(당) 기	제 25(전) 기
	처리에정일: 2024년 3월 27일	처리에정일: 2023년 3월 30일
미처리결손금	31,163,723,145	11,644,593,744
전기이월미처리결손금	11,644,593,744	-
보험수리적손실(이익)	88,687,647	(130,972,463)
관계기업이익잉여금변동	2,989,219	(1,173,742)
당기순손실	19,427,452,535	11,776,739,949
결손금처리액	31,163,723,145	-
자본잉여금이입액		-
차기이월미처리결손금	-	11,644,593,744