

목 차

분 기 보 고 서	1
【대표이사 등의 확인】	2
I. 회사의 개요	3
1. 회사의 개요	3
2. 회사의 연혁	3
3. 자본금 변동사항	3
4. 주식의 총수 등	3
5. 정관에 관한 사항	3
II. 사업의 내용	4
1. 사업의 개요	4
2. 주요 제품 및 서비스	5
3. 원재료 및 생산설비	6
4. 매출 및 수주상황	9
5. 위험관리 및 파생거래	10
6. 주요계약 및 연구개발활동	14
7. 기타 참고사항	16
III. 재무에 관한 사항	21
1. 요약재무정보	21
2. 연결재무제표	22
3. 연결재무제표 주식	22
4. 재무제표	23
4-1. 재무상태표	23
4-2. 포괄손익계산서	25
4-3. 자본변동표	26
4-4. 현금흐름표	27
5. 재무제표 주식	28
6. 배당에 관한 사항	55
7. 증권의 발행을 통한 자금조달에 관한 사항	57
7-1. 증권의 발행을 통한 자금조달 실적	57
7-2. 증권의 발행을 통해 조달된 자금의 사용실적	58
8. 기타 재무에 관한 사항	59
IV. 이사의 경영진단 및 분석의견	65
V. 회계감사인의 감사의견 등	66
1. 외부감사에 관한 사항	66
2. 내부통제에 관한 사항	66
VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항	67
1. 이사회에 관한 사항	67
2. 감사제도에 관한 사항	67
3. 주주총회 등에 관한 사항	68
VII. 주주에 관한 사항	71
VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항	72
1. 임원 및 직원 등의 현황	72
2. 임원의 보수 등	72
IX. 계열회사 등에 관한 사항	74
X. 대주주 등과의 거래내용	75

XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항	76
1. 공시내용 진행 및 변경사항	76
2. 우발부채 등에 관한 사항	76
3. 제재 등과 관련된 사항	76
4. 작성기준일 이후 발생한 주요사항 등 기타사항	76
XII. 상세표	78
1. 연결대상 종속회사 현황(상세)	78
2. 계열회사 현황(상세)	78
3. 타법인출자 현황(상세)	78
4. 지적재산권 현황(상세)	78
【전문가의 확인】	80
1. 전문가의 확인	80
2. 전문가와의 이해관계	80

분기보고서

(제 37 기)

사업연도 2024년 01월 01일 부터
 2024년 03월 31일 까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2024년 05월 16일

제출대상법인 유형 : 주권상장법인
면제사유발생 : 해당사항 없음

회 사 명 : (주)하츠
대 표 이 사 : 김성식
본 점 소 재 지 : 경기도 평택시 진위면 동부대로 202
 (전 화) 031-370-7500
 (홈페이지) <http://www.haatz.com>

작 성 책 임 자 : (직 책)관리본부장 (성 명)김형석
 (전 화)02-3438-6725

【 대표이사 등의 확인 】

【 대표이사 등의 확인 】

확 인 서

우리는 당사의 대표이사 및 신고업무 담당임원으로서 이 분기보고서의 기재내용에 대해 상당한 주의를 다하여 직접 확인·검토한 결과, 중요한 기재사항의 기재 또는 표시의 누락이나 허위의 기재 또는 표시가 없고, 이 공시서류에 표시된 기재 또는 표시사항을 이용하는 자의 중대한 오해를 유발하는 내용이 기재 또는 표시되지 아니하였음을 확인합니다.

또한, 당사는 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제8조의 규정에 따라 내부 회계관리제도를 마련하여 운영하고 있음을 확인합니다.

2024년 5월 16일

주식회사 하츠

대표이사 김 성 식 (서명)

신고업무담당임원 김 형 석 (서명)

I. 회사의 개요

1. 회사의 개요

회사의 개요는 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.
(반기/사업보고서에 기재 예정)

2. 회사의 연혁

회사의 연혁은 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.
(사업보고서 등에 기재 예정)

3. 자본금 변동사항

자본금 변동사항은 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.(사업보고서 등에 기재 예정)

4. 주식의 총수 등

주식의 총수 등은 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.
(사업보고서 등에 기재 예정)

5. 정관에 관한 사항

당사의 정관은 제35기 정기주주총회(2023년 3월 22일)에서 '정관 일부 변경' 안건이 상정되어 승인됨에 따라 즉시 효력이 발생되었습니다. 상세 변경이력 및 개정내용은 2024년 3월 13일에 제출된 당사의 제36기 사업보고서를 참조하시기 바랍니다.

II. 사업의 내용

1. 사업의 개요

당사는 AQM (Air Quility Management), 즉 공기질관리를 기업의 모토로 하고 이와 관련하여 레인지후드, 빌트인기기, 세대환기시스템, 환기청정기 등을 판매하고 있습니다. 공기질과 관련된 제품을 주로 다루기 때문에 공기오염, 환기 등에 대한 이슈, 정책, 법규 등에 대한 움직임이 중요하며, 현재는 미세먼지, 황사, 특히 코로나19 바이러스 등으로 인하여 공기와 관련된 시장의 관심도가 고조되어있는 상태입니다.

① 레인지후드: 주방에서 요리시 발생하는 유해가스과 냄새, 습기 등을 외부로 배출함으로써 실내공기를 환기시키는 기능을 하는 필수적인 기기인 레인지후드는 건설사, 대리점, 주방가구 제조사, 온라인몰(하츠몰) 등을 통해 가정에 공급되고 있습니다. 회사는 1988년 10월 설립 이후 30년 넘게 가정용 레인지후드를 생산하여 왔으며, 최근 3년 동안 2021년 708억원, 2022년 665억원, 2023년 762억원의 매출실적(후드 제/상품)을 올리며 부동의 후드업계 1위(회사추정)를 차지하고 있습니다.

② 빌트인기기: 가전업계에서 큰 폭으로 성장 중인 빌트인기기 시장에 진출하여 철저한 품질 위주의 Outsourcing을 바탕으로 경쟁력을 확보하고 있습니다. 또한 창립 이래 30년 넘게 구축해 온 유통망을 활용하여 특화된 틈새시장 공략을 위한 차별화된 신규 ITEM 개발에 주력하고 있습니다. 특히 2016년부터 가스/전기쿡탑의 내재화에 따른 자체 기술력과 생산안전성을 확보하여 빌트인기기 시장에서 경쟁력을 한층 끌어올린 결과, 최근 3년동안 2021년 442억원, 2022년 495억원, 2023년 440억원의 매출실적을 달성하였습니다.

③ 주택 환기시스템: 주택성능등급 표시 및 환기시설 설치 의무규정 등으로 인하여 주택 환기시스템 시장은 안정화 단계에 진입하였습니다. 현재는 열교환기, 덕트, 욕실환기 등 환기에 필요한 다양한 제품을 개발하여, 우수 건설사를 통한 시장점유율 및 수익의 확대를 위해 노력하고 있습니다. 그 결과 최근 3년 동안 꾸준한 성장을 이루어 2021년 185억원, 2022년 204억원, 2023년 216억원의 공사수익을 달성하였습니다.

④ 신규사업부문(환기청정기, 바스사업): 당사는 건설사를 고객으로 20년 넘게 진행한 신규 공동주택의 전열교환기시스템 공사 기술력과 노하우를 바탕으로, 일반 건물의 환기청정기 납품까지 환기사업을 확대하고 있습니다. 공기에 대한 인식 변화 및 (초)미세먼지, 바이러스 등 날로 심각해지는 환경오염으로 인하여 이제는 가정 뿐 아니라, 업무시설, 공공시설까지 다양한 공간에서 공기질에 대한 관심이 크게 증가하고 있습니다. 이러한 변화에 맞추어 환기와 공기청정, 나아가 제균 기능을 더한 환기/공기청정기 개발을 통하여 기존의 주택시장에서 업무시설 및 다중이용시설 등을 대상으로 영업채널을 확대하고 있습니다. 또한 2023년에는 신규로 바스(BATH)사업을 시작하여, 새로운 분야로의 진입과 성장을 위해 노력하고 있습니다.

본 사업의 개요에 포함되지 않은 내용 등은 'II-2. 주요 제품 및 서비스' 부터 'II-7. 기타 참고 사항'까지의 항목에 상세히 기재되어 있으며 이를 참고하여 주시기 바랍니다.

2. 주요 제품 및 서비스

당사는 레인지후드 및 주방용 빌트인기기, 세대환기용 전열교환기 등을 생산, 판매하고 있습니다. 각 제품별 매출액 및 총 매출액에서 차지하는 비율은 다음과 같습니다.

가. 주요제품 등의 현황

(단위 : 백만원, %)

사업부문	매출유형	품 목	구체적용도	주요상표등	매출액	비율
제품판매업	제품	후드	주방 배기용 레인지후드	HAATZ, CUCINA	12,452	30.4
		기타제품	가스/전기국밥, 환기청정기, 후드용 악세사리 등	HAATZ	8,192	20.0
상품판매업	상품	빌트인기기	가스/전기국밥, 주방악세사리, 살균/건조기, 수입후드 등	HAATZ, ELICA	11,459	28.0
		바스	도기류(양변기,세면기) 및 욕실수전, 악세사리 등	HAATZ	301	0.8
		기타상품	환기청정기, 청공조기 및 소모성 자재 등	HAATZ	1,863	4.6
공사	공사수익	환기	국내공사(주택환기시스템)	HAATZ	6,637	16.2
합 계					40,904	100.0

나. 주요제품 등의 가격변동 추이

(단위 : 원)

품 목	구분	제37기1분기	제36기	제35기
레인지후드	중저가형	46,125	46,904	46,215
	고급형	215,078	232,511	215,418

□ 산출기준

- 품목의 제품군이 다양하여 기간별 출고 모델의 변동에 따라 판매금액이 변동되며, 가격 구분별 총 판매금액을 판매수량으로 나눈 평균 가격으로 기재하였습니다.

□ 주요 가격변동원인

- 일부 제품의 가격 변동은 시장 상황 및 원가 변동에 따른 가격정책에 의해 변동되었습니다.

- 또한, 같은 품목군 내에서 매출되는 제품 구성 비율의 변동에 따라 평균단가가 변동 됩니다.

니다.

3. 원재료 및 생산설비

가. 주요 원재료 등의 현황

주요 원재료 및 상품 등의 매입액 및 비율은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원, %)

사업부문	매입유형	품 목	구체적용도	매입액	비율	비 고
제품판매업	원재료	철판	후드 외형 제작용	2,769	9.3	벽산엘티씨엔터프라이즈(주), 주식회사 휴앤틱 외
		모터	후드용 모터	1,937	6.5	
		금속가공품	팬, 공사자재 등	3,571	12.0	
		기타	-	7,937	26.7	
상품판매업	상품	빌트인기기 외	가스쿡탑 외	10,493	35.2	성화테크(주) 외
공사	원재료	-	공사자재	3,054	10.3	-
합 계			-	29,761	100.0	-

※ 제품제조를 위한 매입 중 관계회사인 벽산엘티씨엔터프라이즈(주)를 통한 원부재료의 매입액 4,190백만원 포함됨

나. 주요 원재료 등의 가격변동추이

(단위 : 원)

품 목	제37기1분기	제36기	제35기
철판(STS0.6 756*1092)	12,200	12,965	13,544
모터데코3S-A	10,980	11,052	10,600

□ 산출기준: 업체의 거래명세서를 기준으로 대표 품목을 선정하여 작성하였습니다.

□ 주요 가격변동원인

: 대량 구매와 원자재 주요공급처의 시장가격 변동에 의한 것입니다.

다. 생산능력 및 생산능력의 산출근거

(1) 생산능력

(단위 : EA)

사업부문	품 목	사업소	제37기 1분기	제36기	제35기
제품판매업	레인지후드 및 쿡탑, 환기시스템장비	평택	153,000	541,000	526,000
합 계			153,000	541,000	526,000

(2) 산출근거

- 상기 생산능력은 실제 투입된 현재근무인원 기준으로 생산된 수량을 기입함
(2024년 일 8시간 기준* 가동일수 59일)
- 연간 생산계획에 근거하여 근무인원이 투입되며, 인력의 추가 투입 여부에 따라 상기 생산 수량을 초과하여 생산 가능함

라. 생산실적 및 가동률

(1) 생산실적

(단위 : 백만원)

사업부문	품 목	사업소	제37기1분기	제36기	제35기
제품판매업	레인지후드	평택	10,132	36,917	34,699
	기 타		7,404	23,361	20,076
합 계			17,536	60,278	54,775

(2) 당해 사업연도의 가동률

(단위 : M/H, %)

사업소(사업부문)	당기 가동가능시간	당기 실제가동시간	평균가동률
레인지후드 外	26,624	26,346	98.95

□ 가동가능시간 (취업공수) :

재적인원에 정상작업시간을 곱하여 산출한 공수와 추가로 투입된 공수를 합산하여 산출한 총공수에서 휴업공수(제조활동에 투입되지 않은 비급여공수와 연차휴가 공수의 합)을 차감하여 산출.

□ 실제 가동시간 (실동공수) :

교육, 관리활동 등으로 관리상 필요하지만 생산에 투입되지 못한 관리공수와 제조활동에 사용되지 못한 가동손실공수를 합산한 실동공수에서 취업공수를 차감하여 산출.

□ 평균가동률 : 실제가동시간(실동공수) / 가동가능시간(취업공수) 로 산출.

□ 공장가동율은 생산능력 대비 생산실적으로 계산되어야 하나, 제품 제조공정의 특성상 일부 공정의 외주처리율, 투입인력 등에 의해 생산능력의 설정에 편차가 있으므로 시간가동률을 적용함.

마. 생산설비의 현황 등

(단위 : 백만원)

사업소	소유형태	소재지	구분	기초장부가액	당기증감		당기상각	당기장부가액	비고
					취득	처분			
평택 사업장	자가	평택시 진위면	토지	16,649	-	-	-	16,649	공시지가환산액 : 56,531
			건물	402	-	-	(6)	396	
			구축물	1,971	-	-	(41)	1,930	
			기계장치	2,326	10	-	(130)	2,206	
			차량운반구	19	46	-	(7)	58	
			공기구비품	152	83	-	(29)	206	
			금형	1,143	2	-	(129)	1,016	
합 계				22,662	141	-	(342)	22,461	-

4. 매출 및 수주상황

가. 매출실적

(단위 : 백만원)

매출유형	품 목	제37기 1분기	제36기	제35기
제품	후드	12,452	51,328	46,677
	기타	8,192	23,101	20,713
	소계	20,644	74,429	67,390
상품	빌트인	11,459	50,903	50,888
	바스	301	439	-
	기타	1,863	7,287	4,467
	소계	13,623	58,629	55,355
공사수익	환기	6,637	21,565	20,385
합 계		40,904	154,623	143,130

나. 판매경로

(단위 : %)

구분	매 출 유 형			합계
	제품	상품	공사수익	
건설사	27.4	7.2	16.2	50.8
대리점	19.2	20.4	0.0	39.6
주방가구사	0.8	0.7	0.0	1.5
기타	3.1	5.0	0.0	8.1
소계	50.5	33.3	16.2	100.0

※ 판매경로별 매출액 비중으로, 제35기(전전기)부터 건설사항 대리점 매출은 건설사로 구분 하였습니다.

다. 판매방법 및 조건

구분	판매방법	대금회수 조건
건설사	각 건설사의 프로젝트별 설비조건 및 인테리어 컨셉에맞추어 제품 제안, 개발 혹은 입찰 참여	현금 68%, 어음 32%
대리점	담보설정 후 담보 범위내에서 제품 출하	현금 95%, 어음 5%

라. 판매전략

- ☐ 건설사를 기반으로 한 전략 거래선 중심으로 영업력 집중
- ☐ 내수시장 판매 활성화를 위한 대리점 육성 및 전국 단위 유통망 확대
- ☐ 새로운 제품군, 다양한 판매채널 개선을 통한 B2C 판매 및 B2G로의 시장 확대

□ 고부가가치 제품의 판매 확대를 통한 이익 증대

마. 주요매출처

취급품목의 판매 특성상 매출처가 다양하며, 전국의 각 지역별로 거래처 및 매출액이 고르게 분포되어 있습니다.

바. 수주상황

당사 사업보고서 작성기준일 현재 주요제품에 대한 수주 건 중 '24년 4월 이후 출고 예정인 수주잔고 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

품목	수주 일자	납기	수주총액		기납품액		수주잔고	
			수량	금액	수량	금액	수량	금액
레인지후드 외 (주1,2)	24.04.01 이전	24.04.01~30.12.31	-	124,073	-	-	-	124,073
환기시스템공사 (주3)	-	24.04.01~26.03.31	-	28,401	-	6,637	-	21,764
합 계			-	152,474	-	6,637	-	145,837

주1) 레인지후드 및 빌트인기기, 환기시스템 장비 납품의 건설업체 수주분(모텔하우스 설치)은 납품시까지 약 2년(각 현장공정율 70~80%시 납품)의 기간이 소요되며, 납품 2~12개월 전 발주처로부터 발주서(계약서)를 접수 후 납품이 이루어 집니다. 상기 자료는 2024년 3월 31일 기준으로 수주 등록된 금액만을 기재하였습니다. 취급 품목의 특성상 거래처 및 품목이 다양하고, 납품기간이 수시로 발생하여 세부사항을 기재하기에는 어려움이 있습니다.

주2) 레인지후드 및 빌트인기기의 대리점 및 기타거래처(주방가구사 등)를 통한 수주분은 수주일로부터 납품시까지 4~5일내에 바로 매출로 이루어짐에 따라 수주현황 실적에는 제외하였습니다.

주3) 환기시스템공사는 계약서 보유분을 기준으로 작성하였으며, 공사 완료된 현장은 제외하였습니다.

5. 위험관리 및 파생거래

가. 시장위험과 위험관리

시장위험은 이자율, 환율 등의 변동으로 인하여 금융상품의 공정가치나 미래현금흐름이 변동할 위험을 의미합니다. 회사는 시장위험을 환위험, 이자율위험과 가격위험의 3가지 측면에서 관리하고 있습니다.

① (환위험) 회사의 화폐성 외화자산과 외화부채가 전체 자산과 부채에서 차지하는 비중이 미미하여 환리스크는 극도로 낮다고 할 수 있습니다.

보고기간종료일 현재 회사의 화폐성 외화자산부채 내역은 다음과 같습니다.

<당분기> (원화단위: 원, 외화단위: USD, EUR)

구분	외화자산		외화부채	
	현지통화	환산금액	현지통화	원화환산

USD	-	-	4,247,356.84	5,720,340,188
EUR	-	-	176,678.48	256,701,458
CNY	-	-	9,300.00	1,727,475
합계	-	-	-	5,978,769,121

<전기>

(원화단위: 원, 외화단위: USD, EUR)

구분	외화자산		외화부채	
	현지통화	환산금액	현지통화	원화환산
USD	140.00	180,516	4,247,914.19	5,477,260,555
EUR	-	-	399,552.40	569,997,458
CNY	-	-	-	-
합계	-	180,516	-	6,047,258,013

보고기간종료일 현재 화폐성 외화자산부채에 대한 민감도 분석결과는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전기	
	10% 상승시	10% 하락시	10% 상승시	10% 하락시
USD	(572,034,019)	572,034,019	(547,708,004)	547,708,004
EUR	(25,670,146)	25,670,146	(56,999,746)	56,999,746
CNY	(172,748)	172,748	-	-
합계	(597,876,912)	597,876,912	(604,707,750)	604,707,750

② (이자율위험) 보고기간종료일 현재 이자발생 자산부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전기	
	고정이자	변동이자	고정이자	변동이자
이자발생 금융자산	26,835,349,285	10,985,447,911	31,218,158,235	2,214,445,024
이자발생 금융부채(*)	-	19,236,774,950	-	19,013,585,998

(*) 이자율 변동위험을 회피할 목적으로 회사는 차입금 14,000,000,000원에 대해 이자율스왑계약을 체결하였습니다.
(주석6 참조).

보고기간종료일 현재 이자발생 자산부채의 민감도 분석 결과는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전기	
	100bp 상승	100bp 하락	100bp 상승	100bp 하락
이자비용(*)	(52,367,750)	52,367,750	(50,135,860)	50,135,860
이자수익	109,854,479	(109,854,479)	22,144,450	(22,144,450)

(*) 이자율스왑계약을 체결한 금액은 제외하고 민감도 분석을 수행하였습니다.

③ (가격위험) 회사는 유동성관리 및 영업상의 필요 등으로 상장 및 비상장주식을 포함하는 지분증권에 투자하고 있습니다. 회사는 이를 위하여 하나 이상의 직접적 또는간접적 투자수단을 이용하고 있으며 이 중 상장주식은 공개시장에 거래되어 가격위험에 노출되어 있습니다.

보고기간종료일 현재 회사의 지분증권투자(관계기업투자 및 비상장주식은 제외)의 공정가치는 0원(전기 1,350,517,875원)입니다.

(*) 2024년 1월 5일부로 전기(2023년)말 기준 보유한 (주)백산 주식 514,483주를 전량 매도하여, 당분기말 기준 보유 주식은 없습니다.

보고기간종료일 현재 시장성있는 지분증권의 민감도 분석결과는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전기	
	30% 상승	30% 하락	30% 상승	30% 하락
당기손익-공정가치 측정 금융자산평가손익	-	-	405,155,363	(405,155,363)

나. 위험관리정책

회사의 위험관리 체계를 구축하고 감독할 책임은 이사회에 있습니다. 회사의 위험관리 정책은 회사가 직면한 위험을 식별 및 분석하고, 적절한 위험 한계치 및 통제를 설정하고, 위험이 한계치를 넘지 않도록 하기 위해 수립되었습니다. 위험관리 정책과 시스템은 시장 상황과 회사의 활동의 변경을 반영하기 위해 정기적으로 검토되고 있습니다. 회사는 훈련 및 관리 기준, 절차를 통해 모든 종업원들이 자신의 역할과 의무를 이해할 수 있는 엄격하고 구조적인 통제 환경을 구축하는 것을 목표로 하고 있습니다.

다. 파생상품 및 풋백옵션 등 거래현황

① 당사는 차입금의 이자율변동위험을 회피하기 위하여 이자율 스왑계약을 체결하였습니다.

(단위: 원)

금융기관	차입금	Long Position	Short Position
NH농협은행	14,000,000,000	고정 3.55%	변동 3M MOR + 1.19%

② 공시대상기간중 파생상품계약으로 발생한 이익 및 손실상황

1. 공정가액 및 공정가액 평가주체

(단위: 원)

거래종류	거래조건	거래일	만기일	공정가액	공정가액(USD)	평가주체
이자율스왑	고정지급_변동수취	2022.02.04	2025.01.14	140,789,520	104,536.32	농협은행

2. 파생상품계약에서 발생한 거래손익금액과 재무제표에 반영된 내용

- 상기 거래 관련 당기 중 인식한 파생상품평가손실: 34,569,755원
(전기 파생상품평가손실 인식: 225,578,582원)
- 파생상품거래이익: 50,159,781원 (전기: 187,028,494원) 입니다.

6. 주요계약 및 연구개발활동

가. 경영상의 주요계약 등
해당사항이 없습니다.

나. 연구개발활동

당사는 창업 초기부터 한국과학기술원, 대학 연구소 등과 함께 주택 환경에 적합한 레인지후드용 팬과 모터를 개발하였고, 기술을 축적해 왔습니다. 또한, 초고층 공동주택의 증가 등 주택 건축방식의 변경에 부합하는 성능의 레인지후드, 실내공기질의개선을 위하여 건설기술연구원, 한국실내환경학회 등과 함께 전열교환기 및 기타 환기시스템 등의 연구개발을 지속적으로 추진하고 있습니다.

또한, 다양한 조건 하에서 발생하는 실내오염원을 분석하여 효과적으로 공기질을 개선할 수 있는 장비 개발을 위한 전문 실험실인 AQM Lab을 공장내 구축하였습니다.

(1) 연구개발 담당조직

당사는 1996년 7월에 연구개발 업무를 전담하는 사내 기술연구소를 설립하였고, 2013년 2월부터는 연구전담부서를 운영 중입니다. 현재 총 16명의 연구인력이 제품의 성능 및 품질 개선 활동, 신성장 동력을 위한 핵심기술 개발을 진행하고 있습니다.

(2) 연구개발비용

당사의 최근 3년간 연구개발비용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목		제37기1분기	제36기	제35기	비 고
원 재 료 비		18,657	150,557	145,592	-
인 건 비		263,087	666,450	925,628	-
기 타		11,932	135,694	425,217	-
연구개발비용 계		293,676	952,700	1,496,436	-
회계처리	판매비와 관리비	96,962	329,996	752,773	-
	제조경비	196,714	622,704	743,664	-
연구개발비 / 매출액 비율 [연구개발비용계÷당기매출액×100]		0.7%	0.6%	1.0%	-

(3) 연구개발 실적

당사의 최근 3년 간 연구개발 실적은 다음과 같습니다.

구분	과 제	결과 및 기대	비고
레인지 후드	자동환기시스템	쿡탑의 소비전력을 감지하여 레인지후드 작동 동작	-
	하방배기형 후드장치	배기팬에 의해 비산되는 유분이 외부로 누설되지않도록하며 포집된 유분의 용이한 드레인이 가능한 하방배기형 후드장치	-
	하향식 후드(일체형 쿡탑)	쿡탑일체형 하방 배기형 후드	23.04.24등록
	조리실 급배기 장치	조리 시 발생하는 각종 유해물질이 조리자의 호흡기로 흡입되는 것을 방지 및 유해물질을 다방면으로 포집하여 배출하는 구조	24.04.02출원
환기시스템 및 청정기	바이패스식 열교환 환기장치	바이패스커버가 설치된 열교환 환기장치를 고안함으로써, 장비 내에 열교환 유로를 구성함으로써 유입되는 내기흡입포트와 열교환유로, 바이패스를 연결할 수 있도록 함	실용실안
	복합열교환 환기장치	장비 내에 미세먼지측정센서와 유해가스 측정센서, 미세먼지 여과필터 및 고기능성 여과필터를 포함하고 있고 사용자의 선택에 따라 환기모드, 바이패스모드, 재순환모드를 선택적으로 사용 가능	실용실안
	각방 제어방식 환기 시스템	벽 등으로 분리된 방들을 각각 개별적으로 환기시킬 수 있는 각방 환기 시스템 및 알고리즘 개발	21.11.30등록
	벽 매립형 환기장치	하나의 모터를 통해 급기와 배기를 할 수 있도록 한 벽 매립형 환기 시스템 (힐로T 관련 기술)	22.03.22등록
	환기 덕트의 청소기구 및 청소 방법	청소가 어려운 환기 덕트 내 청소를 위한 기구 및 방법 발명	22.05.03등록
	단면적 제어 방식의 풍량 가변형 디퓨저	환기 디퓨저에 장착된 셔터식 개폐 장치를 통해, 환기구의 개구도에 따라 환기 제품의 풍량을 가변적으로 조절할 수 있는 디퓨저	22.08.22등록
	열교환 환기장치의 바이패스 댐퍼	하나의 Stepping-motor로만 장착된 하나의 댐퍼세트로 환기, 바이패스, 재순환 기능이 모두 구현 가능한 바이패스 댐퍼의 신규조	23.12.04출원
	열교환 환기장치의 케이스	드라이버 등과 같은 별도의 도구를 사용하지 않고도, 점검 커버를 본체로부터 쉽게 장/탈착 할 수 있도록 하여, 작업 편의성을 높일 수 있는 구조	23.12.04출원
쿡탑 등	하향식 후드 일체형 쿡탑용 상부 배기 구조물 및 하향식 후드 일체형 쿡탑	하방배기형 후드의 배기 통로에 선택적으로 결합되어 상하 좌우 조절 및 2단 이상의 방향 조절 가능한 흡입구를 갖는 상부 배기 구조물	23.06.09등록
	에어폴 인덕션 쿡킹존을 갖는 인덕션 쿡탑 시스템	인덕션 쿡탑의 부족한 상승기류로 인한 유해가스 확산 현상 개선 및 조리시 발생하는 응축수 맺힘 현상 개선 기술 마련	23.11.27출원

7. 기타 참고사항

가. 업계의 현황

(1) 산업의 특성

당사의 주력 제품군인 레인지후드와 쿡탑을 포함한 빌트인기기는 대부분의 주택에 설치됩니다. 소득수준의 향상과 생활방식의 서구화, 가정환경의 미적 가치에 대한 관심 증가로 인하여 주거 공간의 인테리어를 결정하는데 큰 역할을 하고 있으며, 점차 빌트인(Built-In)화 되어 부엌가구산업과 함께 확대되고 있습니다.

또한 주택성능등급 표시 및 환기시설 설치 의무규정 등으로 인하여 주택 환기시스템 시장은 안정화 단계에 진입하였습니다.

(2) 산업의 성장성

주택의 고급화에 따라 주방기기는 소비자의 개별 취향을 반영하여 디자인이 점차 다양화되고, 편의성이 강조된 품목이 다각화되어 가정에 적용되고 있습니다. 2010년대부터는 세대 내 기타 시스템(환기시스템, 소화기 등)과의 연동기술이 도입되는 등 기술적인 면으로도 성장하고 있습니다. 또한 환기산업은 공기질이 날로 악화됨에 따라집안을 넘어 업무시설 및 다중이용시설 등 생활공간 전반에서 공기질 개선을 위한 다양한 기술력 확대가 요구되고 있습니다. 이에 당사는 새로이 제정 혹은 개정되는 법적 기준에 맞추어 고도화된 성능의 제품을 꾸준히 개발하여 대응하고 있습니다.

(3) 경기변동의 특성

주방용 제품의 수요는 주택건설시장에 대규모로 신축공급되는 신규수요와 노후세대 리모델링, 이사 등에 의한 교체수요로 이루어져 있습니다. 신규수요의 경우 부동산 경기의 영향을 받아 성장, 혹은 위축될 수 있으며, 리모델링, 이사 등에 의한 교체수요 부문에서는 소득향상과 및 소비심리의 고급화로 인해 High-end 제품군의 수요가 증가되면서 전반적으로 안정화된 성장을 보이고 있습니다. 또한 공기질에 대한 인식이 확산, 개선됨에 따라 환기시스템, 환기청정기 등에 대한 관심 및 수요가 확대되고 있습니다.

(4) 시장여건

당사의 주요 고객은 건설사와 유통대리점으로 구분할 수 있습니다. 이로 인해 레인지후드 및 주방 빌트인기기의 매출은 건설사의 분양 실적과 기존 주택의 인테리어 및 리모델링 산업의 수요에 의해 크게 좌우됩니다. 특히 공동주택 건설시장에서는 생활환경과 직접 연결된 성능 및 기술력의 중요도가 높아짐에 따라, 프로젝트별 특화된 제품과 기술 제안이 활발하게 진행되어 고기능, 고부가가치 레인지후드 및 고급형 빌트인기기의 수요가 점차 증가되고 있습니다.

□ 시장점유율

[유통특판사업부] 레인지후드, 빌트인기기류 등

경쟁사 동종 제품의 매출규모 및 수주현황을 통해 자체 추정한 당사의 주력 제품인 레인지후드의 시장점유율은 다음과 같습니다.

구분	'23년	'22년	'21년
하츠	65%	62%	59%
M사	14%	14%	16%
기타	21%	24%	25%
합계	100%	100%	100%

빌트인기기 시장의 경우 특성상 품목에 따라 경쟁업체 및 시장규모가 달라집니다. 당사에서 취급하는 품목이 수중에 달하여 비슷한 구조의 비교 경쟁업체 및 전체 시장규모를 객관화하여 점유율을 산정하기에는 어려움이 있으나, 자체 파악한 수치에 따르면 매년 성장세를 보이고 있습니다.

[환기사업부] 전열교환기 시공 및 덕트공사(환기시스템)

환기산업의 특성상 업체의 규모와 개수, 형태가 매우 다양하여, 매년 경쟁하는 업체의 수에는 차이가 있을 수 있습니다. 이에 따라 전체 환기시장의 규모를 객관화 하는데 어려움이 있으나, 전열교환기 등 환기시스템 공사의 건설사 입찰참여 자료를 토대로 자체 추정한 환기사업부의 시장점유율은 다음과 같습니다.

구분	'23년	'22년	'21년
하츠	19%	18%	16%
H사	20%	21%	19%
기타	61%	61%	65%
합계	100%	100%	100%

(5) 회사의 경쟁우위요소

레인지후드는 주방의 오염공기를 외부로 유출시키는 장치로 팬과 모터의 기술력에 따라 고풍량, 저소음 등 성능이 다르게 나타날 수 있습니다. 당사는 연구소 및 외부 연구기관 등과 수년간 공동연구를 통하여 축적된 다량의 기술을 보유하고 있으며, 디자인팀을 별도로 조직하여 디자인 개발능력 향상에 주력하고 있습니다.

유통망은 제품성능, 디자인과 더불어 중요한 경쟁요소라 할 수 있습니다. 주방기기는 건설사, 대리점, 주방가구사, 온오프라인몰 등을 통하여 판매되고 있으며, 유통망의 안정도에 따라 매출성장성 정도가 큰 차이를 보이고 있습니다. 당사는 장기적인 신뢰관계를 바탕으로 한 유통

망을 구축하고 있어 안정적 매출구조를 유지하고 있습니다. 또한, 대량 수주능력을 필요로 하는 건설시장의 요구에 대처할 수 있는 안정적인 생산능력을 기반으로 건설사와의 신뢰관계를 공고히 하고 있습니다.

나. 사업부문별 주요 재무정보

(단위 : 백만원)

사업부문	구분	제37기1분기	제36기	제35기
유통, 특판사업부	매출액	34,267	133,058	122,745
	매출원가	25,081	100,361	94,454
	매출총이익	9,186	32,697	28,291
환기사업부	매출액	6,637	21,565	20,385
	매출원가	6,020	19,839	18,771
	매출총이익	617	1,726	1,614

※ 회사는 매출 및 매출원가는 구분하여 산출할 수 있으나, 부문별 자산부채 및 당기손익 등 추가 재무정보는 정보 산출 비용이 과도하여 별도로 공시하지 아니합니다.

다. 지적재산권

당사는 기존에 등록된 특허 및 상표권 건을 보유하고 있으며, 각 분야별 현황은 아래와 같습니다.

(단위 : 건)

특허권	실용실안	상표권	의장권	계
42	2	70	56	170

※ 상세 현황은 '상세표-4. 지적재산권 현황(상세)' 참조

라. 신규사업 추진 상황

당사는 2023년도 부터 신성장동력으로 욕실관련 사업의 확장을 위해 사업목적을 추가하였습니다.

(1) 그 사업 분야 및 진출 목적

당사가 주력으로 하는 공간인 '주방'처럼 집 안의 단독공간으로 인식되는 '욕실'까지 아이টে을 확장함으로써 토탈 홈인테리어 기업으로의 도약을 목표로 하고 있습니다.

(2) 시장의 주요 특성·규모 및 성장성

욕실 인테리어 시장은 21년 5조원에서 24년 약 8조원까지 지속적으로 성장될 것으로 예상하고 있으며, 특히 이 중 회사가 욕실 사업의 대상으로 하는 B2C시장규모는 25년까지 약 6,700억원으로 추정하고 있습니다.

(3) 신규사업과 관련된 투자 및 예상 자금소요액(총 소요액, 연도별 소요액), 투자자금 조달원천, 예상투자회수기간 등

현재 인건비 및 자재/상품매입을 위한 지출을 제외한 큰 투자비용은 없으며, 신규사업진출 초기단계로 투자예정금액 및 예상투자회수기간을 기재하기에는 어려움이 있습니다.

(4) 사업 추진현황

- '23년 1월부터 팀 신설 운영 (24.03.31 기준, 3인)
- 신규 매출 활성화를 위한 판매딜러 모집 및 대리점 개설을 진행하고 있습니다.

(5) 기존 사업과의 연관성

현재 당사가 운영하는 사업 중 가장 큰 수익부문을 차지하는 레인지 후드의 유통시장과 구조면에서 유사성을 가진 사업입니다.

(6) 주요 위험

시장 내 경쟁사가 다수 존재한다는 위험요소가 있습니다.

(7) 향후 추진계획

- 욕실 전문 브랜드로 트렌디한 디자인을 통해 사용자의 편의성을 높여 고급스러운 욕실을 구현하고자 합니다.
- 또한 위생도기, 기능성 수전, 욕실 액세서리, 일체형 비데 등 다양한 제품을 합리적인 가격으로 제공하여 차별화된 중고가 시장으로 확대할 예정입니다.

III. 재무에 관한 사항

1. 요약재무정보

※ 당사의 재무제표는 한국채택국제회계기준(K-IFRS)에 의거하여 작성되었습니다.

(단위 : 원)

과 목	제37기 1분기 (2024년 3월말)	제36기 (2023년 12월말)	제35기 (2022년 12월말)
[유동자산]	86,020,903,986	80,037,042,402	74,544,470,332
현금및현금성자산	18,880,323,778	23,224,678,822	26,873,852,152
매출채권 및 기타유동채권	23,214,083,483	24,050,720,671	20,449,968,477
계약자산	2,281,872,992	3,206,834,725	3,748,928,349
재고자산	19,501,205,269	16,315,263,453	19,032,569,393
기타유동금융자산	20,975,123,543	12,033,978,082	3,000,000,000
기타유동자산	1,168,294,921	1,205,566,649	1,439,151,961
[비유동자산]	63,290,072,520	63,995,604,187	60,074,821,938
장기매출채권 및 기타비유동채권	1,001,789,605	1,048,030,596	1,374,634,703
기타비유동금융자산	7,643,475,056	8,674,064,670	6,783,086,025
순확정급여자산	-	-	1,399,880,032
관계기업투자	-	-	-
유형자산	26,803,313,916	27,061,971,907	24,048,503,557
무형자산	1,498,393,445	1,363,579,495	1,455,090,463
투자부동산	23,612,769,006	23,409,039,406	22,698,170,533
이연법인세자산	2,730,331,492	2,438,918,113	2,315,456,625
자산총계	149,310,976,506	144,032,646,589	134,619,292,270
[유동부채]	41,680,536,039	23,723,412,136	20,406,825,966
[비유동부채]	4,983,161,047	18,543,639,512	17,108,350,699
부채총계	46,663,697,086	42,267,051,648	37,515,176,665
[자본금]	6,400,000,000	6,400,000,000	6,400,000,000
[자본잉여금]	11,918,488,258	11,918,488,258	11,918,859,058
[기타자본구성요소]	(3,946,933,336)	(3,986,141,336)	(4,232,778,240)
[이익잉여금]	88,275,724,498	87,433,248,019	83,018,034,787
자본총계	102,647,279,420	101,765,594,941	97,104,115,605
관계기업 투자주식의 평가방법	-	-	지분법
구분	2024.01.01 ~2024.03.31	2023.01.01 ~2023.12.31	2022.01.01 ~2022.12.31
매출액	40,903,694,610	154,622,787,162	143,130,132,137
영업이익	2,505,222,613	6,282,289,333	7,183,438,566
당기순이익(손실)	1,928,869,790	6,004,414,153	4,594,237,701
기본주당이익(손실)	161	501	383

주1) 제37기 1분기 재무제표는 분,반기 감사대상 법인이 아니므로 회계감사인의 감사를 받지 아니한 재무제표입니다.

2. 연결재무제표

해당사항 없습니다.

3. 연결재무제표 주석

해당사항 없습니다.

4. 재무제표

※ 당사의 재무제표는 한국채택국제회계기준(K-IFRS)으로 작성되었으며, 제37기 1분기 및 제36기 1분기 재무제표는 분,반기 감사대상 법인이 아니므로 외부감사인의 감사를 받지 아니 하였습니다.

4-1. 재무상태표

재무상태표

제 37 기 1분기말 2024.03.31 현재

제 36 기말 2023.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기말	제 36 기말
자산		
유동자산	86,020,903,986	80,037,042,402
현금및현금성자산	18,880,323,778	23,224,678,822
매출채권 및 기타유동채권	23,214,083,483	24,050,720,671
계약자산	2,281,872,992	3,206,834,725
재고자산	19,501,205,269	16,315,263,453
기타유동금융자산	20,975,123,543	12,033,978,082
기타유동자산	1,168,294,921	1,205,566,649
비유동자산	63,290,072,520	63,995,604,187
장기매출채권 및 기타비유동채권	1,001,789,605	1,048,030,596
기타비유동금융자산	7,643,475,056	8,674,064,670
순확정급여자산		
관계기업투자		
유형자산	26,803,313,916	27,061,971,907
무형자산	1,498,393,445	1,363,579,495
투자부동산	23,612,769,006	23,409,039,406
이연법인세자산	2,730,331,492	2,438,918,113
자산총계	149,310,976,506	144,032,646,589
부채		
유동부채	41,680,536,039	23,723,412,136
매입채무 및 기타유동채무	16,238,897,673	13,298,626,821
단기차입금	5,236,774,950	5,013,585,998
유동성장기차입금	14,000,000,000	
기타 유동부채	1,521,808,616	1,999,110,570
계약부채	1,889,172,800	1,299,344,223
당기법인세부채	1,277,660,048	525,577,770
유동 리스부채	504,938,653	498,496,847
유동충당부채	1,011,283,299	1,088,669,907
비유동부채	4,983,161,047	18,543,639,512

장기매입채무 및 기타비유동채무	1,132,800,000	1,027,000,000
장기차입금		14,000,000,000
순확정급여부채	980,160,769	532,060,973
비유동충당부채	598,211,361	597,302,601
기타 비유동 부채	288,242,672	279,649,562
비유동 리스부채	1,983,746,245	2,107,626,376
부채총계	46,663,697,086	42,267,051,648
자본		
자본금	6,400,000,000	6,400,000,000
자본잉여금	11,918,488,258	11,918,488,258
기타자본구성요소	(3,946,933,336)	(3,986,141,336)
이익잉여금(결손금)	88,275,724,498	87,433,248,019
자본총계	102,647,279,420	101,765,594,941
자본과부채총계	149,310,976,506	144,032,646,589

4-2. 포괄손익계산서

포괄손익계산서

제 37 기 1분기 2024.01.01 부터 2024.03.31 까지

제 36 기 1분기 2023.01.01 부터 2023.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기		제 36 기 1분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출액	40,903,694,610	40,903,694,610	29,672,886,160	29,672,886,160
매출원가	31,100,726,065	31,100,726,065	23,540,640,671	23,540,640,671
매출총이익	9,802,968,545	9,802,968,545	6,132,245,489	6,132,245,489
판매비와관리비	7,297,745,932	7,297,745,932	5,806,947,886	5,806,947,886
영업이익	2,505,222,613	2,505,222,613	325,297,603	325,297,603
금융수익	689,254,020	689,254,020	710,343,782	710,343,782
금융비용	757,143,641	757,143,641	561,335,743	561,335,743
관계기업투자손실				
기타수익	57,702,123	57,702,123	22,429,086	22,429,086
기타비용	36,559,841	36,559,841	49,381,531	49,381,531
법인세차감전순이익	2,458,475,274	2,458,475,274	447,353,197	447,353,197
법인세비용	529,605,484	529,605,484	126,486,349	126,486,349
당기순이익	1,928,869,790	1,928,869,790	320,866,848	320,866,848
기타포괄손익	(5,960,321)	(5,960,321)	15,542,846	15,542,846
순확정급여부채의 재측정요소	(5,960,321)	(5,960,321)	15,542,846	15,542,846
총포괄손익	1,922,909,469	1,922,909,469	336,409,694	336,409,694
주당이익				
기본주당이익(손실) (단위 : 원)	161	161	27	27
희석주당이익(손실) (단위 : 원)	161	161	27	27

4-3. 자본변동표

자본변동표

제 37 기 1분기 2024.01.01 부터 2024.03.31 까지

제 36 기 1분기 2023.01.01 부터 2023.03.31 까지

(단위 : 원)

	자본				
	자본금	자본잉여금	기타자본구성요소	이익잉여금	자본 합계
2023.01.01 (기초자본)	6,400,000,000	11,918,859,058	(4,232,778,240)	83,018,034,787	97,104,115,605
당기순이익				320,866,848	320,866,848
순확정급여부채의 재측정요소				15,542,846	15,542,846
배당				(839,163,500)	(839,163,500)
자기주식의 처분(취득)					
주식선택권			39,208,000		39,208,000
2023.03.31 (기말자본)	6,400,000,000	11,918,859,058	(4,193,570,240)	82,515,280,981	96,640,569,799
2024.01.01 (기초자본)	6,400,000,000	11,918,488,258	(3,986,141,336)	87,433,248,019	101,765,594,941
당기순이익					1,928,869,790
순확정급여부채의 재측정요소					(5,960,321)
배당				(1,080,432,990)	(1,080,432,990)
자기주식의 처분(취득)					
주식선택권			39,208,000		39,208,000
2024.03.31 (기말자본)	6,400,000,000	11,918,488,258	(3,946,933,336)	88,275,724,498	102,647,279,420

4-4. 현금흐름표

현금흐름표

제 37 기 1분기 2024.01.01 부터 2024.03.31 까지

제 36 기 1분기 2023.01.01 부터 2023.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기	제 36 기 1분기
영업활동현금흐름	4,509,865,682	361,304,272
영업에서 창출된 현금	4,344,203,414	503,790,759
이자수취	446,993,090	235,192,377
이자지급	(213,969,088)	(193,186,426)
배당금수취		
법인세환급(납부)	(67,361,734)	(184,492,438)
투자활동현금흐름	(8,577,602,118)	(15,497,511,600)
기타유동금융자산의 처분	47,000,000,000	31,900,000,000
단기대여금의 회수		
기타비유동금융자산의 처분	1,306,290,354	
기타유동금융자산의 회수	29,484,029	
장기보증금의 처분	476,000	204,000
유형자산의 처분	11,536,500	
임차보증금의 감소	10,000,000	
영업보증금의 증가	60,000,000	50,000,000
임대보증금의 증가	800,000	4,800,000
기타유동금융자산의 취득	(55,802,418,001)	(46,000,000,000)
기타비유동금융자산의 취득	(522,890,000)	(1,148,850,000)
유형자산의 취득	(410,541,000)	(121,855,000)
무형자산의 취득	(60,000,000)	(1,436,600)
투자부동산의 취득	(200,000,000)	
장기보증금의 취득	(340,000)	(60,374,000)
영업보증금의 감소		(120,000,000)
임대보증금의 감소		
재무활동현금흐름	(276,618,608)	(194,666,666)
단기차입금의 증가		961,165,146
자기주식의 처분		
단기차입금의 상환	(112,626,016)	(1,036,188,873)
리스부채의 상환	(163,992,592)	(119,642,939)
배당금지급		
환율변동으로 인한 현금의증감		92,396
현금및현금성자산의순증가(감소)	(4,344,355,044)	(15,330,781,598)
기초현금및현금성자산	23,224,678,822	26,873,852,152
기말현금및현금성자산	18,880,323,778	11,543,070,554

5. 재무제표 주석

제 37 기 1분기 : 2024년 03월 31일 현재

제 36 기 : 2023년 12월 31일 현재

주식회사 하츠

1. 일반사항

주식회사 하츠(이하 "회사")는 1988년에 주식회사 한강상사로 설립되어 2000년 12월16일 상호를 주식회사 하츠로 변경하였습니다. 2003년 2월 11일에는 주식을 한국거래소(구 한국증권선물거래소)가 개설한 코스닥시장에 상장하였습니다. 회사의 주사업은 주방기기 제조업, 기계설비공사업 및 수출입업이며, 본사 및 평택공장은 경기도평택시 진위면 동부대로 202에 소재하고 있습니다.

당분기말 현재 회사의 자본금은 6,400,000,000원(1주당 액면가액: 500원)이며, 주주현황은 다음과 같습니다.

주주명	소유주식수(주)	지분율(%)
(주)백산	5,929,979	46.33
소액주주	6,074,832	47.46
자사주	795,189	6.21
합계	12,800,000	100.00

2. 중요한 회계정책

다음은 재무제표 작성에 적용된 중요한 회계정책입니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용됩니다.

2.1 재무제표 작성기준

회사의 2024년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간에 대한 분기재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었습니다.

동 중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2023년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표를 함께 이용하여야 합니다.중간재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계정책은 다음의 2024년 1월 1일부터 적용되는 기준서를 제외하고는 2023년 12월 31일로 종료되는 회계기간에 대한 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

(1) 별도재무제표

회사의 재무제표는 기업회계기준서 제1027호에 따른 별도재무제표로서 지배기업 및관계기

업의 투자자 및 공동지배기업의 참여자가 투자자산을 피투자자의 보고된 성과와 순자산에 근거하지 않고 직접적인 지분 투자에 근거한 회계처리로 표시한 재무제표입니다. 회사는 종속기업과 관계기업 및 공동기업에 대한 투자자산을 기업회계기준서 제1027호에 따른 원가법에 따라 회계처리하고 있습니다. 종속기업, 관계기업 및 공동지배기업으로부터의 배당금은 배당을 받을 권리가 확정되는 시점에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(2) 회사가 채택한 제·개정 기준서 및 해석서

회사는 2023년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 신규로 적용하였습니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 및 국제회계기준 실무서2 '중요성에 대한 판단' (개정) - 회계정책 공시

동 개정사항은 회계정책의 공시에 대한 기업회계기준서 제1001호의 요구사항을 변경하며, '유의적인 회계정책'이라는 모든 용어를 '중요한 회계정책 정보'로 대체합니다. 회계정책 정보는 기업의 재무제표에 포함된 다른 정보와 함께 고려할 때 일반목적재무제표의 주요 이용자가 그 재무제표에 기초하여 내리는 결정에 영향을 줄 것으로 합리적으로 예상할 수 있다면 중요합니다.

동 개정사항은 기업회계기준서 제1001호 관련 문단도 중요하지 않는 거래, 그 밖의 사건 또는 상황과 관련되는 회계정책 정보는 중요하지 않으며 공시될 필요가 없다는 점을 명확히 합니다. 다만 회계정책 정보는 금액이 중요하지 않을지라도 관련되는 거래, 그 밖의 사건 또는 상황의 성격 때문에 중요할 수 있습니다. 그러나 중요한 거래, 그 밖의 사건 또는 상황과 관련되는 모든 회계정책 정보가 그 자체로 중요한 것은 아닙니다.

또한 국제회계기준위원회는 국제회계기준 실무서 2에 제시된 '중요성 과정의 4단계'의 적용을 설명하고 예시하기 위한 지침과 사례를 개발하였습니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' (개정) - 행사가격 조정 조건이 있는 금융부채의 평가손익 공시

동 개정사항은 발행자의 주가 변동에 따라 행사가격이 조정되는 조건이 있는 금융상품의 전부나 일부가 기업회계기준서 제1032호 '금융상품: 표시' 문단 11의 금융부채 정의 중 (2)에 따라 금융부채로 분류되는 경우에는 그 전환권이나 신주인수권(또는 이를 포함하는 금융부채)에 대하여 보고기간에 발생한 평가손익(당기손익에 포함된 경우로 한정함) 등을 공시하도록 합니다.

- 기업회계기준서 제1008호 '회계정책, 회계추정치 변경과 오류' (개정) - 회계추정치의 정의

동 개정사항은 회계추정의 변경에 대한 정의를 회계추정치의 정의로 대체합니다. 새로운 정의에 따르면 회계추정치는 '측정불확실성의 영향을 받는 재무제표상 화폐금액'이며, 회계추정의 변경에 대한 정의는 삭제되었습니다.

- 기업회계기준서 제1012호 '법인세' (개정) - 단일 거래에서 생기는 자산과 부채에 관련되

는 이연법인세

동 개정사항은 최초인식 예외규정의 적용범위를 축소합니다. 적용가능한 세법에 따라 사업 결합이 아니고 회계이익과 과세소득에 영향을 미치지 않는 거래에서 자산이나 부채를 최초로 인식할 때 같은 금액의 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이가 생길 수 있습니다. 동 개정사항에 따르면 이처럼 동일한 금액으로 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이를 생기게 하는 거래에는 최초인식 예외규정을 적용하지 않으며, 이연법인세자산과 이연법인세부채를 인식하고, 이연법인세자산의 인식은 기업회계기준서 제1012호 '법인세'의 회수가능성 요건을 따르게 됩니다.

- 기업회계기준서 제1012호 '법인세' (개정) - 국제조세개혁: 필라2 모범규칙

동 개정사항은 경제협력개발기구(OECD)가 발표한 필라2 모범규칙을 시행하기 위하여 제정되었거나 실질적으로 제정된 세법 등에서 생기는 법인세에 기업회계기준서 제1012호 '법인세'를 적용한다는 점을 명확히 합니다. 다만 기업회계기준서 제1012호 '법인세'의 이연법인세 회계처리 요구사항에 한시적 예외 규정을 도입하여 필라2 법인세와 관련되는 이연법인세 자산 및 부채를 인식하지 아니하고 이에 대한 정보도 공시하지 아니합니다. 또한 동 개정사항에 따라 예외 규정을 적용하였다는 사실을 공시하며, 필라2 법인세와 관련되는 당기법인세 비용(수익)은 별도로 공시합니다.

(3) 회사가 적용하지 않은 제·개정 기준서 및 해석서

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' (2020년 개정) - 부채의 유동·비유동 분류

동 개정사항은 유동부채와 비유동부채의 분류는 보고기간말에 존재하는 기업의 권리에 근거한다는 점을 명확히 하고 기업이 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리를 행사할지 여부에 대한 기대와는 무관하다는 점을 강조합니다. 그리고 보고기간말에 차입약정을 준수하고 있다면 해당 권리가 존재한다고 설명하고 결제는 현금, 지분상품, 그 밖의 자산 또는 용역을 거래 상대방에게 이전하는 것으로 그 정의를 명확히 합니다

동 개정사항은 2024년 1월 1일 이후 최초로 시작하는 회계연도의 개시일 이후 소급적으로 적용되며 조기적용이 허용됩니다. 동 개정사항을 조기적용하는 경우에는 2023년 개정사항도 조기적용 하여야 합니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' (2023년 개정) - 약정사항이 있는 비유동부채

동 개정사항은 보고기간말 이전에 준수해야 하는 차입약정상의 특정 조건(이하 '약정사항')만 보고기간 후 12개월 이상 부채의 결제를 연기할 수 있는 기업의 권리에 영향을 미친다고 규정합니다. 약정사항의 준수 여부가 보고기간 이후에만 평가되더라도, 이러한 약정사항은 보고기간말 현재 권리가 존재하는지에 영향을 미칩니다.

또한 보고기간 이후에만 준수해야 하는 약정사항은 결제를 연기할 수 있는 권리에 영향을 미치지 않는다고 규정합니다. 하지만 부채의 결제를 연기할 수 있는 기업의 권리가 보고기간 후 12개월 이내에 준수하는 약정사항에 따라 달라진다면, 보고기간 후 12개월 이내에 부채가 상환될 수 있는 위험을 재무제표 이용자가 이해할 수 있도록 정보를 공시합니다. 이러한 정보에는 약정사항에 대한 정보(약정사항의 성격, 기업이 약정사항을 준수해야 하는 시점을 포함), 관련된 부채의 장부금액, 그리고 약정사항을 준수하기 어려울 수 있음을 나타내는 사실과 상황이 포함됩니다.

동 개정사항은 2024년 1월 1일 이후 최초로 시작하는 회계연도의 개시일 이후 소급적으로 적용되며 조기적용이 허용됩니다. 동 개정사항을 조기적용하는 경우에는 2020년 개정사항도 조기적용하여야 합니다.

회사는 상기에 열거된 제·개정사항이 재무제표에 미치는 영향이 중요하지 않을 것으로 판단하고 있습니다.

3. 중요한 회계추정 및 가정

재무제표 작성에는 미래에 대한 가정 및 추정이 요구되며 경영진은 회사의 회계정책을 적용하기 위해 판단이 요구됩니다. 추정 및 가정은 지속적으로 평가되며, 과거 경험과 현재의 상황에 비추어 합리적으로 예측가능한 미래의 사건을 고려하여 이루어집니다. 회계추정의 결과가 실제 결과와 동일한 경우는 드물 것이므로 중요한 조정을 유발할 수 있는 유의적인 위험을 내포하고 있습니다.

요약분기재무제표 작성시 사용된 중요한 회계추정 및 가정은 법인세비용을 결정하는데 사용된 추정의 방법을 제외하고는 전기 연차재무제표 작성에 적용된 회계추정 및 가정과 동일합니다.

4. 금융상품

(1) 보고기간종료일 현재 회사의 범주별 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말			전기말		
	상각후원가측정 금융자산	당기손익-공정가 치측정 금융자산	합계	상각후원가측정 금융자산	당기손익-공정가 치측정 금융자산	합계
현금및현금성자산	18,880,323,778	-	18,880,323,778	23,224,678,822	-	23,224,678,822
매출채권및기타유동채권	23,214,083,483	-	23,214,083,483	24,050,720,671	-	24,050,720,671
기타유동금융자산	10,000,000,000	10,975,123,543	20,975,123,543	10,000,000,000	2,033,978,082	12,033,978,082
장기매출채권및기타비유동채권	1,001,789,605	-	1,001,789,605	1,048,030,596	-	1,048,030,596
기타비유동금융자산(*)	-	7,643,475,056	7,643,475,056	-	8,674,064,670	8,674,064,670

합계	53,096,196,866	18,618,598,599	71,714,795,465	58,323,430,089	10,708,042,752	69,031,472,841
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

기타비유동금융자산 중 장부가액 151,113,888원(전기: 180,466,942원)의 당기손익-공정가치측정금융자산은 엔에이치투자증권에
(*) 서 판매한 사모투자신탁에 최초 투자금액 3,000,000,000원을 가입한 것으로 판매사로부터 환매중단 통보를 받고 인출이 제한되고
있습니다. 보고기간말 현재 최종 회수결과를 예측할 수 없으며, 공정가치의 측정에 불확실성이 있습니다.

(2) 보고기간종료일 현재 회사의 범주별 금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말			전기말		
	상각후원가 측정 금융부채	기타부채	합계	상각후원가 측정 금융부채	기타부채	합계
매입채무및기타유동채무(*)	15,624,608,213	-	15,624,608,213	12,684,337,361	-	12,684,337,361
단기차입금	5,236,774,950	-	5,236,774,950	5,013,585,998	-	5,013,585,998
유동성장기차입금	14,000,000,000	-	14,000,000,000	-	-	-
유동리스부채	-	504,938,653	504,938,653	-	498,496,847	498,496,847
장기매입채무및기타비유동채무	1,132,800,000	-	1,132,800,000	1,027,000,000	-	1,027,000,000
장기차입금	-	-	-	14,000,000,000	-	14,000,000,000
비유동리스부채	-	1,983,746,245	1,983,746,245	-	2,107,626,376	2,107,626,376
합계	35,994,183,163	2,488,684,898	38,482,868,061	32,724,923,359	2,606,123,223	35,331,046,582

(*) 기타유동채무 중 장부금액 614,289,460원(전기: 614,289,460원)은 연차부채를 계상한 금액으로 금융상품 주석에서 제외하였습니다.

(3) 보고기간종료일 현재 금융자산의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산				
현금및현금성자산	18,880,323,778	18,880,323,778	23,224,678,822	23,224,678,822
매출채권및기타유동채권	23,214,083,483	23,214,083,483	24,050,720,671	24,050,720,671
기타유동금융자산	20,975,123,543	20,975,123,543	12,033,978,082	12,033,978,082
장기매출채권및기타비유동채권	1,001,789,605	1,001,789,605	1,048,030,596	1,048,030,596
기타비유동금융자산	7,643,475,056	7,643,475,056	8,674,064,670	8,674,064,670
합계	71,714,795,465	71,714,795,465	69,031,472,841	69,031,472,841
금융부채				
매입채무및기타유동채무	15,624,608,213	15,624,608,213	12,684,337,361	12,684,337,361
단기차입금	5,236,774,950	5,236,774,950	5,013,585,998	5,013,585,998
유동성장기차입금	14,000,000,000	14,000,000,000	-	-
유동리스부채	504,938,653	504,938,653	498,496,847	498,496,847
장기매입채무및기타비유동채무	1,132,800,000	1,132,800,000	1,027,000,000	1,027,000,000
장기차입금	-	-	14,000,000,000	14,000,000,000
비유동리스부채	1,983,746,245	1,983,746,245	2,107,626,376	2,107,626,376
합계	38,482,868,061	38,482,868,061	35,331,046,582	35,331,046,582

(4) 보고기간종료일 현재 공정가치로 측정되는 금융상품을 공정가치 측정에 사용된 투입변

수에 따라 다음과 같은 공정가치 서열체계로 분류하였습니다.

- 수준1 : 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장에서 공시된 가격(조정되지 않은)을 사용하여 도출되는 공정가치
- 수준2 : 수준1에 해당되는 공시가격을 제외한 자산이나 부채에 대하여 직접적으로 (가격) 또는 간접적으로 (가격으로 부터도출) 관측가능한 투입변수를 사용하여 도출되는 공정가치
- 수준3 : 자산이나 부채에 대하여 관측가능한 시장정보에 근거하지 않은 투입변수(관측불가능한 변수)를 사용하는 평가방법으로부터 도출되는 공정가치

보고기간종료일 현재 상기 서열체계에 다른 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위: 원)

구분	장부금액	수준1	수준2	수준3	합계
기타유동금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	10,975,123,543	-	10,975,123,543	-	10,975,123,543
기타비유동금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	7,643,475,056	-	57,876,000	7,585,599,056	7,643,475,056

<전기말>

(단위: 원)

구분	장부금액	수준1	수준2	수준3	합계
기타유동금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	2,033,978,082	-	2,033,978,082	-	2,033,978,082
기타비유동금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	8,674,064,670	1,350,517,875	231,484,685	7,092,062,110	8,674,064,670

5. 매출채권 및 기타채권

보고기간종료일 현재 회사의 매출채권 및 기타채권 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위: 원)

구분	계정	채권액	손실충당금	장부금액
유동자산	매출채권	22,912,979,902	(242,489,037)	22,670,490,865
	미수금	132,892,068	-	132,892,068
	미수수익	96,429,008	(3,900,000)	92,529,008
	단기보증금	318,171,542		318,171,542
	단기대여금	150,000,000	(150,000,000)	-
	소 계	23,610,472,520	(396,389,037)	23,214,083,483
비유동자산	장기매출채권	1,063,960,584	(1,027,601,243)	36,359,341
	장기보증금	964,220,264	-	964,220,264
	전신전화가입권	1,210,000	-	1,210,000
	소 계	2,029,390,848	(1,027,601,243)	1,001,789,605
합계		25,639,863,368	(1,423,990,280)	24,215,873,088

<전기말>

(단위: 원)

구분	계정	채권액	손실충당금	장부금액
유동자산	매출채권	23,547,648,608	(177,289,037)	23,370,359,571
	미수금	28,480,264	-	28,480,264
	미수수익	165,000,172	(3,900,000)	161,100,172
	단기보증금	490,780,664	-	490,780,664
	단기대여금	150,000,000	(150,000,000)	-
	소계	24,381,909,708	(331,189,037)	24,050,720,671
비유동자산	장기매출채권	1,063,960,584	(1,027,601,243)	36,359,341
	장기보증금	1,010,461,255	-	1,010,461,255
	전신전화가입권	1,210,000	-	1,210,000
	소계	2,075,631,839	(1,027,601,243)	1,048,030,596
합계		26,457,541,547	(1,358,790,280)	25,098,751,267

상기 매출채권 및 기타채권은 상각후원가금융자산으로 측정됩니다. 회사는 매출채권에 대해 항상 전체기간 기대신용손실에 해당하는 금액으로 손실충당금을 측정합니다. 매출채권에 대한 기대신용손실은 채무자의 과거 채무불이행 경험 및 차입자 특유의 요인, 일반적인 경제 환경, 보고기간 말에 현재 상황에 대한 평가 뿐만 아니라 미래에 상황이 어떻게 변동할 것인지에 대한 평가를 포함한 요소들이 조정된 채무자의 현행 재무상태에 대한 분석을 고려한 충당금 설정률표를 이용하여 산정됩니다. 회사는 채무자가 청산되거나 파산절차를 개시하거나 또는 심각한 재무적 어려움을 겪고 있다는 점을 나타내는 정보가 있는 등 신용위험이 유의적으로 증가하였다고 판단될 경우 개별적으로 평가하여 손실충당금을인식하고 있습니다. 당기 중 추정기법이나 중요한 가정의 변경은 없습니다. 회사의 과거 신용손실 경험상 다양한 고객부분이 유의적으로 서로 다른 손실양상을 보이지 아니하므로, 과거의 연체일수에 기초한 충당금 설정률표는 서로 다른 고객군별로 구분하지는 않습니다.

6. 기타금융자산

(1) 보고기간종료일 현재 회사의 기타금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	계정	당분기말	전기말
유동자산	상각후원가측정금융자산	10,000,000,000	10,000,000,000
	당기손익-공정가치 측정 금융자산	10,975,123,543	2,033,978,082
	소계	20,975,123,543	12,033,978,082
비유동자산	당기손익-공정가치 측정 금융자산	7,643,475,056	8,674,064,670
합계		28,618,598,599	20,708,042,752

(2) 보고기간종료일 현재 상각후원가측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	내역	당분기말	전기말
단기금융상품	정기예금	7,000,000,000	7,000,000,000
	발행어음	3,000,000,000	3,000,000,000
합계		10,000,000,000	10,000,000,000

(3) 보고기간종료일 현재 회사가 보유하고 있는 파생상품은 차입금의 이자율변동위험을 회피하기 위하여 보유하고 있는 이자율 스왑계약으로 그 내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 원)

금융기관	차입금	Long Position	Short Position
NH농협은행(*)	14,000,000,000	고정 3.55%	변동 3M MOR + 1.19%

(*) 상기 거래와 관련하여 당기 중 인식한 파생상품평가손실은 34,569,755원이며 파생상품거래이익은 50,159,781원입니다.

<전기>

(단위: 원)

금융기관	차입금	Long Position	Short Position
NH농협은행(*)	14,000,000,000	고정 3.55%	변동 3M MOR + 1.19%

(*) 상기 거래와 관련하여 당기 중 인식한 파생상품평가손실은 225,578,582원이며 파생상품거래이익은 187,028,494원입니다.

7. 재고자산

(1) 보고기간종료일 현재 회사의 재고자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말			전기말		
	평가전금액	평가충당금	장부가액	평가전금액	평가충당금	장부가액
제품	6,486,536,145	(71,605,331)	6,414,930,814	4,408,715,422	(71,605,331)	4,337,110,091
상품	7,505,672,315	(1,053,320,746)	6,452,351,569	7,326,524,133	(1,053,320,746)	6,273,203,387
재공품	401,404,806	-	401,404,806	442,313,663	-	442,313,663
원재료	4,382,204,076	-	4,382,204,076	3,713,472,441	-	3,713,472,441
미착품	1,850,314,004	-	1,850,314,004	1,549,163,871	-	1,549,163,871
합계	20,626,131,346	(1,124,926,077)	19,501,205,269	17,440,189,530	(1,124,926,077)	16,315,263,453

(2) 보고기간 중 비용(매출원가)으로 인식한 재고자산 금액은 25,079,839,086원(전분기 : 19,767,805,668원)입니다.

8. 기타자산

보고기간종료일 현재 회사의 기타자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	계정	당분기말	전기말
유동자산	선급금	1,022,264,697	1,013,236,992
	선급비용	146,030,224	192,329,657
	소계	1,168,294,921	1,205,566,649

9. 관계기업투자

(1) 보고기간종료일 현재 관계기업 투자 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

관계기업명	소재지	주요 영업활동	소유지분율	취득가액	장부가액	
					당분기말	전기말
(주)아이버티(*)	대한민국	AI 기술 활용 사업	24.09%	200,000,000	-	-
INHEE(VIETNAM) Co., Ltd(*)	베트남	부동산개발업	30.00%	600,000,000	-	-
합계	-	-	-	800,000,000	-	-

(*) 회수가능성이 낮다고 판단하여 전액 손상 인식하였습니다.

(2) 보고기간 중 관계기업의 변동 내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 원)

기업명	기초평가액	취득	지분법평가손실	관계기업투자주식 손상	기말평가액
-----	-------	----	---------	-------------	-------

(주)아이버티	-	-	-	-	-
INHEE(VIETNAM) Co., Ltd	-	-	-	-	-
합계	-	-	-	-	-

<전분기>

(단위: 원)

기업명	기초평가액	취득	지분법평가손실	관계기업투자주식 손상	기말평가액
(주)아이버티	-	-	-	-	-
INHEE(VIETNAM) Co., Ltd	-	-	-	-	-
합계	-	-	-	-	-

10. 유형자산

(1) 보고기간 중 유형자산의 장부금액 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
기초장부가액	27,061,971,907	24,048,503,557
취득	304,641,200	169,933,423
처분	(57,000)	(13,987,100)
감가상각비	(563,242,191)	(483,662,529)
기타(*)	-	-
기말장부가액	26,803,313,916	23,720,787,351

(*) 건설중인자산에서 유형자산 본계정으로 대체한 내역입니다.

(2) 보고기간 중 유형자산 감가상각비의 배부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
제조원가	343,527,420	310,672,811
판매비와관리비	219,714,771	172,989,718
합계	563,242,191	483,662,529

(3) 보고기간종료일 현재 부채의 담보로 제공된 유형자산은 없습니다.

11. 무형자산

(1) 보고기간 중 무형자산의 장부금액 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
기초장부가액	1,363,579,495	1,455,090,463
취득	60,000,000	1,436,600
처분	-	-
무형자산상각비	(65,186,050)	(49,190,482)
기타(*)	140,000,000	-
기말장부가액	1,498,393,445	1,407,336,581

(*) 건설중인자산에서 무형자산 본계정으로 대체한 내역입니다.

(2) 보고기간 중 무형자산상각비의 배부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
제조원가	265,200	-
판매비와 관리비	64,920,850	49,190,482
합계	65,186,050	49,190,482

12. 투자부동산

(1) 보고기간 중 투자부동산의 장부금액 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
기초장부가액	23,409,039,406	22,698,170,533
취득	200,000,000	-
처분	-	-
감가상각비	(21,270,400)	(13,088,271)
기타	25,000,000	-
기말장부가액	23,612,769,006	22,685,082,262

(2) 보고기간 중 투자부동산 임대수익은 58,310,614원(전분기 : 47,700,000원)입니다.

(3) 보고기간 종료일 현재 투자부동산 중 장부금액 22,062,884,687원은 회사의 차입금과 관련하여 담보로 제공되었습니다(주석 19참조).

13. 매입채무 및 기타채무

보고기간종료일 현재 매입채무 및 기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	계정	당분기말	전기말
유동부채	매입채무	11,644,693,438	9,302,406,543
	미지급금	2,468,269,461	2,910,685,947
	미지급비용	655,501,784	655,534,331
	미지급배당금	1,080,432,990	-
	단기임대보증금	390,000,000	430,000,000
	소계	16,238,897,673	13,298,626,821
비유동부채	영업보증금	988,000,000	923,000,000
	임대보증금	144,800,000	104,000,000
	소계	1,132,800,000	1,027,000,000
합계		17,371,697,673	14,325,626,821

14. 차입금

(1) 보고기간종료일 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	계정	차입처	연이자율	당분기말	전기말
유동부채	단기차입금	하나은행 외	6.79% ~ 6.83%	5,236,774,950	5,013,585,998
	유동성장기차입금(*)	NH농협은행	4.98~5.01%	14,000,000,000	-
	소계			19,236,774,950	5,013,585,998
비유동부채	장기차입금(*)	NH농협은행	4.98~5.01%	-	14,000,000,000
합계				19,236,774,950	19,013,585,998

(*) 이자율 변동위험을 회피할 목적으로 회사는 차입금 14,000,000,000원에 대해 이자율스왑계약을 체결하였습니다(주석6 참조).

(*) 전기말 비유동부채인 장기차입금을 유동부채인 유동성장기차입금으로 유동성대체되었습니다.

15. 기타부채

(1) 보고기간종료일 현재 기타부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	계정과목	당분기말	전기말
유동부채	예수금	802,784,645	1,087,357,966
	부가세예수금	719,023,971	911,752,604
비유동부채	장기종업원급여부채	288,242,672	279,649,562
합계		1,810,051,288	2,278,760,132

16. 충당부채

보고기간 중 충당부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

<당분기>				
구분	기초	증가	감소	기말
하자보수충당부채	1,595,338,615	357,555,000	(434,941,608)	1,517,952,007
복구충당부채	90,633,893	908,760	-	91,542,653
합계	1,685,972,508	358,463,760	(434,941,608)	1,609,494,660

(단위: 원)

<전분기>				
구분	기초	증가	감소	기말
하자보수충당부채	1,406,786,381	378,612,000	(346,688,400)	1,438,709,981
소송충당부채	-	-	-	-
합계	1,406,786,381	378,612,000	(346,688,400)	1,438,709,981

17. 순확정급여부채(자산)

(1) 보고기간종료일 현재 순확정급여부채(자산)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말	전기말
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	11,471,732,045	11,141,885,559
사외적립자산의 공정가치	(10,491,571,276)	(10,609,824,586)
합계	980,160,769	532,060,973

(2) 보고기간 중 확정급여와 관련하여 인식한 비용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
당기근무원가	312,228,018	242,022,240
순이자원가(수익)	4,203,276	(13,331,364)
합계	316,431,294	228,690,876

(3) 보고기간 중 확정급여와 관련 비용의 계정과목별 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
매출원가	132,571,000	124,273,000
판매비와 관리비 등	183,860,294	104,417,876
합계	316,431,294	228,690,876

18. 리스

(1) 보고기간종료일 현재 사용권자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
기초	2,845,502,879	422,490,704
취득	8,336,200	48,078,423
처분	-	(13,892,950)
감가상각비	(174,280,882)	(128,231,079)
합계	2,679,558,197	328,445,098

(*) 사용권자산은 유형자산 장부금액에 포함되어 있습니다.

(2) 보고기간 중 리스부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
기초	2,606,123,223	384,867,083
증가	6,948,052	29,369,810
중도해지	-	(11,849,923)
이자비용	39,606,215	4,826,385
지급리스크	(163,992,592)	(119,642,939)
합계	2,488,684,898	287,570,416

19. 우발부채 및 약정사항

(1) 보고기간종료일 현재 회사가 제공한 담보의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

제공처	담보의 종류	장부금액	비고
기계설비공제조합	기타비유동금융자산	57,876,000	지급보증 담보제공
NH농협은행(*)	투자부동산	22,062,884,687	차입금 담보제공
합계		22,120,760,687	

(*) 담보설정금액은 15,400,000,000원입니다.

(2) 보고기간종료일 현재 타인이 회사에게 제공한 지급보증 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

제공자	금액	보증내용
서울보증보험	8,284,322,367	이행계약
	8,147,848,404	이행하자
	203,280,000	선금
	183,062,010	이행지급
	92,310,000	공탁

(3) 보고기간종료일 현재 회사의 금융기관 차입 관련 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 원, USD)

구분	내역	사용금액	여신한도
국민은행	일반일시자금대출	-	4,000,000,000
NH농협은행	일반일시자금대출	-	10,000,000,000
신한은행	일반일시자금대출	-	5,000,000,000
KDB산업은행	단기한도대출	-	10,000,000,000
하나은행	기업운전일반자금대출(단기한도대출)	-	1,000,000,000
하나은행	외화자금대출	USD 3,888,309.29	USD 5,000,000.00
기업은행	외화회전대출	USD 0.00	USD 2,500,000.00
국민은행	KB공급망밸류업대출(*)	-	3,000,000,000
우리은행	일람불수입	USD 0.00	USD 150,000.00
국민은행	외상매출채권전자대출	-	2,000,000,000
NH농협은행	시설대출	14,000,000,000	14,000,000,000
합계	원화	14,000,000,000	49,000,000,000
	외화 (USD)	USD 3,888,309.29	USD 7,650,000.00

(*) 보고기말종료일 현재 회사는 회사 특약점 공급망 밸류업 대출과 관련하여 KB국민은행과 3,000백만원 한도약정을 체결하고 있습니다.

(4) 보고기말종료일 현재 사용이 제한된 금융자산은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전기	비고
보통예금	5,000,000	5,000,000	기타지급제한

(5) 보고기말종료일 현재 회사와 관련하여 진행중인 소송사건은 다음과 같으며, 현재로서는 그 결과를 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(단위: 원)

계류법원	원고	피고	사건내용	소송가액	진행상황
서울고등법원	(주)하츠	엔에이치투자증권(주)	부당이득금 등 청구의 소	1,984,422,605	항소
서울중앙지방법원	(주)하츠	(주)흙쿠벤	위약벌 청구의 소	1,851,800,000	진행 중
수원지방법원 평택지원	(주)넥스텐	(주)하츠	채무부존재 확인의 소	50,000,000	소접수

20. 자본

(1) 보고기간종료일 현재 회사의 자본금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주, 원)

구분	당분기말	전기말
수권주식수	30,000,000	30,000,000
발행주식수	12,800,000	12,800,000
주당 액면가액	500	500
보통주자본금	6,400,000,000	6,400,000,000

(2) 보고기간종료일 현재 회사의 자본잉여금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말	전기말
주식발행초과금	8,382,868,598	8,382,868,598
자기주식처분이익	3,535,619,660	3,535,619,660
합계	11,918,488,258	11,918,488,258

(3) 보고기말종료일 현재 회사의 기타자본구성요소 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말	전기말
자기주식	(4,260,597,336)	(4,260,597,336)
주식선택권	313,664,000	274,456,000
합계	(3,946,933,336)	(3,986,141,336)

(4) 보고기말종료일 현재 회사의 이익잉여금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말	전기말
법정적립금(*)	5,500,000,000	5,500,000,000
임의적립금	73,500,000,000	71,500,000,000
미처분이익잉여금	9,275,724,498	10,433,248,019
합계	88,275,724,498	87,433,248,019

회사는 상법에 따라, 자본금의 50%에 달할 때까지 매 사업년도마다 현금배당액의 10% 이상을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으나 자본전입

(*) 또는 결손보전이 가능하며, 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우 주주총회의 결의에 따라 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.

21. 매출

(1) 보고기간 중 회사의 매출 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
재화의 판매	34,100,513,695	34,100,513,695	25,497,465,806	25,497,465,806
용역의 제공	6,636,615,827	6,636,615,827	3,990,460,742	3,990,460,742
기타	166,565,088	166,565,088	184,959,612	184,959,612
합계	40,903,694,610	40,903,694,610	29,672,886,160	29,672,886,160

(2) 보고기간 중 회사의 범주별 수익은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 원)

구분	환기	빌트인	기타	합계
수익 인식시기				
한 시점에 이전되는 재화	2,146,959,100	29,784,576,561	2,335,543,122	34,267,078,783
기간에 걸쳐 이전되는 용역	6,636,615,827	-	-	6,636,615,827
소계	8,783,574,927	29,784,576,561	2,335,543,122	40,903,694,610

<전분기>

(단위: 원)

구분	환기	빌트인	기타	합계
수익 인식시기				
한 시점에 이전되는 재화	1,298,303,029	23,486,022,741	898,099,648	25,682,425,418
기간에 걸쳐 이전되는 용역	3,990,460,742	-	-	3,990,460,742
소계	5,288,763,771	23,486,022,741	898,099,648	29,672,886,160

22. 건설계약

(1) 보고기간 중 회사가 공사수익으로 인식한 계약금액은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
기초계약잔액	22,477,495,471	22,477,495,471	20,854,448,966	20,854,448,966
증감액	5,923,510,040	5,923,510,040	6,439,583,689	6,439,583,689
공사수익인식액	(6,636,615,827)	(6,636,615,827)	(3,990,460,742)	(3,990,460,742)
기말계약잔액	21,764,389,684	21,764,389,684	23,303,571,913	23,303,571,913

(*) 보고기간종료일 현재 계약수익 금액이 직전 회계연도 매출액의 5% 이상인 계약은 없습니다.

(2) 보고기간종료일 현재 진행 중인 계약 관련 주요 사항은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말	전기말
누적발생원가	37,471,284,354	67,590,286,741
누적손익	3,046,267,913	5,279,193,946
누적공사수익	40,517,552,267	72,869,480,687
진행청구액	39,136,385,430	70,526,379,641
계약자산	2,281,872,992	3,206,834,725
계약부채(*1)	1,889,172,800	1,299,344,223

(*1) 공사관련 계약부채 외 계약부채가 988,466,645원(전기: 435,610,544원) 포함되어 있습니다.

(3) 총 계약원가가 총 계약수익을 초과할 것으로 예상되어 예상손실을 비용으로 인식한 계약은 없습니다.

(4) 보고기간 중 회계추정 변경 또는 오류 수정에 따른 공사손익 및 추정총계약원가의 유의적인 변동금액은 없습니다.

23. 판매비와 관리비

보고기간 중 회사의 판매비와 관리비 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	1,907,434,322	1,907,434,322	1,717,885,272	1,717,885,272
퇴직급여	183,860,294	183,860,294	104,417,876	104,417,876
복리후생비	163,283,634	163,283,634	113,943,827	113,943,827
운반비	613,339,083	613,339,083	430,455,518	430,455,518
회의비	35,556,443	35,556,443	34,360,085	34,360,085
전력비	49,220	49,220	480,774	480,774
수도광열비	222,870	222,870	230,896	230,896
교육훈련비	13,950,210	13,950,210	4,320,253	4,320,253
여비교통비	151,180,535	151,180,535	85,306,116	85,306,116
통신비	35,248,785	35,248,785	32,840,938	32,840,938
차량유지비	111,032,008	111,032,008	103,636,905	103,636,905
접대비	171,294,190	171,294,190	159,158,246	159,158,246
광고선전비	396,471,355	396,471,355	315,971,950	315,971,950
건본비	16,574,867	16,574,867	10,219,178	10,219,178
설치비	1,441,538,527	1,441,538,527	824,519,866	824,519,866
수선비	400,000	400,000	1,527,275	1,527,275
도서인쇄비	3,670,182	3,670,182	2,677,636	2,677,636
소모품비	153,136,177	153,136,177	81,696,787	81,696,787
세금과공과	119,992,127	119,992,127	115,256,790	115,256,790
지급임차료	6,427,919	6,427,919	6,524,796	6,524,796
보험료	74,682,004	74,682,004	61,139,871	61,139,871
지급수수료	713,469,729	713,469,729	580,865,794	580,865,794
판매수수료	49,132,741	49,132,741	164,187,997	164,187,997
감가상각비	240,985,171	240,985,171	186,077,989	186,077,989
무형자산상각비	64,920,850	64,920,850	49,190,482	49,190,482
대손상각비	65,200,000	65,200,000	66,563,000	66,563,000
경상연구개발비	96,962,322	96,962,322	89,203,708	89,203,708
유지보수비	70,967,367	70,967,367	46,468,061	46,468,061
하자보수비	357,555,000	357,555,000	378,612,000	378,612,000
주식보상비용	39,208,000	39,208,000	39,208,000	39,208,000
합계	7,297,745,932	7,297,745,932	5,806,947,886	5,806,947,886

24. 금융수익 및 금융비용

(1) 보고기간 중 금융수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
이자수익	396,095,961	396,095,961	250,615,901	250,615,901
외환차익	121,999,614	121,999,614	102,147,392	102,147,392
외화환산이익	1,451	1,451	92,396	92,396
배당금수익	120,997,213	120,997,213	61,593,036	61,593,036
당기손익-공정가치측정금융자산처분이익	-	-	-	-
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	-	-	295,895,057	295,895,057
파생상품평가이익	-	-	-	-
파생상품거래이익	50,159,781	50,159,781	-	-
합계	689,254,020	689,254,020	710,343,782	710,343,782

(2) 보고기간 중 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
이자비용	304,611,297	304,611,297	208,644,419	208,644,419
외환차손	34,800,082	34,800,082	44,377,021	44,377,021
외화환산손실	338,754,491	338,754,491	174,948,384	174,948,384
당기손익-공정가치측정금융자산처분손실	44,227,521	44,227,521	-	-
당기손익-공정가치측정금융자산평가손실	180,495	180,495	-	-
파생상품평가손실	34,569,755	34,569,755	133,365,919	133,365,919
합계	757,143,641	757,143,641	561,335,743	561,335,743

25. 기타수익 및 기타비용

(1) 보고기간 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
유형자산처분이익	11,479,500	11,479,500	-	-
잡이익	46,222,623	46,222,623	22,429,086	22,429,086
합계	57,702,123	57,702,123	22,429,086	22,429,086

(2) 보고기간 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
유형자산처분손실	-	-	94,150	94,150
무형자산처분손실	-	-	-	-
기타의대손상각비	-	-	-	-
기부금	26,100,000	26,100,000	22,600,000	22,600,000
잡손실	10,459,841	10,459,841	26,687,381	26,687,381
합계	36,559,841	36,559,841	49,381,531	49,381,531

26. 비용의 성격별 분류

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
제품, 상품 및 재공품의 변동	(2,978,233,854)	(2,978,233,854)	(2,883,249,692)	(2,883,249,692)
원재료 및 소모품 사용	19,267,648,940	19,267,648,940	12,666,209,370	12,666,209,370
상품의 매입	9,286,006,655	9,286,006,655	9,769,028,122	9,769,028,122
종업원급여	3,267,890,576	3,267,890,576	2,893,925,438	2,893,925,438
운반비	621,202,900	621,202,900	435,588,444	435,588,444
감가상각비, 무형자산상각비	649,698,641	649,698,641	545,941,282	545,941,282
외주비	2,652,795,816	2,652,795,816	1,451,395,810	1,451,395,810
설치비	1,441,538,527	1,441,538,527	824,519,866	824,519,866
지급수수료	982,158,855	982,158,855	821,522,611	821,522,611
기타비용	3,207,764,941	3,207,764,941	2,822,707,306	2,822,707,306
총 영업비용	38,398,471,997	38,398,471,997	29,347,588,557	29,347,588,557

27. 법인세비용

법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균연간법인세율의 추정에 기초하여 인식하고 있습니다. 당분기 법인세비용의 평균유효세율은 21.54%(전분기: 28.27%)입니다.

28. 주식기준보상

(1) 보고기간 중 부여된 주식기준보상 수량의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 주)

구분	당분기	전분기
기초수량	130,000	130,000
증가	-	-
감소	-	-
기말수량	130,000	130,000

(2) 보고기간종료일 현재 회사가 보유하고 있는 주식기준보상약정은 다음과 같습니다.

구분	내용
부여일	2022년 03월 24일
부여수량	130,000주
부여방법	신주교부, 자기주식교부, 차액보상
행사가격	9,900원
가득조건	2025년 이내 목표달성 (연결기준 매출액 2,500억 및 영업이익 200억)
권리행사가능기간	2026년 03월 24일부터 2028년 03월 23일까지
부여일 공정가치	4,524원

(3) 보고기간 중 비용으로 인식한 주식기준보상은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	당분기	전분기
주식결제형	39,208,000	39,208,000

29. 특수관계자 공시

(1) 보고기간종료일 현재 회사의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구분	회사명
지배기업	(주)벽산
관계기업	(주)아이버티, INHEE(VIETNAM) Co., Ltd
기타특수관계자	벽산엘티씨엔터프라이즈(주), 벽산페인트(주), 인주로지스(주), 비피시(주), (주)인희, (주)다솔유알

(2) 보고기간 중 회사의 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 원)

구분	회사명	매출	배당금 수취	기타수입	매입	배당금 지급	기타비용
지배기업	(주)벽산	930,000	-	-	-	-	84,813,000
기타 특수관계자	벽산엘티씨엔터프라이즈(주)	-	-	-	4,189,998,242	-	-
	벽산페인트(주)	450,000	-	-	17,835,300	-	-
	인주로지스(주)	-	-	-	-	-	539,929,396
	(주)인희	18,310,000	-	-	-	-	-
합계		19,690,000	-	-	4,207,833,542	-	624,742,396

<전분기>

(단위: 원)

구분	회사명	매출	배당금 수취	기타수입	매입	배당금 지급	기타비용
지배기업	(주)벽산	2,770,000	-	-	-	-	17,550,000
기타 특수관계자	벽산엘티씨엔터프라이즈(주)	-	-	-	2,941,043,996	-	-
	벽산페인트(주)	450,000	-	-	17,652,900	-	-
	인주로지스(주)	-	-	-	-	-	431,270,208
	(주)인희	487,000	-	-	-	-	-
합계		3,707,000	-	-	2,958,696,896	-	448,820,208

(3) 보고기간종료일 현재 특수관계자에 대한 채권채무잔액은 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위: 원)

구분	회사명	매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배기업	(주)벽산	363,000	30,868,980	-	9,098,100
관계기업	(주)아이버티(*1)	-	-	-	-
기타 특수관계자	벽산엘티씨엔터프라이즈(주)	-	-	1,662,984,011	-
	벽산페인트(주)	165,000	-	9,975,570	-
	인주로지스(주)	-	-	-	189,557,939
	(주)인희(*2)	36,352,341	-	-	-
합계		36,880,341	30,868,980	1,672,959,581	198,656,039

(*) (주)아이버티의 기타채권 153,900,000원에 대해 손실충당금을 100% 설정하여 장부가액은 없으며, 당분기 인식한 기타의대손상각비는 없습니다.

- (주)인히 매출채권 54,561,910원에 대해 손실충당금을 18,209,569원 설정하여 장부가액은 36,352,341원이며, 당
(*) 분기 인식한 대손상각비는 없습니다.

<전기말>

(단위: 원)

구분	회사명	매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배기업	(주)벽산	330,000		-	8,305,000
관계기업	(주)아이버티(*)	-	-	-	-
기타 특수관계자	벽산엘티씨엔터프라이즈(주)	-	-	841,450,442	-
	벽산페인트(주)	165,000	-	11,104,170	-
	인주로지스(주)	-	-	-	205,107,941
	(주)인히(*)	36,352,341	-	-	-
합계		36,847,341	-	852,554,612	213,412,941

- (주)아이버티의 기타채권 153,900,000원에 대해 손실충당금을 100% 설정하여 장부가액은 없으며, 전기 인식한 기
(*) 타의대손상각비는 150,000,000원입니다.

- (주)인히 매출채권 54,561,910원에 대해 손실충당금을 18,209,569원 설정하여 장부가액은 36,352,341원이며, 전
(*) 기 인식한 대손상각비는 (-) 4,401,602원입니다.

(4) 보고기간 중 특수관계자에 대한 자금거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	회사명	기초	대여	회수	기말
관계기업	(주)아이버티	150,000,000	-	-	150,000,000

- (*) 당분기말 현재 관계기업 (주)아이버티에 대한 대여금에 대하여 100% 손실충당금을 설정하고 있습니다.

(5) 보고기간 중 회사의 주요 경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
단기종업원급여	304,112,000	304,112,000	306,922,000	306,922,000
퇴직급여	61,650,770	61,650,770	54,135,480	54,135,480
주식기준보상	39,208,000	39,208,000	39,208,000	39,208,000
합계	404,970,770	404,970,770	400,265,480	400,265,480

- 주요 경영진은 기업활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원, 미등기임원, 내부감사책
(*) 임자 및 각 사업부문장 등을 포함하고 있습니다.

30. 부문별정보

(1) 보고부문이 수익을 창출하는 제품과 용역의 유형

회사는 유통특판 사업부와 공사 사업부 2개의 보고부문으로 구성되어 있습니다.

구분	주요 업종
유통특판 사업부	빌트인기기, 후드기기, 기타 제품 및 상품 등을 판매
공사 사업부	가정용 환기제품의 설치 용역을 제공

(2) 부문수익 및 손익

(단위: 원)

구분	유통특판 사업부		공사 사업부	
	당분기	전분기	당분기	전분기
매출	34,267,078,783	25,682,425,418	6,636,615,827	3,990,460,742
매출총이익	9,186,346,747	5,908,376,800	616,621,798	223,868,689

31. 현금흐름표

(1) 보고기간종료일 현재 현금및현금성자산의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말	전기말
현금	6,353,500	1,534,016
제예금	18,873,970,278	23,223,144,806
합계	18,880,323,778	23,224,678,822

(2) 보고기간 중 영업으로부터 창출된 현금흐름의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
당기순이익	1,928,869,790	320,866,848
수익 · 비용조정항목		
급여(장기종업원급여)	8,593,110	5,698,992
퇴직급여	316,431,294	228,690,876
감가상각비	410,231,709	368,519,721
감가상각비(사용권자산)	174,280,882	128,231,079
무형자산상각비	65,186,050	49,190,482
대손상각비	65,200,000	66,563,000
외화환산손실	338,754,491	174,948,384
하자보수비	357,555,000	378,612,000

유형자산처분손실	-	94,150
유형자산처분이익	(11,479,500)	-
당기손익금융자산평가이익	-	(295,895,057)
당기손익금융자산처분손실	44,227,521	-
당기손익금융자산평가손실	180,495	-
파생상품평가손실	34,569,755	133,365,919
파생상품거래이익	(50,159,781)	-
배당금수익	(120,997,213)	(61,593,036)
이자수익	(396,095,961)	(250,615,901)
외화환산이익	(1,451)	(92,396)
이자비용	304,611,297	208,644,419
법인세비용	529,605,484	126,486,349
주식보상비용	39,208,000	39,208,000
잡이익	-	(223,266)
자산·부채조정항목		
매출채권의 감소(증가)	619,668,706	4,981,061,443
계약자산의 감소(증가)	924,961,733	-
미수금의 감소(증가)	16,585,409	(2,870,741)
선급금의 감소(증가)	(9,027,705)	(626,176,353)
선급비용의 감소(증가)	46,299,433	22,877,941
재고자산의 감소(증가)	(3,185,941,816)	(2,878,507,708)
매입채무의 증가(감소)	2,339,359,355	(1,689,123,566)
미지급금의 증가(감소)	(473,191,018)	(593,686,938)
계약부채의 증가(감소)	589,828,577	128,840,742
예수금의 증가(감소)	(284,573,321)	(294,104,860)
부가세예수금의 증가(감소)	(192,728,633)	(84,583,894)
보증금의 감소(증가)	225,000,000	-
퇴직금의 지급	(67,051,720)	(152,892,970)
퇴직연금운용자산의 감소(증가)	191,185,050	418,945,500
하자보수충당부채의 증가(감소)	(434,941,608)	(346,688,400)
영업으로부터 창출된 현금	4,344,203,414	503,790,759

(3) 보고기간 중 현금의 유출입이 없는 중요한 비현금거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	-	295,895,057
건설중인자산의 본계정 대체	-	57,145,000
유형자산 취득 미지급금	244,960,000	-

(4) 보고기간 중 재무활동으로 인한 부채의 변동은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위: 원)

구분	기초	재무활동 현금흐름		비현금 변동				기말
		증가	감소	이자비용	리스계약	외화환산	유동성대체	
단기차입금	5,013,585,998	-	(112,626,016)	-	-	335,814,968	-	5,236,774,950
유동성장기차입금	-	-	-	-	-	-	14,000,000,000	14,000,000,000
장기차입금	14,000,000,000	-	-	-	-	-	(14,000,000,000)	-
리스부채	2,606,123,223	-	(163,992,592)	39,606,215	6,948,052	-	-	2,488,684,898

<전분기>

(단위: 원)

구분	기초	재무활동 현금흐름		비현금 변동				기말
		증가	감소	이자비용	리스계약	외화환산	유동성대체	
단기차입금	4,946,603,751	961,165,146	(1,036,188,873)	-	-	171,065,018	-	5,042,645,042
장기차입금	14,000,000,000	-	-	-	-	-	-	14,000,000,000
리스부채	384,867,083	-	(119,642,939)	4,826,385	17,519,887	-	-	287,570,416

(5) 리스부채로 인한 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기	전분기
재무활동(원금상환)	163,992,592	119,642,939
영업활동(이자비용)	39,606,215	4,826,385

6. 배당에 관한 사항

당사는 당분기에 배당에 관한 사항에 변동사항이 없으므로, 기업공시서식 작성기준에 따라 분,반기 보고서의 'III. -6. 배당에 관한 사항'을 기재하지 않습니다.

7. 증권발행통한 자금조달에 관한 사항

7-1. 증권발행통한 자금조달 실적

[지분증권의 발행 등과 관련된 사항]

해당사항 없습니다.

[채무증권의 발행 등과 관련된 사항]

해당사항 없습니다.

채무증권 발행실적

(기준일 : 2024년 03월 31일) (단위 : 원, %)

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면(전자등록)총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환 여부	주관회사
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
합 계	-	-	-	-	-	-	-	-	-

기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2024년 03월 31일) (단위 : 원)

잔여만기		10일 이하	10일 초과 30일 이하	30일 초과 90일 이하	90일 초과 180일 이하	180일 초과 1년 이하	1년 초과 2년 이하	2년 초과 3년 이하	3년 초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-

단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2024년 03월 31일) (단위 : 원)

잔여만기		10일 이하	10일 초과 30일 이하	30일 초과 90일 이하	90일 초과 180일 이하	180일 초과 1년 이하	합 계	발행 한도	잔여 한도
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

회사채 미상환 잔액

(기준일 : 2024년 03월 31일)

(단위 : 원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2024년 03월 31일)

(단위 : 원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 15년이하	15년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

조건부자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2024년 03월 31일)

(단위 : 원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7-2. 증권의 발행을 통해 조달된 자금의 사용실적

해당사항 없습니다.

8. 기타 재무에 관한 사항

1) 재무제표 재작성 등 유의사항

가. 회계정책의 변경

재무제표 작성기준은 제37기 당분기 'III-5. 재무제표 주석'의 "2. 중요한 회계정책"을 참고하시기 바랍니다.

나. 영업양수도

해당사항 없습니다.

2) 대손충당금 설정현황

가. 계정과목별 대손충당금 설정내용

(단위 : 백만원)

구 분	계정과목	채권 금액	대손충당금	대손충당금 설정율
제37기1분기	매출채권	22,913	242	1.1%
	기타채권	697	154	22.1%
	장기매출채권	1,064	1,028	96.6%
	기타장기채권	965	-	0.0%
	합 계	25,640	1,424	5.6%
제36기	매출채권	23,548	177	0.8%
	기타채권	834	154	18.4%
	장기매출채권	1,064	1,028	96.6%
	기타장기채권	1,012	-	0.0%
	합 계	26,458	1,359	5.1%
제35기	매출채권	20,480	116	0.6%
	기타채권	276	190	68.8%
	장기매출채권	928	887	95.6%
	기타장기채권	1,334	-	0.0%
	합 계	23,017	1,193	5.2%

나. 대손충당금 변동현황

(단위 : 백만원)

구 분	제37기1분기	제36기	제35기
1. 기초 대손충당금 잔액합계	1,359	1,193	1,115
2. 순대손처리액(①－②±③)	－	36	1
① 대손처리액(상각채권액)	－	35	－
② 상각채권회수액	－	(1)	(1)
③ 기타증감액	－	－	－
3. 대손상각비 계상(환입)액	65	202	79
4. 기말 대손충당금 잔액합계	1,424	1,359	1,193

다. 매출채권관련 대손충당금 설정방침

(1) 대손충당금 설정방침

재무상태표일 현재 매출채권과 기타채권 잔액에 대하여 과거의 대손 경험률과 장래의 대손대상액을 기초로 대손충당금 설정

☐ 1년 이상 장기 채권 및 특정 채권

1년 이상 장기 채권 및 특정 채권에 대한 회수불확실 사건이 발생하였을 경우 대손 설정률은 직전 3개년의 평균 수금률을 고려하여 대손충당금을 설정.

☐ 일반채권

일반채권은 Aging법을 적용하여 대손충당금을 설정.

(2) 3개년 평균 수금율 및 Aging법 산정근거

☐ 3개년 평균 수금율

1년 이상 장기 채권 및 특정 채권에 대하여 과거 3개년 동안 실제 수금액을 고려하여 대손 설정률을 산정.

☐ Aging법

일반채권에 대한 연령분석을 통하여 향후 미회수될 가능성을 주기별 그룹화하여 대손 설정률 산정.

(3) 대손처리기준

매출채권 등의 아래와 같은 사유 발생시 대손처리

- ☐ 파산, 부도, 강제집행, 사업의 폐지, 채무자의 사망, 실종 등 채권의 회수불능이 객관적으로 입증된 경우
- ☐ 법적 청구권이 소멸하였거나 외부 전문기관이 회수가 불가능하다고 통지된 경우
- ☐ 회수에 따른 비용이 채권금액을 초과하는 경우

라. 당분기말 현재 경과기간별 채권잔액 현황

(단위 : 백만원, %)

구 분	3월 이내	3월 초과 9월 이내	10월 초과 1년 이내	1년 초과	계
채권잔액	23,087	881	-	1,672	25,640
구성비율	90.1	3.4	0.0	6.5	100.00

3) 재고자산 현황 등

가. 재고자산의 사업부문별 보유현황

(단위 : 백만원)

사업부문	계정과목	제37기1분기	제36기	제35기	비고
제품판매업	제품	6,487	4,409	4,539	-
	재공품	401	442	499	-
	원재료	4,382	3,713	4,251	-
	미착품	1,850	1,549	2,327	-
	소 계	13,120	10,114	11,616	-
상품판매업	상품	7,506	7,327	8,213	-
	소 계	7,506	7,327	8,213	-
합 계	제품	6,487	4,409	4,539	-
	재공품	401	442	499	-
	원재료	4,382	3,713	4,251	-
	미착품	1,850	1,549	2,327	-
	상품	7,506	7,327	8,213	-
	합 계	20,626	17,440	19,830	-
총자산대비 재고자산 구성비율(%) [재고자산÷기말자산총계×100]		13.8%	12.1%	14.7%	-
재고자산회전율(회수) [연환산 매출원가÷{(기초재고 + 기말재고)÷2}]		8.6회	8.3회	7.8회	-

나. 재고자산의 실사내역 등

(1) 실사일자 : 2024년 03월 29일

(2) 재고실사시 독립적인 전문가 또는 전문기관, 감사인 등의 참여 및 입회여부
: 매월 관리책임자의 책임하에 재고실사를 하고 있으며, 연1회 외부감사인의 입회 하에 재고자산실사를 하고 있습니다.

다. 장기체화재고 등 현황

해당사항이 없습니다.

4) 수주계약 현황

보고기간종료일 현재 계약수익 금액이 직전사업연도 매출액의 5%이상인 계약은 없습니다.

5) 공정가치평가 내역

가. 공정가치평가 절차요약

공정가치평가에 관한 절차 및 방법은 제37기 당분기 'III-5. 재무제표에 대한 주석'의 "2. 재무제표 작성기준"의 내용 전반과 아래의 "나.항"을 참고하시기 바랍니다.

나. 금융상품의 구분 및 공정가치

(1) 보고기간종료일 현재 회사의 범주별 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말			전기말		
	상각후원가측정	당기손익-공정가	합계	상각후원가측정	당기손익-공정가	합계
	금융자산	치측정 금융자산		금융자산	치측정 금융자산	
현금및현금성자산	18,880,323,778	-	18,880,323,778	23,224,678,822	-	23,224,678,822
매출채권및기타유동채권	23,214,083,483	-	23,214,083,483	24,050,720,671	-	24,050,720,671
기타유동금융자산	10,000,000,000	10,975,123,543	20,975,123,543	10,000,000,000	2,033,978,082	12,033,978,082
장기매출채권및기타비유동채권	1,001,789,605	-	1,001,789,605	1,048,030,596	-	1,048,030,596
기타비유동금융자산(*)	-	7,643,475,056	7,643,475,056	-	8,674,064,670	8,674,064,670
합계	53,096,196,866	18,618,598,599	71,714,795,465	58,323,430,089	10,708,042,752	69,031,472,841

기타비유동금융자산 중 장부가액 151,113,888원(전기: 180,466,942원)의 당기손익-공정가치측정금융자산은 엔에이치투자증권에

(*) 서 판매한 사모투자신탁에 최초 투자금액 3,000,000,000원을 가입한 것으로 판매사로부터 환매종단 통보를 받고 인출이 제한되고 있습니다. 보고기간말 현재 최종 회수결과를 예측할 수 없으며, 공정가치의 측정에 불확실성이 있습니다.

(2) 보고기간종료일 현재 회사의 범주별 금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말			전기말		
	상각후원가 측정	기타부채	합계	상각후원가 측정	기타부채	합계
	금융부채			금융부채		
매입채무및기타유동채무(*)	15,624,608,213	-	15,624,608,213	12,684,337,361	-	12,684,337,361
단기차입금	5,236,774,950	-	5,236,774,950	5,013,585,998	-	5,013,585,998
유동성장기차입금	14,000,000,000	-	14,000,000,000	-	-	-
유동리스부채	-	504,938,653	504,938,653	-	498,496,847	498,496,847

장기매입채무및기타비유동채무	1,132,800,000	-	1,132,800,000	1,027,000,000	-	1,027,000,000
장기차입금	-	-	-	14,000,000,000	-	14,000,000,000
비유동리스부채	-	1,983,746,245	1,983,746,245	-	2,107,626,376	2,107,626,376
합계	35,994,183,163	2,488,684,898	38,482,868,061	32,724,923,359	2,606,123,223	35,331,046,582

(*) 기타유동채무 중 장부금액 614,289,460원(전기: 614,289,460원)은 연차부채를 계상한 금액으로 금융상품 주석에서 제외하였습니다.

(3) 보고기간종료일 현재 금융자산의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산				
현금및현금성자산	18,880,323,778	18,880,323,778	23,224,678,822	23,224,678,822
매출채권및기타유동채권	23,214,083,483	23,214,083,483	24,050,720,671	24,050,720,671
기타유동금융자산	20,975,123,543	20,975,123,543	12,033,978,082	12,033,978,082
장기매출채권및기타비유동채권	1,001,789,605	1,001,789,605	1,048,030,596	1,048,030,596
기타비유동금융자산	7,643,475,056	7,643,475,056	8,674,064,670	8,674,064,670
합계	71,714,795,465	71,714,795,465	69,031,472,841	69,031,472,841
금융부채				
매입채무및기타유동채무	15,624,608,213	15,624,608,213	12,684,337,361	12,684,337,361
단기차입금	5,236,774,950	5,236,774,950	5,013,585,998	5,013,585,998
유동성장기차입금	14,000,000,000	14,000,000,000	-	-
유동리스부채	504,938,653	504,938,653	498,496,847	498,496,847
장기매입채무및기타비유동채무	1,132,800,000	1,132,800,000	1,027,000,000	1,027,000,000
장기차입금	-	-	14,000,000,000	14,000,000,000
비유동리스부채	1,983,746,245	1,983,746,245	2,107,626,376	2,107,626,376
합계	38,482,868,061	38,482,868,061	35,331,046,582	35,331,046,582

(4) 보고기간종료일 현재 공정가치로 측정되는 금융상품을 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따라 다음과 같은 공정가치 서열체계에 분류하였습니다.

- 수준1 : 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장에서 공시된 가격(조정되지 않은)을 사용하여 도출되는 공정가치
- 수준2 : 수준1에 해당되는 공시가격을 제외한 자산이나 부채에 대하여 직접적으로 (가격) 또는 간접적으로 (가격으로부터도출) 관측가능한 투입변수를 사용하여 도출되는 공정가치
- 수준3 : 자산이나 부채에 대하여 관측가능한 시장정보에 근거하지 않은 투입변수(관측불가능한 변수)를 사용하는평가기법으로부터 도출되는 공정가치

보고기간종료일 현재 상기 서열체계에 다른 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위: 원)

구분	장부금액	수준1	수준2	수준3	합계
기타유동금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	10,975,123,543	-	10,975,123,543	-	10,975,123,543
기타비유동금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	7,643,475,056	-	57,876,000	7,585,599,056	7,643,475,056

<전기말>

(단위: 원)

구분	장부금액	수준1	수준2	수준3	합계
기타유동금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	2,033,978,082	-	2,033,978,082	-	2,033,978,082
기타비유동금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	8,674,064,670	1,350,517,875	231,484,685	7,092,062,110	8,674,064,670

다. 유형자산 공정가치 평가
해당사항 없습니다.

IV. 이사의 경영진단 및 분석의견

당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분,반기 보고서의 'IV. 이사의 경영진단 및 분석의견'을 기재하지 않습니다.

V. 회계감사인의 감사의견 등

1. 외부감사에 관한 사항

가. 회계감사인의 명칭 및 감사의견

사업연도	감사인	감사의견	강조사항 등	핵심감사사항
제37기 1분기(당기)	안진회계법인	-	-	-
제36기(전기)	안진회계법인	적정	해당사항없음	수행의무의 이행이 완료되었으나 대금청구가 되지 않은 거래에 대한 수익인식
제35기(전전기)	현대회계법인	적정	해당사항없음	재화는 이동하였으나 대금청구가 되지 않은 거래에 대한 수익인식

나. 감사용역 체결현황

사업연도	감사인	내 용	감사계약내역		실제수행내역	
			보수	시간	보수	시간
제37기 1분기(당기)	안진회계법인	개별재무제표 감사, 내부회계관리제도 감사, 반기 검토	174백만원	1,418	-	-
제36기(전기)	안진회계법인	재무제표 감사, 내부회계관리제도 감사	170백만원	1,415	170백만원	1,529
제35기(전전기)	현대회계법인	재무제표, 개별재무제표 감사, 내부회계관리제도 감사	90백만원	1,350	90백만원	1,109

다. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제37기 1분기(당기)	-	-	-	-	-
제36기(전기)	-	-	-	-	-
제35기(전전기)	-	-	-	-	-

라. 내부감사기구가 회계감사인과 논의한 결과

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2024년 03월 07일	감사: 1인 감사인: 업무수행이사 외 1인	서면회의	핵심감사사항 감사절차 및 결과 내부회계관리제도 감사결과 감사과정에서 발견된 보고사항

2. 내부통제에 관한 사항

내부통제에 관한 사항은 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.
(반기/사업보고서에 기재 예정)

VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

1. 이사회에 관한 사항

가. 이사회의 구성개요

당기 보고서 제출일 현재 당사의 이사회는 대표이사 1인을 포함하여 2명의 사내이사 및 1명의 사외이사 등 총 3인의 이사로 구성되어 있습니다.

□ 사외이사 및 그 변동현황

(단위 : 명)

이사의 수	사외이사 수	사외이사 변동현황		
		선임	해임	중도퇴임
3	1	1	-	-

주1) 2024년 3월 21일 제36기 주주총회를 통해 이정선 사외이사가 재선임되었습니다.

주2) 각 이사의 주요 이력 및 업무분장은 "VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항"의 "가. 임원의 현황"을 참조하시기 바랍니다.

나. 중요 의결사항

회차	개최일자	의안내용	가결여부	사내이사 성명		사외이사 성명
				김성식 (출석률: 100%)	진용균 (출석률: 100%)	이정선 (출석률: 100%)
				찬 반 여 부		
1	2024.02.27	1. 제35기 결산 재무제표 승인의 건 - 현금배당 결정 : 액면가 대비 18%	가결	찬성	찬성	찬성
2	2024.02.27	1. 제36기 정기주주총회 소집의 건 - 제36기 재무제표 승인의 건 - 이사 선임의 건 (사내이사, 사외이사) - 감사 선임의 건 (상근감사) - 이사 보수한도 승인의 건 - 감사 보수한도 승인의 건 2. 보고사항 - 감사의 감사보고, 영업보고 - 대표이사의 내부회계관리제도 운영실태보고 - 감사의 내부회계관리제도 운영실태 평가보고	가결	찬성	찬성	찬성

2. 감사제도에 관한 사항

감사제도에 관한 사항은 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.
(반기/사업보고서에 기재 예정)

3. 주주총회 등에 관한 사항

가. 투표제도 현황

- 당사 이사회는 2021년 2월 23일 의결권 행사에 있어 주주의 편의를 제고하기 위하여 「상법」 제368조의4(전자적 방법에 의한 의결권의 행사)에 따라 전자투표제를 채택하였고, 2021년 3월 18일 개최한 제33기 정기주주총회부터 전자투표제를 시행하기로 하였습니다.

- 당사는 주주총회 소집공고 시 전자적 방법으로 의결권을 행사할 수 있다는 내용을 공고하고 있으며, 매결산기 최종일에 의결권 있는 주식을 소유한 주주는 주주총회에 직접 참석하지 아니 하고 한국예탁결제원에서 제공하는 전자투표시스템을 통하여 주주총회 10일 전부터 주주총회일 전날까지 의결권을 행사할 수 있습니다.

(기준일 : 2024년 03월 31일)

투표제도 종류	집중투표제	서면투표제	전자투표제
도입여부	배제	미도입	도입
실시여부	-	-	제36기(2023년도) 정기주주총회

나. 소수주주권

당사는 대상기간중 소수주주권이 행사된 경우가 없습니다.

다. 경영권 경쟁

당사는 대상기간중 회사의 경영지배권에 관하여 경쟁이 있었던 경우가 없습니다.

라. 의결권 현황

(기준일 : 2024년 03월 31일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류	주식수	비고
발행주식총수(A)	보통주	12,800,000	-
	우선주	-	-
의결권없는 주식수(B)	보통주	795,189	자기주식
	우선주	-	-
정관에 의하여 의결권 행사가 배제된 주식수(C)	보통주	-	-
	우선주	-	-
기타 법률에 의하여 의결권 행사가 제한된 주식수(D)	보통주	-	-
	우선주	-	-
의결권이 부활된 주식수(E)	보통주	-	-
	우선주	-	-
의결권을 행사할 수 있는 주식수 (F = A - B - C - D + E)	보통주	12,004,811	-
	우선주	-	-

※ 당사는 작성기준일 현재 현물보유물량 795,189주를 직접 보유, 관리하고 있습니다.

마. 주식사무

(1) 정관상 신주인수권의 내용

제9조(주식의 발행 및 배정)

① 회사가 이사회의 결의로 신주를 발행하는 경우 다음 각 호의 방식에 의한다.

1. 주주에게 그가 가진 주식 수에 따라 신주를 배정하기 위하여 신주인수의 청약을 할 기회를 부여하는 방식
2. 발행주식 총수의 100분의 50을 초과하지 않는 범위 내에서 회사의 성장발전, 전략적 제휴, 신기술의 도입, 재무구조의 개선 등 회사의 제반 경영상 목적을 달성하기 위하여 필요한 경우 제1호 외의 방법으로 특정한 자(회사의 주주를 포함한다)에게 신주를 배정하기 위하여 신주인수의 청약을 할 기회를 부여하는 방식
3. 발행주식 총수의 100분의 50을 초과하지 않는 범위 내에서 제1호외의 방법으로 불특정 다수인(회사의 주주를 포함한다)에게 신주인수의 청약을 할 기회를 부여하고 이에 따라 청약한 자에 대하여 신주를 배정하는 방식

② 제1항제3호의 방식으로 신주를 배정하는 경우에는 이사회의 결의로 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 방식으로 신주를 배정하여야 한다.

1. 신주인수의 청약을 할 기회를 부여하는 자의 유형을 분류하지 아니하고 불특정 다수의 청약자에게 신주를 배정하는 방식
2. 관계법령에 따라 우리사주조합원에 대하여 신주를 배정하고 청약되지 아니한 주식까지 포함하여 불특정 다수인에게 신주인수의 청약을 할 기회를 부여하는 방식
3. 주주에 대하여 우선적으로 신주인수의 청약을 할 수 있는 기회를 부여하고 청약되지 아니한 주식에 있는 경우 이를 불특정 다수인에게 신주를 배정받을 기회를 부여하는 방식
4. 투자매입자 또는 투자중개업자가 인수인 또는 주선인으로서 마련한 수요예측 등 관계법규에서 정하는 합리적인 기준에 따라 특정한 유형의 자에게 신주인수의 청약을 할 수 있는 기회를 부여하는 방식

③ 회사가 신주를 배정하는 경우, 그 기일까지 신주인수의 청약을 하지 아니하거나 그 가액을 납입하지 아니한 주식이 발생하는 경우, 단주가 발생하는 경우에는 관련 법령에서 정하는 바에 따라 이사회 결의로 정한다.

④ 제1항 각 호의 어느 하나의 방식에 의해 신주를 발행할 경우에는 발행할 주식의 종류와 수 및 발행가격 등은 이사회의 결의로 정한다.

⑤ 제1항 제2호 및 제3호에 따라 주주 외의 자에게 신주를 배정하는 경우 상법 416조 제1호, 제2호, 제3호 및 제4호에서 정하는 사항을 그 납입 기일의 2주전까지 주주에게 통지하거나 공고하여야 한다. 다만, 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 165조의 9에 따라 주요사항보고서를 금융위원회 및 거래소에 공시함으로써 그 통지 및 공고를 갈음 할 수 있다.

(2) 결산 및 주권 등에 관한 사항

결산일	12월31일	정기주주총회	12월 31일(기준일)~ 3개월 이내
주주명부의 폐쇄 및 기준일	회사는 매년 12월 31일 현재 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 결산기에 관한 정기주주총회에서 권리를 행사할 주주로 한다		
주식등의 전자등록	회사는 「주식·사채 등의 전자등록에 관한 법률」 제2조 제1호에 따른주식등을 발행하는 경우에는 전자등록기관의 전자등록계좌부에 주식등을 전자등록 하여야 한다.		
주주의 특전	없음	명의개서 대리인	주식회사 하나은행
공고 방법	당사홈페이지: http://www.haatz.com/CompanyIntro/Invest/Disclosure/		

바. 주주총회 의사록 요약

주총일자	안 건	결의내용	비 고
제36기 주주총회 (24.03.21)	제1호 의안 : 제36기 재무제표 승인의 건 제2호 의안 : 이사 선임의 건(사내이사, 사외이사) 제3호 의안 : 감사 선임의 건 (상근감사) 제4호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건(30억원) 제5호 의안 : 감사 보수한도 승인의 건(2억원)	원안결의	-
제35기 주주총회 (23.03.22)	제1호 의안 : 제35기 재무제표 승인의 건 제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건 제3호 의안 : 이사 선임의 건(사내이사) 제4호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건(30억원) 제5호 의안 : 감사 보수한도 승인의 건(2억원)	원안결의	-
제34기 주주총회 (22.03.24)	제1호 의안 : 제34기 재무제표 승인의 건 제2호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건(30억원) 제3호 의안 : 감사 보수한도 승인의 건(2억원) 제4호 의안 : 주식매수선택권 부여의 건	원안결의	-

VII. 주주에 관한 사항

당사는 당분기에 주주에 관한 사항에 변동사항이 없으므로, 기업공시서식 작성기준에 따라 분,반기 보고서의 'VII. 주주에 관한 사항'을 기재하지 않습니다.

VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

1. 임원 및 직원 등의 현황

가. 임원 현황

(기준일 : 2024년 03월 31일)

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		최대주주와의 관계	재직기간	임기 만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식			
김성식	남	1967년 11월	사장	사내이사	상근	대표이사	□ 하버드대 MBA □ 現(주)백산 대표이사	-	-	대표이사	2008.06 ~현재	2026년 03월 22일
진용균	남	1972년 07월	전무	사내이사	상근	영업총괄	□ 영남대 경제학 □ 前(주)한생 근무 □ 前(주)에넥스 근무	-	-	-	2006.05 ~현재	2027년 03월 21일
이정선	남	1970년 12월	사외 이사	사외이사	비상근	사외이사	□ 하버드대 MBA □ 前 리먼브라더스 □ 前 삼성증권 투자부문 □ 現 성주그룹 감사	-	-	-	2021.03 ~현재	2027년 03월 21일
김석곤	남	1954년 08월	감사	감사	상근	감사	□ 부산대 대학원 행정학 석사 □ 前(주)흥산 대표이사 □ 現(주)플라넷 대표이사	-	-	-	2014.03 ~현재	2027년 03월 21일
조성민	남	1968년 11월	상무	미등기	상근	미래 기술위원	□ 서울대 기계공학 □ 前(주)대우중공업 근무	-	-	-	2000.12 ~현재	-
권태완	남	1970년 09월	상무	미등기	상근	생산총괄	□ 숭실대 화학공학 □ 現(주)하츠 생산본부장	1,000	-	-	1995.02 ~현재	-
김형석	남	1975년 02월	상무	미등기	상근	관리총괄	□ 서울시립대 경영학 □ 前(주)백산 근무	1,550	-	-	2009.01 ~현재	-
박재균	남	1972년 11월	상무	미등기	상근	미래사업 총괄	□ 전남대 무기재료공학 □ 前(주)한생 근무	-	-	-	2004.02 ~현재	-

※ 사내이사 진용균, 사외이사 이정선, 감사 김석곤 3인은 기존 임기 만료로 인하여 2024년 3월 21일 제36기 정기주주총회를 통해 재선임되었습니다.

나. 직원 등 현황 및 미등기임원 보수 현황

당 분기내 변동사항이 없으므로, 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.(반기/사업보고서에 기재 예정)

2. 임원의 보수 등

임원의 보수 등은 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.
(반기/사업보고서에 기재 예정)

IX. 계열회사 등에 관한 사항

계열회사 등에 관한 사항은 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다.
(반기/사업보고서에 기재 예정)

X. 대주주 등과의 거래내용

1. 대주주등에 대한 신용공여등

해당사항 없습니다.

2. 대주주와의 자산양수도 등

해당사항 없습니다.

3. 대주주와의 영업거래

(단위 : 백만원)

법인명	관계	거래종류	거래기간	거래내용	거래금액
백산엘티씨엔터프라이즈(주)	계열사	매입	2024.01.01~2024.03.31	원부자재 매입	4,190

4. 대주주 이외의 이해관계자와의 거래

해당사항 없습니다.

XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

1. 공시내용 진행 및 변경사항

당분기 현재 공시와 관련하여 이행되지 않았거나 기 공시 사항 중 주요내용이 변경된사항이 없습니다.

2. 우발부채 등에 관한 사항

가. 중요한 소송사건

당분기말 현재 회사와 관련하여 진행중인 소송사건은 다음과 같으며, 현재로서는 그 결과를 합리적으로 예측할 수 없습니다.

(단위: 원)

계류법원	원고	피고	사건내용	소송가액	진행상황
서울고등법원	(주)하츠	엔에이치투자증권(주)	부당이득금 등 청구의 소	1,984,422,605	항소
서울중앙지방법원	(주)하츠	(주)흙쿠벤	위약벌 청구의 소	1,851,800,000	진행 중
수원지방법원 평택지 원	(주)넥스텐	(주)하츠	채무부존재 확인의 소	50,000,000	소접수

나. 전질 또는 담보용 어음·수표 현황

해당사항 없습니다.

다. 채무보증 또는 채무인수약정 현황

해당사항 없습니다.

라. 그 밖의 우발채무 등

당분기 현재의 중요한 약정사항은 'III. 재무에 관한 사항'의 '5. 재무제표 주석'의 "19.우발부채 및 약정사항"을 참고하시기 바랍니다.

3. 제재 등과 관련된 사항

해당사항 없습니다.

4. 작성기준일 이후 발생한 주요사항 등 기타사항

가. 작성기준일 이후 발생한 주요사항

해당사항 없습니다.

나. 녹색경영

(1) 당사는 「저탄소 녹색성장 기본법(*)」 제42조6항에 따른 관리업체에 해당하지 않습니다.

(*) 現, 기후위기 대응을 위한 탄소중립·녹색성장 기본법

(2) 녹색기술인증

당사는 2018년도 1건의 녹색기술인증을 취득, 인증을 받은 녹색기술이 적용된 상용화 제품에 대해 부여하는 '녹색기술제품 확인' 인증을 2건(5모델) 취득하였으며, 2020년 기말 기준 '녹색기술제품 확인' 인증을 1건(4개모델) 추가 취득하였습니다.

구분	기술명칭	인증기관	취득일	제품명	유효기간	관련법령
녹색기술	실내공기 정화기능을 갖는 열회수형 환기시스템 기술	환경부	2018.03.08	열회수환기장치 (PHES-150J,200J,250J,300J)	~ 2024.03.07	저탄소 녹색성장 기본법 제 32조 녹색인증제 운영요령 제 27조
			2020.09.03	열회수환기장치 (PHES-150H,200H,250H / HAVM-150W)		

※ 2024년 3월 7일부로 상기 표에 제시한 인증취득 녹색기술제품은 유효기간이 만료되었으나, 당 분기보고서 제출일 현재(24년 5월 16일)기준으로, 녹색기술 1건 및 녹색기술제품 6개 모델에 관하여 녹색기술인증 신청을 진행 중입니다.

XII. 상세표

1. 연결대상 종속회사 현황(상세)

해당사항 없습니다.

2. 계열회사 현황(상세)

계열사의 현황(상세)은 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다. (반기/사업보고서에 기재 예정)

3. 타법인출자 현황(상세)

타법인출자 현황(상세)는 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서에 기재하지 않습니다. (반기/사업보고서에 기재 예정)

4. 지적재산권 현황(상세)

☞ 본문 위치로 이동

(기준일 : 2024년03월 31일)

종류	취득일	내용	근거법령	소요인력/기간	상용화 여부 및 기여도	사용기간
상표권	2022/10/07	HAATZ PURE TIPS(등록번호:40-1918773)	상표법	-	상용화(PURE TIPS)	취득일~10년(갱신)
상표권	2022/10/07	PURE TIPS(등록번호:40-1918767)	상표법	-	상용화(PURE TIPS)	취득일~10년(갱신)
디자인권	2020/02/05	디자인출원(렌지후드)_제30-1043348호(출원0046396)	디자인보호법	3인/1년	비상용화(기술력 표현을 위한 유지)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2020/06/15	매립형 콘센트(출원번호:30-2019-0046397)	디자인보호법	3인/1년	상용화(MC-R1201CM 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2020/08/18	디자인출원(30-2019-0046395)	디자인보호법	3인/1년	상용화(EMC-350R 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2021/03/18	육실팬 30-2020-53357	디자인보호법	3인/1년	상용화(HBF-H501 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2021/03/18	육실팬 30-2020-53358	디자인보호법	3인/1년	상용화(HBF-H502 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2021/03/18	육실팬 30-2020-53359	디자인보호법	3인/1년	상용화(HBF-H503 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2021/08/27	고정압 육실팬 30-2020-53935	디자인보호법	3인/1년	상용화(HBF-M601 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2022/06/07	레이저후드(30-2021-0039834)	디자인보호법	3인/1년	상용화(HCL-90 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2023/03/08	레이저후드(30-2022-0014196)	디자인보호법	3인/1년	상용화(PMA-90WH 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2023/03/08	디자인 레이저후드(30-2022-0014197)	디자인보호법	3인/1년	상용화(PSC-90WH 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2023/08/21	프레임리스타입 인덕션 쿡탑(30-2023-0022399)	디자인보호법	3인/1년	비상용화(기술력 표현을 위한 유지)	출원일~20년(갱신)
디자인권	2023/12/15	전기레인지(30-2023-0033103)	디자인보호법	3인/1년	상용화(프레임 인덕션 3606TTLW 출시, 판매중)	출원일~20년(갱신)
특허권	2020/05/01	HEAT EXCHANGE VENTILATION SYSTEM	특허법	3인/1년	전열교환기 전모델	출원일~20년(갱신)
특허권	2020/03/31	듀얼타입 열교환 환기장치(제2057687호)	특허법	1인/1년	녹색기술인증 환기제품 듀얼청정모드 적용	출원일~20년(갱신)
특허권	2020/05/01	자동환기시스템(제10-2016020호)	특허법	1인/1년	쿠킹존 시스템 일부 로직 적용	출원일~20년(갱신)
특허권	2020/05/01	하방배기형 후드장치(등록번호:10-2057688-0000)	특허법	1인/1년	하방배기형 레이저후드	출원일~20년(갱신)
특허권	2020/06/16	이동식 기능을 갖는 창호설치용 환기청정시스템(제10-2125500호)	특허법	1인/1년	에어프레서, 배재	출원일~20년(갱신)
특허권	2020/09/02	(제10-2153461호) 열교환 환기장치의 개폐기구	특허법	1인/1년	환기장치 전동영파 적용	출원일~20년(갱신)
특허권	2021/12/06	각방 제어 방식 환기 시스템(제10-2334722호)	특허법	1인/1년	각실제어시스템(환기,청정) 적용	출원일~20년(갱신)
특허권	2022/03/29	제10-2379009호 벽 매립형 환기장치	특허법	1인/1년	트윈프레서 적용	출원일~20년(갱신)
특허권	2022/05/03	제10-2395520호 환기 덕트의 청소방법	특허법	1인/1년	비상용화(기술력 표현을 위한 유지)	출원일~20년(갱신)
특허권	2022/08/22	단면적 제어 방식의 풍량 가변형 디퓨저	특허법	1인/1년	각실제어시스템(환기,청정) 적용	출원일~20년(갱신)
특허권	2023/05/03	하향식 후드 일체형 쿡탑(제10-2526371호)	특허법	1인/1년	다운드래프트 후드(PD70-4801QTL외 2건) 적용	출원일~20년(갱신)
특허권	2023/06/16	하향식 후드 일체형 쿡탑용 상부 배기구조물 및 하향식 후드 일체형 쿡탑	특허법	1인/1년	다운드래프트 후드(PD70-4801QTL외 2건) 적용	출원일~20년(갱신)

※ 상기 지적재산권 내역은 공시작성 기준일로부터 최근 5년간 취득한 내용만 표기하였습니다.

【 전문가의 확인 】

1. 전문가의 확인

해당사항 없습니다.

2. 전문가와의 이해관계

해당사항 없습니다.