

분기 보고서

(제 37 기)

사업연도 2019년 01월 01일 부터
2019년 03월 31일 까지

금융위원회
한국거래소 귀중

2019년 05월 15일

제출대상법인 유형 : 주권상장법인

면제사유발생 : 해당사항 없음

회 사 명 : 주식회사 필룩스

대 표 이 사 : 안 원 환

본 점 소 재 지 : 경기도 양주시 광적면 광적로 235-48
(전 화) 070-7780-8000
(홈페이지) <http://www.feelux.com>

작 성 책 임 자 : (직 책) 재무이사 (성 명) 김 형 철
(전 화) 070-7780-8027

【 대표이사 등의 확인 】

[대표이사 등의 확인]

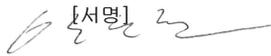
확 인 서

우리는 당사의 대표이사 및 신고업무담당이사로서 이 공시 서류의 기재내용에 대해 상당한 주의를 다하여 직접 확인 및 검토한 결과, 중요한 기재사항의 기재 또는 표시의 누락이나 허위의 기재 또는 표시가 없고, 이 보고서에 표시된 기재 또는 표시사항을 이용하는 자의 중대한 오해를 유발하는 내용이 기재 또는 표시되지 아니하였음을 확인 합니다.

또한 당사는 [주식회사의외부감사에관한법률] 제2조의2 및 제2조의3의 규정에 따라 내부회계관리 제도를 마련하여 운영하고 있음을 확인합니다. ([주식회사의외부감사에관한법률] 제2조에 의한 외감대상법인에 한함)

2019. 05. 15 .

주식회사 필룩스

대표이사 안 원 환 [서명] 

신고업무담당이사 김 형 철 [서명] 

1. 회사의 개요

1. 회사의 개요

1. 연결대상 종속회사 개황(연결재무제표를 작성하는 주권상장법인이 사업보고서, 분기·반기보고서를 제출하는 경우에 한함)

(단위 : 백만원)

상호	설립일	주소	주요사업	최근사업 연도말 자산총액	지배관계 근거	주요종속 회사 여부
필룩스광전(산동)유 한공사	1997- 03-24	중국 영성 시	조명, 부품,소재 생산 및 판매	49,157	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	해당 (자산총액의 10% 이상)
무한필룩스유한공사	2014- 03-20	중국 영성 시	부품 생산 판매	174	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
동관필룩스전자유한 공사	2013- 12-05	중국 동관 시	부품 생산 판매	1,736	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
Weihai Feelux Import and Export Co.LTD	2014- 03-20	중국 영성 시	부품 생산 판매	445	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
FEELUX HONGKONGCO., LTD.	2015- 01-01	홍콩	부품판매	3,625	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
태안시필룩스전자유 한회사	2018- 09-05	중국	부품판매	518	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
PT. FEELUX	1996- 03-28	인도네시아 자바베카	조명, 부품 판매	1,029	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
Feelux Lighting Inc	2007- 05-09	미국 애틀 란타	조명 판매	6,450	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
(주)와이케이파트너	2002-	한국 서울	실내 건축 및 디	4,767	기업 의결권의	미해당

스	08-14	시	자인		과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	(자산총액의 10% 미만)
Feelux Thailand Co.,Ltd	2013- 06-07	태국 춘부 리	부품 생산 판매	2,414	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
Shangyu Feelux Co.,Ltd	2015- 01-20	중국	조명 판매	2,568	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
씨비아이에스(주)	2012- 02-01	한국 서울 시	교육서비스업	15,396	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
(주)비에스피리츠	1992- 05-07	한국 서울 시	부동산서비스업	6,580	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
지에스엘에이(주)	2012- 05-30	한국 서울 시	운수업	258	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
(주)에프에스플래닝	2018- 01-22	한국 서울 시	사업타당성 분 석	180	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)
Viral Gene, INC.	2016- 04-24	미국	신약 연구개발 업	3,972	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 이상)
CAR-TCellKor,INC.	2018- 04-24	미국	신약 연구개발 업, 임상대행업	22,157	기업 의결권의 과반수 소유 (기업회계기준 서 1027호 13)	미해당 (자산총액의 10% 미만)

1-1. 연결대상회사의 변동내용

구 분	자회사	사 유
신규	-	-
연결	-	-
연결	-	-
제외	-	-

회사의 주권상장(또는 등록·지정)여부 및 특례상장에 관한 사항

주권상장 (또는 등록·지정)여부	주권상장 (또는 등록·지정)일자	특례상장 등 여부	특례상장 등 적용법규
유가증권시장	2001년 12월 26일	해당사항 없음	해당사항 없음

2. 회사의 법적·상업적 명칭

회사의 명칭은 "주식회사 필룩스"라고 표기합니다. 또한 영문으로는 FEELUX CO.,LTD라고 표기합니다. 단, 약식으로 표기할 경우에는 "(주)필룩스", 또는 "FEELUX"이라고 표기합니다.

3. 설립일자 및 존속기간

회사는 1984년 2월 7일 "보암산업 주식회사"로 설립되었으며 2000년 6월 "주식회사 필룩스"로 상호를 변경하였습니다. 1997년 9월 코스닥시장에 상장된 후 2001년 12월 26일 유가증권시장에 이전 상장하였습니다.

4. 본사의 주소, 전화번호, 홈페이지

본사 주소	전화	홈페이지
경기도 양주시 광적면 광적으로 235-48	070-7780-8000	http://www.feelux.com

5. 중소기업 해당 여부

회사는 보고서 제출일 현재 중소기업기본법 제2조에 의한 중소기업입니다.

6. 주요 사업의 내용

회사는 다음 내용을 주요 목적 사업으로 영위하고 있으며 자세한 사항은 동 보고서의 [II. 사업의 내용] 을 참조하시기 바랍니다.

사업 부문	매출 분류	생산 제품 명
조명 및 문화 콘텐츠 (브랜드: 감성조명)	조명 사업	LED 레일 디바(D bar), LED 플라레일 LED 일반 디바(D bar), LED용 슬림 램프류 일반 형광 슬림램프류
부품 사업	부품 사업	트랜스 포머, 라인필터, 인덕터 외
소재 사업	소재 사업	페라이트코어, 비드 외
커튼 사업	기타 사업	전동 모터형 커튼
건설업 및 홈 네트워크 사업	기타 사업	건설업 시행, 무선 통신형 필마스터,교육
바이오 사업	바이오 사업	GCC 백신, CAR-T 세포치료

i. LED 감성조명 및 문화 콘텐츠 사업 : 전문브랜드 감성조명

당사는 감성조명 제품이 주 생산 품목이며, 품목으로는 LED 감성조명 디바(D bar), LED 감성조명 슬림라인(Slim Line), 모노레일(Mono Rail), DIVA2, LED 감성조명 딤 슬림(Dim Slim)외 감성조명 일반형광램프를 생산 판매하고 있습니다.

이러한 제품은 절전형 조명으로 슬림하면서도 설치가 용이함으로써 수요가 신장되고 있으며, 국내 뿐 아니라 미주 및 유럽에서도 각광받고 있습니다.

LED 제품으로는 DC 전압 전용이 DIVA(LED BAR) 제품이 생산 중에 있으며 당사의 램프 특징인 슬림과 설치 용이성을 그대로 갖는 LED SLIM, LED DECOLINE, LED DIM SLIM등을 개발 출시하여 기존 제품을 그대로 대체함으로써 LED 제품의 수요가 확대되고 있습니다. 아울러 DUAL LED 제품을 개발하여 한 제품으로 간단하게 색상과 색온도 및 밝기 조정이 가능하여 새로운 조명 시장을 창출함으로써 LED 제품군에서도 큰 매출 증대가 예상됩니다.

ii. 부품 사업

트랜스포머(Trans Former), 라인필터(Line Filter) 등은 전자산업의 기초부품으로서 각종 전기, 전자 제품에 내장되는 부품이며 전압을 높이거나 낮추는 역할을 하며 주로 가전제품에 많이 쓰여지고 있습니다.

iii. 소재 사업

페라이트 코어(Ferrite Core)는 전자파 장애를 제거하는 기능으로 전자제품, 통신장비, 컴퓨터 등에 사용되는 부품입니다.

iv. 건설업 및 홈네트워크 사업

- 건설업

당사의 건설업은 아파트 및 빌라 등 주거시설을 건설하는 주택사업을 판매 및 공급하고 있습니다.

- 필마스터 사업

당사가 개발하는 필마스터는 다양한 용도의 무선통신네트워크로서 감성 조명 제어, 전동 모터 커튼 장치 제어 등 다양한 용도의 자동 제어기기로 개발 판매하고 있습니다.

v. 바이오 사업

TDT 및 Coagentus가 보유하고 있는 GCC CAR-T 치료제, 면역유산균 개발과 관련한 신규 암치료제 파이프라인 및 기술 확보 되었습니다.

7. 공시서류 작성 기준일 현재 계열회사의 총수, 주요 계열회사의 명칭 및 상장 여부

회사는 본 보고서 작성 기준일 현재 회사를 제외하고 총 25개의 계열회사를 가지고 있습니다. 회사의 계열회사의 현황은 아래와 같습니다.

회계 구분	No.	회사명	사업 목적	설립일	지분율	상장여부	비고
종속기업	1	필룩스광전(산동)유한회사	조명, 부품,소재 생산 및 판매	1997.03.	100%	비상장	중국
	2	PT. FEELUX	조명, 부품 판매	1996.03.	100%	비상장	인도네시아
	3	Feelux Lighting Inc	조명 판매	2007.05.	100%	비상장	미국
	4	(주)와이케이파트너스	실내 건축 및 디자인	2002.08.	100%	비상장	대한민국
	5	Feelux Thailand Co.,Ltd	부품 생산 판매	2013.06.	100%	비상장	태국
	6	동관필룩스전자유한공사	부품 생산 판매	2013.1	100%	비상장	중국

				2.			
	7	무한필룩스유한공사	부품 생산 판매	2014.03.	100%	비상장	중국
	8	태안시 필룩스전자유한회사	부품 생산 판매	2018.09	100%	비상장	중국
	9	Shangyu Feelux Co.,Ltd	조명 판매	2015.01	100%	비상장	중국
	10	Weihai Feelux Import and Export Co.Ltd	무역업	2015.08	100%	비상장	중국
	11	FEELUX HONGKONGCO., LTD.	부품 판매	2015.02	100%	비상장	홍콩
	12	씨비아이에스(주)	교육서비스업	2012.02	100%	비상장	대한민국
	13	(주)비에스피리츠	부동산업	1992.05	100%	비상장	대한민국
	14	지에스엘에이(주)	운수업	2012.05.	100%	비상장	대한민국
	15	(주)에프에스플래닝	사업타당성 분석	2018.01	100%	비상장	대한민국
	16	Viral Gene, Inc.	신약 연구개발업	2016.04	85.45%	비상장	미국
	17	CAR-TCellKor, Inc.	신약 연구개발업, 임상 대행업	2018.04	100%	비상장	미국
공동 기업	18	산동보암전기유한공사	부품 생산 판매	1995.05.	50%	비상장	중국
	19	절강양광필룩스유한공사	조명 생산 판매	2002.11	50%	비상장	중국
	20	FEELUX JAPAN CO.,LTD	조명 판매	2012.08	100%	비상장	일본
	21	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	조명 판매	2017.12	60%	비상장	중국
관계 기업	22	폴라리스2호조합	투자조합	2018.03	48.85%	비상장	대한민국
	23	Liminatus Pharma, LLC	신약 연구개발업, 임상 대행업	2018.04	100%	비상장	미국
	24	(주)금호에이치티	자동차용 조명 부품 제조 및 판매	1988.07	18.76%	상장	대한민국
	25	클로이블루투자조합	투자조합	2018.07	24.03%	비상장	대한민국

2. 회사의 연혁

가. 회사의 주요 변동내용

공시대상 기간중 회사의 주요 변동 내용은 다음과 같습니다.

일자	내용
1984년 02월	보암산업주식회사(자본금2.5억원) 설립
1990년 09월	보암산업주식회사 부설연구소 지정 인가(과학기술처)
1992년 01월	조명기기 사업부 설립
1992년 01월	페라이트 코아 전문화업체 지정(상공부)
1995년 04월	산동보암전기유한공사 합작설립
1995년 12월	ISO9001인증·100PPM인증 획득
1995년 12월	FEELUX (M) SDN BHD 합작설립 (구.BOAM R&D(M) SDN BHD)
1996년 03월	PT. FEELUX합작설립(구: PT. ANSER)
1997년 04월	위해필룩스전자 현지법인 설립(구. 영성보암전자유한공사)
1997년 06월	유상증자(발행주식 총수 720,000주·총자본금 3,600,000,000원)
1997년 09월	코스닥시장 등록
1999년 04월	신규사업추가 (영상,음향,통신장비제조판매,부동산임대,온라인정보제공)
1999년 08월	액면분할 실시(액면가 @5,000원에서 @500원으로 분할)
1999년 10월	유상증자(발행주식총수 2,153,468주·1,076,734,000원) (증자후 자본금 9,353,468주 4,676,734,000원) 무상증자(발행주식총수 2,400,000주·1,200,000,000원) (증자후 자본금 11,753,468주 5,876,734,000원)
2000년 06월	유상증자(발행주식총수 1,763,020주·881,510,000원) (증자후 자본금 13,516,488주 6,758,244,000원) 무상증자(발행주식총수 2,703,298주·1,351,649,000원) (증자후 자본금 16,219,786주 8,109,893,000원)
2000년 06월	주식회사 필룩스(FEELUX CO.,LTD)로 상호변경
2001년 09월	신주인수권부사채 100억 발행(한국주택은행, 리딩투자증권)
2001년 11월	수출 2천만불탑 수상
2001년 12월	증권거래소 상장
2002년 01월	산동필룩스전자연발유한공사 현지법인 설립 승인
2002년 03월	리딩투자증권 지분참여(200,000주 1,000,000,000원 3.14%)
2002년 03월	신규사업추가 (실내장식관련 전문공사건설업, 통신판매업)
2002년 09월	절강양광필룩스유한공사 합작투자
2003년 03월	신규사업추가 (기계관련 엔지니어링 및 공업디자인 서비스업) (전기,전자 및 통신 관련 엔지니어링 서비스업)
2003년 07월	신주인수권 100억 중 40억 매입 후 소각
2003년 09월	유상증자(발행주식총수 1,262,626주. 631,313,000원) (증자후 자본금 17,482,412주 8,741,206,000원) 신주인수권행사(10억원)
2004년 05월	유상증자(발행주식총수 631,313주. 315,656,500원) (증자후 자본금 18,113,725주 9,056,862,500원) 신주인수권행사(5억원)
2004년 06월	유상증자(발행주식총수 631,313주. 315,656,500원) (증자후 자본금 18,745,038주 9,372,519,000원) 신주인수권행사(5억원)
2004년 06월	이익소각(소각주식총수 300,000주 150,000,000원) (소각후 자본금 18,445,038주 9,372,519,000원)

2005년 07월	신주인수권 40억 중 10억 매입 후 소각
2005년 12월	유상증자(발행주식총수 631,313주, 315,656,500원) (증자후 자본금 19,076,351주 9,688,175,500원) 신주인수권행사(5억원)
2006년 01월	신규사업추가 (전기공급 제어장치 제조업, 소프트웨어 자문 및 개발 공급)
2006년 03월	유상증자(발행주식총수 631,313주, 315,656,500원) (증자후 자본금 19,707,664주 10,003,832,000원) 신주인수권행사(5억원)
2006년 03월	신규사업 추가 (무역업 내지 수출입업 및 그 대행업)
2006년 07월	유상증자(발행주식총수 2,525,252주, 1,262,626,000원) (증자후 자본금 22,232,916주 11,266,458,000원) 신주인수권행사(20억원)
2007년 05월	FEELUX LIGHTING INC 현지법인 설립
2008년 02월	신주인수권부사채 19.9억 발행
2008년 02월	유상증자(발행주식총수 1,368,500주, 684,250,000원) (증자후 자본금 23,601,416주 11,950,708,000원)
2008년 04월	유상증자(발행주식총수 71,687주, 35,843,500원) (증자후 자본금 23,673,103주 11,986,551,500원) 신주인수권행사 110.4백만원
2009년 02월	유상증자(발행주식총수 42,105주, 21,052,500원) (증자후 자본금 23,715,208주 12,007,604,000원) 신주인수권행사 48백만원
2009년 04월	유상증자(발행주식총수 399,999주, 199,999,500원) (증자후 자본금 24,115,207주 12,207,603,500원) 신주인수권행사 456백만원
2010년 01월	(주)알피에이네트웍스 주식 처분
2010년 12월	(주)휴먼아트 출자
2010년 12월	유상증자(발행주식총수 1,194,032주 597,016,000원) (증자후 자본금 25,309,239주 12,804,619,500원) 신주인수권행사 1,361백만원
2013년 06월	2013년 6월 FEELUX THAILAND CO.,LTD 현지법인 설립
2013년 10월	(주)바이필룩스가 (주)필룩스 조명을 흡수합병
2014년 05월	중국위해필룩스전자 유한공사가 산동필룩스를 흡수합병 합병 후 위해필룩스에서 필룩스광전(산동)유한공사로 변경함
2014년 07월	FEELUX JAPAN 50% 인수로 100% 자회사로 변경투자
2015년 01월	Shangyu Feelux Co.,Ltd 100% 중국현지 판매자회사 설립(\$50,000)
2015년 03월	(주)바이필룩스에 180,000,000원 추가출자증자
2015년 05월	Feelux Lighting GMBH 독일현지 판매자회사 설립(EUR50,000)
2015년 11월	FEELUX JAPAN 출가출자증자 (엔화26,000,000)
2016년 01월	(주)바이필룩스에 300,000,000원 추가출자증자
2016년 01월	최대주주 노시청 지분 30%와 경영권을 (주)케이티를 외 1인에게 매각함
2016년 02월	(주)바이필룩스에 80,000,000원 추가출자증자
2016년 03월	대표이사의 변경 [배기복 취임]
2016년 06월	제1회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 5,000,000,000원 (납입 및 발행 2016년 7월)
2016년 06월	제2회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 10,000,000,000원 (납입 및 발행 2016년 6월)
2016년 07월	제3회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 3,500,000,000원

	(납입 및 발행 2016년 7월)
2016년 07월	소액공모 유상증자(제3자배정) 998,994,780원
2016년 07월	상지건설 주식의 취득
2016년 11월	제4회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 3,500,000,000원 (납입 및 발행 2016년 11월)
2016년 12월	유상증자(제3자배정) 1,000,001,960원
2016년 12월	제5회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 10,000,000,000원 (납입 및 발행 2016년 12월)
2017년 02월	씨비아이에스(주) 및 (주)필룩스리츠 주식의 취득
2017년 02월	유상증자(제3자배정) 5,000,081,620원
2017년 03월	대표이사의 변경 [한중희 취임]
2017년 04월	제6회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 3,000,000,000원 (납입 및 발행 2017년 04월)
2017년 06월	제7회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 2,000,000,000원 (납입 및 발행 2017년 06월)
2017년 06월	제2회차 이권부무보증 전환사채 전환 10,000,000,000원
2017년 07월	제1회차 이권부무보증 전환사채 전환 700,000,000원
2017년 12월	제3회차 이권부무보증 전환사채 전환 700,000,000원
2018년 01월	제8회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 10,000,000,000원 (납입 및 발행 2018년 1월)
2018년 02월	제3회차, 4회차 이권부무보증 전환사채 전환 5,600,000,000원
2018년 02월	제5회차 이권부무보증 전환사채 전환 1,000,000,000원
2018년 03월	대표이사의 변경 [안원환 취임]
2018년 03월	유상증자(제3자배정) 10,000,000,000원
2018년 04월	유상증자(제3자배정) 12,000,035,000원
2018년 04월	제5회차 이권부무보증 전환사채 전환 3,500,000,000원
2018년 04월	유상증자(제3자배정) 37,800,000,000원
2018년 04월	제9회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 15,000,000,000원 (납입 및 발행 2018년 4월)
2018년 04월	제10회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 10,000,000,000원 (납입 및 발행 2018년 4월)
2018년 04월	제6회차 이권부무보증 전환사채 전환 2,000,000,000원
2018년 04월	CAR-TCellKor, Inc. 미국 현지법인 설립
2018년 05월	제5회차 이권부무보증 전환사채 전환 5,500,000,000원
2018년 05월	제6회차 이권부무보증 전환사채 전환 1,000,000,000원
2018년 06월	제7회차 이권부무보증 전환사채 전환 2,000,000,000원
2018년 08월	제11회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 15,000,000,000원 (납입 및 발행 2018년 8월)
2018년 08월	제13회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 10,000,000,000원 (납입 및 발행 2018년 8월)
2018년 10월	제12회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 10,000,000,000원 (납입 및 발행 2018년 10월)
2019년 01월	제8회차 이권부무보증 전환사채 전환 10,000,000,000원
2019년 03월	제14회 무기명식 이권부무보증 전환사채 발행 23,000,000,000원 (납입 및 발행 2019년 03월)

3. 자본금 변동사항

가. 증자(감자)현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 원, 주)

주식발행 (감소)일자	발행(감소) 형태	발행(감소)한 주식의 내용				
		주식의 종 류	수량	주당 액면가액	주당발행 (감소)가액	비고
2000.06.08	유상증자(주주배정)	보통주	1,763,020	500	881,510,000	-
2000.06.08	무상증자	보통주	2,703,298	500	1,351,649,000	-
2004.04.20	신주인수권행사	보통주	1,262,626	500	631,313,000	-
2004.05.13	신주인수권행사	보통주	631,313	500	315,656,500	-
2004.06.30	-	보통주	300,000	500	150,000,000	이익소각
2005.12.06	신주인수권행사	보통주	631,313	500	315,656,500	-
2006.03.07	신주인수권행사	보통주	631,313	500	315,656,500	-
2006.07.28	신주인수권행사	보통주	2,525,252	500	1,262,626,000	-
2008.02.02	유상증자(제3자배정)	보통주	1,368,500	500	684,250,000	-
2008.04.15	신주인수권행사	보통주	71,687	500	35,843,500	-
2009.02.18	신주인수권행사	보통주	42,105	500	21,052,500	-
2009.04.13	신주인수권행사	보통주	399,999	500	199,999,500	-
2010.12.22	신주인수권행사	보통주	355,787	500	177,893,500	-
2010.12.30	신주인수권행사	보통주	838,245	500	419,122,500	-
2016.07.20	유상증자(제3자배정)	보통주	228,081	500	114,040,500	-
2016.12.15	유상증자(제3자배정)	보통주	282,088	500	141,044,000	-
2017.02.28	유상증자(제3자배정)	보통주	1,620,772	500	810,386,000	-
2017.06.12	전환권행사	보통주	3,355,701	500	1,677,850,500	-

2017.07.21	전환권행사	보통주	226,098	500	113,049,000	-
2017.12.29	전환권행사	보통주	243,902	500	121,951,000	-
2018.02.02	전환권행사	보통주	173,792	500	86,896,000	-
2018.02.08	전환권행사	보통주	347,584	500	173,792,000	-
2018.02.28	전환권행사	보통주	468,299	500	234,149,500	-
2018.03.01	전환권행사	보통주	359,322	500	179,661,000	-
2018.02.23	전환권행사	보통주	736,258	500	368,129,000	-
2018.02.23	전환권행사	보통주	288,184	500	144,092,000	-
2018.03.22	유상증자(제3자배정)	보통주	3,906,250	500	1,953,125,000	-
2018.04.04	유상증자(제3자배정)	보통주	3,785,500	500	1,892,750,000	-
2018.04.12	전환권행사	보통주	695,711	500	347,855,500	-
2018.04.17	유상증자(제3자배정)	보통주	6,300,000	500	3,150,000,000	-
2018.04.19	주식배당	보통주	8,536	500	4,268,000	-
2018.04.19	주식배당	보통주	1,056,901	500	528,450,500	-
2018.04.19	전환권행사	보통주	585,862	500	292,931,000	-
2018.04.30	전환권행사	보통주	363,900	500	181,950,000	-
2018.05.02	전환권행사	보통주	659,094	500	329,547,000	-
2018.05.03	전환권행사	보통주	727,801	500	363,900,500	-
2018.05.23	전환권행사	보통주	805,561	500	402,780,500	-
2018.05.28	전환권행사	보통주	549,246	500	274,623,000	-
2018.06.15	전환권행사	보통주	520,250	500	260,125,000	-
2018.06.28	전환권행사	보통주	222,963	500	111,481,500	-
2019.01.10	전환권행사	보통주	3,369,266	500	1,684,633,000	-
2019.02.20	주식매수선택권행사	보통주	446,961	500	223,480,500	-

※ 2018년 03월 22일 유상증자의 경우 3,906,250주가 보호예수 주식수이며 보호예수기간은 (2018.04.05 ~ 2019.04.04) 입니다.

※ 2018년 04월 04일 유상증자의 경우 3,785,500주가 보호예수 주식수이며 보호예수기간은 (2018.04.19 ~ 2019.04.18) 입니다.

※ 2018년 04월 17일 유상증자의 경우 6,300,000주가 보호예수 주식수이며 보호예수기간은 (2018.05.02 ~ 2019.05.01) 입니다.

나. 미상환 전환사채 발행현황

(기 2019년

준일 03월

: 31일)

(단위 : 원, 주)

종류 \ 구분	발행일	만기일	권면총액	전환대상주식의종류	전환청구가능기간	전환조건		미상환사채		비고
						전환비율(%)	전환가액	권면총액	전환가능주식수	
제9회무기명식 이권부 무보증 사모 전환사채	2018년 04월 24일	2021년 04월 24일	15,000,000.00	기명 식보 통주	2019.04.24~2021.03.24	100	3,809	15,000,000.000	3,938,041	-
제10회무기명식 이권부 무보증 사모 전환사채	2018년 04월 26일	2021년 04월 26일	10,000,000.00	기명 식보 통주	2019.04.26~2021.03.26	100	3,809	10,000,000.000	2,625,360	-
제11회무기명식 이권부 무보증 사모 전환사채전환사채	2018년 08월 24일	2021년 08월 24일	15,000,000.00	기명 식보 통주	2019.08.24~2021.07.24	100	3,809	15,000,000.000	3,938,041	-
제12회무기명식 이권부 무보증 사모 전환사채전환사채	2018년 10월 24일	2021년 10월 24일	10,000,000.00	기명 식보 통주	2019.10.24~2021.09.24	100	13,856	10,000,000.000	721,709	-
제13회무기명식 이권부 무보증 사모 전환사채전환사채	2018년 08월 30일	2021년 08월 30일	10,000,000.00	기명 식보 통주	2019.08.30~2021.07.30	100	9,700	10,000,000.000	1,030,927	-
제14회무기명식 이권부 무보증 사모 전환사채전환사채	2019년 03월 11일	2022년 03월 11일	23,000,000.00	기명 식보 통주	2020.03.11~2022.03.10	100	12,105	23,000,000.000	1,900,041	-
합 계	-	-	83,000,000.00	-	-	-	-	83,000,000.000	14,154,119	-

4. 주식의 총수 등

주식의 총수 현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류			비고
	보통주	우선주	합계	
I. 발행할 주식의 총수	200,000,000	-	200,000,000	-
II. 현재까지 발행한 주식의 총수	57,943,122	-	57,943,122	-
III. 현재까지 감소한 주식의 총수	300,000	-	300,000	-
	1. 감자	-	-	-
	2. 이익소각	300,000	-	300,000
	3. 상환주식의 상환	-	-	-
	4. 기타	-	-	-
IV. 발행주식의 총수 (II-III)	57,643,122	-	57,643,122	-
V. 자기주식수	2,802	-	2,802	-
VI. 유통주식수 (IV-V)	57,640,320	-	57,640,320	-

자기주식 취득 및 처분 현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 주)

취득방법	주식의 종류	기초수량	변동 수량			기말수량	비고	
			취득(+)	처분(-)	소각(-)			
배당 가능 이익 범위 이내 취득	직접 취득	장내 직접 취득 보통주	-	362,022	-	2,802	-	
			우선주	-	-	-	-	
		장외 직접 취득 보통주		-	-	-	-	
			우선주	-	-	-	-	
		공개매수		보통주	-	-	-	-
			우선주		-	-	-	-
	소계(a)	보통주		364,824	-	362,022	-	2,802
		우선주	-	-	-	-	-	
	신탁 계약에 의한 취득	수탁자 보유물량	보통주	-	-	-	-	
			우선주	-	-	-	-	
		현물보유 물량	보통주	-	-	-	-	
			우선주	-	-	-	-	
		소계(b)	보통주	-	-	-	-	
			우선주	-	-	-	-	
기타 취득(c)		보통주	-	-	-	-		

	우선주	-	-	-	-	-	-
총 계(a+b+c)	보통주	364,824	-	362,022	-	2,802	-
	우선주	-	-	-	-	-	-

5. 의결권 현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류	주식수	비고
발행주식총수(A)	보통주	57,643,122	-
	우선주	-	-
의결권없는 주식수(B)	보통주	2,802	-
	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	57,640,320	-
	우선주	-	-

6. 배당에 관한 사항 등

주요배당지표

구 분	주식의 종류	당기	전기	전전기
		제37기 (2019년 1분기)	제36기 (2018년)	제35기 (2017년)
주당액면가액(원)		-	500	500
(연결)당기순이익(백만원)		-	-11,041	3,726
(별도)당기순이익(백만원)		-	-3,383	3,481
(연결)주당순이익(원)		-	-214	149
현금배당금총액(백만원)		-	-	1,522
주식배당금총액(백만원)		-	-	533
(연결)현금배당성향(%)		-	-	35.4
현금배당수익률(%)	보통주	-	-	1.7

	우선주	-	-	-
주식배당수익률(%)	보통주	-	-	6.1
	우선주	-	-	-
주당 현금배당금(원)	보통주	-	-	50
	우선주	-	-	-
주당 주식배당(주)	보통주	-	-	0.035
	우선주	-	-	-

II. 사업의 내용

1. 사업부문별 현황

가. 사업부문별 현황

당사 및 종속회사의 사업부문별 현황을 요약하면 조명사업부문, 부품사업부문, 소재사업부문, 바이오사업부문, 기타사업부문의 5개 사업부문 체제를 이루고 있으며, 각 부문의 주요 제품은 아래와 같습니다.

구분	회사	주요 재화 및 용역	주요 고객	사업내용
조명 사업 부문	(주)필룩스 필룩스 광전(산동) 유한 공사 Feelux Lighting Inc, FEELUX JAPAN CO.,LTD FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	DIVA II LED Mono Rail LED 데코램프 LED 슬림램프 LED	FAGERHULT AB SPECIAL LIGHTING GROUP	조명 생산 및 판매
부품 사업 부문	(주)필룩스 필룩스 광전(산동) 유한공사 PT. FEELUX Feelux Thailand Co.,Ltd 동관 필룩스 전자 유한 공사 태안시필룩스전자유한회사	트랜스 포머 라인 필터	리엔창(CHINA) LG INNOTEK YANTAI (주)유양디앤유	트랜스 포머 생산 및 판매
소재 사업 부문	(주)필룩스 필룩스 광전(산동) 유한공사 PT. FEELUX	페라이트 코어	LG전자(주) (주)유진디지털 에스엘전자	페라이트 코어 생산 및 판매
바이오사업 부문	Viral Gene, Inc. CAR-TCELLKOR, INC Liminatus Pharma, LLC	면역항암치료제 , GCC CAR-T 세포치료제 및 GCC 면역 유산균	-	신약 연구개발업
기타 사업 부문	(주)필룩스 필룩스 광전(산동) 유한공사 (주)와이케이파트너스 (주)비에스피리츠 지에스엘에이(주) 씨비아이에스(주)	건설업,부동산업, 인테리어, 공사 용역제공,교육 서비스업	개인 등	건설업 및 인테리어 공사 매출

나. 사업부문별 요약 재무현황

(단위: 천원)						
구 분	소재사업부	부품사업부	조명사업부	기타사업부문	부문간조정	합계
<당분기>						
수 익						
재화의 판매로 인한 수익	3,551,224	19,365,903	7,592,549	702,264	(8,257,719)	22,954,221
용역의 제공으로 인한 수익	-	-	-	16,603,817	-	16,603,817
합 계	3,551,224	19,365,903	7,592,549	17,306,081	(8,257,719)	39,558,038
감가상각비와 무형자산상각비	72,803	191,270	55,275	299,658	273,862	892,868
영업이익	(404,135)	333,755	(117,485)	4,980,283	1,262,431	6,054,849
당기순이익	(197,747)	229,985	36,716	1,885,366	7,146,318	9,100,638
자 산						
재고자산	5,514,426	8,330,860	11,262,724	45,683,191	(2,215,209)	68,575,991
유형자산	6,972,166	18,430,820	5,318,803	30,661,914	(341,533)	61,042,170
무형자산	696,927	1,717,656	503,944	904,201	29,190,314	33,013,042
<전분기>						
수 익						
재화의 판매로 인한 수익	4,415,318	11,867,990	8,557,045	868,782	4,974,361	20,734,774
용역의 제공으로 인한 수익	-	-	-	3,762,264	-	3,762,264
합 계	4,415,318	11,867,990	8,557,045	4,631,046	4,974,361	24,497,038
감가상각비와 무형자산상각비	69,364	223,071	219,838	73,122	-	585,395
영업이익	304,483	193,636	622,519	1,299,796	1,093,485	3,126,647
당기순이익	1,332,009	531,800	1,774,964	1,214,500	795,372	5,648,645
자 산						
재고자산	5,224,391	8,268,313	9,726,422	36,329,538	2,383,966	57,164,698
유형자산	9,474,848	21,238,768	8,203,082	25,170,390	341,533	63,745,555
무형자산	602,512	1,603,990	251,383	255,924	1,391,583	4,105,392

다. 사업부문별 현황

1) 주요 사업의 내용

사업부문	매출분류	생산제품명
조명 및 문화 콘텐츠 (브랜드: 감성조명)	조명 사업	LED 레일 디바(D bar) / LED 플라레일 LED 일반 디바(D bar) / LED 슬림램프 류

		일반형광슬림램프류
부품 사업	부품 사업	트랜스포머, 라인필터, 인덕터 외
소재 사업	소재 사업	페라이트코어, 비드 외
바이오 사업	기타 사업	-
건설업 사업 및 홈네트 워크	기타 사업	건설업 / 무선통신형 필마스터

2) LED감성조명 및 문화컨텐츠 사업 : 전문브랜드 감성조명

당사는 감성조명 제품이 주생산품목이며, 품목으로는 LED감성조명 디바 3(NDPro), 디바2 Spot(Diva 2 Spot), 모노레일 시리즈(Monorail, Monorail Spot), 아웃도어 디바(ODV), LED감성조명 슬림라인(Slim Line), 고연색성 Luxfeel Series를 생산판매하고 있습니다. 이러한 제품은 절전형 조명으로 슬림하면서도 설치가 용이함으로 수요가 신장 되고 있으며, 국내 뿐 아니라 미주 및 유럽에서도 각광받고 있습니다.

LED 제품으로는 DC 전압 전용인 디바3(NDPro) 제품이 생산중에 있으며 당사의 램프 특징인 슬림과 설치 용이성을 그대로 갖는 Slimlamp Slide, 모노레일 시리즈, 고연색성 Luxfeel Series 등을 개발 출시 하여 기존 제품을 그대로 대체 함으로서 LED 제품의 수요 확대되고 있습니다. 아울러 DUAL LED 제품을 개발하여 한제품으로 간단하게 색상과 색온도와 밝기 조절이 가능하여 새로운 조명 시장을 창출함으로써 LED 제품군에서도 큰 매출 증대가 예상 됩니다.

3) 부품사업

트랜스포머(Trans Former), 라인필터(Line Filter) 등은 전자산업의 기초부품으로서 각종 전기, 전자제품에 내장되는 부품이며 전압을 높이거나 낮추는 역할을 하며 주로 가전제품에 많이 쓰여지고 있습니다.

4) 소재사업

페라이트 코어(Ferrite Core)는 전자파 장애를 제거하는 기능으로 전자제품, 통신장비, 컴퓨터 등에 사용되는 부품입니다.

5) 홈네트워크사업 : 필마스터

당사가 개발하는 필마스터는 다양한 용도의 무선통신네트워크로서 감성조명제어 전동모터 커튼장치제어등 다양한 용도의 자동제어기기로 개발 판매하고 있습니다.

6) 건설업

건설산업은 일상생활 및 생산, 소비 등 경제활동을 위한 공간 및 상호 교류 등 인프라를 구축하는 사업으로 아파트 및 빌라 등 주거시설을 건설하는 주택사업을 판매 및 공급하고 있습니다.

7) 바이오 사업

당사는 2018년 3월 8일 장래사업 및 경영계획 공시를 통해 밝힌 바와 같이 미국의 토마스 제퍼슨 대학(Thomas Jefferson University)[1]과 협력하여 면역항암치료제의 상용화와 관련하여 공동 연구개발을 시작하였습니다.

토마스 제퍼슨 대학병원의 스캇 월드만 교수팀(SCOTT A. WALDMAN, M.D., Ph.D.)과 코아젠투스 파마(Coagentus Pharma, LLC) 및 티디티(Targeted Diagnostics & Therapeutics Inc)는 대장암에 대한 연구를 오랜 시간 진행해왔고 대장암, 대장암의 전이암의 진단 및 치료 관련 기술 및 특허를 다수 확보하였습니다. 당사는 대장암 및 대장암의 전이암 치료제의 원

천기술 확보를 위하여 관련 기업의 인수를 진행하였고, 당사는 이를 통하여 바이오 사업의 진출 및 암 치료와 관련한 원천기술 확보 및 향후 이를 통한 매출 및 이익 증대의 극대화를 기대하고 있습니다.

또한, 그 일환으로 스캇 월드만 교수가 설립한 코아젠투스 파마가 당사의 2대 주주로 참여하였습니다. (2018년 5월 3일 2대주주 지위 획득)

당사는 2018년 4월 13일에 미국의 신약 개발업체 티제이유에셋(TJU ASSET MANAGEMENT, LLC)과 펜라이프사이언스(PENN LIFESCIENCE, LLC)를 인수했습니다. 두 회사는 바이러스 기반의 면역항암치료제를 개발하는 바이럴 진(Viral Gene, Inc)의 지분을 각각 31.18%씩을 보유하고 있어, 당사는 손회사로 바이럴 진을 보유하게 되었고, 바이럴 진의 62.36%를 보유한 최대주주가 되었습니다.

2018년 11월 바이럴 진(Viral Gene, Inc)의 지분 23.09%를 추가로 취득하였고, TJU ASSET MANAGEMENT, LLC와 PENN LIFESCIENCE, LLC를 청산하면서 Viral Gene, Inc 주식의 62.36%를 직접 취득하여 바이럴 진의 지분을 총 85.45% 보유하게 되었습니다.

당사는 2018년 5월 25일 GCC CAR-T 세포치료제 및 GCC 면역 유산균의 원천기술 인수를 위하여 미국에 자회사 카티셀코아(CAR-TCCELLKOR, INC)를 설립하였습니다. 2018년 6월 12일에는 미국 자회사 카티셀코아를 통하여 GCC CAR-T 세포치료제의 원천기술과 전세계 판권을 보유하고 있는 리미나투스 파마(Liminatus Pharma, LLC)를 인수하였습니다. 회사는 당기 중 Consonatus, LLC로부터 Liminatus Pharma, LLC에 대한 보유 지분 100%를 인수하였으나, 구 주주인 Consonatus, LLC는 Liminatus Pharma, LLC에 대한 지분율이 50%에 이를 때까지 언제든지 Liminatus Pharma, LLC로부터 주식을 \$0.01에 매수할 수 있는 옵션(Options for the Initial Member)을 보유하고 있습니다. 또한, 보고기간 종료일 현재 Liminatus Pharma, LLC의 이사회 구성인원 등을 고려하여, 상기 피투자기업을 관계기업으로 분류하였습니다.

향후 당사는 상기의 인수 건들을 통하여 확보한 기술 및 특허의 상용화를 통하여 신규 바이오 사업 진출 및 장기적으로 성장성을 확보할 계획입니다.

라. 산업의 성장성

1) LED 감성조명 및 문화컨텐츠 사업

전문브랜드 감성조명 DIMMING 및 SIH, CONTROLLER 기술을 통해 미래 광원에도 유사한 기술 적용이 가능하며, 해외 대부분의 조명회사가 직접 제조를 하기보다 아웃소싱을 통한 중간 마진에 의존하는 반면, 필룩스는 든든한 제조 기반을 토대로 경쟁력 있는 가격과 뛰어난 제조기술 및 품질로 시장 장악이 가능, 전 세계 디스트리뷰터, 세일즈랩을 통해 영업영역을 확대해 나가고 있으며, 뛰어난 품질로 업계에서 하이엔드 제품으로 인정, 지속적인 해외 전시회 및 광고를 통한 마케팅을 강화하여 브랜드 인지도가 높습니다.

전 세계적으로 산업 측면에서 이슈가 되고 있는 환경규제, 녹색기술(CO2 배출억제)정책 등 에너지 절감을 위한 다양한 노력들이 조명업계에도 강력하게 요구되고 있습니다.

효율좋은 신 광원(LED, OLED, CNT, PLD등) 적용 제품의 개발과 이를 구현하기 위한 최적의 전원장치, 디밍기술, 각종 센서와 컨트롤러가 결합된 인공지능 스마트 조명기기의 개발을 통해서 에너지 절감 및 환경규제를 만족할 수 있습니다.

사람의 동작을 인식하여 조명의 밝기, 색온도 등을 변화시키는 기술, 내가 원하는 조명환경을 내가 스스로 연출할 수 있도록 Scene을 저장하는 기술 등이 에너지 절약을 위한 스마트 조명 기술이라 할 수 있습니다.

2) 부품 사업 및 소재 사업

i. FERRITE CORE(페라이트 코어)

전자기기는 향후에도 저손실 고효율화, 소형화로 진화할 것이며, 이렇게 진보하기 위해서는 소재의 개발이 선행되어야 합니다. 즉 전원 공급 장치를 소형화하기 위해서는 성능을 높여야

하고(스위칭 주파수를 높여야 함) 이렇게 하기 위해서는 트랜스의 자심제인 FERRITE CORE가 저손실 고주파로 개발될 것이며, 이 부문에 있어 당사는 충분한 경험과 설비를 갖추고 있으므로 경쟁사에 비해 개발기간 및 완성에 비교우위에 있습니다.

기기의 성능이 복잡해지고 정밀해지면서 전파 노이즈 관련 규제의 기준이 엄격해질 것으로 예상되며, 이 부문에서도 재질 개선이 필요하고, 수요의 양적인 팽창이 예상됩니다.

ii. 아답터

각나라의 전원 규격이 다르고, 전자기기의 기능이 복잡해지고 스마트화 되면서 DC전원을 활용하는 ADAPTER를 주 전원 공급 장치로 사용하게 될 것으로 예상되며, LED 조명 역시 주 조명으로 변화하는 추세이며, DC전원을 통해 발광하는 형태로 아답터 시장의 급속한 발전과 수요가 있을 것이며, ADAPER가 표준화 되면 국가별로 별도 개발 생산하는 노력이 절감되고, 전원의 안전성을 확보할 수 있는 동시에 다량 생산이 가능해질 것입니다.

3) 건설업

국가 경제성장과 더불어 지속 성장해온 국내 건설시장은 '07년 고점을 기록한 이후 '08년 글로벌 금융위기로 인한 경제성장 둔화, 부동산 경기 침체 장기화 등으로 시장 규모가 '13년 91조원까지 감소하였으나, 정부의 부동산 관련 규제 완화 및 저금리 정책에 따른 주택·부동산 시장 호조로 '15년 158조원까지 성장하였습니다.

한편, 국내 건설시장은 성숙기에 진입함에 따라 신규 건설 비중이 감소하는 반면 유지·보수 비중은 증가할 것으로 예상되고, 시장 규모도 성장이 둔화될 것으로 예상됩니다.

4) 바이오 사업

바이오 산업은 생명공학기술이 산업 차원의 발전단계에 진입하면서 이미 보건의료분야에서 산업화가 진전되어 왔습니다. 이러한 추세는 앞으로도 당분간 지속될 것으로 보이며, 최근에는 연구개발을 위한 주요한 장비(Tool)의 개발, 서비스 및 바이오칩 등 융합기술영역에서도 새로운 시장이 대규모로, 그리고 본격적으로 형성되고 있습니다.

현재 바이오 시장 중 바이오의약품 시장은 기존 오리지널 바이오의약품의 특허 만료의 진행, 환자 및 시장으로부터의 요구, 각국 정부의 규제정책의 변화 등을 반영하여 바이오베터(Bio better) 및 항암 바이오신약 개발에 우호적인 시장환경으로 재편되고 있으며, 최근 들어 DNA를 이용한 치료백신과 인체 면역체계를 이용한 면역항암치료제 개발이 활발히 진행되고 있습니다. 이에 따라 향후 바이오 의약품 시장은 급격히 확대, 재편될 것입니다.

2018년 초에 발간된 스트래티스틱스 MRC (Statistics Market Research Consulting) 자료에 따르면, 전세계 면역항암치료제 시장은 2016년 \$62.57 billion으로 추산되며 2016년에서 2023년까지 연평균 14.3% 성장하여 2023년에는 \$160.24 billion에 이를 것으로 예상됩니다

국제암연구기관(IARC)에 따르면 2012년 전세계 암 진단 숫자는 1400만 명이었고 같은 해 820만 명이 암으로 사망한 걸로 보고되고 있습니다. 대장암의 경우 2012년 136만 명이 진단되었고 69만 명의 사망이 보고되었습니다.

(http://globocan.iarc.fr/Pages/fact_sheets_cancer.aspx)

미국암학회(American Cancer Society)에 따르면 2017년 미국에서 95,520건의 대장암과 39,910건의 직장암이 진단되었고 50,260건의 사망이 보고되었습니다. 미국에서 대장암은 3번째로 흔한 암이자 남성에게서 2번째로 높은 사망암의 원인입니다. 2009년 Sargent 보고에 따르면 대장암 환자는 절제 후 평균 재발시기가 12-24개월로, 수술 후 환자의 70%는 2년 내, 수술 후 환자의 90% 이상이 3-5년 내 재발합니다. 또한, American Cancer Society 자료에 따르면 대장암의 전이암 4단계의 생존율은 11%에 불과합니다.

또 다른 조사기관인 Allied Market Research의 2017년 7월 발간자료에 따르면 전세계 암백신 시장은 2016년에 \$4.07 billion으로 평가되었으며, 2017년부터 2023년까지 연평균 17.7% 성장하여 2023년까지 \$12.81 billion에 달할 것으로 예상됩니다.

<글로벌 CAR-T Cell 치료제 시장현황 및 전망(2017-2028년, 백만달러)>



글로벌 car-t cell 치료제 시장현황 및 전망

글로벌 CAR-T 세포치료제 시장은 2017년 \$72million 규모를 형성, 2017년부터 2023년까지 연평균 53.9%로 꾸준히 성장하여 2028년에는 \$8.3billion 규모로 확대될 전망입니다. CAR-T 세포치료제 시장은 전세계 중 북아메리카가 가장 큰 지역으로 2017년 시장은 북아메리카가 유일합니다. 아시아 태평양은 2018년 북아메리카와 유럽에 이어 3번째이나, 가장 빠른 성장을(2019-2028년 CAGR 62.5%)로 향후 2028년에는 유럽 시장을 능가하여 북아메리카에 이어 2번째로 큰 시장규모를 형성할 것으로 전망됩니다

마. 경기변동의 특성

- 1) 조명사업부문: 건설경기 활성화 여부에 따라 일부 매출에 영향을 받습니다.
부품 및 소재 사업: 당사의 매출은 국내 L/C거래, 직수출 및 국내 내수 판매로 구성되어 환율 변동이 매출액 및 손익에 영향을 미치며 완성품 업체의 내수 및 수출 경기에 의하여 영향을 받습니다.
- 2) 건설업 부문 : 건축사업은 민간부문에 대한 의존도가 높아 산업경기변동에 따른 기업의 설비투자 수요에 큰 영향을 받고 있으며, 주택사업은 건설산업 내에서 가장 대표적인 경기의 존적인 사업으로 경제순환주기에 따라 호황과 불황이 반복되며, 정부 정책 및 제도에 민감하게 반응하는 특성이 있습니다.
- 3) 바이오사업 부문 : 바이오사업 중 바이오의약품 산업은 특성상 사치재 또는 대체재가 아닐 뿐만 아니라 면역항암치료제와 같은 전문의약품은 경기 변동이나 계절적 요인에 거의 영향을 받지 않습니다. 당사가 추진하는 면역항암치료제 사업은 인간의 생명 및 건강을 바탕으로 하는 신약 개발 사업으로 국민의 소득수준의 향상과 급격한 노령화 현상 등에 따라 시장 수요가 지속적으로 증가할 것으로 예상됩니다. 또한 의약품의 특성상 국가별 의료정책 변동의 영향을 받습니다.

바. 경쟁요소

LED 감성조명 및 문화 콘텐츠 사업:

전문브랜드 감성조명 시장 선도 기업 이미지 유지 및 특허를 통한 원천 기술 확보하고 있으며, 제품개발, 생산, 선적 전, 고객 인도 후의 4단계 품질관리 시스템 및 실시간 품질 모니터링 시스템, 바코드 시스템을 통한 전천후 품질관리 시스템을 적용하고 있습니다. 제품 선정 단계에서의 빠르고 정확한 제품정보 제공, 고객의 타임 프레임에 맞는 제품 선적 및 공급 후 고객관리를 통한 고객만족 실현하고 있습니다.

사. 자원조달상의 특성

1) 소재사업부문, 부품사업부문, 조명사업부문 전부문에 걸쳐 중국 해외현지법인(자회사)의 생산 및 임가공형태로 조달하고 있습니다.

2) 바이오사업부문

바이오사업 부문은 당사의 손회사를 통하여 연구개발을 추진 중에 있어 손자회사에서 직접 생산을 전담할 예정입니다.

아. 신규사업 등의 내용 및 전망

1) LED감성조명 및 문화콘텐츠 사업 : 전문브랜드 감성조명

당사의 주요 제품인 LED감성조명 디바(D BER)를 비롯하여 디바2 Spot(Diva 2 Spot), 모노레일 시리즈(Monorail, Monorail Spot), 아웃도어 디바(ODV), LED감성조명 슬림라인(Slim Line) 제품의 판매가 증가되고 있습니다.

또한 지속적인 제품개발을 통해서 색상과 색온도와 밝기 조절이 가능한 DIM SLIM LAMP, DIM PAC, Z-LIGHT가 출시되었으며, 신규 제품으로 Luxfeel Series (Spot 60, Line 30, Spot 55, Pole 50)이 개발완료 되어었습니다. 이 또한 판매의 증가가 예상됩니다.

2) 부품 사업 및 소재사업

소형화 집적화되는 기기(테브릿pc, OLED monitor, 외 유기EL제품)에 적용되는 고성능 FERRITE CORE 및 스위칭 주파수를 더 높여 소형화할 수 있는 저손실 고성능 FERRITE 재질을 개발하고 있습니다.

IMPEDANCE가 높아 노이즈 감쇄 효율을 증대시키고 소형화하는 HIGH IMPEDANCE 재질 또한 개발하고 있습니다.

전원을 사용하는 전기종의 제품에 적용되는 저손실, 초소형, 고효율 DC 전원 공급제품 (ADAPTER) 개발 생산에 주력하고 있습니다. 전원공급을 기기에서 분리된 형태의 ADAPTER 형태로 표준화 시켜 코스트 절감, 재활용 가능, 효율을 증대 시키고 있습니다.

3) 바이오 사업

스캇 월드만 교수 팀은 1980년대 초반부터 GCC(Guanylyl Cyclase C) 관련 연구를 진행해왔습니다.

GCC(GUCY2C gene)는 장 점막에 정단막 단백질에 발현되는 수용체 단백질로, 구아닐린 호르몬(유로구아닐린 호르몬 등)에 의해 활성화시 장 세포 내에 cGMP(세포 내 신호전달물질)를 공급하여 대장내막세포가 주기적으로 보충되어 장의 유동성 및 전해질의 항상성을 유지시키는 기능을 합니다. GCC는 정단막 단백질에 발현되고 점막 융합막 내에 위치하여 장내 점막 상피세포에 격리되므로 전신 혈관 구획화가 되어 있습니다. 정상적인 사람에서는 적정량의 구아닐린 호르몬이 공급되어 대장에서 GCC가 활성화되어 대장상피세포의 정상기능을 유지하도록 도와주어 암의 발현을 억제합니다.

그러나, 비만, 스트레스 등 여러 원인으로 인하여 구아닐린 호르몬 분비 장애가 발생하여 대장 내 구아닐린 호르몬이 감소하면 대장암 발생가능성이 높아집니다. 구아닐린 호르몬 부족 상태가 지속되면 GCC는 구아닐린 호르몬을 탐지하기 위해 GCC 수용체를 과다 생성하게 되고, 대장암 발생 환자에게는 GCC가 과다 발현한다는 것이 밝혀졌습니다.

스캇 월드만 교수는 초기 대장암 환자인 대장암 1기, 2기에서는 대장 내부에서만 GCC가 존재하지만, 대장의 암세포 일부가 혈관이나, 림프액 등을 따라 이동하여 전이암으로 발전하게 되는 경우, GCC가 대장 점막이 아닌 다른 곳에서도 발견된다는 것을 알게 되었습니다. 스캇 월드만 교수팀은 GCC의 발현이 대장암의 전이암에 대한 유일무이한 바이오마커로 사용 가능함을 발견한 이후, GCC 백신 및 GCC CAR-T 세포치료제 등 면역항암치료제를 개발하였습니다.

	2015년	2016년	2017년	2018년	2018년 이후	
GCC Vaccine	임상 1상 승인 완료 *Ad5-GCC-S1 FDA 임상 1상 승인 (2013-2015.11)		FDA EOP1 Meeting *Ad5-f35-hGCC- PADRE 백신 임상 2상 준비 완료	임상 2상a 시작 *2018년 하반기	임상 2상a 승인 *승인과 동시에 IPO	임상 2상b 승인 *희귀의약품 지정 *FAST TRACK 지정 *시판
GCC CAR-T		전임상 완료 *GCC CAR-T의 동물을 대상으로한 전임상 결과 전이성 질병 치료에 탁월한 효과 입증			임상 1상 시작	
Licensing						L/O 진행 - GCC Vaccine - GCC CAR-T

임상진행 현황

가) GCC 백신 (Ad5.f35-hGCC-Padre 백신)

바이럴 진이 개발하고 있는 백신은 암세포의 GCC를 인식하면 CD8+T세포와 B세포의 활성화를 통해 면역반응을 유도하여 대장 내에 있는 GCC 및 정상세포는 파괴하지 않고 대장에서 전이된 암세포만을 제거하여 대장암의 재발 및 전이를 예방하고 치료하는 역할을 합니다.

바이럴 진은 2015년 11월 Ad5-hGCC-PADRE로 FDA 임상1상을 통하여 안전성을 입증하였으나, 백신 자체가 아데노바이러스 타입5 혈청을 이용하여 만든 것으로 미국 인구 중 40% 이상이 내성이 있습니다. 따라서, 임상1상 결과에서도 Ad5에 내성이 있는 환자의 경우는 치료의 효과를 발휘하기 어려운 결과를 도출하였습니다.

따라서, 스캇 월드만 교수팀은 기존의 Ad5의 면역원성을 높이기 위하여 다양한 임상학적 접근을 한 결과, Ad5 면역력에 저항할 수 있는 바이러스 벡터를 찾아내게 되었습니다. Ad5의 섬유분자를 Ad35 바이러스 벡터의 섬유분자로 대체한 Ad5.F35에 대해 연구하였고 그 코호트 연구(cohort study)에서 혈청학적 유병율을 낮출 수 있다는 점을 착안하여 Ad5.F35-hGCC-Padre로 FDA 임상2a상 추진 중입니다. 현재 GCC 백신은 미국 FDA와 희귀의약품 지정에 대해 사전 협의가 되어 있어, 미 FDA 임상 2b 완료 이후 빠르게 시장 진입을 할 수 있을 것으로 기대하고 있습니다.

나) GCC CAR-T 세포치료제

암세포는 인체의 면역작용을 회피하기 위한 다양한 진화를 하고 있으나, 그 중 하나로서 T세포가 항원을 인지할 때 필수적인 MHC(Major Histocompatibility Complex) 분자의 발현을 억제하기도 합니다. 최근에는 이런 문제점을 극복하기 위해 암환자의 T세포에 MHC 분자의 도움 없이 특정 암을 직접 인지할 수 있도록 하는 CAR(Chimeric Antigen Receptor)를 인위적으로 도입하는 기술이 연구되고 있습니다. CAR-T 세포치료제의 효능에 가장 중요한 요인 중의 하나가 바이오 마커라 불리는 암 표지인자입니다.

현재 혈액암에서 CD19를 특이적으로 인식하는 CAR-T 세포치료제 중에서는 노바티스(Novartis AG)의 킴리아(Kymriah, Tisagenlecleucel)와 길리어드(Gilead Science)가 인수한

카이트 파마(Kite Pharma)의 예스카타(Yescarta, axicabtagene ciloleucel)가 FDA의 시판허가를 받았습니다.

그러나, 고형암에서는 아직 CAR-T 세포치료제가 임상 단계에 진입한 사례를 찾아보기 어렵습니다. CAR-T가 고형암에 효과적이지 않은 주요 원인들은 고형암에 특이적인 타겟의 부재 외에도 고형암이 가진 면역을 억제하는 종양 미세 환경, 종양이 발현하는 면역관문분자, 종양의 이질성, 면역억제세포, 종양부위로의 이동 등 다양합니다. 따라서 고형암에서 CAR-T 치료제의 효능을 높이기 위하여 1) 종양세포에만 특정하게 발현되는 타겟의 동정을 통하여 효능 향상 및 부작용 감소를 위한 연구 추진, 2) 종양까지 CAR-T의 이동을 향상시키기 위한 방법을 찾는 연구, 3) 열악한 면역 억제적인 조건들을 형성하고 있는 종양 미세 환경에서 CAR-T 세포의 효능을 향상시키려는 연구 등이 주요한 관심사입니다. 그래서 최근 두 개의 면역관문수용체가 억제된 CAR-T를 개발하거나, 기존 CAR-T와 PD-1/PD-L1 항체를 병용 투여, TCR과 CAR-T의 기술을 병합하는 연구를 다수 진행하고 있습니다.

당사의 관계회사인 리미나투스 파마에서 개발하고 있는 CAR-T 세포치료제는 스캇 월드만 교수팀의 대장암의 전이암의 독점적인 종양표지인자인 GCC를 이용한 3세대 CAR-T 세포치료제입니다. GCC CAR-T 세포치료제는 첫째, GCC라는 고유한 바이오마커가 원발성/전이성 종양세포에서 발현된다는 점을 착안하여 고형암을 대상으로 할 수 있는 특징점을 보유하고 있다는 점, 둘째, 현재 타사의 CAR-T 기술이 1세대 또는 2세대 기술이지만, 자가면역 이슈나 부작용의 우려가 낮아 3세대 CAR-T 세포치료제로 개발한 기술이라는 점에서 특이점을 보유하고 있습니다. 현재 전임상을 마치고 FDA 임상 1상 진입 준비 중으로, 혁신신약 또는 희귀질환치료제 신청을 통하여 임상기간을 단축하고 시장에 조기에 출시할 수 있도록 추진 중입니다.

당사는 현재 다양한 암종의 바이오마커의 추가 확보를 진행 중이며, GCC CAR-T 치료제와 다른 치료제들과의 결합 또는 병용 투여 등을 통해 파이프라인 확대 및 강화도 추진 중입니다.

리미나투스 파마와 GC녹십자셀은 한국 내 합작회사 설립을 목표로 양해각서를 체결했습니다. 당사는 리미나투스 파마의 GCC CAR-T 세포치료제의 한국 및 중국 독점판매권을 기반으로 임상연구 및 제조 등을 전담할 합작회사를 설립 추진할 계획입니다.

2. 주요 제품 등에 관한 사항

회사는 페라이트 코아(FERRITE CORE), 트랜스포머 (TRANSFORMER), 라인필터(LINE FILTER), DECO LAMP, SLIM LAMP등을 생산 판매하고 있습니다. 당사 및 종속회사의 각 제품별 매출액 및 총 매출액에서 차지하는 비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원,%)					
사업부문	매출유형	품 목	구체적용도	매출액	비율
소재사업	제품,상품	페라이트 코아	기초소재	3,551,224	9.0%
부품사업	제품,상품	트랜스포머,라인필터	전자부품	19,365,903	49.0%
조명사업	제품,상품	LED 제품 및 일반형광제품	조명기구	7,592,549	19.2%
기타부문	공사수익, 용역	-	건설업, 조명인테리어 교육서비스업	17,306,081	43.7%
부문간조정	-	-	-	(8,257,719)	-20.9%
합 계				39,558,038	100.0%

3. 주요 원재료에 관한 사항

품 목	제37기 1분기	제36기	제35기
TUBE	2,282원/EA	2,285원/EA	2,275원/EA
악세사리	480원/EA	485원/EA	485원/EA
PA66	5,360원/Kg	5,350원/Kg	5,300원/Kg
PBT	4,270원/Kg	4,280원/Kg	4,260원/Kg
J2B	1,380원/Kg	1,390원/Kg	1,380원/Kg
USTC 0.08*30	12,665원/Kg	12,660원/Kg	12,650원/Kg

※ 해외현지 법인에서 수입하는 원자재는 환율 변동에 따라 원가의 변동이 있습니다.

4. 생산 및 생산설비에 관한 사항

가. 생산실적 및 가동률

1) 생산실적

(단위: 백만원)					
사업부문	품목	사업소	제37기 (2019년 1분기)	제36기 (2018년)	제35기 (2017년)
조명사업부문	LED 제품 및 일반조명램프	필룩스광전(산 동)유한공사 (주)필룩스	3,067	11,694	10,780
부품사업부문	TRANSFORME R	필룩스광전(산 동)유한공사 PT. FEELUX	7,247	29,316	28,307
소재사업부문	FERRITE CORE	필룩스광전(산 동)유한공사	1,408	5,195	4,930
기타부문	-	필룩스광전(산 동)유한공사	138	489	465

2) 당해사업연도의 가동률

(단위: 시간, %)					
사업소(사업부 문)	품 목	일일가동가능시 간	실제가동시간	평균가동률	비 고
조명부문	LED조명 외	2,062	1,930	94%	일 가동시간 8시간
부품부문	TRANSFORME R	1,800	1,680	93%	일 가동시간 10시간
소재부문	FERRITE CORE	4,416	4,121	93%	일 가동시간 24시간
기타부문	BNF GAP 외	1,840	1,680	91%	일 가동시간 12시간
합 계		10,118	9,411	93%	

나. 생산설비 현황

회사와 연결대상 회사의 생산에 중요한 시설 등으로는 토지, 건물, 구축물, 기계장치, 차량운반구, 공구와기구 등이 있으며, 2019년 03월 31일 현재 장부가액은 61,042,170천원입니다. 세부사항은 아래 표를 참조하시기 바랍니다.

1) 지역별 생산설비의 세부현황

[지역별 유형자산 현황 : 한국]										
단위 : 천원										
구분	기초잔액	당기취득	자산재평가	연결범위변동	당기감가상각비	당기처분	기타대체	부문간조정	해외환산사업	기말잔액
토지	24,853,157	-	-	-	-	-	-	-	-	24,853,157
조림	156,396	-	-	-	-	-	-	-	-	156,396
건물	12,440,314	-	-	-	(111,006)	-	-	-	-	12,329,308
구축물	373,982	-	-	-	(24,193)	-	-	-	-	349,789
기계장치	415,009	-	-	-	(28,614)	-	-	-	-	386,395
정부보조금-기계장치	(13,550)	-	-	-	2,800	-	-	-	-	(10,750)
차량운반구	415,137	-	-	-	(29,341)	-	-	-	(10,161)	375,635
공구와기구	747,419	42,445	-	-	(80,179)	-	-	-	-	709,685
정부보조금-공구와기구	(259,866)	(40,991)	-	-	36,213	-	-	-	-	(264,644)
비품	1,067,748	15,719	-	-	(77,140)	(844,806)	-	-	808,998	970,519
정부보조금-비품	(21,048)	-	-	-	3,925	-	-	-	-	(17,123)
운용리스자산	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
건설중의자산	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
합계	40,174,698	17,173	-	-	(307,535)	(844,806)	-	-	798,837	39,838,367

[지역별 유형자산 현황 : 중국]

단위 : 천원

구분	기초잔액	당기취득	연결범위 변동	당기감가 상각비	당기처분	기타대체	해외환산 사업	기말잔액
토지	-	-	-	-	-	-	-	-
조림	-	-	-	-	-	-	-	-
건물	14,058,337	-	-	(73,647)	-	-	528,083	14,512,773
구축물	-	-	-	-	-	-	-	-
기계장치	3,391,543	76,402	-	(121,961)	-	-	124,000	3,469,984
정부보조 금-기계 장치	-	-	-	-	-	-	-	-
차량운반 구	202,095	711	-	(16,823)	-	-	7,208	193,191
공구와기 구	580,414	9,919	-	(46,490)	-	-	20,834	564,677
정부보조 금-공구 와기구	-	-	-	-	-	-	-	-
비품	-	-	-	-	-	-	-	-
정부보조 금-비품	-	-	-	-	-	-	-	-
운용리스 자산	-	-	-	-	-	-	-	-
건설중의 자산	1,370,824	(84)	-	-	(71)	-	50,362	1,421,031
합계	19,603,213	86,948	-	(258,921)	(71)	-	730,487	20,161,656

[지역별 유형자산 현황 : 인도네시아]

단위 : 천원

구분	기초잔액	당기취득	당기감가상 각비	당기처분	기타대체	해외환산사 업	기말잔액
토지	98,967	-	-	-	-	3,995	102,962
조림	-	-	-	-	-	-	-
건물	69,656	-	(1,635)	-	-	2,804	70,825
구축물	-	-	-	-	-	-	-
기계장치	39,616	-	(11,588)	-	-	1,547	29,575
정부보조금	-	-	-	-	-	-	-

-기계장치							
차량운반구	-	-	-	-	-	-	-
공구와기구	-	-	-	-	-	-	-
정부보조금 -공구와기구	-	-	-	-	-	-	-
비품	8,015	-	(1,981)	-	-	315	6,349
정부보조금 -비품	-	-	-	-	-	-	-
운용리스자산	-	-	-	-	-	-	-
건설중의자산	-	-	-	-	-	-	-
합계	216,254	-	(15,204)	-	-	8,661	209,711

[지역별 유형자산 현황 : 태국]							
단위 : 천원							
구분	기초잔액	당기취득	당기감가상각비	당기처분	기타대체	해외환산사업	기말잔액
토지	-	-	-	-	-	-	-
조림	-	-	-	-	-	-	-
건물	-	-	-	-	-	-	-
구축물	94,726	-	(3,246)	-	-	3,790	95,270
기계장치	412,128	14,215	(35,130)	-	-	16,459	407,672
정부보조금 -기계장치	-	-	-	-	-	-	-
차량운반구	-	-	-	-	-	-	-
공구와기구	40,958	5,490	(6,298)	-	-	1,642	41,792
정부보조금 -공구와기구	-	-	-	-	-	-	-
비품	9,239	936	(1,122)	-	-	367	9,420
정부보조금 -비품	-	-	-	-	-	-	-
운용리스자산	-	-	-	-	-	-	-
건설중의자산	-	-	-	-	-	-	-
합계	557,051	20,641	(45,796)	-	-	22,258	554,154

[지역별 유형자산 현황 : 미국]							
단위 : 천원							

구분	기초잔액	당기취득	연결범위 변동	당기감가 상각비	당기처분	기타대체	해외환산 사업	기말잔액
토지	-	-	-	-	-	-	-	-
조림	-	-	-	-	-	-	-	-
건물	-	-	-	-	-	-	-	-
구축물	-	-	-	-	-	-	-	-
기계장치	-	-	-	-	-	-	-	-
정부보조 금-기계 장치	-	-	-	-	-	-	-	-
차량운반 구	177,680	-	-	(10,316)	-	-	3,014	170,378
공구와기 구	-	-	-	-	-	-	-	-
정부보조 금-공구 와기구	-	-	-	-	-	-	-	-
비품	110,104	-	-	(4,105)	-	-	1,893	107,892
정부보조 금-비품	-	-	-	-	-	-	-	-
운용리스 자산	-	-	-	-	-	-	-	-
건설중의 자산	-	-	-	-	-	-	-	-
합계	287,784	-	-	(14,421)	-	-	4,907	278,270

5. 매출에 관한 사항

가. 품목별 매출실적

사업부문	매출유형	단위:천원		
		제37기 1분기	제36기	제35기
소재사업부	수출	779,083	3,854,737	3,063,761
	내수	2,772,141	11,243,768	11,919,743
	소계	3,551,224	15,098,505	14,983,504
부품사업부	수출	11,782,626	40,544,260	21,145,382
	내수	7,583,277	27,705,260	38,269,530
	소계	19,365,903	68,249,520	59,414,912
조명사업부	수출	4,097,222	26,040,182	27,722,475
	내수	3,495,327	16,237,876	19,280,522
	소계	7,592,549	42,278,058	47,002,997
기타사업부	수출	5,060	24,200	5,486,829
	내수	17,301,021	16,169,548	13,527,073
	소계	17,306,081	16,193,748	19,013,902

부문간조정	수출	(564,570)	(2,491,950)	(3,379,361)
	내수	(7,693,149)	(29,322,204)	(25,028,131)
	소계	(8,257,719)	(31,814,154)	(28,407,492)
총매출합계	수출	16,099,421	67,971,429	54,039,086
	내수	23,458,617	42,034,248	57,968,737
	소계	39,558,038	110,005,677	112,007,823

나. 판매경로에 관한 사항

1) 판매조직

회사의 판매조직은 사업부문별 팀제도로 운영되고 있으며 수출 및 수입업무에 대하여는 해외 각 지사별 독립된 본부장이 담당하고 이를 회사의 무역관리팀 및 해외 영업팀이 관리하고 있습니다. 또한 능동적인 CS(Customer Satisfaction)활동을 위하여 생산, 판매 및 유통부문에 독립된 각 팀별로 운영되고 있습니다.

2) 판매 경로

회사의 판매 경로는 국내 및 해외 모두 회사가 고객과 직접 접촉하여 계약하고 납품하는 직접 판매 방식과 해외 판매 전문 자회사 판매 방식을 채택하고 있습니다. 판매 경로의 활성화를 위하여 기존에 검토하지 않았던 중개상, 대리점 등의 판매 방식을 회사는 영업 상황에 따라 검토할 수 있습니다.

3) 판매 전략

가) 국내시장 판매 전략

국내시장은 조명 사업부문 매장 설치 및 전시장 운영 그리고 대리점 계약을 통하여 판매하고 있습니다.

나) 해외시장 전략

해외시장의 경우 해외 현지 법인의 설립 또는 대기업과 해외시장 동반 진출, 그리고 조명 특허 상품에 대한 독점 공급 계약의 체결 등을 통하여 해외 현지에 납품하고 있습니다.

6. 수주상황

사업보고서 제출일 현재 분양계약 및 건설계약에 의한 수주 현황은 아래와 같습니다.

(1) 당분기말 및 전기말 현재 건설계약에서 생기는 수취채권, 계약자산 및 계약부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구분	당분기말			전기말		
	계약자산		계약부채	계약자산		계약부채
	공사미수금	미청구공사	초과청구공사	공사미수금	미청구공사	초과청구공사
도곡동 카일룸	654,684	-	2,725,298	2,178,350	-	8,990,979

(2) 당분기말 및 전기말 현재 분양공사계약잔액은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)				
구분	기초공사 계약잔액	도급금액 변경	공사수입 누계액	기말공사 계약잔액
도곡동 카일룸	106,394,562	2,561,826	35,179,944	73,776,444

(전기말)

(단위: 천원)				
구분	기초공사 계약잔액	당기 신규계약액	당기 공사수입	기말공사 계약잔액
도곡동 카일룸	106,394,562	2,794,783	18,576,127	90,613,218

(3) 당분기말 및 전기말 현재 진행중인 건설계약과 관련하여 인식한 분양공사손익 등의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)					
구분	공사진행률(%)	누적계약수익	누적계약원가	분양매출채권	선수금
도곡동 카일룸	99.30%	35,179,944	21,810,059	1,167,703	2,725,298

(전기말)

(단위: 천원)					
구분	공사진행률(%)	누적계약수익	누적계약원가	분양매출채권	선수금
도곡동 카일룸	95.56%	18,576,127	11,498,320	2,691,369	8,990,979

(4) 당분기말 현재 진행 중인 계약의 추정총계약수익과 추정총계약원가가 변동된 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구분	추정총계약 수익의 변동	추정총계약 원가의 변동	당기손익에 미치는 영향	미래손익에 미치는 영향	계약자산변동	계약부채변동
건축부문	2,561,826	-	827,274	1,734,552	827,274	(827,274)

7. 시장 위험과 위험관리에 관한 사항

회사는 외화표시 자산 및 부채의 환율변동에 의한 리스크를 최소화하기 위하여 재무구조에 건전성 및 예측가능한 경영을 통한 경영의 안정성 실현을 목표로 환 리스크 관리에 만전을 기하고 있습니다.

회사의 시장위험과 위험관리에 대한 기본정책은 다음과 같으며 자세한 내용은 첨부된 연결 재무제표 "주석36. 위험관리" 및 재무제표 "주석사항36. 위험관리"를 참조하시기 바랍니다.

가. 재무위험관리

당사의 재무위험관리는 주로 시장위험, 신용위험, 유동성위험에 대해 안정적이고 지속적으로 경영성과를 창출할 수 있도록 지원하고, 동시에 재무구조 개선 및 자금운영의 효율성 제고를 통해 금융비용을 절감함으로써 사업의 원가경쟁력 제고에 기여하는데 그 목적이 있습니다.

니다. 당사는 매년 정기적으로 재무위험 관리 정책의 재정비 및 재무위험 모니터링 등을 통해 재무위험으로부터 발생할 수 있는 영향을 최소화하는데 주력하고 있습니다.

나. 금융 위험 관리

당사는 당기손익인식금융자산 중 단기매매금융자산과 관련하여 시장가격의 변동으로 인하여 금융상품의 공정가치나 미래현금흐름이 변동할 기타 가격변동위험에 노출되어 있습니다. 당사의 경영진은 시장가격의 변동으로 인하여 지분증권의 공정가치 또는 미래현금흐름이 변동할 위험을 정기적으로 측정하고 있습니다. 단기매매금융자산 중 중요한 투자자산의 관리는 개별적으로 이루어지고 있으며, 취득과 처분은 당사의 경영진이 승인하고 있습니다.

다. 외환 위험 관리

회사는 투기적 외환거래는 금지하고 있으며 환위험 관리규정을 두어 환위험을 관리하고 있습니다. 회사의 환관리 규정은 환위험, 관리주체, 관리절차 등을 정의하고 있으며 환관리 규정의 기본원칙은 다음과 같습니다.

- 1) 모든 영업 활동시 환포지션 발생을 최소화하도록 사전적으로 관리한다.
- 2) 외환거래는 실거래 관련 범위 내에서 이루어져야 하며 투기적 거래를 해서는 안된다.
- 3) 환위험 회피목적에 따른 헷지는 정해진 내부 절차를 따라야 한다.

라. 이자율 위험 관리

동 위험은 시장이자율의 변동으로 인하여 당사의 투자 및 재무활동에서 발생하는 이자수익과 이자비용이 변동될 위험을 의미합니다. 이러한 이자율 변동위험은 주로 예치금 및 변동금리부 차입금에서 비롯됩니다.

당사는 이자율 변동으로 인한 불확실성 제거와 금융비용 최소화를 위해, 주기적인 금리동향 모니터링과 적절한 대응방안을 수립 및 운영하고 있습니다.

마. 신용 위험 관리

신용위험은 당사의 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 고객 또는 거래상대방이 계약 조건상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다.

당사는 주기적으로 고객과 거래상대방의 재무상태와 과거 경험 및 기타 요소들을 고려하여 재무신용도를 평가하고 고객과 거래상대방 각각에 대한 신용한도를 설정하여 신용위험을 관리하고 있습니다. 또한, 신용위험에 대한 당사의 노출정도가 중요하지 않은 수준으로 유지될 수 있도록 지속적으로 신용도를 재평가하는 등 금융자산 잔액에 대한 지속적인 관리업무를 수행하고 있습니다.

바. 유동성 위험

유동성위험은 당사의 경영환경 또는 금융시장의 악화로 인해 당사가 부담하고 있는 단기채무를 적기에 이행하지 못할 위험으로 정의합니다.

당사는 유동성위험을 관리하기 위하여 현금흐름 및 유동성 계획 등에 대하여 주기적으로 예측하고 이에 따른 대응방안을 수립하고 있습니다. 또한 적정규모의 예금과 할인약정 등을 통하여 발생가능한 자금경색에 따른 유동성위험에 대처하고 있습니다.

사. 자본관리

당사의 자본관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본비용을 절감하기 위해 최적 자본구조를 유지하는 것입니다.

당사는 최적 자본구조 달성을 위하여 부채비율 및 순차입금비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 재무비율을 매월 모니터링하여 필요한 경우 적절한 재무구조 개선방안을 실행하고 있습니다.

8. 파생상품 거래 현황에 관한 사항

당사는 2019년 03월 31일 현재 금융부채 115,779백만원중 당기손익-공정가치 측정 항목

금액은 81백만원 입니다.

9. 경영상 주요 계약 등에 관한 사항

본 보고서 작성 기준일 현재 회사의 재무상태에 중요한 영향을 미치는 비경상적인 중요한 계약은 아래와 같습니다.

1) 자산양수도(유형자산취득결정)

가) 시기 및 대상회사(거래상대방)

- (1) 시기 : 2016년 12월 23일
- (2) 거래상대방 : (주)오티움
- (3) 소재지 : 서울시 강북구 도봉로52, 12층 (미아동, 와이스퀘어 연이빌딩)
- (4) 대표이사 : 한승수

나) 주요내용

연결실체는 2016년 10월 20일 서울시 강남구 도곡동 192-1외 5필지 (이하 "취득목적물")를 25,000,000,000원에 양수하는 매매계약을 체결하였으며, 2016년 12월 23일 "취득목적물"에 대한 지분변경공시 및 잔금을 완료 하였습니다.

연결실체는 2018년 04월 19일에 도곡동202 상지리츠빌카일룸공동주택 "토지 및 건물"을 21,761,265,312원에 양도 하는 결정을 하였으나 , 2018년 08월 09일 거래 상대방인 상지카일룸의 양수도 약정 해제 요청에 따라 본 양수도 약정을 해제하여 본 처분 결정을 철회하였습니다.

다) 재무제표에 미치는 영향

본 자산양수도 가액은 2015년 자산총액 대비 15.1%, 2015년 자기자본 대비 31.47%에 해당 됩니다.

2018년 상기 자산양도의 결과로 처분이익은 2019년도에 8,500,000,000원이 예상되었으나 본 양수도 약정을 해제하여 당초 사업계획 대로 분양 매출액을 인식 할 예정입니다.

라) 관련 공시서류 제출일자

- "주요사항보고서(유형자산취득결정)"을 2016년 10월 10일에 최초제출
- "[정정]주요사항보고서(유형자산취득결정)"을 2016년 12월 23일에 제출
- "유형자산 양도 결정 " 을 2018년 04월 09일에 제출
- "유형자산 양도 철회 결정 " 을 2018년 08월 09일에 제출

2) 자산양수도(타법인 주식 및 출자증권 양수결정)

가) 시기 및 대상회사(거래상대방)

- (1) 시기
 - (가) 2018년 04월 17일 (이사회결의일 : 2018년 4월 13일)
 - (나) 2018년 11월 23일 (이사회결의일 : 2018년 11월 23일)
- (2) 거래상대방
 - (가) Coagentus Pharma, LLC.
 - (나) (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩스
- (3) 소재지
 - (가) 6 Center pointe Dr. #625 La Palma, CA 90623
 - (나) 경기도 성남시 분당구 판교로 344, 8층(삼평동, 스마일게이트캠퍼스)
- (4) 대표이사

(가) Chris Kim
(나) 김영선, 구희도

나) 계약내용

(1) 양수의 배경

(가) 사업다각화 및 시너지 제고를 위해 Coagentus Pharma, LLC가 보유하고 있는 자회사 TJU ASSET MANAGEMENT, LLC, PENN LIFESCIENCE, LLC를 통하여 소유하고 있는 Viral Gene, Inc의 지분을 취득하며, Viral Gene의 대장암백신과 관련한 공동 연구개발을 통해 바이오 사업을 시작하게 되었습니다.

(나) (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩스와의 소송 등 분쟁의 합의와 Viral Gene의 대장암백신과 관련한 연구개발과 관련된 의사결정의 원활한 진행을 위해 (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩스가 보유하고 있는 Viral Gene, Inc의 지분 23.09%를 추가로 취득하였습니다.

(2) 거래형태

(가) 거래상대방인 Coagentus Pharma, LLC의 요청에 따라, 거래상대방이 당사에 납입해야 할 신주인수대금(37,800,000,000원)과 상계하였습니다. (상법 제421조 제2항)

(나) 2018년 11월 23일에 계약금 및 중도금 108억을 지급하고, 2019년 11월 30일까지 잔금 72억원을 지급할 예정입니다.

(3) 구체적 내용

(가) 당사와 Coagentus는 Coagentus가 자회사 TJU ASSET MANAGEMENT, LLC, PENN LIFESCIENCE, LLC를 통하여 소유하고 있는 Viral Gene, Inc의 주식 전부 (16,650,000주, 지분율 62.34%)를 약 USD 35,000,000에 당사로 양도하기로 하였으며, Coagentus는 당사의 경영상 목적달성을 위해 ₩37,800,000,000원(6,300,000주)에 해당하는 제3자배정 유상증자를 결정하였습니다. 거래상대방인 Coagentus Pharma, LLC의 요청에 따라, 거래상대방이 당사에 납입해야 할 신주인수대금(37,800,000,000원)과 상계하였습니다.

(나) 당사는 (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩스가 소유하고 있는 Viral Gene, Inc의 23.09%를 108억원에 추가로 취득하였습니다. 2018년 11월 23일에 계약금 및 중도금 108억을 지급하고 2019년 11월 30일까지 잔금 72억원을 지급할 예정이며, 최종적으로는 96.99%의 지분율을 보유하여, Viral Gene, Inc의 1대 주주가 될 예정입니다. 당사의 주요주주 Coagentus는 (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩스가 소유하고 있는 Viral Gene, Inc의 3.00%를 100억원에 추가로 취득할 예정입니다. 또한, 당사는 상기 Coagentus의 주식매매 거래에 대해 연대보증 100억원을 결정하였습니다.

(4) 타법인 주식 및 출자증권 양수가 미치는 영향

(가) Viral Gene이 개발하고 있는 백신은 암세포의 GCC를 인식하면 CD8+T세포와 B세포의 활성화를 통해 면역반응을 유도하여 대장 내에 있는 GCC 및 정상세포는 파괴하지 않고 대장에서 전이된 암세포만을 제거하여 대장암의 재발 및 전이를 예방하고 치료하는 역할을 합니다.

Viral Gene은 2015년 11월 Ad5-hGCC-PADRE로 FDA 임상1상을 통하여 안전성을 입증하였으나, 백신 자체가 아데노바이러스 타입5 혈청을 이용하여 만든 것으로 미국 인구 중 40% 이상이 내성이 있습니다. 따라서, 임상1상 결과에서도 Ad5에 내성이 있는 환자의 경우는 치료의 효과를 발휘하기 어려운 결과를 도출하였습니다.

따라서, 스캇 월드만 교수팀은 기존의 Ad5의 면역원성을 높이기 위하여 다양한 임상학적 접근을 한 결과, Ad5 면역력에 저항할 수 있는 바이러스 벡터를 찾아내게 되었습니다. Ad5의 섬유분자를 Ad35 바이러스 벡터의 섬유분자로 대체한 Ad5.F35에 대해 연구하였고 그 코호트 연구(cohort study)에서 혈청학적 유병율을 낮출 수 있다는 점을 착안하여 Ad5.F35-hGCC-Padre로 FDA 임상2a상 추진 중입니다. 현재 GCC 백신은 미국 FDA와 희귀의약품

지정에 대해 사전 협의가 되어 있어, 미 FDA 임상 2b 완료 이후 빠르게 시장 진입을 할 수 있을 것으로 기대하고 있습니다.

2018년 상기 자산양수의 결과로 TJU ASSET MANAGEMENT, LLC, PENN LIFESCIENCE, LLC는 연결실체의 종속기업으로 편입되었습니다. 당시 자산양수도 가액은 전기 자산총액 대비 각각 9.85%, 전기 자기자본 대비 20.17%에 해당되었습니다.

(나) 2018년 상기 자산양수의 결과로 Viral Gene, Inc의 지분율은 85.45%가 되었습니다. 자산양수도 가액은 전기 자산총액 대비 5.63%, 전기 자기자본 대비 11.52%에 해당합니다.

다) 관련 공시서류 제출일자

(1) Coagentus Pharma, LLC와의 거래

- "주요사항보고서(유상증자결정)"을 2018년 02월 27일에 최초제출
- "주요사항보고서(타법인주식및출자증권양수결정)"을 2018년 04월 13일에 최초제출
- "[정정]주요사항보고서(유상증자결정)"을 2018년 04월 17일에 제출
- "[정정]주요사항보고서(타법인주식및출자증권양수결정)"을 2018년 04월 17일에 제출
- "[정정]주요사항보고서(타법인주식및출자증권양수결정)"을 2018년 04월 20일에 제출

(2) (주)알파출딩스, (주)알파바이오랩스와의 거래

- "주요사항보고서(타법인 주식 및 출자증권 취득결정)"을 2018년 11월 23일에 제출- "주요사항보고서(타인에 대한 채무보증 결정)"을 2018년 11월 23일에 제출

3) 자산양수도(타법인 주식 및 출자증권 취득결정(종속회사의 주요경영사항))

가) 시기 및 대상회사(거래상대방)

- (1) 시기 : 2018년 06월 12일 (이사회결의일 : 2018년 06월 11일)
- (2) 거래상대방 : Consonatus, LLC.
- (3) 소재지 : 728 Springdale Dr #558, Exton, PA 19341-0558
- (4) 대표이사 : Chris Kim / Scotty Dam

나) 계약내용

(1) 양수의 배경 : TDT 및 Coagentus가 보유하고 있는 GCC CAR-T 치료제 및 면역유산균 개발과 관련한 신규 암치료제 파이프라인 및 면역유산균 기술의 확보를 통해 매출신장 및 이익증대를 극대화하고자 합니다.

(2) 거래형태 : 거래상대방인 Consonatus, LLC와 미화 \$15,000,000의 대금을 현금으로 지급하였습니다.

(3) 구체적 내용 : Coagentus 및 TDT는 토마스제퍼슨 대학의 스캇 월드만 박사가 개발한 대장암 전이 바이오마커인 GCC를 기반으로 한 CAR-T, 면역유산균 기술을 개발 및 보유하고 있으며, (주)필룩스(이하 "당사")와 다음과 같이 이행하기로 합의하였습니다.

a) 당사는 GCC CAR-T 및 GCC 면역유산균의 원천기술을 보유하고 있는 회사 지분 100%을 인수하기로 하며, 인수금액은 법률 및 회계실사 평가를 근거로 추후 합의한다.

b) Coagentus 및 TDT는 GCC CAR-T 기술의 독점 라이선스를 당사에게 이전하고, 당사의 주도 하에 GCC CAR-T 치료제를 개발 및 상용화하도록 한다.

c) GCC CAR-T 상용화 시 전세계 판권을 당사에게 부여하며, 라이선싱, 서브라이선싱 권리에 대해서는 당사, Coagentus 및 TDT가 상호 협의하여 정한다.

d) 당사, Coagentus 및 TDT는 GCC CAR-T 상용화를 위한 미국 1상을 조속한 시일내에 시작하기로 하고, 그에 필요한 임상 및 개발비용을 당사가 투자하기로 한다.

별도로, 구 주주인 Consonatus, LLC는 Liminatus Pharma, LLC에 대한 지분율이 50%에 이를 때까지 언제든지 Liminatus Pharma, LLC로부터 주식을 \$0.01에 매수할 수 있는 옵션(Options for the Initial Member)을 보유하고 있습니다. 또한, 보고기간 종료일 현재 Liminatus Pharma, LLC의 이사회 구성인원 등을 고려하여, 상기 피투자기업을 관계기업으로

분류하였습니다.

(4) 타법인 주식 및 출자증권 양수가 미치는 영향

암세포는 인체의 면역작용을 회피하기 위한 다양한 진화를 하고 있으나, 그 중 하나로서 T세포가 항원을 인지할 때 필수적인 MHC(Major Histocompatibility Complex) 분자의 발현을 억제하기도 합니다. 최근에는 이런 문제점을 극복하기 위해 암환자의 T세포에 MHC 분자의 도움 없이 특정 암을 직접 인지할 수 있도록 하는 CAR(Chimeric Antigen Receptor)를 인위적으로 도입하는 기술이 연구되고 있습니다. CAR-T 세포치료제의 효능에 가장 중요한 요인 중의 하나가 바이오 마커라 불리는 암 표지인자입니다.

현재 혈액암에서 CD19를 특이적으로 인식하는 CAR-T 세포치료제 중에서는 노바티스(Novartis AG)의 킴리아(Kymriah, Tisagenlecleucel)와 길리어드(Gilead Science)가 인수한 카이트 파마(Kyte Pharma)의 예스카타(Yescarta, axicabtagene ciloleucel)가 FDA의 시판허가를 받았습니다.

그러나, 고형암에서는 아직 CAR-T 세포치료제가 임상 단계에 진입한 사례를 찾아보기 어렵습니다. CAR-T가 고형암에 효과적이지 않은 주요 원인들은 고형암에 특이적인 타겟의 부재 외에도 고형암이 가진 면역을 억제하는 종양 미세 환경, 종양이 발현하는 면역관문분자, 종양의 이질성, 면역억제세포, 종양부위로의 이동 등 다양합니다. 따라서 고형암에서 CAR-T 치료제의 효능을 높이기 위하여 1) 종양세포에만 특정하게 발현되는 타겟의 동정을 통하여 효능 향상 및 부작용 감소를 위한 연구 추진, 2) 종양까지 CAR-T의 이동을 향상시키기 위한 방법을 찾는 연구, 3) 열악한 면역 억제적인 조건들을 형성하고 있는 종양 미세 환경에서 CAR-T 세포의 효능을 향상시키려는 연구 등이 주요한 관심사입니다. 그래서 최근 두 개의 면역관문수용체가 억제된 CAR-T를 개발하거나, 기존 CAR-T와 PD-1/PD-L1 항체를 병용 투여, TCR과 CAR-T의 기술을 병합하는 연구를 다수 진행하고 있습니다.

당사의 관계회사인 리미나투스 파마에서 개발하고 있는 CAR-T 세포치료제는 스캇 월드만 교수팀의 대장암의 전이암의 독점적인 종양표지인자인 GCC를 이용한 3세대 CAR-T 세포치료제입니다. GCC CAR-T 세포치료제는 첫째, GCC라는 고유한 바이오마커가 원발성/전이성 종양세포에서 발현된다는 점을 착안하여 고형암을 대상으로 할 수 있는 특징점을 보유하고 있다는 점, 둘째, 현재 타사의 CAR-T 기술이 1세대 또는 2세대 기술이지만, 자가면역 이슈나 부작용의 우려가 낮아 3세대 CAR-T 세포치료제로 개발한 기술이라는 점에서 특이점을 보유하고 있습니다. 현재 전임상을 마치고 FDA 임상 1상 진입 준비 중으로, 혁신신약 또는 희귀질환치료제 신청을 통하여 임상기간을 단축하고 시장에 조기에 출시할 수 있도록 추진 중입니다.

당사는 현재 다양한 암종의 바이오마커의 추가 확보를 진행 중이며, GCC CAR-T 치료제와 다른 치료제들과의 결합 또는 병용 투여 등을 통해 파이프라인 확대 및 강화도 추진 중입니다.

리미나투스 파마와 GC녹십자셀은 한국 내 합작회사 설립을 목표로 양해각서를 체결했습니다. 당사는 리미나투스 파마의 GCC CAR-T 세포치료제의 한국 및 중국 독점판매권을 기반으로 임상연구 및 제조 등을 전담할 합작회사를 설립 추진할 계획입니다.

다) 관련 공시서류 제출일자

- "장래사업·경영 계획(공정공시)"을 2018년 04월 23일에 최초제출
- "주요사항보고서(타법인 주식 및 출자증권 취득결정)"을 2018년 05월 23일에 최초제출
- "주요사항보고서(주권 관련 사채권의 취득결정)"을 2018년 05월 23일에 제출
- "유상증자결정(종속회사의 주요경영사항)"을 2018년 05월 23일에 제출
- "주요사항보고서(타법인 주식 및 출자증권 취득결정(종속회사의 주요경영사항))"을 2018년 06월 12일에 제출
- "주요사항보고서(주권 관련 사채권의 취득결정)"을 2018년 09월 13일에 제출

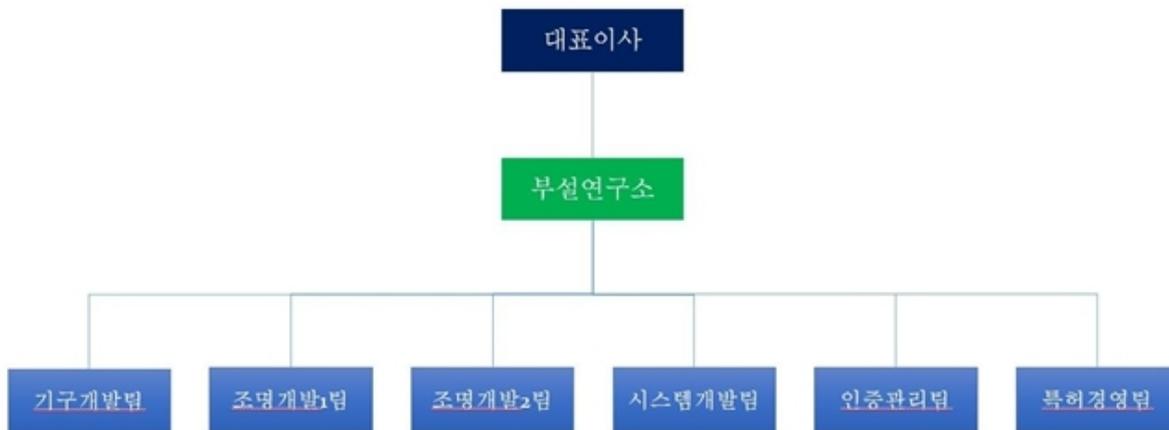
10. 연구 개발 활동에 관한 사항

가. 연구개발 활동 개요

회사는 기존의 단순 조명을 벗어나 모든 사람들에게 생활에 유익한 조명을 제공하기 위하여 감성조명 시스템 구축을 통하여 그동안의 단순 조명 제품 판매 중심의 사업에서 벗어나 감성 조명 문화를 제공하는 사업 중심으로의 확대를 위해 여러가지 제품들을 개발하고 있습니다. 또한 친환경 및 그린 에너지 적용을 위해 LED, OLED와 같은 신광원 조명 제품의 개발 및 최적의 구동 기술 확보를 통한 감성조명 시스템의 완성도를 높여 조명 사업의 시너지 창출을 도모하고 있습니다. 또한 이를 위한 관련 국고보조 지원 사업에 적극 참여하고 인력 및 투자를 확대하고 있습니다.

1) 연구개발 담당 조직

회사는 별도의 부설연구소를 설립하여 감성조명 시스템 완성을 위한 다양한 종류의 콘트roller 및 SW류, 등기구, 신제품 등을 지속적으로 개발하고 있으며 이를 위하여 연구부소를 선행 기술 연구소와 제품 연구 개발부서로 분리하여 연구개발 업무를 수행하고 있습니다.



연구소 조직도

2) 연구개발 인력 현황

(기준일:2019년 03월 31일)					(단위
					:명)
직위	기초	증가	감소	기말	
임원	1	-	-	1	
부장(수석 연구원)	2	-	-	2	
차장(책임 연구원)	4	-	1	3	
과장(선임 연구원)	4	-	-	4	
대리(전임 연구원)	3	-	-	3	
주임(주임 연구원)	-	-	-	-	
사원(연구원)	2	-	-	2	
계	16	-	1	15	

나. 연구 개발 비용

				(단위:천원)		
구분		제37기 2019년 1분기	제36기 2018년	제35기 2017년		
연구개발비용 발생 총액		원재료비	28,886	112,254	105,019	
		인건비	183,410	758,430	581,455	
		위탁용역비	-	-	-	
		감가상각비	-	-	-	
		기타경비	(13,613)	83,675	34,655	
		합계	198,683	954,359	721,129	
회계처리	비용처리	제조원가	-	-	-	
		판매비와 관리비	198,683	954,359	721,129	
	자산처리	개발비(무형자산)	-	-	-	
		합계	198,683	954,359	721,129	
매출액 대비 비율		0.70%	1.41%	1.12%		

다. 연구 개발 실적

연도	주요 연구 과제명	비고
2015년	FLX Spot Swivel(7W)	신제품 개발
	MONORAIL HO	신제품 개발
	Monorail Fixture	신제품 개발
	Moving Light	신제품 개발
	Monorai 등기구	신제품 개발
	Jump LINE	신제품 개발
	DIVA3	신제품 개발
	ODV (방수형 RDV, HDV)	신제품 개발
	POLARAIL	신제품 개발
	POLARAIL HO	신제품 개발
	Y_LUX	신제품 개발
	TUN LIGHT2 SENCER	신제품 개발
	SPB DRIVER	신제품 개발
	필마스터 미니 OS 개발	신제품 개발
2016년	WOOD LIGHT	신제품 개발
	FANTASY 60W	신제품 개발
	JUMP LINE 10mm	신제품 개발
	DIVA3 INLINE DIMMER	신제품 개발
	HDPro (DIVA3 HO) , DDPro (DIVA3 DUAL)	신제품 개발

	FLC15-24V (LED CONVERTER 15W)	신제품 개발
	HJP (JUMPLINE HO)	신제품 개발
	TUN-SF (TUNELIGHT2 SPOT FREE)	파생 개발
	MONORAIL-SF(MONORAIL SPOT FREE)	신제품 개발
	MRS3 (MONORAIL SPOT HO)	신제품 개발
	NDPro FLEX (NDPro FLEXIBLE CONNECTOR)	신제품 개발
	HDV-30D (HDV 30degree LENS)	신제품 개발
2017년	LUXFEEL POLE 50	신제품 개발
	LUXFEEL SPOT 50 / SPOT 60	신제품 개발
	LUXFEEL LINE 30	신제품 개발
	CORNER LIGHT	신제품 개발
	HDPro FLEX	신제품 개발
	NDP CI / CO	신제품 개발
	NDP Power Code	신제품 개발
	FeelMaster VER2.0	신제품 개발
	FeelMaster Decoder 200W	신제품 개발
	SLIDE SLIMLAMP (SSL)	신제품 개발
	NDB-LOW (신 화역사)	파생 개발
	DMX Decoder (FDD-L2M)	신제품 개발
	0-10/1-10 Decoder (FDD-L20)	신제품 개발
	Dim Slide SLimLamp (1-10)	신제품 개발
	DALI Interface (PWM)	신제품 개발
	SAMSUNG Artil IoT Decoder	신제품 개발
LED Convertor 75W	개선 개발	
2018년	LG IoT DC PWM Decoder	신제품 개발
	LG IoT Zigbee to 1-10 Interface	신제품 개발
	Monorail2 Linear 7W	신제품 개발
	Monorail2 Spot 3W	신제품 개발
	LPB (Phase DimSlim)	신제품 개발
	DSSL (3pin Slide DimSlim)	신제품 개발

	ZigBee S/W (배터리 타입)	신제품 개발
	ZigBee 200W Decoder	신제품 개발
	일본향 SSL	파생 개발
	OLED Wood Lite	선행 개발
	OLED 선반 조명	선행 개발
	ZigBee To 1-10 Interface	파생 개발
	Monorail2 DUAL	선행 개발
	VSSL DUAL	선행 개발
	ZigBee To 1-10 Interface GEN2	양산 개발
	FLEXOLED 300	선행 개발
	HDPW 시리즈	양산 개발
	NLSL2 HO 시리즈	양산 개발
2019년	RaceWayLEDLamp 35W	양산 개발
	VSSL 고효율 시리즈	양산 개발
	NEW FLC-75W	개선개발
	HDPW 익스트루전	양산 개발
	LUXFEEL InLine(비방수) 시리즈	양산 개발
	FeelMaster Mini	양산 개발
	New MonorailPro DAUL	양산 개발
	HDPW Low Watt	양산 개발

11. 그 밖에 투자 의사결정에 필요한 사항

가. 지적재산권 보유 현황

회사가 영위하고 있는 사업과 관련하여 2019년 03월 31일 현재 총 489건의 지적재산권을 보유하고 있으며, 각 지적재산권의 내용은 다음과 같습니다.

구분	총 건수	근거법령
----	------	------

상 표 권	286	상표법
디자인권	123	디자인보호법
특 허 권	78	특허법
실용신안권	2	실용신안법
합 계	489	

III. 재무에 관한 사항

1. 요약재무정보

가. 요약연결재무제표

구분	(단위 : 천원)		
	제37기	제36기	제35기
	(2019년 1분기)	(2018년)	(2017년)
[유동자산]	122,687,262	137,982,943	96,367,917
현금및현금성자산	14,992,182	21,887,234	9,883,257
매출채권 및 기타채권	33,395,196	35,883,361	29,540,090
재고자산	68,575,992	75,858,077	54,602,474
기타유동자산	5,723,892	4,354,271	2,342,096
[비유동자산]	195,457,847	166,143,730	95,429,289
장기금융자산	25,261,957	32,535,480	34,055
매도가능금융자산	-	-	12,827,824
유형자산	61,042,170	60,839,001	63,207,482
기타비유동자산	109,153,720	72,769,249	19,359,928
자산총계	318,145,109	304,126,673	191,797,206
[유동부채]	117,493,534	132,498,405	72,508,346
[비유동부채]	12,842,592	11,598,534	25,570,187
부채총계	130,336,126	144,096,939	98,078,533
[연결자본금]	28,971,561	27,063,448	15,782,941
[연결기타불입자본]	106,056,340	95,810,447	25,053,925
[연결이익잉여금]	40,288,567	31,289,843	43,470,755
[연결기타자본구성요소]	11,996,006	5,292,948	8,756,116
[비지배지분]	496,509	573,048	654,936
자본총계	187,808,983	160,029,734	93,718,673
구분	2019년 01월 01일	2018년 01월 01일	2017년 01월 01일
	~	~	~
	2019년 03월 31일	2018년 03월 31일	2017년 03월 31일
연결매출액	39,558,038	24,497,038	26,394,374
연결영업이익	6,054,849	3,126,646	2,203,546
연결총당기순이익	9,100,639	5,648,645	1,293,265
지배기업소유주지분	9,186,307	5,680,888	1,392,225
비지배지분	(85,668)	(32,244)	(98,960)
기본주당순이익(단위:원)	161	178	52
희석주당순이익(단위:원)	161	147	152
연결에 포함된 회사수(주1)	17	15	14
종속.관계.공동기업투자 주식의 평가 방법	원가법	원가법	원가법

주1) 연결실체의 제37기 1분기 요약 연결 재무정보는 외부감사인의 검토를 받지 않았습니다.

주2) 연결에 포함된 회사 수는 지배기업이 제외된 숫자입니다.

2) 연결대상회사 변동현황

사업연도	제37기 1분기	제36기	제35기	
연결대상 회사명	필룩스 광전(산동)유한공사 PT. FEELUX Feelux Lighting Inc. (주)와이케이파트너스 Feelux Thailand Co.,Ltd 동관 필룩스 전자 유한공사 무한 필룩스 유한공사 Shangyu Feelux Co.,Ltd FEELUX IMPORT & EXPORTCO., LTD. FEELUX HONGKONGCO., LTD. 태안시필룩스전자유한회사 씨비아이에스(주) (주)비피에스리츠 지에스엘에이(주) (주)에프에스플래닝 Viral Gene, Inc. CAR-TCCELLKOR,INC	필룩스 광전(산동)유한공사 PT. FEELUX Feelux Lighting Inc. (주)와이케이파트너스 Feelux Thailand Co.,Ltd 동관 필룩스 전자 유한공사 무한 필룩스 유한공사 Shangyu Feelux Co.,Ltd FEELUX IMPORT & EXPORTCO., LTD. FEELUX HONGKONGCO., LTD. 태안시필룩스전자유한회사 씨비아이에스(주) (주)비피에스리츠 지에스엘에이(주) (주)에프에스플래닝 Viral Gene, Inc. CAR-TCCELLKOR,INC	필룩스 광전(산동)유한공사 PT. FEELUX Feelux Lighting Inc. (주)와이케이파트너스 Feelux Thailand Co.,Ltd 동관 필룩스 전자 유한공사 무한 필룩스 유한공사 Shangyu Feelux Co.,Ltd Feelux Lighting GMBH FEELUX IMPORT & EXPORTCO., LTD. FEELUX HONGKONGCO., LTD. LTD. 씨비아이에스(주) (주)비피에스리츠 지에스엘에이(주)	
	합 계	17개사	17개사	14개사

※ 제37기 1분기 연결대상회사 변동내용
- 해당사항 없음

나. 요약 별도재무정보

구분	(단위 : 천원)		
	제37기	제36기	제35기
	(2019년 1분기)	(2018년)	(2017년)
[유동자산]	99,090,655	114,708,120	80,237,183
현금및현금성자산	5,608,169	11,529,575	6,414,212
매출채권 및 기타채권	37,708,253	39,919,897	31,146,792
재고자산	53,376,470	62,238,993	41,833,260
기타유동자산	2,397,763	1,019,655	842,919
[비유동자산]	173,090,948	155,082,786	54,393,403
유형자산	18,826,404	19,024,817	18,743,441
장기금융자산	46,570,673	53,552,380	34,055
매도가능금융자산	-	-	10,302,310
기타비유동자산	107,693,871	82,505,589	25,313,597
자산총계	272,181,603	269,790,906	134,630,586
[유동부채]	103,628,061	120,357,924	50,107,623
[비유동부채]	3,674,377	3,108,814	19,528,022

부채총계	107,302,438	123,466,738	69,635,645
[자본금]	28,971,561	27,063,448	15,782,941
[기타불입자본]	106,056,340	95,810,447	25,053,925
[이익잉여금]	14,861,712	12,691,876	18,221,319
[기타자본구성요소]	14,989,552	10,758,397	5,936,756
자본총계	164,879,165	146,324,168	64,994,941
구분	2019년 01월 01일 ~	2018년 01월 01일 ~	2017년 01월 01일 ~
	2019년 03월 31일	2018년 03월 31일	2017년 03월 31일
종속·관계·공동기업 투자주식평가방법	원가법	원가법	원가법
매출액	28,421,999	15,595,692	12,767,482
영업이익	4,729,687	1,678,657	1,236,671
총당기순이익	2,314,275	4,733,764	493,424
기본주당순이익(단위:원)	40	148	18
희석주당순이익(단위:원)	40	124	18

2. 연결재무제표

연결 재무상태표

제 37 기 1분기말 2019.03.31 현재

제 36 기말 2018.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기말	제 36 기말
자산		
유동자산	122,687,261,198	137,982,943,045
현금및현금성자산	14,992,181,840	21,887,234,369
정부보조금		(5,256)
단기금융상품		22,387,168
매출채권 및 기타유동채권	33,395,196,056	35,883,360,714
재고자산	68,575,991,565	75,858,076,992
반환재고회수권	18,382,619	20,284,255
선금금	5,186,374,294	3,951,991,883
선금비용	459,578,425	299,786,096
당기법인세자산	54,918,475	58,950,210
부가세대급금	4,637,924	876,614
비유동자산	195,457,846,664	166,143,729,994
장기금융자산	25,261,957,248	32,535,479,860

기타비유동채권	2,641,932,810	2,068,214,482
공동기업투자자산	7,907,298,598	7,660,283,871
관계기업투자자산	57,513,694,578	23,262,048,824
유형자산	61,042,169,608	60,839,001,352
투자부동산	6,926,822,180	6,912,951,094
무형자산	33,013,042,221	32,853,451,411
사용권자산	1,119,870,952	
이연법인세자산	31,058,469	12,299,100
자산총계	318,145,107,862	304,126,673,039
부채		
유동부채	117,493,533,629	132,498,405,114
매입채무	14,482,182,021	16,352,002,100
기타유동금융부채	3,986,711,240	11,579,601,202
파생상품부채	80,839,331	85,319,706
환불부채	28,310,572	30,987,975
당기법인세부채	2,818,462,872	1,667,463,792
예수금	1,951,897,756	129,504,190
선수금	2,973,184,019	9,508,628,083
단기차입금	11,162,572,708	11,613,079,403
유동성장기차입금	2,270,000,000	16,360,000,000
리스부채(유동)	784,712,638	
전환사채(유동)	76,954,660,472	65,171,818,663
비유동부채	12,842,592,075	11,598,533,995
기타비유동금융부채	611,868,716	506,771,673
장기차입금	6,230,000,000	6,230,000,000
확정급여부채	1,341,956,460	1,052,335,937
이연법인세부채	4,111,468,830	3,809,426,385
리스부채(비유동)	547,298,069	
부채총계	130,336,125,704	144,096,939,109
자본		
지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본	187,312,473,203	159,456,685,865

자본금	28,971,561,000	27,063,447,500
주식발행초과금	106,056,339,845	95,810,447,440
이익잉여금(결손금)	40,288,566,595	31,289,842,543
기타자본항목	11,996,005,763	5,292,948,382
비지배지분	496,508,955	573,048,065
자본총계	187,808,982,158	160,029,733,930
자본과부채총계	318,145,107,862	304,126,673,039

연결 포괄손익계산서

제 37 기 1분기 2019.01.01 부터 2019.03.31 까지

제 36 기 1분기 2018.01.01 부터 2018.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기		제 36 기 1분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출	39,558,037,507	39,558,037,507	24,497,038,114	24,497,038,114
매출원가	24,071,889,258	24,071,889,258	14,316,864,394	14,316,864,394
매출총이익	15,486,148,249	15,486,148,249	10,180,173,720	10,180,173,720
판매비와관리비	9,431,299,617	9,431,299,617	7,053,527,352	7,053,527,352
영업이익(손실)	6,054,848,632	6,054,848,632	3,126,646,368	3,126,646,368
기타수익	103,487,094	103,487,094	61,432,257	61,432,257
기타비용	230,594,713	230,594,713	30,316,987	30,316,987
금융수익	662,773,869	662,773,869	4,916,329,161	4,916,329,161
금융비용	2,620,002,413	2,620,002,413	1,178,540,486	1,178,540,486
지분법이익	6,881,335,840	6,881,335,840	130,782,528	130,782,528

법인세비용차감전순이익(손실)	10,851,848, 309	10,851,848, 309	7,026,332,8 41	7,026,332,8 41
법인세비용	1,751,209,2 68	1,751,209,2 68	1,377,688,2 26	1,377,688,2 26
당기순이익(손실)	9,100,639,0 41	9,100,639,0 41	5,648,644,6 15	5,648,644,6 15
기타포괄손익	5,974,429,6 13	5,974,429,6 13	1,292,299,9 91	1,292,299,9 91
당기손익으로 재분류될 수 있는 항목(세후기 타포괄손익)	2,481,029,9 51	2,481,029,9 51	1,377,567,0 79	1,377,567,0 79
지분법자본변동	494,340,736	494,340,736	(53,270,693)	(53,270,693)
이자율평가스왑	63,054,678	63,054,678		
해외사업환산손익	1,923,634,5 37	1,923,634,5 37	1,430,837,7 72	1,430,837,7 72
당기손익으로 재분류되지 않는항목(세후기 타포괄손익)	3,493,399,6 62	3,493,399,6 62	(85,267,088)	(85,267,088)
확정급여제도의 재측정손익(세후기타포괄손 익)	(110,806,62 8)	(110,806,62 8)	2,059,693	2,059,693
자산재평가손익(세후기타포괄손익)			(87,326,781)	(87,326,781)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융상품 평가 손익	6,564,000,0 00	6,564,000,0 00		
기타포괄손익-공정가치 측정 금융상품 처분 이익	(2,959,793, 710)	(2,959,793, 710)		
총포괄손익	15,075,068, 654	15,075,068, 654	6,940,944,6 06	6,940,944,6 06
당기순이익(손실)의 귀속				
지배기업의 소유주에게 귀속되는 당기순이 익(손실)	9,186,306,6 05	9,186,306,6 05	5,680,888,2 71	5,680,888,2 71
비지배지분에 귀속되는 당기순이익(손실)	(85,667,564)	(85,667,564)	(32,243,656)	(32,243,656)
총 포괄손익의 귀속				
총 포괄손익, 지배기업의 소유주에게 귀속되 는 지분	15,151,607, 764	15,151,607, 764	6,973,188,2 62	6,973,188,2 62
총 포괄손익, 비지배지분	(76,539,110)	(76,539,110)	(32,243,656)	(32,243,656)

))))
주당이익				
기본주당이익(손실) (단위 : 원)	161	161	178	178
희석주당이익(손실) (단위 : 원)	161	161	147	147

연결 자본변동표

제 37 기 1분기 2019.01.01 부터 2019.03.31 까지

제 36 기 1분기 2018.01.01 부터 2018.03.31 까지

(단위 : 원)

	자본						
	지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본					비지배지분	자본 합계
	자본금	기타불입자 본	이익잉여금	기타자본구 성요소	지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본 합계		
2018.01.01 (기초자본)	15,782,94 0,500	25,053,92 4,935	43,470,75 5,369	8,756,115, 817	93,063,73 6,621	654,935,7 64	93,718,67 2,385
당기순이익 (손실)			5,680,888, 271		5,680,888, 271	(32,243,65 6)	5,648,644, 615
확정급여제 도의 재측정 요소			(87,326,78 1)		(87,326,78 1)		(87,326,78 1)
지분법자본 변동				(53,270,69 3)	(53,270,69 3)		(53,270,69 3)
이자율스왑 평가손익							
기타거래				2,059,693	2,059,693		2,059,693
해외사업환 산손익				1,430,837, 772	1,430,837, 772		1,430,837, 772
기타포괄손 익-공정가 치 측정 금							

용자산 평가 손익							
기타포괄손 익-공정가 치 측정 금 용자산 처분 손익							
회계정책변 경에 따른 증가(감소)			(45,000,00 2)	45,000,00 2			
유상증자	1,953,125, 000	8,021,369, 000			9,974,494, 000		9,974,494, 000
비지배지분 의 증가	1,186,719, 500	5,808,136, 750		(645,939,2 26)	6,348,917, 024		6,348,917, 024
전환사채의 전환							
주식보상비 용				128,779,1 88	128,779,1 88		128,779,1 88
연차배당			2,054,771, 450	(532,718,5 00)	1,522,052, 950		1,522,052, 950
전환사채의 발행		(1,993,240)		977,560,5 27	975,567,2 87		975,567,2 87
2018.03.31 (기말자본)	18,922,78 5,000	38,881,43 7,445	46,964,54 5,407	11,173,86 1,580	115,942,6 29,432	622,692,1 08	116,565,3 21,540
2019.01.01 (기초자본)	15,782,94 0,500	25,053,92 4,935	43,470,75 5,369	8,756,115, 817	93,063,73 6,621	654,935,7 64	93,718,67 2,385
당기순이익 (손실)			9,186,306, 605		9,186,306, 605	(85,667,56 4)	9,100,639, 041
확정급여제 도의 재측정 요소			(110,806,6 28)		(110,806,6 28)		(110,806,6 28)
지분법자본 변동				494,340,7 36	494,340,7 36		494,340,7 36
이자율스왑 평가손익				63,054,67 8	63,054,67 8		63,054,67 8
기타거래							

해외사업환 산손익				1,914,506, 083	1,914,506, 083	9,128,454	1,923,634, 537
기타포괄손 익-공정가 치 측정 금 용자산 평가 손익				6,564,000, 000	6,564,000, 000		6,564,000, 000
기타포괄손 익-공정가 치 측정 금 용자산 처분 손익				(2,959,793 ,710)	(2,959,793 ,710)		(2,959,793 ,710)
회계정책변 경에 따른 증가(감소)			(76,775,92 5)		(76,775,92 5)		(76,775,92 5)
유상증자	223,480,5 00	1,543,908, 099			1,767,388, 599		1,767,388, 599
비지배지분 의 증가							
전환사채의 전환	1,684,633, 000	8,701,984, 306		(1,253,282 ,727)	9,133,334, 579		9,133,334, 579
주식보상비 용				(524,248,3 17)	(524,248,3 17)		(524,248,3 17)
연차배당							
전환사채의 발행				2,404,480, 638	2,404,480, 638		2,404,480, 638
2019.03.31 (기말자본)	28,971,56 1,000	106,056,3 39,845	40,288,56 6,595	11,996,00 5,763	187,312,4 73,203	496,508,9 55	187,808,9 82,158

연결 현금흐름표

제 37 기 1분기 2019.01.01 부터 2019.03.31 까지

제 36 기 1분기 2018.01.01 부터 2018.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기	제 36 기 1분기
영업활동현금흐름	4,357,270,839	1,075,468,853
당기순이익(손실)	9,100,639,041	5,648,644,615

현금유출입이 없는 수익·비용의 조정	(1,977,208,009)	(1,492,423,248)
영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(2,522,127,911)	(3,624,077,330)
이자수취(영업)	94,152,326	362,091,348
이자지급(영업)	(629,258,593)	(280,760,651)
배당금수취(영업)		433,372,231
법인세납부(환급)	291,073,985	28,621,888
투자활동현금흐름	(23,505,976,867)	(3,596,572,928)
단기금융자산의 감소	22,537,573	166,581,238
장기금융자산의 감소	981,422,620	1,706,000,000
단기대여금의 감소	1,214,894,751	4,392,541,220
장기대여금의 감소		10,000,000
유형자산의 처분	43,551,314	64,453,688
임차보증금의 감소	1,200,000	
기타보증금의 감소	545,701	
단기대여금의 증가	(6,612,474,990)	(1,377,200,000)
장기대여금의 증가		(5,000,000)
장기금융자산의 증가	(8,584,926,628)	(8,131,759,084)
임차보증금의 증가	(5,770,931)	(38,563,827)
기타보증금의 증가	(572,800,000)	
관계기업투자자산의 취득	(9,637,997,850)	
유형자산의 취득	(165,753,692)	(288,029,761)
투자부동산의 취득	(46,200,000)	
무형자산의 취득	(144,204,735)	(95,596,402)
재무활동현금흐름	12,931,733,415	15,000,022,433
단기차입금의 차입	6,037,806,009	
전환사채의 발행	22,998,260,909	10,000,000,000
유상증자	1,167,462,132	10,000,000,000
장기미지급금의 증가		9,315,123
단기차입금의 상환	(3,023,052,704)	(4,840,753,203)
유동성장기차입금의 상환	(14,090,000,000)	(126,470,586)

장기미지급금의 상환	(7,016,710)	
전환사채의 상환		(42,068,901)
임대보증금의 감소	(30,000,000)	
신주발행비 지급	(2,130,000)	
사채발행비 지급	(115,000,000)	
파생상품부채의 상환	(4,596,221)	
환율변동효과 반영전 현금및현금성자산의 순증가(감소)	(6,216,972,613)	12,478,918,358
현금및현금성자산에 대한 환율변동효과	(30,010)	(1,371,910)
기타의 증감(해외사업환산)	(678,044,650)	141,235,054
현금및현금성자산의순증가(감소)	(6,895,047,273)	12,618,781,502
기초현금및현금성자산	21,887,229,113	9,883,256,974
기말현금및현금성자산	14,992,181,840	22,502,038,476

3. 연결재무제표 주석

제37기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

제36기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

회사명 : 주식회사 필룩스와 종속기업

1. 일반사항

(1) 지배기업의 개요

지배기업은 1984년 2월에 설립되어 전자부품, 전자 등 기계, 전자 응용기계 기구류의 제작 및 판매와 조명장치 제조생산, 온라인 정보 제공업 등을 주요 사업으로 영위하고 있습니다. 지배기업은 경기도 양주시 광적면에 본사 및 제조시설을 두고 있으며, 서울시 중계동에 사무소를 두고 있습니다. 또한, 국내에 8개사, 중국에 10개사, 미국에 4개사, 인도네시아, 일본, 태국에 각각 1개사의 합작 및 현지법인을 운영하고 있습니다. 한편, 지배기업은 1997년 9월 30일 주식을 한국증권업협회에 등록하였으며, 2001년 12월 26일 증권선물거래소로 이전 상장하였습니다.

(2) 연결대상범위

기업회계기준서 제1110호 연결재무제표에 의한 지배기업인 주식회사 필룩스(이하 "지배기업")와 필룩스광전(산동)유한공사 등 17개의 종속기업(이하 "종속기업")(이하 지배기업과 종

속기업을 일괄하여 "연결실체")을 연결대상으로 하고, 산동보암전기유한공사 등 8개의 공동 기업 및 관계기업을 지분법적용대상으로 하여 연결재무제표를 작성하였습니다.

2. 연결재무제표 작성기준 및 중요한 회계정책

(1) 분기연결재무제표 작성 기준

당사와 당사의 종속기업(이하 "연결실체")의 연결재무제표는 연차재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 요약중간재무제표입니다. 동 요약중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2018년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

중간연결재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 2018년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

1) 당분기부터 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1116호 리스(제정)

당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 당분기부터 기업회계기준서 제1116호를 최초로 적용하였으며, 기업회계기준서 제1116호의 경과규정에 따라 최초적용 누적효과를 최초 적용일의 이익잉여금에서 조정하고 비교표시되는 연결재무제표는 재작성하지 않는 방법(수정소급법)을 선택하였습니다.

당사는 계약의 약정시점에 계약 자체가 리스인지, 계약이 리스를 포함하는지를 판단하며 최초 적용일에도 이 기준서에 따라 계약이 리스이거나 리스를 포함하고 있는지를 식별합니다. 다만, 당사는 최초 적용일 이전 계약에 대해서는 최초 적용일에 계약이 리스인지 등에 대해 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 적용하였습니다.

리스이용자는 기초자산을 사용할 권리를 나타내는 사용권자산과 리스료를 지급할 의무를 나타내는 리스부채를 인식해야 합니다. 다만 당사는 단기리스와 소액 기초자산리스에 대하여 리스이용자의 인식, 측정 및 표시규정을 적용하지 않는 예외규정을 선택하였습니다.

변경된 리스의 정의는 주로 통제모형과 관련되어 있습니다. 동 기준서는 계약에서 대가와 교환하여 식별되는 자산의 사용 통제권을 일정 기간 이전하게 하는지 여부에 기초하여 계약이 리스를 포함하는지를 판단합니다.

① 리스이용자의 회계처리

ㄱ. 제1017호하에서 운용리스로 회계처리 되었던 계약

동 기준서의 적용으로 인해 기업회계기준서 제1017호에서 재무상태표에 계상되지 않았던 운용리스의 회계처리가 변경되며 동 기준서의 최초 적용일에 당사는 다음과 같이 회계처리 합니다.

- 최초인식시점에 지급되지 않은 리스료의 현재가치 측정금액을 재무상태표에서 사용권자산과 리스부채로 인식
- 사용권자산의 감가상각비와 리스부채의 이자비용을 포괄손익계산서에 인식

ㄴ. 제1017호하에서의 금융리스로 회계처리 되었던 계약

금융리스에서의 자산과 관련하여 동 기준서와 기업회계기준서 제1017호와의 주된 차이는 리스이용자가 리스제공자에게 제공하는 잔존가치보증의 측정에서 발생합니다. 동 기준서에서는 기업회계기준서 제1017호에서 요구되었던 최대보증액이 아니라 잔존가치보증에 따라 지급할 것으로 예상되는 금액을 리스부채의 측정치에 포함하여 인식합니다.

② 리스제공자의 회계처리

리스제공자는 계속적으로 리스를 금융리스 또는 운용리스로 분류하고 두 유형의 리스를 다르게 회계처리합니다.

동 기준서에 따르면 중간리스제공자는 상위리스와 전대리스를 두 개의 별도 계약으로 회계처리하며, 전대리스를 상위리스에서 생기는 리스자산에 따라 금융리스 또는 운용리스로 분류합니다.

- 기업회계기준서 제1109호 금융상품(개정)

동 개정사항은 중도상환특성이 원금과 원금잔액에 대한 이자로만 구성된 계약상 현금흐름의 요건을 충족하는지 평가할 때 옵션을 행사하는 당사자가 조기상환의 원인과 관계없이 합리적인 보상을 지급하거나 수취할 수 있다는 점을 명확히 하고 있습니다. 달리 표현하면 부(-)의 보상을 수반하는 중도상환특성으로 인해 자동적으로 원금과 원금잔액에 대한 이자로만 구성된 계약상 현금흐름의 요건을 충족하지 못하는 것은 아닙니다. 동 개정사항이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1028호 관계기업과 공동기업에 대한 투자(개정)

동 개정사항은 장기투자지분에 기업회계기준서 제1109호(손상규정 포함)를 적용하여야 한다는 점을 명확히 합니다. 또한 장기투자지분에 기업회계기준서 제1109호를 적용할 때, 기업회계기준서 제1028호에 따른 장부금액 조정사항(즉 기업회계기준서 제1028호에 따라 피투자기업의 손실을 배분하거나 손상평가함에 따라 발생하는 장기투자지분 장부금액의 조정

)은 고려하지 않아야 합니다. 동 개정사항이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 한국채택국제회계기준 2015-2017 연차개선

동 연차개선은 기업회계기준서 제1012호 '법인세', 기업회계기준서 제1023호 '차입원가', 기업회계기준서 제1103호 '사업결합' 및 기업회계기준서 제1111호 '공동약정'에 대한 일부 개정사항을 포함하고 있습니다.

① 기업회계기준서 제1012호 법인세

동 개정사항은 분배가능한 이익을 창출하는 거래를 최초로 어떻게 인식하였는지에 따라 배당의 세효과를 당기손익, 기타포괄손익 또는 자본으로 인식한다는 점을 명확히 하고 있습니다.

② 기업회계기준서 제1023호 차입원가

기업회계기준서 제1023호의 개정사항은 관련된 자산이 의도된 용도로 사용되거나 판매가능한 상태에 이른 이후에도 특정 차입금의 잔액이 존재하는 경우, 그 차입금은 일반차입금의 자본화이자율을 계산할 때 일반차입금의 일부가 된다는 점을 명확히 하고 있습니다.

③ 기업회계기준서 제1103호 사업결합

제1103호에 대한 개정사항은 기업이 공동영업인 사업에 대한 지배력을 보유하게 되었을 때, 공동영업에 대한 이전보유지분을 공정가치로 재측정하는 것을 포함하여 단계적으로 이루어진 사업결합에 대한 요구사항을 적용해야 한다는 점을 명확히 하고 있습니다. 재측정 대상 이전보유지분은 공동영업과 관련하여 인식되지 않은 자산, 부채 및 영업권을 포함해야 합니다.

④ 기업회계기준서 제1111호 공동약정

기업회계기준서 제1111호에 대한 개정사항은 사업을 구성하는 공동영업에 참여는 하지만 공동지배력은 보유하고 있지 않던 당사자가 해당 공동영업에 대한 공동지배력을 보유하게 되는 경우 기업이 보유한 공동영업에 대한 이전보유지분을 재측정하지 않는다는 점을 명확히 하고 있습니다.

상기 개정사항들이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1019호 종업원급여(개정)

동 개정사항은 과거근무원가(또는 정산손익)를 결정할 때 갱신된 가정을 적용하여 제도의 개정(또는 축소 또는 정산) 전후에 제도와 사외적립자산에서 제공된 급여를 반영하여 순확정급여부채(자산)을 재측정하고, (확정급여제도가 초과적립상태에 있을 때 발생할 수 있는) 자산 인식상한효과는 고려하지 않는다는 점을 명확히 하고 있습니다. 개정 후 동 기준서는 제도의

개정(또는 축소 또는 정산)으로 인해 발생할 수 있는 자산인식상한효과의 변동은 과거근무원가(또는 정산손익) 인식 후에 결정되며, 그 변동을 기타포괄손익으로 인식한다는 점을 명확히 하고 있습니다.

또한 당기근무원가와 순확정급여부채(자산)의 순이자 측정과 관련된 문단이 개정되었습니다. 당사는 제도의 변경 후의 잔여 연차보고기간 동안에 해당하는 당기근무원가와 순이자를 결정하기 위해 재측정에 사용된 갱신된 가정을 사용해야 합니다. 순이자의 경우에 개정사항에서는 제도의 개정 이후 기간 동안의 순이자는 동 기준서 문단 99에 따라 재측정된 순확정급여부채(자산)를 재측정할 때 사용한 할인율을 사용하여 산정함을 명확히 합니다.

동 개정사항은 동 기준서에 대한 이번 개정사항이 최초로 적용되는 회계연도 및 그 이후에 발생하는 제도의 개정, 축소 및 정산에만 전진적으로 적용됩니다. 동 개정사항이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1115호 고객과의 계약에서 생기는 수익(개정)

동 개정사항은 '원가 기준 투입법 적용 계약의 추가 공시'와 관련하여 문단 한129.1에서 언급하는 '계약'의 의미를 '개별 계약'으로 개정함으로써 기업회계기준서 제1115호를 적용하더라도 공시범위가 축소되지 않도록 하는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 또한 기업회계기준서 제1115호는 계약의 유형을 구분하지 않으므로, 종전의 수익 기준서인 기업회계기준서 제1011호 문단 한45.1의 적용대상에 해당하지 않았던 용역계약도 기업회계기준서 제1115호 문단 한129.1의 적용대상에 해당할 수 있으며, 이에 따라 종전의 수익 기준서에 비해 문단 한129.1에 따른 공시대상 계약의 범위가 넓어질 수 있음을 명확히 하였습니다. 동 개정사항이 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준해석서 제2123호 법인세 처리의 불확실성(제정)

동 해석서는 법인세 처리에 불확실성이 있을 때 어떻게 회계처리하는지를 규정하고 있으며, 다음의 사항을 요구하고 있습니다.

① 기업은 불확실한 법인세 처리 각각을 개별적으로 고려할지 아니면 하나 이상의 다른 불확실한 법인세 처리와 함께 고려할지를 판단하여야 합니다.

② 기업은 법인세 신고에 사용하였거나 사용하려는 불확실한 법인세 처리를 과세당국이 수용할 가능성이 높은지를 판단하여 다음과 같이 세소득(세무상결손금), 세무기준액, 미사용 세무상결손금, 미사용 세액공제, 세율을 산정합니다.

- 수용할 가능성이 높다면 법인세 신고에 사용하였거나 사용하려는 법인세 처리와 일관되게 산정합니다.

- 수용할 가능성이 높지 않다면 불확실성의 영향을 반영하여 산정합니다.

동 해석서가 당사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

당분기부터 새로 도입된 기준서 및 해석서로 인한 회계정책 변경이 연결재무제표에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

구분	(단위; 천원)		
	2019.1.1		
	변경전	조정	변경후
유동자산			
사용권자산	-	1,154,691	1,154,691
금융리스채권	-	127,214	127,214
비유동자산	-	-	-
이연법인세자산	12,299	-	-
유동부채	-	-	-
리스부채	-	754,186	754,186
비유동부채	-	-	-
리스부채	-	629,725	629,725
이연법인세부채	3,809,426	(25,230)	3,784,196
자본	-	-	-
이익잉여금	31,289,843	(76,776)	31,213,067

2) 제정·공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 한국채택국제회계기준은 없습니다.

3. 중요한 회계추정 및 가정

당사는 미래에 대하여 추정 및 가정을 하고 있습니다. 추정 및 가정은 지속적으로 평가되며, 과거 경험과 현재의 상황에서 합리적으로 예측가능한 미래의 사건과 같은 다른 요소들을 고려하여 이루어집니다. 이러한 회계추정은 실제 결과와 다를 수도 있습니다.

분기연결재무제표 작성시 사용된 중요한 회계추정 및 가정은 법인세비용을 결정하는데 사용된 추정의 방법과 아래에서 설명하는 기준서 제1116호 도입으로 인한 회계추정 및 가정을 제외하고는 전기 연결재무제표 작성시 적용된 회계추정 및 가정과 동일합니다.

(1) 리스

기업회계기준서 제1116호에서 요구하고 있는 중요한 판단은 다음의 사항을 포함하고 있습니다.

- 계약 자체가 리스인지(또는 계약이 리스를 포함하는지)에 대한 판단
- 매수선택권이나 종료선택권을 행사할 것이 거의 확실한지에 대한 결정
- (당사가 리스제공자인 경우) 리스약정의 분류

- 변동리스료가 실질적으로 고정되어 있는지에 대한 판단
- 계약에 여러 리스가 존재하는지에 대한 판단

한편, 기업회계기준서 제1116호에서 요구하고 있는 추정불확실성에 대한 주요 원천은 다음의 사항을 포함하고 있습니다.

- 리스기간의 산정
- 리스료를 할인하는데 사용되는 적절한 할인율의 산정
- 사용권자산이 손상되었는지에 대한 평가

4. 범주별 금융상품

(1) 보고기간 종료일 현재 금융자산의 범주별 분류내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위:천원)				
금융자산	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익-공 정 가치 측정 금융자 산	당기손익-공정가 치 측정 금융자산	합 계
현금및현금성자산	14,992,182	-	-	14,992,182
매출채권및기타채 권	33,395,196	-	-	33,395,196
장기금융자산	103,008	2,138,014	23,020,935	25,261,957
기타비유동채권	2,641,933	-	-	2,641,933
합 계	51,132,319	2,138,014	23,020,935	76,291,268

(전기말)

(단위:천원)				
금융자산	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익-공 정 가치 측정 금융자 산	당기손익-공정가 치 측정 금융자산	합 계
현금및현금성자산	21,887,229	-	-	21,887,229
매출채권및기타채 권	35,883,361	-	-	35,883,361
단기금융자산	22,387	-	-	22,387
장기금융자산	93,049	10,574,014	21,868,417	32,535,480
기타비유동채권	2,068,214	-	-	2,068,214
합 계	59,954,240	10,574,014	21,868,417	92,396,671

(2) 보고기간 종료일 현재 금융부채의 범주별 분류내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위:천원)			
금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	당기손익-공정가치 측정 금융부채	합 계
매입채무	14,482,182	-	14,482,182
기타유동금융부채	3,986,711	-	3,986,711
파생상품부채	-	80,839	80,839
단기차입금	11,162,573	-	11,162,573
유동성장기차입금	2,270,000	-	2,270,000
전환사채(유동)	76,954,660	-	76,954,660
장기차입금	6,230,000	-	6,230,000
기타비유동금융부채	611,869	-	611,869
합 계	115,697,995	80,839	115,778,834

(전기말)

(단위:천원)			
금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	당기손익-공정가치 측정 금융부채	합 계
매입채무	16,352,002	-	16,352,002
기타유동금융부채	11,579,601	-	11,579,601
파생상품부채	-	85,320	85,320
단기차입금	11,613,079	-	11,613,079
유동성장기차입금	16,360,000	-	16,360,000
전환사채(유동)	65,171,819	-	65,171,819
장기차입금	6,230,000	-	6,230,000
기타비유동금융부채	506,772	-	506,772
합 계	127,813,273	85,320	127,898,593

(3) 당분기 및 전분기 중 금융상품 범주별 수익 및 비용의 주요내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위:천원)				
구 분	상각후원가 측정 금융자산/부채	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산 (*1)	당기손익- 공정가치측정 금융자산/부채	합 계
이자수익	38,168	-	-	38,168
외환차익	109,446	-	-	109,446
외화환산이익	233,598	-	-	233,598
장기금융자산평가 이익	-	-	139,036	139,036

장기금융자산처분 이익	-	-	141,619	141,619
파생상품평가이익	-	-	906	906
기타포괄손익-공 정가치 금융자산 처분이익	-	(2,959,794)	-	(2,959,794)
기타포괄손익-공 정가치 금융자산 평가손익	-	6,564,000	-	6,564,000
이자비용	(1,475,610)	-	-	(1,475,610)
외환차손	(140,789)	-	-	(140,789)
외화환산손실	(280,897)	-	-	(280,897)
장기금융자산평가 손실	-	-	(708,870)	(708,870)
장기금융자산처분 손실	-	-	(12,814)	(12,814)
파생상품평가손실	-	-	(1,022)	(1,022)
대손상각비	(203,544)	-	-	(203,544)
합 계	(1,719,628)	3,604,206	(441,145)	1,443,433

(전분기)

(단위:천원)				
구 분	상각후원가 측정 금융자산/부채	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산 (*1)	당기손익- 공정가치측정 금융자산/부채	합 계
이자수익	215,826	-	-	215,826
외환차익	199,491	-	-	199,491
외화환산이익	201,546	-	-	201,546
장기금융자산평가 이익	-	-	4,096,154	4,096,154
장기금융자산처분 이익	-	-	203,313	203,313
이자비용	(497,188)	-	-	(497,188)
외환차손	(167,250)	-	-	(167,250)
외화환산손실	(413,565)	-	-	(413,565)
장기금융자산평가 손실	-	-	(100,367)	(100,367)
장기금융자산처분 손실	-	-	(1)	(1)
금융자산손상차손	-	-	(171)	(171)
대손상각비	(36,269)	-	-	(36,269)
합 계	(497,409)	-	4,198,928	3,701,519

5. 금융상품의 공정가치

(1) 금융상품 종류별 공정가치

공정가치로 측정하는 금융상품의 종류별 장부금액 및 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산 :				
당기손익-공정가치 금융자산	23,020,936	23,020,936	21,868,417	21,868,417
기타포괄손익-공정가치 금융자산	2,138,014	2,138,014	10,574,014	10,574,014
소계	25,158,950	25,158,950	32,442,431	32,442,431
금융부채 :				
파생상품부채	80,839	80,839	85,320	85,320

(2) 공정가치 서열체계

연결실체는 공정가치측정에 사용된 투입변수의 유의성을 반영하는 공정가치 서열체계에 따라 공정가치측정치를 분류하고 있으며, 공정가치 서열체계의 수준은 다음과 같습니다.

구분	투입변수의 유의성
수준 1	동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 공시가격
수준 2	직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한 자산이나 부채에 대한 투입변수
수준 3	관측가능한 시장자료에 기초하지 않은 자산이나 부채에 대한 투입변수

공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위:천원)				
구분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
당기손익-공정가치 금융자산	12,542,420	-	10,478,515	23,020,935
기타포괄손익-공정가치	-	-	2,138,014	2,138,014
파생상품부채	-	80,839	-	80,839

(*)수준 1, 2, 3간의 중요한 이동내역은 없습니다.

(전기말)

(단위:천원)				
구분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
당기손익-공정가치 금융자산	13,390,516	-	8,477,900	21,868,416
기타포괄손익-공정가치	-	-	10,574,014	10,574,014
파생상품부채	-	85,320	-	85,320

(*)수준 1, 2, 3간의 중요한 이동내역은 없습니다.

6. 현금및현금성자산

(1) 보고기간 종료일 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
현금	12,719	7,732
보통예금	14,123,743	19,815,128
외화예금	855,720	2,064,375
정부보조금	-	(5)
합계	14,992,182	21,887,230

(2) 보고기간 종료일 현재 사용이 제한된 현금성자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구분	거래처	당분기말	전기말	사용제한내역
보통예금	코리아신탁	232,511	4,432,374	(*1)

(*1) 강남구 도곡동 상지리츠빌카일룸 조성관련 자금관리 신탁회사인 코리아신탁주식회사의 명의로 되어 있으며, 동 자금은 운영자금 및 공사비 지급, 대출금 상환등의 사업비 관련 용도로만 사용 가능합니다.

7. 매출채권 및 기타채권(기타비유동채권포함)

(1) 보고기간 종료일 현재 매출채권 및 기타채권(기타비유동채권포함)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구분	당분기말		전기말	
	유동성	비유동성	유동성	비유동성
매출채권	27,864,284	-	26,326,193	-
손실충당금	(3,744,591)	-	(3,556,856)	-
매출채권(순액)	24,119,693	-	22,769,337	-
미수금	1,390,075	-	8,046,359	-
손실충당금	(62,648)	-	(62,648)	-
미수금(순액)	1,327,427	-	7,983,711	-
미수수익	53,651	-	117,383	-

단기대여금	8,776,739	-	6,006,929	-
손실충당금	(994,000)	-	(994,000)	-
단기대여금(순액)	7,782,739	-	5,012,929	-
금융리스채권(유동성)	111,686	-	-	-
장기대여금	-	10,000	-	15,000
임차보증금	-	2,553,182	-	1,994,764
기타보증금	-	78,751	-	58,451
합 계	33,395,196	2,641,933	35,883,360	2,068,215

(2) 당분기 및 전기 중 손실충당금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)				
구 분	매출채권	미수금	단기대여금	합 계
기초잔액	3,556,856	62,648	994,000	4,613,504
대손상각비	203,544	-	-	203,544
제각	(15,809)	-	-	(15,809)
기말잔액	3,744,591	62,648	994,000	4,801,239

(전기말)

(단위: 천원)				
구 분	매출채권	미수금	단기대여금	합 계
기초잔액	1,120,455	39,847	5,000	1,165,302
대손상각비	2,474,197	-	-	2,474,197
기타의대손상각비	-	259,681	989,000	1,248,681
제각	(37,796)	(236,880)	-	(274,676)
기말잔액	3,556,856	62,648	994,000	4,613,504

(3) 보고기간종료일 현재 매출채권 및 기타채권의 연령분석은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)						
구 분	연체되지 않은 채권(3개월이하)	연체된 채권				합 계
		3개월 초과 6개월 이하	6개월 초과 9개월 이하	9개월 초과 12개월 이하	12개월 초과	
매출채권	13,755,773	11,183,749	1,010,081	100,046	1,814,635	27,864,284
손실충당금	89,356	(794,097)	(847,079)	(757,587)	(1,435,184)	(3,744,591)
미수금	(296,045)	152,922	23,945	26,177	1,483,076	1,390,075
손실충당금	-	-	-	-	(62,648)	(62,648)
미수수익	(5,246)	15,504	14,985	4,493	23,915	53,651
손실충당금	-	-	-	-	-	-
단기대여금	2,443,405	4,377,802	-	732,819	1,222,713	8,776,739
손실충당금	-	-	-	-	(994,000)	(994,000)
금융리스채권	111,686	-	-	-	-	111,686

(유동성)						
합 계	16,098,929	14,935,880	201,932	105,948	2,052,507	33,395,196

(전기말)

(단위: 천원)						
구 분	연체되지 않은 채권(3개월이하)	연체된 채권				합 계
		3개월 초과 6개월 이하	6개월 초과 9개월 이하	9개월 초과 12개월 이하	12개월 초과	
매출채권	22,117,163	2,122,036	176,596	130,152	1,780,246	26,326,193
손실충당금	(487,562)	(698,068)	(436,040)	(636,615)	(1,298,571)	(3,556,856)
미수금	6,448,367	95,719	24,041	26,177	1,452,055	8,046,359
손실충당금	-	-	-	-	(62,648)	(62,648)
미수수익	5,338	23,006	21,972	9,682	57,386	117,384
손실충당금	-	-	-	-	-	-
단기대여금	4,174,913	99,700	637,332	59,113	1,035,871	6,006,929
손실충당금	-	-	-	-	(994,000)	(994,000)
합 계	32,258,219	1,642,393	423,901	(411,491)	1,970,339	35,883,361

8. 재고자산

(1) 보고기간종료일 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)			
계정과목	취득원가	평가총당금	장부가액
상품	11,823,530	(1,700,539)	10,122,991
제품	7,474,890	(1,963,108)	5,511,782
원재료	6,293,582	(518,683)	5,774,899
재공품	1,513,191	(99,122)	1,414,069
미착품	292,338	-	292,338
용지	18,330,667	-	18,330,667
미완성주택	27,129,246	-	27,129,246
합 계	72,857,444	(4,281,452)	68,575,992

(전기말)

(단위: 천원)			
계정과목	취득원가	평가총당금	장부가액
상품	11,400,616	(1,730,804)	9,669,812
제품	6,757,651	(2,032,665)	4,724,986
원재료	5,964,390	(533,459)	5,430,931
재공품	1,126,761	(100,422)	1,026,339
미착품	715,944	-	715,944
용지	22,465,937	-	22,465,937
미완성주택	31,824,128	-	31,824,128

합 계	80,255,427	(4,397,350)	75,858,077
-----	------------	-------------	------------

(2) 당분기 및 전분기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실 및 평가손실환입 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출원가:		
재고자산평가손실(환입)	(115,898)	47,267
기타손실:		
재고자산폐기손실	-	3,845
합 계	(115,898)	51,112

9. 환불부채 및 반환재고회수권

보고기간종료일 현재 환불부채 및 반환재고회수권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
환불부채(*1)	28,311	30,988
반환재고회수권(*2)	18,383	20,284

(*1) 환불부채는 반품할 수 있는 고객의 권리와 관련하여 고객이 반품할 것으로 추정되는 금액이며, 동 환불부채에 상응하여 수익인식금액이 조정됩니다.

(*2) 반환재고회수권은 고객이 반품권을 행사하면 연결실체가 고객으로부터 제품을 회수할 권리를 나타냅니다.

10. 장기금융자산

(1) 보고기간종료일 현재 장기금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
장기성예금	93,049	93,049
당기손익-공정가치측정금융자산	23,020,936	21,868,417
기타포괄손익-공정가치금융자산	2,138,014	10,574,014
소 계	25,261,958	32,535,480

(2) 보고기간종료일 현재 당기손익-공정가치 측정 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)					
회사명	주식수(주)	지분율(%)	취득가액	공정가액	장부금액

시장성 있는 지분증권:					
(주)상지카일룸	3,761,665	9.56%	4,890,165	7,278,822	7,278,822
이수앱지스	75,530	0.28%	480,371	604,240	604,240
앤디포스	10,100	0.06%	148,800	152,510	152,510
광림	34,400	0.07%	99,419	99,588	99,588
(주)알파홀딩스	400,660	3.05%	4,607,590	4,407,260	4,407,260
시장성 없는 지분증권:					
(주)파노라마엔터 테인먼트	8,236	3.87%	700,000	-	-
수익증권:					
유안타증권 펀 드상품	-	-	500,000	500,810	500,810
BNK투자증권 펀드상품	-	-	1,500,000	1,499,805	1,499,805
신주인수권부사채:					
(주)휴먼힐스컴 퍼니	30,000	-	150,000	15,000	15,000
Limianatus, LLC	6,666,666		11,197,000	8,462,901	8,462,901
전환사채:					
(주)비엔에이치투 자	-	-	1,000,000	-	-
프로젝트투자자산:					
미니시리즈 "열 혈주부 명탐정" 공동투자	-	-	1,095,000	-	-
합 계			26,368,345	23,020,936	23,020,936

(전기말)

(단위: 천원)					
회사명	주식수(주)	지분율(%)	취득가액	공정가액	장부금액
시장성 있는 지분증권:					
(주)상지카일룸	3,846,154	10.44%	5,000,000	7,961,539	7,961,539
이수앱지스	66,229	0.25%	1,042,593	701,063	701,063
현대일렉트릭	5,420		184,839	120,324	120,324
(주)알파홀딩스	400,660	0.03%	4,607,590	4,607,590	4,607,590
시장성 없는 지분증권:					
(주)파노라마엔터 테인먼트	8,236	3.87%	700,000	-	-
신주인수권부사채:					
(주)휴먼힐스컴 퍼니	30,000	-	150,000	15,000	15,000
Limianatus, LLC	6,666,666		11,197,000	8,462,901	8,462,901
전환사채:					

(주)비엔에이치투자	-	-	1,000,000	-	-
프로젝트투자자산:					
미니시리즈 "열혈주부 명탐정" 공동투자	-	-	1,095,000	-	-
합 계			24,977,022	21,868,417	21,868,417

(3) 보고기간종료일 현재 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)					
회사명	주식수(주)	지분율(%)	취득가액	공정가액	장부금액
출자금:					
한국전기공업협동조합	-	-	10,000	10,000	10,000
전문건설공제조합	-	-	25,514	25,514	25,514
시장성 없는 지분증권:					
주식회사 바이오텐	250,000	8.30%	1,995,000	2,102,500	2,102,500
합 계			2,030,514	2,138,014	2,138,014

(전기말)

(단위: 천원)					
회사명	주식수(주)	지분율(%)	취득가액	공정가액	장부금액
출자금:					
한국전기공업협동조합	-	-	10,000	10,000	10,000
전문건설공제조합	-	-	25,514	25,514	25,514
시장성 있는 지분증권:					
(주)금호에이치티	1,200,000	10.07%	15,000,000	8,436,000	8,436,000
시장성 없는 지분증권:					
주식회사 바이오텐	250,000	8.30%	1,995,000	2,102,500	2,102,500
합 계			21,698,203	10,574,014	10,574,013

11. 종속기업, 공동기업 및 관계기업투자자산

(1) 보고기간종료일 현재 종속기업, 공동기업 및 관계기업투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	소재국	업종	당분기말	전기말
			지분율(%)	지분율(%)
종속기업:				
필룩스광전(산동) 유한공사	중국	조명및트랜스생산 판매	100	100
필룩스광전(무한) 유한공사(*1)	중국	조명및트랜스생산 판매	-	-
동관필룩스전자유 한공사(*1)	중국	조명및트랜스생산 판매	-	-
위해필룩스무역유 한공사(*1)	중국	조명및트랜스생산 판매	-	-
FEELUX HONGKONG CO.LIMITED(*1)	중국	조명및트랜스생산 판매	-	-
태안시필룩스전자 유한회사(*1)	중국	조명및트랜스생산 판매	-	-
PT.FEELUX(*2)	인도네시아	부품및조명판매	100	100
FEELUX LIGHTING INC (USA)	미국	조명판매	100	100
(주)와이케이파트 너스	한국	실내건축및디자인	100	100
FEELUX THAILAND CO., LTD.	태국	부품생산및판매	100	100
SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	중국	조명판매	100	100
(주)비에스피리츠	한국	부동산개발공급	100	100
씨비아이에스(주)	한국	외국어학원	100	100
지에스엘에이(주) (*3)	한국	스쿨버스 운행업	-	-
(주)에프에스플래 닝	한국	사업타당성 분석	100	100
Viral Gene(*4)	미국	의학 및 약학 연구 개발업	85	85
CAR-TCELLKOR, INC	미국	의학 및 약학 연구 개발업	100	100
공동기업:				
산동보암전기유한 공사	중국	조명 및 트랜스 판 매	50	50
절강양광필룩스유 한공사	중국	조명 생산 및 판매	50	50
FEELUX JAPAN CO., LTD(*5)	일본	조명 판매	100	100

FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	중국	조명 판매	60	60
관계기업:				
폴라리스2호조합	한국	투자조합	49	49
Liminatus Pharma, LLC(*6)	미국	의학 및 약학 연구 개발업	100	100
(주)금호에이치티(*7)	한국	조명 생산 및 판매	19	-
클로이블루투자조합(*8)	한국	투자조합	24	-

- (*1) 필룩스광전(산동)유한공사의 100% 출자기업으로 연결실체의 손자기업에 해당됩니다.
(*2) PT.FEELUX는 연결실체 65%, 필룩스광전(산동)유한공사 35% 지분의 출자기업입니다.
(*3) 지에스엘에이(주)는 씨비아이에스(주)의 100% 출자기업으로 연결실체의 손자기업에 해당됩니다.
(*4) 전기 중 Viral Gene 주식의 23.09%를 추가로 취득하였고, TJU Asset Management, LLC와 Penn Life Science, LLC를 청산하면서 Viral Gene 주식의 62.36%를 직접 취득하여 총 85.45%를 보유하게 되었습니다.
(*5) FEELUX JAPAN CO., LTD의 지분율은 100%이나, 피투자기업의 자산 및 매출규모가 중요하지 않아 공동기업으로 분류하였습니다.
(*6) Liminatus Pharma, LLC는 CAR-TCELLKOR, INC의 100% 지분인수기업으로, 연결실체의 관계기업에 해당됩니다. 회사는 전기 중 Consonatus, LLC로부터 Liminatus Pharma, LLC에 대한 보유 지분 100%를 인수하였으나, 구 주주인 Consonatus, LLC는 Liminatus Pharma, LLC에 대한 지분율이 50%에 이를 때까지 언제든지 Liminatus Pharma, LLC로부터 주식을 \$0.01에 매수할 수 있는 옵션(Options for the Initial Member)을 보유하고 있습니다. 또한, 보고기간 종료일 현재 Liminatus Pharma, LLC의 이사회 구성인원 등을 고려하여, 상기 피투자기업을 관계기업으로 분류하였습니다.
(*7) 당분기와 전기 중 (주)금호에이치티의 3자배정 유상증자를 통해 주식 18.76%를 취득하였고 (주)금호에이치티 정기주주총회에 당사의 사내이사가 (주)금호에이치티의 사내이사로 선임된바, IFRS 1028호에 의거 관계기업으로 분류하였습니다.
(*8) 당분기 중 (주)에프에스플래닝이 클로이블루투자조합의 구좌 24.03%를 취득하였습니다.

(2) 연결대상 종속기업의 주요 재무정보는 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)				
회사명	자산	부채	매출액	당기순이익(손실)
필룩스광전(산동)유한공사	51,697,980	13,709,487	10,655,013	258,973
필룩스광전(무한)유한공사	169,755	18,001	96,403	(20,010)
동관필룩스전자유한공사	2,082,879	2,051,145	949,852	(51,571)
위해필룩스무역유	457,793	105,426	3,300	(3,649)

한공사				
FEELUX HONGKONG CO.LIMITED.	3,912,875	3,687,785	3,011,582	26,645
태안시필룩스전자 유한회사	625,250	203,747	476,313	26,603
PT.FEELUX	1,057,780	128,533	171,123	1,408
FEELUX LIGHTING INC (USA)	6,533,669	2,844,656	1,693,104	82,248
(주)와이케이파트너 스	4,459,168	6,365,911	-	67,232
FEELUX THAILAND CO., LTD.	2,606,075	1,835,740	1,299,018	94,295
SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	1,228,417	170,462	560,400	123,097
(주)비에스피리츠	7,391,470	7,378,221	130,710	(44,871)
씨비아이에스(주)	15,271,465	13,892,599	347,390	(205,067)
지에스엘에이(주)	252,773	238,179	-	(27,777)
(주)에프에스플래닝	3,781,497	3,625,828	-	(21,213)
Viral Gene, INC.	3,439,542	27,041	-	(588,792)
CAR-TCELLKOR, INC.	22,193,550	16,318,119	-	(77,504)

(전기말)

(단위: 천원)				
회사명	자산	부채	매출액	당기순이익(손실)
필룩스광전(산동)유한공사	49,156,894	12,686,273	41,543,556	1,054,383
필룩스광전(무한)유한공사	173,969	8,033	455,871	(38,568)
동관필룩스전자유 한공사	1,736,256	1,655,237	3,468,113	(35,472)
위해필룩스무역유 한공사	444,769	101,322	1,451	(4,476)
FEELUX HONGKONG CO.LIMITED.	3,624,651	3,433,583	7,639,766	79,203
태안시필룩스전자 유한회사	517,893	137,332	533,726	30,384
PT.FEELUX	1,029,034	137,199	758,029	(130,174)
FEELUX LIGHTING INC	6,450,230	2,906,826	6,476,767	(321,768)

(USA)				
(주)와이케이파트너스	4,766,783	6,740,759	-	(1,405,250)
FEELUX THAILAND CO., LTD.	2,414,194	1,764,689	5,894,824	59,702
SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	2,568,237	1,668,100	4,866,928	303,629
(주)비에스피리츠	6,580,039	6,521,920	486,314	(613,537)
씨비아이에스(주)	15,396,032	13,875,154	1,963,162	(459,662)
지에스엘에이(주)	257,539	215,168	50,052	(115,287)
(주)에프에스플래닝	180,071	3,189	119,091	(323,118)
Viral Gene, INC.	3,972,274	33,721	-	(2,676,271)
CAR-TCELLKOR, INC.	22,156,505	16,295,729	-	(307,863)

(3) 연결대상범위의 변동

당분기 중 연결재무제표의 작성대상 기업의 범위에 추가 및 해제된 종속기업은 없습니다.

(4) 보고기간종료일 현재 공동기업 및 관계기업투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
회사명	소재국	업종	결산월	당분기말			전기말		
				지분율 (%)	취득원가	장부금액	지분율 (%)	취득원가	장부금액
공동기업 :									
산동보암 전기유한공사	중국	조명 및 트랜스 판매	12월	50	1,905,206	4,586,370	50	1,905,206	4,482,495
절강양광 필룩스유한공사	중국	조명생산 및 판매	12월	50	1,528,922	2,866,054	50	1,528,922	2,791,553
FEELUX JAPAN CO., LTD	일본	조명판매	12월	100	497,487	242,073	100	497,487	131,351
FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	중국	조명판매	12월	60	196,668	212,802	60	196,668	254,884
소 계					4,128,283	7,907,299		4,128,283	7,660,283

관계기업 :									
Liminatus Pharma, LLC	미국	신약개발	12월	100	16,825, 500	17,482, 289	100	16,825, 500	17,472, 170
폴라리스 2호조합	한국	투자조합	12월	49	7,449,2 47	5,126,2 07	49	7,449,2 47	5,789,8 79
(주)금호에 이치티	한국	조명생산 및 판매	12월	19	24,040, 202	30,312, 461			
클로이블 루투자조 합	한국	투자조합	12월	24	3,638,0 00	4,592,7 38			
소 계					51,952, 949	57,513, 695		24,274, 747	23,262, 049
합 계					56,081, 232	65,420, 994		28,403, 030	30,922, 332

(5) 당분기와 전기 중 공동기업 및 관계기업투자자산의 평가내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)							
회사명	기 초	취 득	지분법손익	배당금	기타포괄손 익	기타증감	기 말
산동보암전 기유한공사	4,482,354	-	(59,971)	-	163,987	-	4,586,370
절강양광필 룩스유한공 사	2,791,553	-	(27,449)	-	101,950	-	2,866,054
FEELUX JAPAN CO., LTD(*1)	131,351	-	108,285	-	2,436	-	242,072
FEELUX LIGHTING (SHANGH AI) CO.,LTD	255,025	-	26,337	-	(68,560)	-	212,802
Liminatus Pharma, LLC(*2)	17,472,17 0	-	(294,399)	-	304,518	-	17,482,28 9
폴라리스 2호조합	5,789,879	-	(98,463)	-	(565,209)	-	5,126,207
(주)금호에이	-	24,040,20	6,272,259	-	-	-	30,312,46

치티		2					1
클로이블루 투자조합	-	3,638,000	954,738	-	-	-	4,592,738
합 계	30,922,332	27,678,202	6,881,337	-	(60,878)	-	65,420,993

(전기)

(단위: 천원)							
회사명	기 초	취 득	지분법손익	배당금	기타포괄손익	기타증감	기 말
산동보암전 기유한공사	4,627,985	-	(28,713)	-	(116,917)	-	4,482,354
절강양광필 룩스유한공 사	3,065,372	-	87,891	(433,372)	71,662	-	2,791,553
FEELUX JAPAN CO., LTD(*1)	71,183	-	51,758	-	8,410	-	131,351
FEELUX LIGHTING (SHANGH AI) CO.,LTD	293,199	-	42,910	-	(81,084)	-	255,025
위해필룩스 조명유한공 사	251,993	-	-	-	-	(251,993)	-
Liminatus Pharma, LLC(*2)	-	16,825,500	(906,595)	-	1,553,265	-	17,472,170
폴라리스 2호조합	-	7,449,247	(543,673)	-	(1,115,695)	-	5,789,879
합 계	8,309,732	24,274,747	(1,296,422)	(433,372)	319,641	(251,993)	30,922,332

12. 유형자산

(1) 보고기간종료일 현재 유형자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)					
구분	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	유형자산재평가 손익	장부금액

토지	21,193,566	-	-	3,762,552	24,956,118
조림	156,396	-	-	-	156,396
건물	32,464,915	(5,552,007)	-	-	26,912,908
구축물	2,067,107	(1,622,048)	-	-	445,059
기계장치	13,175,419	(8,881,793)	(10,750)	-	4,282,876
차량운반구	1,863,084	(1,123,878)	-	-	739,206
공구와기구	10,364,064	(9,047,908)	(264,643)	-	1,051,513
비품	2,413,681	(1,319,499)	(17,122)	-	1,077,060
건설중인자산	1,421,034	-	-	-	1,421,034
합 계	85,120,994	(27,548,861)	(292,515)	3,762,552	61,042,170

(전기말)

(단위: 천원)					
구분	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	유형자산재평가 손익	장부금액
토지	21,189,572	-	-	3,762,552	24,952,124
조림	156,396	-	-	-	156,396
건물	31,915,972	(5,347,664)	-	-	26,568,308
구축물	2,058,132	(1,589,424)	-	-	468,708
기계장치	12,685,204	(8,426,907)	(13,550)	-	4,244,747
차량운반구	1,919,117	(1,124,205)	-	-	794,912
공구와기구	10,198,333	(8,829,541)	(259,866)	-	1,108,926
비품	3,138,552	(1,943,447)	(21,048)	-	1,174,057
건설중인자산	1,371,152	(329)	-	-	1,370,823
합 계	84,632,430	(27,261,517)	(294,464)	3,762,552	60,839,001

2) 당분기 및 전분기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)							
구분	기초잔액	취득	연결범위변 동	감가상각비	처분	기타증감	기말잔액
토지	24,952,124	-	-	-	-	3,994	24,956,118
조림	156,396	-	-	-	-	-	156,396
건물	26,568,308	-	-	(186,287)	-	530,887	26,912,908
구축물	468,708	-	-	(27,439)	-	3,790	445,059
기계장치	4,258,296	90,617	-	(197,293)	-	142,006	4,293,626
정부보조금	(13,550)	-	-	2,800	-	-	(10,750)
차량운반구	794,913	711	-	(56,480)	-	62	739,206
공구와기구	1,368,791	57,854	-	(132,966)	-	22,477	1,316,156
정부보조금	(259,866)	(40,991)	-	36,213	-	-	(264,644)
비품	1,195,106	16,655	-	(84,349)	(844,806)	811,576	1,094,182
정부보조금	(21,048)	-	-	3,927	-	-	(17,121)

건설중인자산	1,370,825	(84)	-	-	(71)	50,364	1,421,034
합 계	60,839,003	124,762	-	(641,874)	(844,877)	1,565,156	61,042,170

(전분기)

(단위: 천원)							
구분	기초잔액	취득	연결범위변동	감가상각비	대체	기타증감	기말잔액
토지	24,954,959	-	-	-	-	(1,933)	24,953,026
조림	133,776	-	-	-	-	-	133,776
건물	25,105,955	7,510	-	(167,355)	-	442,527	25,388,637
구축물	455,577	-	-	(24,128)	-	3,988	435,437
기계장치	4,300,635	90,612	-	(119,788)	(70,415)	142,967	4,344,011
정부보조금	(24,750)	-	-	2,800	-	-	(21,950)
차량운반구	426,968	422	-	(39,106)	-	8,608	396,892
공구와기구	1,435,870	146,548	-	(118,929)	(6,473)	25,829	1,482,845
정부보조금	(252,198)	(44,479)	-	28,703	-	-	(267,974)
비품	801,797	4,154	-	(60,847)	(310)	(395)	744,399
정부보조금	(37,411)	-	-	4,241	-	-	(33,170)
건설중인자산	5,906,304	65,347	-	-	(85)	218,060	6,189,626
합 계	63,207,482	270,114	-	(494,409)	(77,283)	839,651	63,745,555

(3) 보고기간종료일 현재 연결실체의 일부 토지와 건물 등은 차입금 등과 관련하여 담보로 제공되어 있습니다(주석 35참조).

(4) 보고기간종료일 현재 보험가입 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
보험종류	보험가입자산	보험회사	보험금액(부보액)	
			당분기말	전기말
종합보험(당사)	재고자산, 건물, 구축물, 비품 등	현대해상화재보험(주) 외	23,447,145	18,773,860

(*) 한편, 연결실체는 보유차량에 대한 책임보험 및 종합보험, 종업원에 대한 산업재해보험에 가입하고 있습니다.

(5) 정부보조금

연결실체는 당분기말 현재 상환의무가 없는 정부보조금 292,515천원과 19,544천원을 각각 유형자산 및 무형자산의 차감계정으로 계상하였습니다. 연결실체는 전기말 현재 상환의무가 없는 정부보조금 5천원, 294,464천원과 23,664천원을 각각 현금및현금성자산, 유형자산 및

무형자산의 차감계정으로 계상하였습니다.

13. 투자부동산

(1) 보고기간종료일 현재 투자부동산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)			
구분	취득원가	감가상각누계액	장부금액
토지	3,512,666	-	3,512,666
건물	3,187,885	(136,512)	3,051,373
구축물	410,195	(48,942)	361,253
조림	1,530	-	1,530
합 계	7,112,276	(185,454)	6,926,822

(전기말)

(단위: 천원)			
구분	취득원가	감가상각누계액	장부금액
토지	3,512,666	-	3,512,666
건물	3,187,885	(116,588)	3,071,297
구축물	363,995	(36,537)	327,458
조림	1,530	-	1,530
합 계	7,066,076	(153,125)	6,912,951

(2) 당분기 및 전분기 중 투자부동산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)				
구분	기초잔액	취득	감가상각비	기말잔액
토지	3,512,666	-	-	3,512,666
건물	3,071,297	-	(19,924)	3,051,373
구축물	327,458	46,200	(12,405)	361,253
조림	1,530	-	-	1,530
합 계	6,912,951	46,200	(32,329)	6,926,822

(전분기)

(단위: 천원)				
구분	기초잔액	취득	감가상각비	기말잔액
토지	1,963,655	-	-	1,963,655
건물	1,826,846	-	(11,734)	1,815,112
구축물	183,549	-	(2,981)	180,568
조림	1,530	-	-	1,530
합 계	3,975,580	-	(14,715)	3,960,865

(3) 당분기와 전분기 중 투자부동산과 관련된 임대수익 및 운영비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
임대수익	24,210	1,418

(4) 보고기간종료일 현재 투자부동산의 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
토지	3,703,500	3,703,500
건물	3,278,763	3,278,763
합계	6,982,263	6,982,263

14. 무형자산

(1) 보고기간종료일 현재 무형자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)				
구분	취득원가	상각누계액/ 손상차손누계액	정부보조금	장부금액
산업재산권	1,212,792	(993,239)	-	219,553
개발비	552,148	(552,148)	-	-
기타무형자산	4,276,596	(2,267,005)	(19,544)	1,990,047
회원권	1,613,128	-	-	1,613,128
영업권	29,190,314	-	-	29,190,314
합계	36,844,978	(3,812,392)	(19,544)	33,013,042

(전기말)

(단위: 천원)				
구분	취득원가	상각누계액/ 손상차손누계액	정부보조금	장부금액
산업재산권	1,063,822	(966,501)	-	97,321
개발비	552,148	(552,148)	-	-
기타무형자산	4,180,792	(2,201,735)	(23,663)	1,955,394
회원권	1,610,422	-	-	1,610,422
영업권	29,190,314	-	-	29,190,314
합계	36,597,498	(3,720,384)	(23,663)	32,853,451

(2) 당분기 및 전분기 중 무형자산의 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

구분	기초잔액	증가 / 개별	처분	연결범위	상각	손상차	대체	해외사업	기말잔
----	------	---------	----	------	----	-----	----	------	-----

		취득		변동		손		환산	액
산업재산권	97,321	134,127	-	-	(15,305)	(230)		3,640	219,553
기타무형자산	1,979,057	7,372	-	-	(42,439)	-		65,601	2,009,591
정부보조금	(23,663)	-	-	-	4,119	-		-	(19,544)
회원권	1,610,422	2,706	-	-	-	-		-	1,613,128
영업권	29,190,314	-	-	-	-	-		-	29,190,314
합계	32,853,451	144,205	-	-	(53,625)	(230)	-	69,241	33,013,042

(전분기)

구분	기초잔액	증가 / 개별 취득	처분	연결범위 변동	상각	손상차 손	대체	해외사업 환산	기말잔 액
산업재산권	112,727	95,596	-	-	(24,242)	-		2,600	186,681
기타무형자산	2,261,876	-	-	-	(52,024)	-		72,474	2,282,326
정부보조금	(42,440)	5,269	-	-	-	-		-	(37,171)
영업권	1,673,556	-	-	-	-	-		-	1,673,556
합계	4,005,719	100,865	-	-	(76,266)	-		75,074	4,105,392

(3) 당분기에 발생한 무형자산상각비 53,625천원(전분기: 76,266천원) 중 51,892천원(전분기: 57,701천원)은 판매비와관리비에 포함되어 있으며, 1,733천원(전분기: 18,565천원)은 제조원가에 포함되어 있습니다.

(4) 당분기에 발생한 경상개발비는 676,903천원(전분기: 208,962천원)입니다.

15. 사용권자산

연결실체는 사무실과 차량 등을 리스하였으며 평균리스기간은 3년입니다. 회사는 일부 차량에 대하여 리스계약 종료시점에 행사할 수 있는 매수선택권을 가지고 있습니다. 사용권자산에 대한 법적 소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다.

(1) 당분기말 현재 기초자산 유형별 사용권자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구분	사무실 등	차량	합계

취득금액	1,346,962	735,907	2,082,869
감가상각누계액	(570,407)	(392,591)	(962,998)
장부금액	776,555	343,316	1,119,871

(2) 당분기 중 손익으로 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구분	금액
사용권자산 감가상각비	165,039
리스부채 이자비용	17,482
단기리스 관련 비용	108,527
소액자산리스 관련 비용	5,654
리스부채 측정치에 포함되지 않은 변동리스료 관련 비용	15,955
사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익	21,972

당분기 중 리스로 인한 총 현금유출 금액은 200,719천원입니다.

16. 파생상품

보고기간종료일 현재 파생금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	당분기말		전기말	
	자산	부채	자산	부채
이자율스왑	-	80,839	-	85,320

17. 차입금 및 사채

(1) 보고기간종료일 현재 단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
차입처	차입용도	이자율(%)	당분기말	전기말
기업은행	기업일반대출	4.93	2,500,000	2,500,000
하나은행		2.78~3.34	6,468,953	6,997,199
초상은행(중국)	운영시설대출	5.66	2,193,620	2,115,880
합 계			11,162,573	11,613,079

(2) 보고기간종료일 현재 유동성장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구분	차입처	연이자율(%)	만기일	당분기말	전기말
유동성장기차입	국민은행	3.32	2019-09-15	2,000,000	2,000,000

금	광주은행	-	2019-05-23	-	3,000,000
	동서울신협협동 조합	-	2019-05-23	-	4,000,000
	우리은행	-	2019-05-23	-	7,000,000
	하나은행	3.75	2019-03-11	270,000	360,000
합 계				2,270,000	16,360,000

(3) 보고기간종료일 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구분	차입처	연이자율(%)	만기일	당분기말	전기말
장기차입금	국민은행	3.17	2019-09-15	2,000,000	2,000,000
	광주은행	4.10	-	-	3,000,000
	동서울신협협동 조합	10.00	-	-	4,000,000
	우리은행	3.50	-	-	7,000,000
	하나은행	3.75	2021-05-11	6,230,000	6,230,000
	하나은행	3.75	2019-03-11	270,000	360,000
합 계				8,500,000	22,590,000
유동성 대체액				(2,270,000)	(16,360,000)
차감후 잔액				6,230,000	6,230,000

(4) 전환사채

1) 보고기간종료일 현재 전환사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구분	발행일	만기일	표면이자율 (%)	보장수익률 (%)	당분기말	전기말
제8회 무보증 사모 전환사 채	2018.01.10	2021.01.10	3.00	3.00	-	10,000,000
제9회 무보증 사모 전환사 채	2018.04.24	2021.04.24	2.00	4.00	15,000,000	15,000,000
제10회 무보 증 사모 전환 사채	2018.04.26	2021.04.26	2.00	4.00	10,000,000	10,000,000
제11회 무보 증 사모 전환 사채	2018.08.24	2021.08.24	2.00	4.00	15,000,000	15,000,000
제12회 무보 증 사모 전환 사채	2018.10.24	2021.10.24	3.00	5.00	10,000,000	10,000,000

제13회 무보증 사모 전환사채	2018.08.30	2021.08.30	3.00	5.00	10,000,000	10,000,000
제14회 무보증 사모 전환사채	2019.03.11	2022.03.11	2.00	3.00	23,000,000	-
가산 : 사채상환할증금					4,469,186	3,758,280
차감 : 전환권조정					(10,414,980)	(8,586,461)
차감 : 사채할인발행차금					(99,546)	-
전환사채(유동)(*1)					83,000,000	70,000,000
합 계					76,954,660	65,171,819
전환권대가(*2)					8,024,905	6,549,010
법인세효과					(1,765,479)	(1,440,782)
잔 액					6,259,426	5,108,228

(*1) 당분기말 현재 회사가 발행한 전환사채의 풋옵션 행사가능 기간이 1년 이내에 도래하므로 유동부채로 분류하였습니다.

(*2) 금융감독원 질의회신 "회제이-000094" 에 의거하여 전환권을 자본으로 인식하였습니다.

2) 상기 전환사채의 발행내역은 다음과 같습니다.

구분	제9회 무보증 사모 전환사채	제10회 무보증 사모 전환사채	제11회 무보증 사모 전환사채	제12회 무보증 사모 전환사채	제13회 무보증 사모 전환사채	제14회 무보증 사모 전환사채
권면총액 (원)	15,000,000,000	10,000,000,000	15,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	23,000,000,000
발행가액 (원)	15,000,000,000	10,000,000,000	15,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	23,000,000,000
이자지급방법	발행일로부터 매 3개월마다 지급					
상환방법	만기일시상환					
조기상환조건	사채발행일로부터 1년후 및 이후 매 1개월마다 조기상환권 행사 가능(*1)					
전환가격 (원)	3,809	3,809	3,809	13,856	11,995	12,105
전환청구기간	사채의 발행일 이후 1년이 되는 날로부터 원금상환기일 1개월 전일까지					

(5) 당분기말 현재 장기차입금과 사채의 연도별 상환일정은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
연 도	장기차입금	사채
2019년	-	-
2020년	-	-
2021년	6,230,000	60,000,000

2022년 이후	-	23,000,000
합 계	6,230,000	83,000,000

18. 기타유동금융부채 및 기타비유동금융부채

보고기간종료일 현재 기타유동금융부채 및 기타비유동금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위: 천원)			
	당분기말		전기말	
	유동성	비유동성	유동성	비유동성
미지급금	3,004,872	-	10,659,738	-
미지급비용	694,209	-	640,600	-
연차총당부채	287,631	-	279,263	-
임대보증금	-	531,000	-	421,000
장기미지급금	-	30,469	-	35,372
예수보증금	-	50,400	-	50,400
합 계	3,986,712	611,869	11,579,601	506,772

19. 리스부채

(1) 리스계약

연결실체는 사무실과 차량 등을 리스하였으며, 일부 차량에 대하여 리스계약 종료시점에 행사할 수 있는 매수선택권을 가지고 있습니다. 사용권자산 장부금액 1,119,871천원에 대한 법적 소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다.

(2) 당분기말 현재 리스부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구 분	당분기말
1년 이내	784,713
1년 초과 5년 이내	547,298
합 계	1,332,011

20. 종업원급여

(1) 퇴직급여

연결실체는 종업원을 위한 퇴직급여제도로 확정급여제도를 운영하고 있으며, 이 제도에 따르면 종업원의 퇴직시 근속 1년당 최종 3개월 평균급여에 지급률 등을 가감한 금액을 지급하도록 하고 있습니다. 사외적립자산과 확정급여채무의 평가는 연금계리방식을 사용하여 적격성이 있는 독립적인 보험계리인(기업은행주)에 의하여 수행되었습니다.

1) 보고기간종료일 현재 확정급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	3,413,980	3,261,887
사외적립자산의 공정가치	(2,072,024)	(2,209,551)
확정급여부채	1,341,956	1,052,336

2) 당분기 및 전분기 중 확정급여제도와 관련하여 인식된 손익은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
종업원급여에 포함된 총비용:		
당기근무원가	167,742	144,834
순이자비용	2,498	5,591
합계	170,240	150,425
기타포괄손익으로 인식되는 재측정요소:		
확정급여제도의 재측정요소의세	(59,703)	(111,957)
전기타포괄손익		
법인세효과	13,135	24,631
합계	(46,568)	(87,326)

(2) 주식기준보상

1) 보고기간 종료일 현재 연결실체가 보유하고 있는 주식기준보상약정은 다음과 같습니다.

(단위: 원, 주)	
결제방식	주식결제형(*1)
부여일	2018-02-26
부여수량	494,020
행사가격	3,682
만기	5년
가득조건	용역제공조건 : 2년

(*1) 임직원에게 부여한 주식선택권의 부여일 현재 추정 공정가치는 단위당 1,260원이며, 동 공정가치는 블랙솔즈모형에 따라 산정한 것입니다. 블랙솔즈모형의 결정변수에는 부여일 현재 주가 3,820원, 행사가격 3,682원, 적용변동성 43.27%, 기대배당금 0원, 기대행사기간 3년, 그리고 무위험이자율 2.26% 등이 포함되었습니다.

2) 당분기와 전분기 중 발생한 보상원가의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
총보상원가	1,224,522	1,240,441
기인식액	887,353	299,734
당기보상원가	77,807	128,779
잔여보상원가	259,362	811,928

21. 자본금 및 주식발행초과금

(1) 보고기간종료일 현재 자본금의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	당분기말	전기말
주식의 종류	보통주식	보통주식
수권주식수	200,000,000 주	200,000,000 주
1주당금액	500 원	500 원
발행주식수	57,643,122 주	53,826,895 주
보통주자본금	28,971,561,000 원	27,063,447,500 원

연결실체는 2004년 이사회결의를 통하여 자기주식으로 보유하고 있던 보통주 300,000주를 이익소각하였으며 이로 인하여 발행주식수에 의한 자본금과 보고기간종료일현재의 자본금과는 이익소각된 주식수에 대한 자본금 만큼 차이가 발생합니다.

(2) 당분기 및 전기 중 자본금과 주식발행초과금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	주식수(주)	자본금	주식발행초과금	합 계
전기초	31,265,881	15,782,941	25,053,925	40,836,866
유상증자	13,991,750	6,995,875	52,702,277	59,698,152
주식배당	1,065,437	532,719	(8,553)	524,166
전환사채 전환	7,503,827	3,751,914	18,062,799	21,814,713
전기말	53,826,895	27,063,448	95,810,447	122,873,895
당분기초	53,826,895	27,063,448	95,810,447	122,873,895
전환사채 전환	3,369,266	1,684,633	8,701,984	10,386,617
유상증자	446,961	223,480	1,543,909	1,767,389
당분기말	57,643,122	28,971,561	106,056,340	135,027,901

(*1) 연결실체는 당분기 2019년 1월 10일자 전환사채 전환청구에 따라 보통주식 3,369,266주를 주당 발행가액 2,968(총발행가액 9,999,981천원)에 전환을 실시하였으며, 이로 인하여 연결실체의 발행주식수는 57,196,161주가 되었으며, 자본금은 28,748,081천원이 되었습니다.

(*2) 연결실체는 임직원에게 부여한 스톡옵션의 행사에 따라 2019년 2월 20일 보통주식 446,961주를 주당 발행가액 2,612(총발행가액 1,167,462천원)에 발행하는 유상증자를 실시하였습니다. 이로 인하여 당사의 발행주식수는 57,643,122주가 되었으며, 자본금은 28,971,561천원이 되었습니다.

22. 이익잉여금

(1) 보고기간종료일 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
이익준비금(*1)	1,929,175	1,929,175
임의적립금:		
기업합리화적립금(*2)	2,693,716	2,693,716
기타임의적립금	2,360,000	2,610,000
미처분이익잉여금	33,305,676	24,056,951
합 계	40,288,567	31,289,842

(*1) 이익준비금은 상법상의 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 금전에 의한 이익배당액의 10%이상을 이익준비금으로 적립하도록 되어 있습니다. 동 이익준비

금은 현금으로 배당할 수 없으나 자본전입 또는 결손보전을 위해서는 사용될 수 있으며 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우(주주총회의 결의에 따라) 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.

(*2) 기업합리화적립금은 조세특례제한법에 의한 감면세액을 적립한 것으로서 동법규정에 의하면 결손 보전 및 자본전입 이외에는 그 사용이 제한되어 있었으나 동법의개정에 따라 사용제한이 폐지 되었습니다.

23. 배당금

당분기와 전기 중 배당금의 지급 내역은 다음과 같습니다.

1) 현금배당

구분	당분기말	전기말
1주당 배당금(원)	-	50원
배당률	-	1.70%
발행주식수	-	31,265,881주
배당금총액	-	1,522,052,950원

2) 주식배당

구분	당분기말	전기말
배당주식수(주)	-	0.035주
발행주식수	-	31,265,881주
배당주식총수(주)	-	1,065,437주

(*) 전기 지급한 배당금총액은 발행주식 31,265,881주 중에서 자기주식 824,822주를 제외한 30,441,059주를 기준으로 산정하였습니다.

24. 기타자본항목

(1) 보고기간종료일 현재 기타자본항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
지분법자본변동	2,328,224	1,833,884
부의지분법자본변동	(37,054)	(37,054)
기타자본잉여금	124,500	124,500
자기주식처분이익(*1)	5,322,749	5,322,749
주식매입선택권	363,105	887,353
자기주식(*2)	(56,740)	(1,492,528)
전환권대가	6,259,426	5,108,228
유형자산재평가차익(*3)	5,401,205	5,401,205
이자율스왑평가손익	-	(63,055)
기타포괄손익-공정가치금융자산평가손익	83,850	(6,480,150)
기타포괄손익-공정가치금융자산처분손익	(2,864,792)	95,002

해외사업환산손익	5,579,101	3,664,595
기타자본조정	(10,507,568)	(9,071,781)
합 계	11,996,006	5,292,948

(*1) 연결실체는 전기말 12월 19일 462,800주, 12월 27일 362,022주를 장외거래로 매도하였으며, 6,526,312천원(법인세 효과 1,435,789천원)만큼 자기주식처분이익이 발생하였습니다.

(*2) 연결실체는 전기에 주식배당으로 발생한 단수주대금 부분에 해당하는 2,802주를 자기주식으로 취득하였으며 전기말 12/19일 462,800주, 12/27일 362,022주를 장외거래로 매도하였습니다.

(*3) 연결실체는 토지에 대하여 한국채택국제회계기준 전환일의 공정가액을 간주원가로 적용하였으며, 취득원가와 공정가액의 차액 3,618,800천원 중 법인세효과 796,136천원을 제외한 금액을 계상한 것입니다.

(2) 해외산업환산손익의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
기초잔액	3,664,594	2,506,014
당기발생	1,914,506	1,158,581
기말잔액	5,579,100	3,664,595

25. 매출액

당분기 및 전분기 중 매출액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
상품매출	13,242,725	9,917,157
제품매출	8,982,890	9,946,723
용역매출	728,605	870,894
분양매출	16,603,817	3,762,264
합 계	39,558,037	24,497,038

26. 매출원가

당분기 및 전분기 중 매출원가의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
제품매출원가:	8,843,811	8,481,578
기초제품재고액	6,757,651	6,866,643
당분기제품제조원가	9,728,431	12,452,615
타계정대체(순액)	(167,381)	(3,593,474)
기말제품재고액	(7,474,890)	(7,244,206)
상품매출원가:	4,543,223	3,156,305
기초상품재고액	11,400,616	11,400,616
당분기상품매입액	5,067,080	2,877,906

타계정대체(순액)	6,037	156,777
관세환급금	(106,980)	(113,461)
기말상품재고액	(11,823,530)	(11,165,533)
기타매출원가	373,114	281,146
분양원가	10,311,739	2,397,834
합 계	24,071,887	14,316,863

27. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 발생한 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급여	2,752,136	2,365,197
퇴직급여	159,354	144,702
복리후생비	594,725	402,853
여비교통비	267,868	256,514
접대비	192,257	127,141
통신비	38,826	32,540
수도광열비	24,217	16,475
전력비	139,104	135,092
세금과공과	275,637	325,721
감가상각비	624,292	339,499
지급임차료	133,867	181,711
수선비	25,017	40,519
보험료	350,816	297,632
차량유지비	158,216	140,719
경상연구개발비	676,903	208,962
운반비	492,568	318,448
교육훈련비	8,749	2,881
도서인쇄비	5,979	5,338
소모품비	106,131	146,259
지급수수료	1,500,912	845,483
광고선전비	238,405	135,409
용역비	68,390	63,538
대손상각비	203,544	36,269
건물관리비	4,629	5,917
판매수수료	38,457	123,431
무형자산상각비	51,892	68,504
포장비	20,983	24,348
견본비	199,619	133,647
주식보상비용	77,807	128,778
합 계	9,431,300	7,053,527

28. 비용의 성격별 분류

(1) 당분기 및 전분기 중 발생한 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
재고자산의 변동	(387,351)	(16,870)
상품매입액	3,193,832	2,839,118
원재료비	6,110,793	8,933,141
종업원급여	7,384,740	5,832,631
임차료	151,587	199,531
지급수수료	1,500,912	845,483
감가상각비 및 무형자산상각비	876,960	578,207
광고선전비	238,405	135,409
운반비	501,595	335,089
기타	13,931,715	1,688,654
합 계(*)	33,503,188	21,370,393

(*) 포괄손익계산서상 매출원가 및 판매비와관리비를 합산한 금액입니다.

(2) 당분기와 전분기 중 발생한 종업원급여의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급여	6,574,280	5,241,823
퇴직급여	170,241	161,584
복리후생비	640,220	429,224
합 계	7,384,741	5,832,631

29. 기타수익과 기타비용

(1) 당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
수입임대료	24,210	1,418
유형자산처분이익	101	64
무형자산감액손실환입	-	146
잡이익	79,176	59,804
합계	103,487	61,432

(2) 당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
기부금	137,906	10,337
유형자산처분손실	-	1,595
무형자산손상차손	230	-
재고자산폐기손실	-	3,845
잡손실	92,459	14,540
합계	230,595	30,317

30. 금융수익과 금융비용

(1) 당분기 및 전분기 중 발생한 금융수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
이자수익	38,168	215,826
외환차익	109,446	199,491
외화환산이익	233,598	201,546
장기금융자산처분이익	141,619	203,313
장기금융자산평가이익	139,037	4,096,153
파생상품평가이익	906	-
합 계	662,774	4,916,329

(2) 당분기 및 전분기 중 발생한 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
이자비용	1,475,610	497,186
외환차손	140,789	167,250
외화환산손실	280,897	413,565
장기금융자산평가손실	708,870	100,367
장기금융자산처분손실	12,814	1
파생상품평가손실	1,022	171
합 계	2,620,002	1,178,540

31. 법인세비용

법인세비용은 당기법인세비용에서 과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항, 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용 및 당기손익 이외로 인식되는 항목과 관련된 법인세 비용을 조정하여 산출하였습니다.

32. 주당이익

(1) 기본주당이익(손실)

1) 당분기와 전분기의 기본주당이익(손실)의 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원, 주)		
구 분	당분기	전분기
보통주분기순이익(손실)	9,186,306,605	5,680,888,271
가중평균유통보통주	57,055,081	31,855,276
기본주당이익(손실)	161	178

2) 가중평균유통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

구 분	일자	주식수(주)	일수	적 수	가중평균주식수
전기이월	2018-01-01	53,824,093	90	4,844,168,370	53,824,093

제4회차 전환사채	2018-02-02	3,369,266	81	272,910,546	3,032,339
제4회차 전환사채	2018-02-08	446,961	40	17,878,440	198,649
합 계				5,134,957,356	57,055,081

(전분기)

구 분	일자	주식수(주)	일수	적 수	가중평균주식수
전기이월	2018-01-01	30,441,059	90	2,739,695,310	30,441,059
제4회차 전환사채	2018-02-02	179,662	58	10,420,396	115,782
제4회차 전환사채	2018-02-08	359,324	51	18,325,524	203,617
제4회차 전환사채	2018-02-23	718,648	37	26,589,976	295,444
제3회차 전환사채	2018-02-23	288,184	37	10,662,808	118,476
제3회차 전환사채	2018-02-28	468,299	32	14,985,568	166,506
제5회차 전환사채	2018-03-01	359,322	31	11,138,982	123,766
유상증자	2018-03-23	3,906,250	9	35,156,250	390,625
합 계				2,866,974,814	31,855,276

(2) 희석주당순이익

(단위: 원, 주)		
구 분	당분기	전분기
보통주희석순이익	12,136,160,405	6,053,561,945
발행된 가중평균유통보통주식수	57,055,081	31,855,276
조정내역:		
전환사채	1,028,581	9,436,158
희석주당이익 산정을 위한 가중 평균유통보통주식수	58,083,662	41,291,434
희석주당순이익(*)	161	147

33. 부문별보고

(1) 연결실체의 영업부문은 수익을 창출하고 비용을 발생시키는 사업활동을 영위하는 식별 가능한 구성단위로서 부문에 배부될 자원에 대한 의사결정과 성과평가를 위하여 최고경영의 사결정자가 주기적으로 검토하는 내부 보고자료에 기초하여 부문을 구분하고 있습니다. 영업부문의 일반정보는 다음과 같습니다.

구분	회사	주요 재화 및 용역	주요 고객	사업내용
조명 사업 부문	(주)필룩스, (주)바이필룩스 , 필룩스 광전(산동) 유한 공 사 Feelux Lighting Inc, FEELUX JAPAN CO.,LTD FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	DIVA II LED Mono Rail LED 데코램프 LED 슬림램프 LED	FAGERHULT AB SPECIAL LIGHTING GROUP	조명 생산 및 판매
부품 사업	(주)필룩스	트랜스 포머 라	리엔창(CHINA)	트랜스 포머 생산 및

부문	필룩스 광전(산동) 유한공사 PT. FEELUX Feelux Thailand Co.,Ltd 동관 필룩스 전자 유한 공사	인 필터	LG INNOTEK YANTAI (주)유양디앤유	판매
소재 사업 부문	(주)필룩스 필룩스 광전(산동) 유한공사 PT. FEELUX	페라이트 코아	LG전자(주) (주)유진디지털 에스엘전자	페라이트 코아 생산 및 판매
기타 사업 부문	필룩스 광전(산동) 유한공사 (주)필룩스, (주)바이필룩스 (주)비에스피리츠 지에스엘에이(주) 씨비아이에스(주)	건설업, 부동산 업, 인테리어, 공사 용역제공, 교육 서비스업	개인 등	건설업 및 인테리어 / 공사 매출

(2) 당분기와 전분기 중 영업부문별 성과는 다음과 같습니다.
(당분기)

(단위: 천원)						
구 분	소재사업부	부품사업부	조명사업부	기타사업부문	부문간조정	합 계
수 익						
재화의 판매 로 인한 수익	3,551,224	19,365,903	7,592,549	702,264	(8,257,719)	22,954,221
용역의 제공 으로 인한 수 익	-	-	-	16,603,817	-	16,603,817
합 계	3,551,224	19,365,903	7,592,549	17,306,081	(8,257,719)	39,558,038
감가상각비와 무형자산상각 비	72,803	191,270	55,275	299,658	273,862	892,868
영업이익	(404,135)	333,755	(117,485)	4,980,283	1,262,431	6,054,849
분기순이익 (손실)	(197,747)	229,985	36,716	1,885,366	7,146,318	9,100,638
자 산						
재고자산	5,514,426	8,330,860	11,262,724	45,683,191	(2,215,209)	68,575,991
유형자산	6,972,166	18,430,820	5,318,803	30,661,914	(341,533)	61,042,170
무형자산	696,927	1,717,656	503,944	904,201	29,190,314	33,013,042

(전분기)

(단위: 천원)						
구 분	소재사업부	부품사업부	조명사업부	기타사업부문	부문간조정	합 계
수 익						
재화의 판매	4,415,318	11,867,990	8,557,045	868,782	4,974,361	20,734,774

로 인한 수익						
용역의 제공 으로 인한 수 익	-	-	-	3,762,264	-	3,762,264
합 계	4,415,318	11,867,990	8,557,045	4,631,046	4,974,361	24,497,038
감가상각비와 무형자산상각 비	69,364	223,071	219,838	73,122	-	585,395
영업이익	304,483	193,636	622,519	1,299,796	1,093,485	3,126,647
분기순이익 (손실)	1,332,009	531,800	1,774,964	1,214,500	795,372	5,648,645
자 산						
재고자산	5,224,391	8,268,313	9,726,422	36,329,538	2,383,966	57,164,698
유형자산	9,474,848	21,238,768	8,203,082	25,170,390	341,533	63,745,555
무형자산	602,512	1,603,990	251,383	255,924	1,391,583	4,105,392

34. 특수관계자

(1) 지배·종속기업 등 현황

1) 보고기간종료일 현재 연결실체의 지배기업은 없습니다.

2) 특수관계자 현황

구분	회사명	지분율(%)	
		당분기말	전기말
최대주주	(주)블루비스타	-	-
공동지배기 업	산동보암전기유한공사	50	50
	절강양광필룩스유한공사	50	50
	FEELUX JAPAN CO.,LTD(*1)	100	100
	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	60	60
관계기업	Liminatus Pharma, LLC(*2)	100	-
	폴라리스2호조합	49	49
	(주)금호에이치티(*3)	19	-
	클로이블루투자조합(*4)	24	-

(*1) FEELUX JAPAN CO., LTD의 지분율은 100%이나, 피투자기업의 자산 및 매출규모가 중요하지 않아 공동기업으로 분류하였습니다.

(*2) 전기 중 Liminatus, LLC의 경우 전액 100% Consonatus로부터 리미나투스에 대한 보유 지분 100%를 인수하였으나, 구 주주인 콘소나투스는 리미나투스에 대한 지분율이 50%에 이를 때까지 언제든지 리미나투스로부터 주식을 0.01\$에 매수할 수 있는 옵션(Options for the Initial Member)을 보유하고 있습니다. 또한, 보고기간 종료일 현재 리미나투스 이사회의 구성인원등을 고려하여, 상기 피투자기업을 관계기업으로 분류하였습니다.

(*3) 당분기와 전기 중 (주)금호에이치티의 3자배정 유상증자를 통해 주식 18.76%를 취득하

였고 (주)금호에이치티 정기주주총회에 당사의 사내이사가 (주)금호에이치티의 사내이사로 선임된바, IFRS 1028호에 의거 관계기업으로 분류하였습니다.

(*4) 당분기 중 (주)에프에스플래닝이 클로이블루투자조합의 구좌 24.03%를 취득하였습니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 매출 및 매입 등 거래내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)			
특수관계구분	회사명 등	매출	매입
공동지배기업	산동보암전기유한공사	-	60,139
	ZHEJIANG YANKON FEELUX	-	191,061
	FEELUX JAPAN CO., LTD	236,870	405
	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	234,214	76
합 계		471,084	251,681

(전분기)

(단위: 천원)			
특수관계구분	회사명 등	매출	매입
공동지배기업	산동보암전기유한공사	-	45,770
	ZHEJIANG YANKON FEELUX	32,840	347,654
	FEELUX JAPAN CO., LTD	223,721	-
	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	116,792	-
합 계		373,353	393,424

(3) 보고기간종료일 현재 특수관계자에 대한 채권·채무의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명 등	채 권		채 무	
		매출채권	기타채권	매입채무	선수금
공동지배기업	산동보암전기말 유한공사	13,956	5,910	261,914	-
	절강양광필룩스 유한공사	1,052,952	10,409	296,180	-
	FEELUX JAPAN CO., LTD	801,353	-	-	-
	FEELUX	142,481	-	-	-

	LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD				
관계기업	Liminatus Pharma, LLC(*1)	-	11,197,000	-	-
기타특수관계자	임직원 등	-	1,871,459	-	-
합 계		2,010,742	13,084,778	558,094	-

(*1) 관계기업이 발행한 신주인수권부사채 인수금액이며, 보고기간종료일 현재 공정가치로 평가하고 있습니다.

(전기말)

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명 등	채 권		채 무	
		매출채권	기타채권	매입채무	선수금
공동지배기업	산동보암전기말 유한공사	13,714	5,910	258,076	-
	절강양광필룩스 유한공사	1,052,263	10,409	297,915	-
	FEELUX JAPAN CO., LTD	735,862	-	-	-
	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	196,757	-	-	-
관계기업	Liminatus Pharma, LLC(*1)	-	11,197,000	-	-
합 계		1,998,596	11,213,319	555,991	-

(*) 상기 특수관계자 채권, 채무에 대하여 연결실체가 보증하거나 보증받은 것은 없습니다.

(4) 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 자금거래 내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명 등	기초	증가	감소	잔액
주요주주	Consontus, LLC(*1)	16,098,000	-	-	16,098,000
관계기업	Liminatus Pharma,	11,197,000	-	-	11,197,000

	LLC(*2)				
기타특수관계자	임직원 등	-	1,871,459	-	1,871,459

(전분기)

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명 등	기초	증가	감소	잔액
최대주주	(주)블루커널	-	1,700,000	1,700,000	-
기타특수관계자	기타주주 등	-	1,455,486	1,455,486	-

(*) 연결실체와 상기 특수관계자간의 대여 및 차입 거래에 대하여는 연 4.6%의 이자율을 적용하고 있습니다.

(*1)상기 Liminatus Pharma, LLC 지분 인수 시 거래 상대방인 Consonatus, LLC는 지배기업의 주요주주로서 거래금액은 161억원입니다. 보고기간종료일 현재 연결기업이 Coagentus Pharma, LLC 와 (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩의 Viral Gene, Inc.의 주식 매매 계약에 따라서 연결기업이 Viral Gene, Inc 지분 23.09%를 100억에 추가로 취득하였으며 연결기업의 주요주주인 Coagentus Pharma, LLC는 Viral Gene, Inc 지분 3%를 취득하는 대가로 100억을 지급하기로 하였습니다. 또한 동일 연결기업은 Coagentus Pharma, LLC의 거래 대금 100억에 대해서 연대보증하였습니다.

(*2) 관계기업이 발행한 신주인수권부사채 인수금액이며, 보고기간종료일 현재 공정가치로 평가하고 있습니다.

(5) 보고기간종료일 현재 연결실체가 차입금 등과 관련하여 특수관계자를 위하여 제공한 담보, 보증의 내역은 없으며 대표이사의 지급보증을 제공받고 있습니다.

(6) 주요 경영진에 대한 보상

주요 경영진은 이사(등기 및 비등기), 이사회외의 구성원, 재무책임자 및 내부감사책임자를 포함하고 있습니다. 종업원 용역의 대가로서 주요 경영진에게 지급되었거나 지급될 보상금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
급여(연차급여포함)	836,114	656,123
퇴직급여	53,082	50,691
주식보상비용	23,783	76,319
합계	912,979	783,133

35. 우발부채와 약정사항

(1) 보고기간 종료일 현재 연결실체가 차입금 등과 관련하여 제공한 담보의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
회사명	담보제공자산	담보설정액		제공처
		당분기말	전기말	
필룩스	수익권증서(*1)	-	5,200,000	동서울신협
		-	8,400,000	우리은행
		-	3,600,000	광주은행

	수익권증서(*2)	9,600,000	9,600,000	하나은행
	유형자산	220,000	220,000	하나은행
필룩스광전(산동))유한공사	유형자산	-	2,115,880	위해상업은행
씨비아이에스	토지 및 건물	2,193,620	8,160,000	하나은행
합 계		8,160,000	37,295,880	

(*1) 연결실체는 시행사업을 위해 매입한 용지의 차입금을 담보하기 위하여 해당 용지를 코리아신탁(주)에 신탁하였으며, 동 신탁부동산에 대한 1순위 우선수익권증서를 우리은행, 광주은행, 동서울신협에 제공하였습니다.

(*2) 연결실체는 토지, 건물을 아시아신탁(주)에 신탁하였으며, 동 신탁부동산에 대한 1순위 우선수익권증서를 하나은행에 담보로 제공하고 있습니다.

(2) 보고기간 종료일 현재 연결실체가 차입금 등과 관련하여 타인으로 부터 제공받은 담보, 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
회사명	담보 및 보증내용	당분기말	전기말	제공처
㈜상지카일룸	연대보증	-	5,200,000	동서울신협
		-	3,600,000	광주은행
		-	8,400,000	우리은행
대표이사	연대보증	3,000,000	3,000,000	기업은행
서울보증보험	이행보증	504,763	482,711	
Coagentus Pharma, LLC	연대보증	10,000,000	10,000,000	
합 계		13,504,763	30,682,711	

(3) 당분기말 현재 금융기관 등과 체결한 약정의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
금융기관	약정한도	실행금액	대출종류
KEB하나은행	14,800,000	12,968,953	기업일반대출 등
기업은행	2,500,000	2,500,000	신용대출
국민은행	2,000,000	2,000,000	신용대출 등
신한은행	1,200,000	-	기업일반대출
초상은행	2,193,620	2,193,620	운영시설자금대출
합 계	22,693,620	19,662,573	

(4) 당분기말 현재 연결실체의 계류 중인 주요 소송사건의 내역은 다음과 같습니다.

사건명	원고	피고	원고소가	비고
	(채권자)	(채무자)	(청구금액)	

사기 및 횡령에 대한 징벌적손 해배상 등	(주)알파홀딩스	Chris Kim 외 8 [주필룩스 포함]	-	진행중
배임 및 횡령, 권리보전 등	(주)알파홀딩스	Chris Kim 외 11 [주필룩 스 포함]	-	진행중

(*) 연결실체는 (주)알파홀딩스와 상기 소송과 관련하여 전기 중 합의를 하였으며, 동 합의에 따라 (주)알파홀딩스와 (주)알파바이오랩스가 보유하는 Viral Gene, Inc 주식 6,165,228주를 매수하기로 하였으며 연결실체가 보유하고 있는 (주)알파홀딩스의 주식 40만주와 Viral Gene, Inc 주식 3,082,581주를 교환하기로 하였습니다. 그리고, 동 소송의 다른 당사자인 Coagentus Pharma, LLC는 (주)알파홀딩스와 (주)알파바이오랩스가 보유하는 Viral Gene, Inc 주식 801,921주를 매수하기로 하였습니다. 한편, 연결실체는 상기 소송과 관련한 Coagentus Pharma, LLC의 Viral Gene, Inc 주식의 매수금액약 100억원에 대하여 지급보증을 제공하였습니다.

(5) 연결실체는 TDT와 전이암치료제 관련 특허에 대한 기술이전계약(전용실시권)을 체결하였습니다. 연결실체는 향후 동 기술에 대한 임상 진행경과에 따라 총 1,300만불(연비용 40만불 제외)의 마일스톤 지급약정을 체결하고 있습니다.

2019년 3월 31일 현재 연결실체는 선급금으로 약 2백 3십만불을 계상하고 있습니다.

35. 현금흐름표

(1) 현금흐름표의 현금은 보고기간종료일 현재 정부보조금을 차감한 후의 현금및현금성자산입니다.

(2) 당분기와 전분기의 영업활동 현금흐름 중 조정과 순운전자본의 변동내역은 다음과 같습니다.

구분	(단위: 천원)	
	당분기	전분기
<조정>		
법인세비용	1,751,209	1,377,688
이자비용	1,475,610	497,188
퇴직급여	169,728	161,584
감가상각비	641,875	509,129
투자부동산 감가상각비	32,329	
사용권자산 감가상각비	165,039	
대손상각비	203,544	36,269
금융자산평가손실	708,870	100,367
금융자산처분손실	12,814	1
주식보상비용	77,808	128,779
파생상품평가손실	1,022	171
무형자산상각비	53,625	76,267
외화환산손실	280,897	413,565
유형자산처분손실	-	1,595
무형자산처분손실	230	
재고자산폐기손실	-	3,845
재고자산평가손실	101,258	48,820
이자수익	(38,168)	(215,826)
외화환산이익	(233,598)	(201,546)

지분법이익	(6,881,336)	(130,783)
유형자산처분이익	(101)	(64)
금융자산평가이익	(139,036)	(4,096,154)
금융자산처분이익	(141,619)	(203,313)
파생상품평가이익	(906)	
재고자산평가이익	(218,303)	(4)
합 계	(1,977,209)	(1,492,422)
<순운전자본의 변동>		
매출채권의 감소(증가)	(710,584)	(583,365)
미수금의 감소(증가)	6,783,366	(43,679)
미수수익의 감소(증가)	219,268	(492,967)
당기법인세자산의감소(증가)	12,458	(3)
선급금의 감소(증가)	(1,184,273)	(532,658)
선급비용의 감소(증가)	(155,322)	50,151
재고자산의 감소(증가)	7,881,795	(1,067,411)
매입채무의 증가(감소)	(2,660,821)	(864,639)
반환재고회수권의 감소(증가)	1,902	-
환불부채의 증가(감소)	(2,677)	35,475
리스부채의 증가(감소)	(122,007)	-
미지급금의 증가(감소)	(7,723,388)	(629,639)
미지급비용의 증가(감소)	(271,988)	9,448
연차충당부채의 증가(감소)	8,368	20,950
예수금의 증가(감소)	1,822,394	(32,904)
선수금의 증가(감소)	(6,535,749)	(479,353)
예치금의 감소(증가)	-	1,000,000
이연법인세부채의 감소(증가)	(2,701)	-
보증금의 감소(증가)	140,000	-
퇴직급여충당부채의 감소(증가)	(16,966)	-
퇴직금의 지급	(151,280)	(83,053)
사외적립자산의 감소(증가)	146,078	69,568
합 계	(2,522,127)	(3,624,079)

(3) 당분기와 전분기 중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	(단위: 천원)	
	당분기	전분기
IFRS16 개정리스 재분류	1,296,449	-
국고보조금의 감가상각비 대체	42,940	35,740
국고보조금의 무형자산상각비 대체	4,119	5,269
금융상품의 관계기업 대체	18,040,204	-
금융상품 취득시 미지급금 계상	-	2
IFRS09 금융상품 재분류	-	4,942,308
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	3,604,206	-
기타포괄손익-공정가치 금융자산 처분손실	2,959,794	45,000

미수금에서 대체	34,624	-
미처분잉여금 미지급배당금 대체	-	1,522,053
미처분이익잉여금의 이익준비금 대체	-	205,477
반품자산 대체	-	98,939
보험수리적손익 기간내 배분	31,253	24,631
보험수리적손익의 잉여금대체	142,060	193,688
스톡옵션 행사시 주식매입선택권의 대체	602,056	-
임의적립금의 이익잉여금 대체	250,000	450,000
잉여금에서 미교부 주식 배당금 대체	-	532,719
장기대여금의 유동성대체	5,000	-
장기미지급금에서 대체	2,114	-
전환권대가 기간내 배분	324,697	93,534
전환사채의 발행	3,556,824	-
전환사채의 전환	11,253,283	7,557,945
환불부채 대체	-	154,120

(4) 당분기와 전분기 중 재무활동에서 발생한 부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	기 초	현금흐름	비현금 변동			기 말
			취득(대체)	상각비용	공정가치변동	
<당분기>						
단기차입금	11,613,079	3,014,753	(3,465,260)	-	-	11,162,572
유동성장기부채	16,360,000	(14,090,000)	-	-	-	2,270,000
전환사채(유동)	65,171,819	23,000,000	(11,977,512)	760,354	-	76,954,661
장기차입금	6,230,000	-	-	-	-	6,230,000
재무활동으로 부터의 총부채	99,374,898	11,924,753	(15,442,772)	760,354	-	96,617,233
<전분기>						
단기차입금	16,607,369	(4,840,753)	1,775,341	-	-	13,541,957
유동성장기부채	7,293,137	(126,471)	-	-	-	7,166,666
전환사채(유동)	18,885,045	10,000,000	(7,565,490)	317,701	-	21,637,256
장기차입금	20,300,000	(42,069)	-	-	-	20,257,931
재무활동으로 부터의 총부채	63,085,551	4,990,707	(5,790,149)	317,701	-	62,603,810

36. 위험관리

(1) 재무위험관리

연결실체의 재무위험관리는 주로 시장위험, 신용위험, 유동성위험에 대해 안정적이고 지속적으로 경영성과를 창출할 수 있도록 지원하고, 동시에 재무구조 개선 및 자금운영의 효율성 제고를 통해 금융비용을 절감함으로써 사업의 원가경쟁력 제고에 기여하는데 그 목적이 있습니다. 연결실체는 매년 정기적으로 재무위험 관리 정책의 재정비 및 재무위험 모니터링 등을 통해 재무위험으로부터 발생할 수 있는 영향을 최소화하는데 주력하고 있습니다.

1) 시장위험

가. 외환위험

연결실체는 원재료 수입 및 제품 수출 등과 관련하여 환율변동위험에 노출되어 있습니다. 연결실체가 노출되어 있는 주요 통화는 미국 달러, 일본 엔이 있습니다.

보고기간종료일 현재 연결실체의 기능통화 이외의 외화로 표시된 화폐성 자산 및 부채의 금액은 아래와 같습니다.

(원화단위: 천원)					
계정과목	외화종류	당분기말		전기말	
		외화	원화	외화	원화
외화금융자산	USD	14,821,494	16,863,896	17,931,087	20,048,748
	JPY	78,040,086	802,439	72,628,906	735,862
	EUR	2,564,652	3,276,240	2,524,221	3,228,882
외화금융부채	USD	6,827,270	7,768,067	9,450,166	10,566,231
	CNY	10,494	1,771	10,494	1,708
	JPY	-	-	-	-
	EUR	24,935	31,854	18,047	23,086

보고기간종료일 현재에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

구 분	환 율	
	당분기말	전기말
USD	1,137.80	1,118.10
CNY	168.74	162.76
JPY	10.28	10.13
EUR	168.74	1,279.16

보고기간종료일 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 환율변동이 법인세비용차감전순이익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	10% 상승시	10% 하락시	10% 상승시	10% 하락시
USD	909,583	(909,583)	948,252	(948,252)
CNY	(177)	177	(171)	171

JPY	80,244	(80,244)	73,586	(73,586)
EUR	324,439	(324,439)	320,580	(320,580)
합 계	1,314,089	(1,314,089)	1,342,247	(1,342,247)

상기 민감도 분석은 보고기간종료일 현재 연결실체의 기능통화인 원화 이외의 외화로 표시된 화폐성 자산·부채를 대상으로 하였습니다.

나. 이자율위험

동 위험은 시장이자율의 변동으로 인하여 연결실체의 투자 및 재무활동에서 발생하는 이자 수익과 이자비용이 변동될 위험을 의미합니다. 이러한 이자율 변동위험은 주로 예치금 및 변동금리부 차입금에서 비롯됩니다.

연결실체는 이자율 변동으로 인한 불확실성 제거와 금융비용 최소화를 위해, 주기적인 금리 동향 모니터링과 적절한 대응방안을 수립 및 운영하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 연결실체의 이자율변동 위험에 노출된 변동금리부 금융자산 및 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
금융자산:		
현금성자산(보유현금 제외)	14,992,182	21,887,229
단기금융자산	-	22,387
장기금융자산	103,008	32,535,480
합 계	15,095,190	54,445,096
금융부채:		
단기차입금	11,162,573	11,613,079
유동성장기차입금	2,270,000	16,360,000
장기차입금	6,230,000	6,230,000
합 계	19,662,573	34,203,079

보고기간종료일 현재 시장 이자율이 1% 변동시 이자수익과 이자비용에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	1% 상승시	1% 하락시	1% 상승시	1% 하락시
이자수익	150,952	(150,952)	544,451	(544,451)
이자비용	(196,626)	196,626	(342,031)	342,031

다. 가격위험

연결실체는 금융자산 중 당기손익-공정가치 금융자산과 관련하여 시장가격의 변동으로 인하여 금융상품의 공정가치나 미래현금흐름이 변동할 기타 가격변동위험에 노출되어 있습니다. 연결실체의 경영진은 시장가격의 변동으로 인하여 지분증권의 공정가치 또는 미래현금흐름이 변동할 위험을 정기적으로 측정하고 있습니다. 당기손익-공정가치 금융자산 중 중요한 투자자산의 관리는 개별적으로 이루어지고 있으며, 취득과 처분은 연결실체의 경영진이 승인하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 가격위험관리 대상이 되는 항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
장기금융상품:		
지분증권	12,542,420	8,924,382

보고기간종료일 현재 시장가격 1% 변동시 시장성있는 지분증권에 대한 가격위험은 다음과 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	1% 상승시	1% 하락시	1% 상승시	1% 하락시
보고기간종료일 현재 재의 추가대비분석	125,424	(125,424)	89,244	(89,244)

2) 신용위험

신용위험은 연결실체의 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 고객 또는 거래상대방이 계약조건상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다.

연결실체는 주기적으로 고객과 거래상대방의 재무상태와 과거 경험 및 기타 요소들을 고려하여 재무신용도를 평가하고 고객과 거래상대방 각각에 대한 신용한도를 설정하여 신용위험을 관리하고 있습니다. 또한, 신용위험에 대한 연결실체의 노출정도가 중요하지 않은 수준으로 유지될 수 있도록 지속적으로 신용도를 재평가하는 등 금융자산 잔액에 대한 지속적인 관리업무를 수행하고 있습니다.

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대노출정도를 나타냅니다. 보고기간종료일 현재 연결실체의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
현금성자산(보유현금 제외)	14,992,182	21,887,229
매출채권 및 기타채권	33,395,196	35,883,361
단기금융자산	-	22,387
장기성예금	103,008	93,049
당기손익-공정가치 금융자산	23,020,936	21,868,417
기타포괄손익-공정가치 금융자산	2,138,014	10,574,014
기타비유동채권	2,641,933	2,068,214
합 계	76,291,269	92,396,671

3) 유동성 위험

유동성위험은 연결실체의 경영환경 또는 금융시장의 악화로 인해 연결실체가 부담하고 있는 단기채무를 적기에 이행하지 못할 위험으로 정의합니다.

연결실체는 유동성위험을 관리하기 위하여 현금흐름 및 유동성 계획 등에 대하여 주기적으로 예측하고 이에 따른 대응방안을 수립하고 있습니다. 또한 적정규모의 예금과 할인약정 등을 통하여 발생가능한 자금경색에 따른 유동성위험에 대처하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 연결실체의 금융부채에 대한 계약상 만기별로 구분한 표는 다음과 같

습니다. 만기별 분석금액은 금융부채를 현재가치로 할인하지 않은 명목현금흐름을기초로 작성되었으며, 지급해야 할 이자는 포함하고 있지 아니하며, 지급시점의 환율등의 지수에 따라 지급해야 할 금액이 정해지는 경우 보고기간종료일 현재의 조건을 참조하여 공시할 금액을 결정하였습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)			
구 분	1년이하	1년에서 5년이하	합계
매입채무	14,482,182	-	14,482,182
미지급금	3,004,872	-	3,004,872
미지급비용	694,209	-	694,209
연차충당부채	287,631	-	287,631
파생상품부채	80,839	-	80,839
환불부채	28,311	-	28,311
단기차입금	11,162,573	-	11,162,573
유동성장기차입금	2,270,000	-	2,270,000
리스부채(유동)	784,713	-	784,713
전환사채(유동)	76,954,660	-	76,954,660
예수보증금	-	50,400	50,400
임대보증금	-	531,000	531,000
장기미지급금	-	30,469	30,469
장기차입금	-	6,230,000	6,230,000
리스부채(비유동)	-	547,298	547,298
합 계	109,749,990	7,389,167	117,139,157

(전기말)

(단위: 천원)			
구 분	1년이하	1년에서 5년이하	합계
매입채무	16,352,002	-	16,352,002
미지급금	10,659,738	-	10,659,738
미지급비용	640,600	-	640,600
연차충당부채	279,263	-	279,263
파생상품부채	85,320	-	85,320
환불부채	30,988	-	30,988
단기차입금	11,613,079	-	11,613,079
유동성장기차입금	16,360,000	-	16,360,000
전환사채(유동)	65,171,819	-	65,171,819
예수보증금	-	50,400	50,400
임대보증금	-	421,000	421,000
장기미지급금	-	35,372	35,372
장기차입금	-	6,230,000	6,230,000
합 계	121,192,809	6,736,772	127,929,581

(2) 자본관리

연결실체의 자본관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본비용을 절감하기 위해 최적 자본구조를 유지하는 것임

니다.

연결실체는 최적 자본구조 달성을 위하여 부채비율 및 순차입금비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 재무비율을 매월 모니터링하여 필요한 경우 적절한 재무구조 개선방안을 실행하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 부채비율, 순차입금비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구분	당분기말	전기말	비고
부채	130,336,126	144,096,939	(A)
자본	187,808,982	160,029,734	(B)
현금및현금성자산	14,992,182	21,887,229	(C)
차입금	19,662,573	99,374,898	(D)
부채비율	69.40%	90.04%	(A/B)
순차입금비율	2.49%	48.42%	((D-C)/B)

37. 계약자산

(1) 당분기말 및 전기말 현재 건설계약에서 생기는 수취채권, 계약자산 및 계약부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
당분기말			전기말		
계약자산		계약부채	계약자산		계약부채
공사미수금	미청구공사	초과청구공사	공사미수금	미청구공사	초과청구공사
654,684	-	2,725,298	2,178,350	-	8,990,979

(2) 당분기말 및 전기말 현재 분양공사계약잔액은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)				
구분	기초공사 계약잔액	도급금액 변경	공사수입누계액	기말공사 계약잔액
도곡동 카일룸	106,394,562	2,561,826	35,179,944	73,776,444

(전기말)

(단위: 천원)				
구분	기초공사 계약잔액	당기 신규계약액	당기 공사수입	기말공사 계약잔액
도곡동 카일룸	106,394,562	2,794,783	18,576,127	90,613,218

(3) 당분기말 및 전기말 현재 진행중인 건설계약과 관련하여 인식한 분양공사손익 등의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)					
구분	공사진행률	누적계약수익	누적계약원가	분양매출채권	선수금
도곡동 카일룸	99.30%	35,179,944	21,810,059	1,167,703	2,725,298

(전기말)

(단위: 천원)					
구분	공사진행률	누적계약수익	누적계약원가	분양매출채권	선수금
도곡동 카일룸	95.56%	18,576,127	11,498,320	2,691,369	8,990,979

(4) 당분기말 현재 진행 중인 계약의 추정총계약수익과 추정총계약원가가 변동된 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구분	추정총계약 수익의 변동	추정총계약 원가의 변동	당기 손익에 미치는 영향	미래 손익에 미치는 영향	계약자산변동	계약부채변동
건축부문	2,561,826	-	827,274	1,734,552	827,274	(827,274)

4. 재무제표

재무상태표

제 37 기 1분기말 2019.03.31 현재

제 36 기말 2018.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기말	제 36 기말
자산		
유동자산	99,090,654,801	114,708,120,166
현금및현금성자산	5,608,168,986	11,529,580,605
정부보조금		(5,256)
매출채권 및 기타유동채권	37,708,252,950	39,919,896,891
재고자산	53,376,469,910	62,238,993,256
반환재고회수권	18,382,619	20,284,255
선급금	2,188,322,471	911,799,756
선급비용	191,057,865	87,570,659
비유동자산	173,090,948,322	155,082,785,357
장기금융자산	46,570,673,401	53,552,380,013
기타비유동채권	2,479,957,900	1,912,157,900
종속기업투자자산	60,644,828,698	60,644,828,698
공동기업투자자산	3,765,817,621	3,765,817,621
관계기업투자자산	31,489,448,840	7,449,246,850
유형자산	18,826,403,878	19,024,816,722

투자부동산	6,926,822,180	6,912,951,094
무형자산	1,795,407,930	1,820,586,459
사용권자산	591,587,874	
자산총계	272,181,603,123	269,790,905,523
부채		
유동부채	103,628,060,527	120,357,923,865
매입채무	4,722,254,733	7,983,510,338
기타유동금융부채	2,731,398,452	10,281,721,551
파생상품부채		4,480,375
환불부채	28,310,572	30,987,975
예수금	1,943,755,525	97,077,219
선수금	2,980,897,808	9,227,735,338
단기차입금	8,968,952,708	9,497,199,403
유동성장기차입금	2,000,000,000	16,000,000,000
전환사채(유동)	76,954,660,472	65,171,818,663
리스부채(유동)	467,220,176	
당기법인세부채	2,830,610,081	2,063,393,003
비유동부채	3,674,376,564	3,108,813,840
기타비유동금융부채	61,468,716	96,371,673
이연법인세부채	2,115,185,749	1,986,476,537
확정급여부채	1,331,557,049	1,025,965,630
리스부채(비유동)	166,165,050	
부채총계	107,302,437,091	123,466,737,705
자본		
자본금	28,971,561,000	27,063,447,500
주식발행초과금	106,056,339,845	95,810,447,440
이익잉여금(결손금)	14,861,711,978	12,691,875,553
기타자본항목	14,989,553,209	10,758,397,325
자본총계	164,879,166,032	146,324,167,818
자본과부채총계	272,181,603,123	269,790,905,523

포괄손익계산서

제 37 기 1분기 2019.01.01 부터 2019.03.31 까지

제 36 기 1분기 2018.01.01 부터 2018.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기		제 36 기 1분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출	28,421,998,613	28,421,998,613	15,595,692,022	15,595,692,022
매출원가	17,993,003,059	17,993,003,059	9,785,986,992	9,785,986,992
매출총이익	10,428,995,554	10,428,995,554	5,809,705,030	5,809,705,030
판매비와관리비	5,699,308,453	5,699,308,453	4,131,047,669	4,131,047,669
영업이익(손실)	4,729,687,101	4,729,687,101	1,678,657,361	1,678,657,361
금융수익	593,578,725	593,578,725	5,181,096,392	5,181,096,392
금융비용	2,298,529,810	2,298,529,810	851,224,079	851,224,079
기타수익	28,466,091	28,466,091	16,086,910	16,086,910
기타비용	132,702,888	132,702,888	25,537,740	25,537,740
법인세비용차감전 순이익(손실)	2,920,499,219	2,920,499,219	5,999,078,844	5,999,078,844
법인세비용	606,224,164	606,224,164	1,265,314,759	1,265,314,759
당기순이익(손실)	2,314,275,055	2,314,275,055	4,733,764,085	4,733,764,085
기타포괄손익	2,700,474,278	2,700,474,278	(87,326,781)	(87,326,781)
당기손익으로 재분 류되지 않는항목(세 후기타포괄손익)	2,700,474,278	2,700,474,278	(87,326,781)	(87,326,781)
확정급여제도의 재 측정손익(세후기타 포괄손익)	(110,806,628)	(110,806,628)	(87,326,781)	(87,326,781)
기타포괄손익-공정 가치 측정 금융상품 평가손익	5,119,920,000	5,119,920,000		
기타포괄손익-공정 가치 측정 금융상품 처분손익	(2,308,639,094)	(2,308,639,094)		
총포괄손익	5,014,749,333	5,014,749,333	4,646,437,304	4,646,437,304

주당이익				
기본주당이익(손실) (단위 : 원)	40	40	148	148
희석주당이익(손실) (단위 : 원)	40	40	124	124

자본변동표

제 37 기 1분기 2019.01.01 부터 2019.03.31 까지

제 36 기 1분기 2018.01.01 부터 2018.03.31 까지

(단위 : 원)

	자본				
	자본금	기타불입자본	기타자본구성요소	이익잉여금	자본 합계
2018.01.01 (기초자본)	15,782,940,500	25,053,924,935	5,936,756,286	18,221,318,919	64,994,940,640
당기순이익(손실)				4,733,764,085	4,733,764,085
확정급여제도의 재측정요소				(87,326,781)	(87,326,781)
회계정책변경에 따른 증가(감소)			45,000,002	(45,000,002)	
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가 손익					
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 처분 손익					
유상증자	1,953,125,000	8,021,369,000			9,974,494,000
전환사채의 전	1,186,719,500	5,806,143,510	(645,939,226)		6,346,923,784

환					
주식보상비용			128,779,188		128,779,188
연차배당			532,718,500	(2,054,771,450)	(1,522,052,950)
전환사채의 발행			977,560,527		977,560,527
2018.03.31 (기말자본)	18,922,785,000	38,881,437,445	6,974,875,277	20,767,984,771	85,547,082,493
2019.01.01 (기초자본)	27,063,447,500	95,810,447,440	10,758,397,325	12,691,875,553	146,324,167,818
당기순이익(손실)				2,314,275,055	2,314,275,055
확정급여제도의 재측정요소				(110,806,628)	(110,806,628)
회계정책변경에 따른 증가(감소)				(33,632,002)	(33,632,002)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가 손익			6,564,000,000		6,564,000,000
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 처분 손익			(2,959,793,710)		(2,959,793,710)
유상증자	223,480,500	1,543,908,099			1,767,388,599
전환사채의 전환	1,684,633,000	8,701,984,306	(1,253,282,727)		9,133,334,579
주식보상비용			(524,248,317)		(524,248,317)
연차배당					
전환사채의 발행			2,404,480,638		2,404,480,638
2019.03.31 (기말자본)	27,063,447,500	95,810,447,440	10,758,397,325	12,691,875,553	164,879,166,032

현금흐름표

제 37 기 1분기 2019.01.01 부터 2019.03.31 까지

제 36 기 1분기 2018.01.01 부터 2018.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 37 기 1분기	제 36 기 1분기
영업활동현금흐름	4,364,712,341	(116,903,667)
당기순이익(손실)	2,314,275,055	4,733,764,085
현금유출입이 없는 수익·비용의 조정	3,434,042,514	(2,375,833,116)
영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(874,902,800)	(2,939,419,893)
이자수취(영업)	92,522,037	294,753,134
이자지급(영업)	(606,968,845)	(199,476,598)
배당금수취(영업)		433,372,231
법인세납부(환급)	5,744,380	(64,063,510)
투자활동현금흐름	(19,764,822,109)	(5,798,165,462)
단기금융자산의 감소		166,581,238
장기금융자산의 감소	261,576,468	6,000,000
단기대여금의 감소	1,604,905,303	5,111,526,330
장기대여금의 감소		10,000,000
정부보조금의 수취	8,480,301	44,479,133
단기대여금의 증가	(6,612,474,990)	(2,555,000,000)
장기대여금의 증가		(5,000,000)
장기금융자산의 증가	(8,347,102,878)	(7,919,272,450)
기타보증금의 증가	(572,800,000)	(30,000,000)
종속기업투자자산의 취득		(500,000,000)
관계기업투자자산의 취득	(5,999,997,850)	
투자부동산의 취득	(46,200,000)	
유형자산의 취득	(58,163,553)	(125,190,000)
무형자산의 취득	(3,044,910)	(2,289,713)
재무활동현금흐름	9,478,733,415	16,868,340,962
단기차입금의 차입	2,494,806,009	
장기미지급금의 증가		9,315,123
전환사채의 발행	22,998,260,909	10,000,000,000

유상증자		10,000,000,000
주식선택권행사로 인한 현금유입	1,167,462,132	
단기차입금의 상환	(3,023,052,704)	(3,140,974,161)
유동성장기차입금의 상환	(14,000,000,000)	
파생상품부채의 상환	(4,596,221)	
장기미지급금의 감소	(7,016,710)	
임대보증금의 감소	(30,000,000)	
신주발행비 지급	(2,130,000)	
사채발행비 지급	(115,000,000)	
환율변동효과 반영전 현금및현금성자산의 순증가(감소)	(5,921,376,353)	10,953,271,833
현금및현금성자산에 대한 환율변동효과	(30,010)	(1,371,910)
현금및현금성자산의순증가(감소)	(5,921,406,363)	10,951,899,923
기초현금및현금성자산	11,529,575,349	6,414,212,336
기말현금및현금성자산	5,608,168,986	17,366,112,259

5. 재무제표 주석

제37기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

제36기 1분기 2019년 1월 1일부터 2019년 3월 31일까지

회사명 : 주식회사 필룩스

1. 일반사항

주식회사 필룩스(이하 "당사")는 1984년 2월에 설립되어 전자부품, 전자 등 기계, 전자응용기계 기구류의제작 및 판매와 조명장치 제조생산, 온라인 정보 제공업, 부동산매매업, 부동산분양 및 분양대행업, 유통판매업 및 기타 관련사업 등을 주요 사업으로 영위하고 있습니다. 당사는 경기도 양주시 광적면에 본사 및 제조시설을 두고 있으며, 서울시 중계동에 사무소를 두고 있습니다. 또한, 국내에 8개사, 중국에 10개사, 미국에 4개사, 인도네시아, 일본, 태국에 각각 1개사의 합작 및 현지법인을 운영하고 있습니다. 한편, 지배기업은 1997년 9월 30일 주식을 한국증권업협회에 등록하였으며, 2001년 12월 26일 증권선물거래소로 이전 상장하였습니다.

2. 재무제표 작성기준 및 유의적인 회계정책

(1) 분기재무제표 작성 기준

당사의 재무제표는 연차재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 재무제표이며, 기업회계기준서 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표로, 별도재무제표는 지배기업 또는 피투자자에 대하여 공동지배력이나 유의적인 영향력이 있는 투자자가 투자자산을 원가법을 적용하여 표시한 재무제표입니다.

동 중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2018년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

중간재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 2018년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

1) 당분기부터 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1116호 리스(제정)

당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 당분기부터 기업회계기준서 제1116호를 최초로 적용하였으며, 기업회계기준서 제1116호의 경과규정에 따라 최초적용 누적효과를 최초 적용일의 이익잉여금에서 조정하고 비교표시되는 재무제표는 재작성하지 않는 방법(수정소급법)을 선택하였습니다.

당사는 계약의 약정시점에 계약 자체가 리스인지, 계약이 리스를 포함하는지를 판단하며 최초 적용일에도 이 기준서에 따라 계약이 리스이거나 리스를 포함하고 있는지를 식별합니다. 다만, 당사는 최초 적용일 이전 계약에 대해서는 최초 적용일에 계약이 리스인지 등에 대해 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 적용하였습니다.

리스이용자는 기초자산을 사용할 권리를 나타내는 사용권자산과 리스료를 지급할 의무를 나타내는 리스부채를 인식해야 합니다. 다만 당사는 단기리스와 소액 기초자산리스에 대하여 리스이용자의 인식, 측정 및 표시규정을 적용하지 않는 예외규정을 선택하였습니다.

변경된 리스의 정의는 주로 통제모형과 관련되어 있습니다. 동 기준서는 계약에서 대가와 교환하여 식별되는 자산의 사용 통제권을 일정 기간 이전하게 하는지 여부에 기초하여 계약이 리스를 포함하는지를 판단합니다.

① 리스이용자의 회계처리

ㄱ. 제1017호하에서 운용리스로 회계처리 되었던 계약

동 기준서의 적용으로 인해 기업회계기준서 제1017호에서 재무상태표에 계상되지 않았던 운용리스의 회계처리가 변경되며 동 기준서의 최초 적용일에 당사는 다음과 같이 회계처리 합니다.

- 최초인식시점에 지급되지 않은 리스료의 현재가치 측정금액을 재무상태표에서 사용권자산과 리스부채로 인식
- 사용권자산의 감가상각비와 리스부채의 이자비용을 포괄손익계산서에 인식

ㄴ. 제1017호하에서의 금융리스로 회계처리 되었던 계약

금융리스에서의 자산과 관련하여 동 기준서와 기업회계기준서 제1017호와의 주된 차이는 리스이용자가 리스제공자에게 제공하는 잔존가치보증의 측정에서 발생합니다. 동 기준서에서는 기업회계기준서 제1017호에서 요구되었던 최대보증액이 아니라 잔존가치보증에 따라 지급할 것으로 예상되는 금액을 리스부채의 측정치에 포함하여 인식합니다.

② 리스제공자의 회계처리

리스제공자는 계속적으로 리스를 금융리스 또는 운용리스로 분류하고 두 유형의 리스를 다르게 회계처리합니다.

동 기준서에 따르면 중간리스제공자는 상위리스와 전대리스를 두 개의 별도 계약으로 회계처리하며, 전대리스를 상위리스에서 생기는 리스자산에 따라 금융리스 또는 운용리스로 분류합니다.

- 기업회계기준서 제1109호 금융상품(개정)

동 개정사항은 중도상환특성이 원금과 원금잔액에 대한 이자로만 구성된 계약상 현금흐름의 요건을 충족하는지 평가할 때 옵션을 행사하는 당사자가 조기상환의 원인과 관계없이 합리적인 보상을 지급하거나 수취할 수 있다는 점을 명확히 하고 있습니다. 달리 표현하면 부(-)의 보상을 수반하는 중도상환특성으로 인해 자동적으로 원금과 원금잔액에 대한 이자로만 구성된 계약상 현금흐름의 요건을 충족하지 못하는 것은 아닙니다. 동 개정사항이 당사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1028호 관계기업과 공동기업에 대한 투자(개정)

동 개정사항은 장기투자지분에 기업회계기준서 제1109호(손상규정 포함)를 적용하여야 한다는 점을 명확히 합니다. 또한 장기투자지분에 기업회계기준서 제1109호를 적용할 때, 기업회계기준서 제1028호에 따른 장부금액 조정사항(즉 기업회계기준서 제1028호에 따라 피투자기업의 손실을 배분하거나 손상평가함에 따라 발생하는 장기투자지분 장부금액의 조정)은 고려하지 않아야 합니다. 동 개정사항이 당사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습

니다.

- 한국채택국제회계기준 2015-2017 연차개선

동 연차개선은 기업회계기준서 제1012호 '법인세', 기업회계기준서 제1023호 '차입원가', 기업회계기준서 제1103호 '사업결합' 및 기업회계기준서 제1111호 '공동약정'에 대한 일부 개정사항을 포함하고 있습니다.

① 기업회계기준서 제1012호 법인세

동 개정사항은 분배가능한 이익을 창출하는 거래를 최초로 어떻게 인식하였는지에 따라 배당의 세효과를 당기손익, 기타포괄손익 또는 자본으로 인식한다는 점을 명확히 하고 있습니다.

② 기업회계기준서 제1023호 차입원가

기업회계기준서 제1023호의 개정사항은 관련된 자산이 의도된 용도로 사용되거나 판매가능한 상태에 이른 이후에도 특정 차입금의 잔액이 존재하는 경우, 그 차입금은 일반차입금의 자본화이자율을 계산할 때 일반차입금의 일부가 된다는 점을 명확히 하고 있습니다.

③ 기업회계기준서 제1103호 사업결합

제1103호에 대한 개정사항은 기업이 공동영업인 사업에 대한 지배력을 보유하게 되었을 때, 공동영업에 대한 이전보유지분을 공정가치로 재측정하는 것을 포함하여 단계적으로 이루어진 사업결합에 대한 요구사항을 적용해야 한다는 점을 명확히 하고 있습니다. 재측정 대상 이전보유지분은 공동영업과 관련하여 인식되지 않은 자산, 부채 및 영업권을 포함해야 합니다.

④ 기업회계기준서 제1111호 공동약정

기업회계기준서 제1111호에 대한 개정사항은 사업을 구성하는 공동영업에 참여는 하지만 공동지배력은 보유하고 있지 않던 당사자가 해당 공동영업에 대한 공동지배력을 보유하게 되는 경우 기업이 보유한 공동영업에 대한 이전보유지분을 재측정하지 않는다는 점을 명확히 하고 있습니다.

상기 개정사항들이 당사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1019호 종업원급여(개정)

동 개정사항은 과거근무원가(또는 정산손익)를 결정할 때 갱신된 가정을 적용하여 제도의 개정(또는 축소 또는 정산) 전후에 제도와 사외적립자산에서 제공된 급여를 반영하여 순확정급여부채(자산)을 재측정하고, (확정급여제도가 초과적립상태에 있을 때 발생할 수 있는) 자산 인식상한효과는 고려하지 않는다는 점을 명확히 하고 있습니다. 개정 후 동 기준서는 제도의 개정(또는 축소 또는 정산)으로 인해 발생할 수 있는 자산인식상한효과의 변동은 과거근무원

가(또는 정산손익) 인식 후에 결정되며, 그 변동을 기타포괄손익으로 인식한다는 점을 명확히 하고 있습니다.

또한 당기근무원가와 순확정급여부채(자산)의 순이자 측정과 관련된 문단이 개정되었습니다. 당사는 제도의 변경 후의 잔여 연차보고기간 동안에 해당하는 당기근무원가와 순이자를 결정하기 위해 재측정에 사용된 갱신된 가정을 사용해야 합니다. 순이자의 경우에 개정사항에서는 제도의 개정 이후 기간 동안의 순이자는 동 기준서 문단 99에 따라 재측정된 순확정급여부채(자산)를 재측정할 때 사용한 할인율을 사용하여 산정함을 명확히 합니다.

동 개정사항은 동 기준서에 대한 이번 개정사항이 최초로 적용되는 회계연도 및 그 이후에 발생하는 제도의 개정, 축소 및 정산에만 전진적으로 적용됩니다. 동 개정사항이 당사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1115호 고객과의 계약에서 생기는 수익(개정)

동 개정사항은 '원가 기준 투입법 적용 계약의 추가 공시'와 관련하여 문단 한129.1에서 언급하는 '계약'의 의미를 '개별 계약'으로 개정함으로써 기업회계기준서 제1115호를 적용하더라도 공시범위가 축소되지 않도록 하는 것을 주요 내용으로 하고 있습니다. 또한 기업회계기준서 제1115호는 계약의 유형을 구분하지 않으므로, 종전의 수익 기준서인 기업회계기준서 제1011호 문단 한45.1의 적용대상에 해당하지 않았던 용역계약도 기업회계기준서 제1115호 문단 한129.1의 적용대상에 해당할 수 있으며, 이에 따라 종전의 수익 기준서에 비해 문단 한129.1에 따른 공시대상 계약의 범위가 넓어질 수 있음을 명확히 하였습니다. 동 개정사항이 당사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준해석서 제2123호 법인세 처리의 불확실성(제정)

동 해석서는 법인세 처리에 불확실성이 있을 때 어떻게 회계처리하는지를 규정하고 있으며, 다음의 사항을 요구하고 있습니다.

① 기업은 불확실한 법인세 처리 각각을 개별적으로 고려할지 아니면 하나 이상의 다른 불확실한 법인세 처리와 함께 고려할지를 판단하여야 합니다.

② 기업은 법인세 신고에 사용하였거나 사용하려는 불확실한 법인세 처리를 과세당국이 수용할 가능성이 높은지를 판단하여 다음과 같이 세소득(세무상결손금), 세무기준액, 미사용 세무상결손금, 미사용 세액공제, 세율을 산정합니다.

- 수용할 가능성이 높다면 법인세 신고에 사용하였거나 사용하려는 법인세 처리와 일관되게 산정합니다.

- 수용할 가능성이 높지 않다면 불확실성의 영향을 반영하여 산정합니다.

동 해석서가 당사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

당분기부터 새로 도입된 기준서 및 해석서로 인한 회계정책 변경이 재무제표에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

구분	(단위; 천원)		
	2019.1.1		
	변경전	조정	변경후
유동자산			
사용권자산	-	712,274	712,274
유동부채	-	-	-
리스부채	-	479,194	479,194
비유동부채	-	-	-
리스부채	-	276,198	276,198
이연법인세부채	1,986,477	(9,486)	1,976,991
자본	-	-	-
이익잉여금	12,691,876	(33,632)	12,658,244

2) 제정·공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 한국채택국제회계기준은 없습니다.

3. 중요한 회계적 추정 및 가정

당사는 미래에 대하여 추정 및 가정을 하고 있습니다. 추정 및 가정은 지속적으로 평가되며, 과거 경험과 현재의 상황에서 합리적으로 예측가능한 미래의 사건과 같은 다른 요소들을 고려하여 이루어집니다. 이러한 회계추정은 실제 결과와 다를 수도 있습니다.

분기재무제표 작성시 사용된 중요한 회계추정 및 가정은 법인세비용을 결정하는데 사용된 추정의 방법과 아래에서 설명하는 기준서 제1116호 도입으로 인한 회계추정 및 가정을 제외하고는 전기 재무제표 작성시 적용된 회계추정 및 가정과 동일합니다.

(1) 리스

기업회계기준서 제1116호에서 요구하고 있는 중요한 판단은 다음의 사항을 포함하고 있습니다.

- 계약 자체가 리스인지(또는 계약이 리스를 포함하는지)에 대한 판단
- 매수선택권이나 종료선택권을 행사할 것이 거의 확실한지에 대한 결정
- (당사가 리스제공자인 경우) 리스약정의 분류
- 변동리스료가 실질적으로 고정되어 있는지에 대한 판단
- 계약에 여러 리스가 존재하는지에 대한 판단

한편, 기업회계기준서 제1116호에서 요구하고 있는 추정불확실성에 대한 주요 원천은 다음

의 사항을 포함하고 있습니다.

- 리스기간의 산정
- 리스료를 할인하는데 사용되는 적절한 할인율의 산정
- 사용권자산이 손상되었는지에 대한 평가

4. 범주별 금융상품

(1) 보고기간 종료일 현재 금융자산의 범주별 분류내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위:천원)				
금융자산	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익-공 정 가치 측정 금융자 산	당기손익-공정가 치 측정 금융자산	합 계
현금및현금성자산	5,608,169	-	-	5,608,169
매출채권및기타채 권	37,708,253	-	-	37,708,253
장기금융자산	100,894	2,112,500	44,357,279	46,570,673
기타비유동채권	2,479,958	-	-	2,479,958
합 계	45,897,274	2,112,500	44,357,279	92,367,053

(전기말)

(단위:천원)				
금융자산	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익-공 정 가치 측정 금융자 산	당기손익-공정가 치 측정 금융자산	합 계
현금및현금성자산	11,529,575	-	-	11,529,575
매출채권및기타채 권	39,919,897	-	-	39,919,897
장기금융자산	90,936	10,548,500	42,912,944	53,552,380
기타비유동채권	1,912,158	-	-	1,912,158
합 계	53,452,566	10,548,500	42,912,944	106,914,010

(2) 보고기간 종료일 현재 금융부채의 범주별 분류내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위:천원)			
금융부채	상각후원가로	당기손익-공정가치	합 계

	측정하는 금융부채	측정 금융부채	
매입채무	4,722,255	-	4,722,255
기타유동금융부채	2,731,398	-	2,731,398
단기차입금	8,968,953	-	8,968,953
유동성장기차입금	2,000,000	-	2,000,000
전환사채(유동)	76,954,660	-	76,954,660
기타비유동금융부채	61,469	-	61,469
합 계	95,438,735	-	95,438,735

(전기말)

(단위:천원)			
금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	당기손익-공정가치 측정 금융부채	합 계
매입채무	7,983,510	-	7,983,510
기타유동금융부채	10,281,722	-	10,281,722
파생상품부채	-	4,480	4,480
단기차입금	9,497,199	-	9,497,199
유동성장기차입금	16,000,000	-	16,000,000
전환사채(유동)	65,171,819	-	65,171,819
기타비유동금융부채	96,372	-	96,372
합 계	109,030,622	4,480	109,035,102

(3) 당분기 및 전분기 중 금융상품 범주별 수익 및 비용의 주요내역은 다음과 같습니다.
(당분기)

(단위:천원)				
구분	상각후원가 측정 금융자산/부채	기타포괄손익-공 정가치 측정 금융자산	당기손익-공정가 치 측정 금융자산/부 채	합 계
이자수익	248,058	-	-	248,058
외환차익	84,376	-	-	84,376
외화환산이익	169,790	-	-	169,790
금융자산평가이익	-	5,119,920	89,836	5,209,756
금융자산처분이익	-	-	612	612
파생상품평가이익	-	-	906	906
이자비용	(1,386,676)	-	-	(1,386,676)
외환차손	(85,210)	-	-	(85,210)
외화환산손실	(103,938)	-	-	(103,938)
금융자산평가손실	-	-	(709,892)	(709,892)
금융자산처분손실	-	(2,308,639)	(12,814)	(2,321,453)
대손상각비(환입)	(703,837)	-	-	(703,837)
합 계	(1,777,437)	2,811,281	(631,352)	402,492

(전분기)

(단위:천원)				
구분	상각후원가 측정 금융자산/부채	기타포괄손익-공 정가치 측정 금융자산	당기손익-공정가 치 측정 금융자산/부 채	합 계
이자수익	319,010	-	-	319,010
외환차익	195,790	-	-	195,790
외화환산이익	133,457	-	-	133,457
금융자산평가이익	-	-	4,096,154	4,096,154
금융자산처분이익	-	-	3,313	3,313
이자비용	(419,082)	-	-	(419,082)
외환차손	(113,553)	-	-	(113,553)
외화환산손실	(239,164)	-	-	(239,164)
금융자산평가손실	-	-	(79,254)	(79,254)
파생상품평가손실	-	-	(171)	(171)
대손상각비(환입)	(34,966)	-	-	(34,966)
합 계	(158,508)	-	4,020,042	3,861,534

5. 금융상품의 공정가치

(1) 금융상품 종류별 공정가치

공정가치로 측정하는 금융상품의 종류별 장부금액 및 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산 :				
당기손익-공정가 치 금융자산	44,357,279	44,357,279	42,912,944	42,912,944
기타포괄손익-공 정가치 금융자산	2,112,500	2,112,500	10,548,500	10,548,500
소계	46,469,779	46,469,779	53,461,444	53,461,444
금융부채 :				
파생상품부채	-	-	4,480	4,480

(2) 공정가치 서열체계

당사는 공정가치측정에 사용된 투입변수의 유의성을 반영하는 공정가치 서열체계에 따라 공정가치측정치를 분류하고 있으며, 공정가치 서열체계의 수준은 다음과 같습니다.

구 분	투입변수의 유의성
-----	-----------

수준 1	동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 공시가격
수준 2	직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한 자산이나 부채에 대한 투입변수
수준 3	관측가능한 시장자료에 기초하지 않은 자산이나 부채에 대한 투입변수

공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위:천원)				
구분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
당기손익-공정가치 금융자산	12,302,420	-	32,054,860	44,357,280
기타포괄손익-공정가치	-	-	2,112,500	2,112,500

(*)수준 1, 2, 3간의 중요한 이동내역은 없습니다.

(전기말)

(단위:천원)				
구분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
당기손익-공정가치 금융자산	12,858,700	-	30,054,244	42,912,944
기타포괄손익-공정가치	8,436,000	-	2,112,500	10,548,500
파생상품부채	-	4,480	-	4,480

(*)수준 1, 2, 3간의 중요한 이동내역은 없습니다.

6. 현금및현금성자산

(1) 보고기간 종료일 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
보통예금	5,556,778	10,274,967
외화예금	51,391	1,254,613
정부보조금	-	(5)
합계	5,608,169	11,529,575

(2) 보고기간 종료일 현재 사용이 제한된 현금성자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구분	거래처	당분기말	전기말	사용제한내역

보통예금	코리아신탁	232,511	4,432,374	(*1)
합 계		232,511	4,432,374	

(*1) 강남구 도곡동 상지리츠빌카일룸 조성관련 자금관리 신탁회사인 코리아신탁주식회사의 명의로 되어 있으며, 동 자금은 운영자금 및 공사비 지급, 대출금 상환등의 사업비 관련 용도로만 사용 가능합니다.

7. 매출채권 및 기타채권(기타비유동채권포함)

(1) 보고기간 종료일 현재 매출채권 및 기타채권(기타비유동채권포함)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유동성	비유동성	유동성	비유동성
매출채권	17,158,575	-	18,312,744	-
손실충당금	(3,925,581)	-	(3,221,744)	-
매출채권(순액)	13,232,993	-	15,091,000	-
미수금	1,325,174	-	6,846,916	-
손실충당금	(22,254)	-	(22,254)	-
미수금(순액)	1,302,919	-	6,824,662	-
미수수익	1,300,298	-	1,144,762	-
손실충당금	(407,179)	-	(407,179)	-
미수금(순액)	893,119	-	737,583	-
단기대여금	23,815,700	-	18,803,130	-
손실충당금	(1,536,478)	-	(1,536,478)	-
단기대여금(순액)	22,279,221	-	17,266,652	-
장기대여금	-	10,000	-	15,000
임차보증금	-	2,444,530	-	1,894,530
기타보증금	-	25,428	-	2,628
합 계	37,708,252	2,479,958	39,919,897	1,912,158

(2) 당분기 및 전분기 중 손실충당금의 변동내역은 다음과 같습니다.
(당분기)

(단위: 천원)					
구 분	매출채권	미수수익	미수금	단기대여금	합 계
기초잔액	3,221,744	407,179	22,254	1,536,478	5,187,655
대손상각비	703,838	-	-	-	703,838
기말잔액	3,925,582	407,179	22,254	1,536,478	5,891,493

(전분기)

(단위: 천원)					
구 분	매출채권	미수수익	미수금	단기대여금	합 계
기초잔액	785,344	407,179	22,254	5,000	1,219,777
대손상각비	34,966	-	-	-	34,966
기말잔액	820,310	407,179	22,254	5,000	1,254,743

(3) 보고기간종료일 현재 매출채권 및 기타채권의 연령분석은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)						
구 분	연체되지 않 은 채권(3개월이 하)	연체된 채권				합 계
		3개월 초과 6개월 이하	6개월 초과 9개월 이하	9개월 초과 12개월 이하	12개월 초과	
매출채권	8,960,493	4,112,453	1,924,198	757,587	1,403,845	17,158,576
손실충당금	(426,746)	(794,097)	(847,079)	(757,587)	(1,100,072)	(3,925,581)
미수금	897,074	133,522	23,945	26,177	244,456	1,325,174
손실충당금	-	-	-	-	(22,254)	(22,254)
미수수익	238,619	135,659	135,621	118,998	671,401	1,300,298
손실충당금	-	-	-	-	(407,179)	(407,179)
단기대여금	6,575,499	4,000,000	-	5,650,000	7,590,200	23,815,699
손실충당금	(1,531,480)	-	-	-	(5,000)	(1,536,480)
합 계	14,713,459	7,587,537	1,236,685	5,795,175	8,375,397	37,708,253

(전기말)

(단위: 천원)						
구 분	연체되지 않 은 채권(3개월이 하)	연체된 채권				합 계
		3개월 초과 6개월 이하	6개월 초과 9개월 이하	9개월 초과 12개월 이하	12개월 초과	
매출채권	11,864,552	3,575,781	968,565	123,596	1,780,250	18,312,744
손실충당금	(487,562)	(698,068)	(436,040)	(123,596)	(1,476,478)	(3,221,744)
미수금	6,508,229	32,936	24,041	26,177	255,533	6,846,916
손실충당금	-	-	-	-	(22,254)	(22,254)
미수수익	173,869	147,216	130,467	83,787	609,423	1,144,762
손실충당금	-	-	-	-	(407,179)	(407,179)
단기대여금	4,000,000	-	5,656,112	1,351,818	7,795,200	18,803,130
손실충당금	(1,531,478)	-	-	-	(5,000)	(1,536,478)
합 계	20,527,610	3,057,865	6,343,145	1,461,782	8,529,495	39,919,897

8. 재고자산

(1) 보고기간종료일 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)			
계정과목	취득원가	평가충당금	장부가액
상품	5,975,978	(1,579,485)	4,396,493
제품	2,159,001	(624,143)	1,534,858
원재료	1,702,681	(246,471)	1,456,210
재공품	442,814	(99,122)	343,692

미착품	185,308	-	185,308
용지	18,330,667	-	18,330,667
미완성주택	27,129,245	-	27,129,245
합 계	55,925,694	(2,549,221)	53,376,473

(전기말)

(단위: 천원)			
계정과목	취득원가	평가총당금	장부가액
상품	6,416,902	(1,712,152)	4,704,750
제품	1,976,210	(693,701)	1,282,509
원재료	1,581,202	(261,248)	1,319,954
재공품	355,541	(100,421)	255,120
미착품	386,594	-	386,594
용지	22,465,937	-	22,465,937
미완성주택	31,824,129	-	31,824,129
합 계	65,006,515	(2,767,522)	62,238,993

(2) 당분기 및 전분기 중 재고자산과 관련하여 인식한 평가손실 및 평가손실환입 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
매출원가:		
재고자산평가손실	(218,301)	48,821
기타손실:		
재고자산폐기손실	-	3,845
합 계	(218,301)	52,666

9. 환불부채 및 반환재고회수권

보고기간 종료일 현재 환불부채 및 반환재고회수권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
환불부채(*1)	28,311	30,988
반환재고회수권(*2)	18,383	20,284

(*1) 환불부채는 반품할 수 있는 고객의 권리와 관련하여 고객이 반품할 것으로 추정되는 금액이며, 동 환불부채에 상응하여 수익인식금액이 조정됩니다.

(*2) 반환재고회수권은 고객이 반품권을 행사하면 당사가 고객으로부터 제품을 회수할 권리를 나타냅니다.

10. 장기금융자산

(1) 보고기간종료일 현재 장기금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	당분기말	전기말
장기성예금	100,894	90,936
당기손익-공정가치측정금융자산	44,357,279	42,912,944
기타포괄손익-공정가치금융자산	2,112,500	10,548,500
합 계	46,570,673	53,552,380

(2) 보고기간종료일 현재 당기손익-공정가치 측정 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)					
회사명	주식수(주)	지분율(%)	취득가액	공정가액	장부금액
시장성 있는 지분증권:					
(주)상지카일룸	3,761,665	9.56	4,890,165	7,278,822	7,278,822
이수애플리스	45,530	0.17	289,571	364,240	364,240
앤디포스	10,100	0.06	148,800	152,510	152,510
광림	34,400	0.07	99,419	99,588	99,588
(주)알파홀딩스	400,660	3.05	4,607,590	4,407,260	4,407,260
시장성 없는 지분증권:					
(주)파노라마엔터테인먼트	8,236	3.87	700,000	-	-
수익증권:					
유안타증권 펀드상품	-	-	500,000	500,810	500,810
BNK투자증권 펀드상품	-	-	1,500,000	1,499,805	1,499,805
신주인수권부사채:					
(주)휴먼힐스컴퍼니	-	-	150,000	15,000	15,000
CAR-TCELLKOR,INC	-	-	16,245,000	21,576,344	21,576,344
Liminatus Pharma, LLC	-	-	11,197,000	8,462,900	8,462,900
전환사채:					
(주)비엔에이치투자	-	-	1,000,000	-	-
프로젝트투자자산:					
미니시리즈 "열혈주부 명탐정" 공동투자	-	-	1,095,000	-	-
합 계			42,422,545	44,357,279	44,357,279

(전기말)

(단위: 천원)					
회사명	주식수(주)	지분율(%)	취득가액	공정가액	장부금액
시장성 있는 지분증권:					
(주)상지카일룸	3,846,154	10.44	5,000,000	7,961,539	7,961,539
이수앱지스	45,530	0.17	453,665	289,571	289,571
(주)알파홀딩스	400,660	3.05	4,607,590	4,607,590	4,607,590
시장성 없는 지분증권:					
(주)파노라마엔터 테인먼트	8,236	3.87	700,000	-	-
신주인수권부사채:					
(주)휴먼힐스컴퍼 니	-	-	150,000	15,000	15,000
CAR- TCELLKOR,IN C	-	-	16,245,000	21,576,344	21,576,344
Liminatus Pharma, LLC	-	-	11,197,000	8,462,901	8,462,901
전환사채:					
(주)비엔에이치투 자	-	-	1,000,000	-	-
프로젝트투자자산:					
미니시리즈 "열 혈주부 명탐정" 공동투자	-	-	1,095,000	-	-
합 계			40,448,255	42,912,945	42,912,945

(3) 보고기간종료일 현재 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)					
회사명	주식수(주)	지분율(%)	취득가액	공정가액	장부금액
시장성 없는 지분증권:					
주식회사 바이 오펜	250,000	8.30	1,995,000	2,102,500	2,102,500
출자금:					
한국전기공업협 동조합	-	-	10,000	10,000	10,000
합 계			2,112,500	2,112,500	2,112,500

(전기말)

(단위: 천원)					
회사명	주식수(주)	지분율(%)	취득가액	공정가액	장부금액

시장성 있는 지분증권:					
(주)금호에이치티	1,200,000	10.07	15,000,000	8,436,000	8,436,000
시장성 없는 지분증권:					
주식회사 바이오텐	250,000	8.30	1,995,000	2,102,500	2,102,500
출자금:					
한국전기공업협동조합	-	-	10,000	10,000	10,000
합 계			17,005,000	10,548,500	10,548,500

11. 종속기업, 공동기업 및 관계기업투자자산

(1) 보고기간종료일 현재 종속기업, 공동기업 및 관계기업투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
회사명	소재국	업종	당분기말		전기말	
			지분율(%)	장부금액	지분율(%)	장부금액
종속기업:						
필룩스광전(산동)유한공사	중국	조명및트랜스 생산판매	100	6,839,249	100	6,839,249
필룩스광전(무한)유한공사(*1)	중국	조명및트랜스 생산판매	-	-	-	-
동관필룩스전자유한공사(*1)	중국	조명및트랜스 생산판매	-	-	-	-
위해필룩스무역유한공사(*1)	중국	조명및트랜스 생산판매	-	-	-	-
FEELUX HONGKONG CO.LIMITED(*1)	중국	조명및트랜스 생산판매	-	-	-	-
태안시필룩스전자유한회사(*2)	중국	조명및트랜스 생산판매	-	-	-	-
PT.FEELUX(*3)	인도네시아	부품및조명판매	65	1,184,195	65	1,184,195
FEELUX LIGHTING INC (USA)	미국	조명판매	100	788,466	100	788,466
(주)와이케이파	한국	실내건축및디	100	-	100	-

트너스		자인				
FEELUX THAILAND CO., LTD.	태국	부품생산및판매	100	848,221	100	848,221
SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	중국	조명판매	100	54,491	100	54,491
FEELUX LIGHTING GMBH(*4)	독일	조명판매	-	-	-	-
(주)비에스피리츠	한국	부동산개발공급	100	678,626	100	678,626
씨비아이에스(주)(*5)	한국	외국어학원	100	1,540,935	100	1,540,935
지에스엘에이(주)(*6)	한국	스쿨버스 운행업	-	-	-	-
(주)에프에스플래닝(*7)	한국	사업타당성 분석	100	176,016	100	176,016
TJU Asset Management, LLC(*8)	미국	의학 및 약학 연구개발업	-	-	-	-
Penn Life Science, LLC(*8)	미국	의학 및 약학 연구개발업	-	-	-	-
Viral Gene, INC(*9)	미국	의학 및 약학 연구개발업	85	43,137,130	85	43,137,130
CAR-TCCELLKOR, INC	미국	의학 및 약학 연구개발업	100	5,397,500	100	5,397,500
소 계				60,644,829		60,644,829
공동기업:						
산동보암전기유한공사	중국	조명 및 트랜스 판매	50	1,905,207	50	1,905,207
절강양광필룩스유한공사	중국	조명 생산 및 판매	50	1,528,922	50	1,528,922
FEELUX JAPAN CO., LTD(*10)	일본	조명 판매	100	135,021	100	135,021
FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	중국	조명 판매	60	196,668	60	196,668
소 계				3,765,818		3,765,818
관계기업:						

Liminatus Pharma, LLC(*11)	미국	의학 및 약학 연구개발업	-	-	-	-
위해필룩스조명유한공사(*12)	중국	조명 생산 및 판매	-	-	-	-
폴라리스2호 조합	한국	투자조합	49	7,449,247	-	7,449,247
(주)금호에이치티(*13)	한국	조명 생산 및 판매	19	24,040,201	-	-
소 계				31,489,448		7,449,247
합 계				95,900,095		71,859,894

(*1) 필룩스광전(산동)유한공사의 100% 출자기업으로 당사의 손자기업에 해당됩니다.

(*2) 전기 중 필룩스광전(산동)유한공사가 100% 출자하였으며 당사의 손자기업에 해당됩니다.

(*3) PT.FEELUX는 당사 65%, 필룩스광전(산동)유한공사 35% 지분의 출자기업입니다.

(*4) 전기 중 FEELUX LIGHTING GMBH를 청산하였습니다.

(*5) 전기 중 씨비아이에스(주)의 주식 100%를 취득하였고 2,514백만원의 종속기업투자손상 차손을 인식하였습니다.

(*6) 지에스엘에이(주)는 씨비아이에스(주)의 100% 출자기업으로 당사의 손자기업에 해당됩니다.

(*7) 전기 중 (주)에프에스플래닝을 100% 설립 취득하였으며, 324백만원의 종속기업투자손상 차손을 인식하였습니다.

(*8) 전기 중 TJU Asset Management, LLC와 Penn Life Science, LLC의 주식 100%를 취득하였고, 전기말 청산하였습니다.

(*9) 전기 중 Viral Gene, INC 주식의 23%를 추가로 취득하였고, TJU Asset Management, LLC와 Penn Life Science, LLC를 청산하면서 Viral Gene, INC 주식의 62%를 직접 취득하여 총 85%를 보유하게 되었습니다.

(*10) FEELUX JAPAN CO., LTD의 지분율은 100%이나, 피투자기업의 자산 및 매출규모가 중요하지 않아 공동기업으로 분류하였습니다.

(*11) 전기 중 Consonatus, LLC로부터 Liminatus Pharma, LLC에 대한 보유 지분 100%를 인수하였으나, 구 주주인 Consonatus, LLC는 Liminatus Pharma, LLC에 대한 지분율이 50%에 이를 때까지 언제든지 Liminatus Pharma, LLC로부터 주식을 \$0.01에 매수할 수 있는 옵션(Options for the Initial Member)을 보유하고 있습니다. 또한, 보고기간 종료일 현재 Liminatus Pharma, LLC의 이사회 구성인원 등을 고려하여, 상기 피투자기업을 관계기업으로 분류하였습니다.

(*12) 전기 중 위해필룩스조명유한공사를 청산하였습니다.

(*13) 당분기와 전기 중 (주)금호에이치티의 3자배정 유상증자를 통해 주식 18.76%를 취득하였고 (주)금호에이치티 정기주주총회에 당사의 사내이사가 (주)금호에이치티의 사내이사로 선임된바, IFRS 1028호에 의거 관계기업으로 분류하였습니다.

2) 당분기 및 전기 중 종속기업, 공동기업 및 관계기업투자자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전 기
기초잔액	71,859,893	18,184,898
증 가	24,040,202	95,131,676

감 소	-	(41,456,680)
기말잔액	95,900,095	71,859,894

(3) 연결대상 종속기업의 주요 재무정보는 다음과 같습니다.
(당분기)

(단위: 천원)				
회사명	자산	부채	매출액	당기순이익(손실)
필룩스광전(산동) 유한공사	51,697,980	13,709,487	10,655,013	258,973
필룩스광전(무한) 유한공사	169,755	18,001	96,403	(20,010)
동관필룩스전자유 한공사	2,082,879	2,051,145	949,852	(51,571)
위해필룩스무역유 한공사	457,793	105,426	3,300	(3,649)
FEELUX HONGKONG CO.LIMITED	3,912,875	3,687,785	3,011,582	26,645
태안시필룩스전자 유한회사	625,250	203,747	476,313	26,603
PT.FEELUX	1,057,780	128,533	171,123	1,408
FEELUX LIGHTING INC (USA)	6,533,669	2,844,656	1,693,104	82,248
(주)와이케이파트너 스	4,459,168	6,365,911	-	67,232
FEELUX THAILAND CO., LTD.	2,606,075	1,835,740	1,299,018	94,295
SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	1,228,417	170,462	560,400	123,097
(주)비에스피리츠	7,391,470	7,378,221	130,710	(44,871)
씨비아이에스(주)	15,271,465	13,892,599	347,390	(205,067)
지에스엘에이(주)	252,773	238,179	-	(27,777)
(주)에프에스플래닝	3,781,497	3,625,828	-	(21,213)
Viral Gene, INC	3,439,542	27,041	-	(588,792)
CAR-TCCELLKOR, INC	22,193,550	16,318,119	-	(77,504)

(전기)

(단위: 천원)				
회사명	자산	부채	매출액	당기순이익(손실)

필룩스광전(산동) 유한공사	49,156,894	12,686,273	41,543,556	1,054,383
필룩스광전(무한) 유한공사	173,969	8,033	455,871	(38,568)
동관필룩스전자유 한공사	1,736,256	1,655,237	3,468,113	(35,472)
위해필룩스무역유 한공사	444,769	101,322	1,451	(4,476)
FEELUX HONGKONG CO.LIMITED	3,624,651	3,433,583	7,639,766	79,203
태안시필룩스전자 유한회사	517,893	137,332	533,726	30,384
PT.FEELUX	1,029,034	137,199	758,029	(130,174)
FEELUX LIGHTING INC (USA)	6,450,230	2,906,826	6,476,767	(321,768)
(주)와이케이파트너 스	4,766,783	6,740,759	-	(1,405,250)
FEELUX THAILAND CO., LTD.	2,414,194	1,764,689	5,894,824	59,702
SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	2,568,237	1,668,100	4,866,928	303,629
FEELUX LIGHTING GMBH	-	-	-	(1,468)
(주)비에스피리츠	6,580,039	6,521,920	486,314	(613,537)
씨비아이에스(주)	15,396,032	13,875,154	1,963,162	(459,662)
지에스엘에이(주)	257,539	215,168	50,052	(115,287)
(주)에프에스플래닝	180,071	3,189	119,091	(323,118)
TJU Asset Management, LLC	-	-	-	-
Penn Life Science, LLC	-	-	-	-
Viral Gene, INC	3,972,274	33,721	-	(2,676,271)
CAR-TCCELLKOR, INC	22,156,505	16,295,729	-	(307,863)

(3) 공동기업 및 관계기업의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.
(당분기)

(단위: 천원)								
회사명	유동자산	비유동자 산	유동부채	비유동부 채	매출	당기순손 익	기타포괄 손익	총포괄손 익
산동보암	9,207,89	1,902,70	2,139,17	-	10,268,9	(55,653)	(233,834)	(289,487)

전기유한 공사	8	5	0		48			
절강양광 필룩스유 한공사	7,473,153	709,299	2,599,346	-	9,642,860	190,208	(766,626)	(576,418)
FEELUX JAPAN CO., LTD	977,996	10,827	835,056	-	2,055,828	27,746	8,410	36,156
FEELUX LIGHTIN G (SHANGH AI) CO.,LTD	761,818	-	313,063	-	1,210,543	95,230	(4,028)	91,202
Liminatus Pharma, LLC	5,591,266	-	16,499,693	9,594,927	-	(201,854)	324,189	122,335
폴라리스 2호조합	3,313,995	8,894,766	357,163	-	19,683	(1,112,871)	-	(1,112,871)
(주)금호 에이치티	194,043,958	87,281,749	59,107,737	60,637,689	54,750,572	1,046,969	449,084	1,496,053

(전기)

(단위: 천원)								
회사명	유동자산	비유동자 산	유동부채	비유동부 채	매출	당기순손 익	기타포괄 손익	총포괄손 익
산동보암 전기유한 공사	9,207,898	1,902,705	2,139,170	-	10,268,948	(55,653)	(233,834)	(289,487)
절강양광 필룩스유 한공사	7,473,153	709,299	2,599,346	-	9,642,860	190,208	(766,626)	(576,418)
FEELUX JAPAN CO., LTD	977,996	10,827	835,056	-	2,055,828	27,746	8,410	36,156
FEELUX LIGHTIN G (SHANGH AI) CO.,LTD	761,818	-	313,063	-	1,210,543	95,230	(4,028)	91,202
Liminatus Pharma, 3	5,654,993	-	28,059	27,044,899	-	(23,266,275)	69,481	(23,196,794)

LLC								
플라리스 2호조합	3,313,995	8,894,766	357,163	-	19,683	(1,112,871)	-	(1,112,871)

12. 유형자산

(1) 보고기간종료일 현재 유형자산의 내역은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)					
구분	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	유형자산재평가 손익	장부금액
토지	6,846,548	-	-	3,762,552	10,609,100
조림	156,396	-	-	-	156,396
건물	9,691,910	(3,577,325)	-	-	6,114,585
구축물	1,410,958	(1,173,729)	-	-	237,229
기계장치	1,958,582	(1,572,187)	(10,750)	-	375,645
차량운반구	609,437	(291,519)	-	-	317,918
공구와기구	6,976,902	(6,267,218)	(264,643)	-	445,041
비품	1,568,947	(981,335)	(17,122)	-	570,490
합 계	29,219,680	(13,863,313)	(292,515)	3,762,552	18,826,404

(전기말)

(단위: 천원)					
구분	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	유형자산재평가 손익	장부금액
토지	6,846,548	-	-	3,762,552	10,609,100
조림	156,396	-	-	-	156,396
건물	9,691,909	(3,515,166)	-	-	6,176,743
구축물	1,410,958	(1,160,967)	-	-	249,991
기계장치	1,958,581	(1,543,572)	(13,550)	-	401,459
차량운반구	609,437	(266,169)	-	-	343,268
공구와기구	6,934,458	(6,187,039)	(259,866)	-	487,553
비품	1,553,228	(931,874)	(21,048)	-	600,306
합 계	29,161,515	(13,604,787)	(294,464)	3,762,552	19,024,816

(2) 당분기 및 전분기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.
(당분기)

(단위: 천원)						
구분	기초잔액	취득	감가상각비	처분	기타증감	기말잔액
토지	10,609,100	-	-	-	-	10,609,100
조림	156,396	-	-	-	-	156,396
건물	6,176,743	-	(62,158)	-	-	6,114,585
구축물	249,991	-	(12,763)	-	-	237,228
기계장치	415,009	-	(28,614)	-	-	386,395

정부보조금-	(13,550)	-	2,800	-	-	(10,750)
기계장치						
차량운반구	343,268	-	(25,351)	-	-	317,917
공구와기구	747,419	42,445	(80,179)	-	-	709,685
정부보조금-	(259,866)	(40,991)	36,213	-	-	(264,644)
공구와기구						
비품	621,355	15,719	(49,461)	-	-	587,613
정부보조금-	(21,048)	-	3,927	-	-	(17,121)
비품						
합 계	19,024,817	17,173	(215,586)	-	-	18,826,404

(전분기)

(단위: 천원)						
구분	기초잔액	취득	감가상각비	처분	기타증감	기말잔액
토지	10,609,100	-	-	-	-	10,609,100
조림	133,776	-	-	-	-	133,776
건물	6,403,581	-	(62,023)	-	-	6,341,558
건축물	230,837	-	(9,821)	-	-	221,016
기계장치	390,477	41,600	(29,118)	-	-	402,959
정부보조금-	(24,750)	-	2,800	-	-	(21,950)
기계장치						
차량운반구	154,186	-	(12,901)	-	-	141,285
공구와기구	745,573	83,590	(79,465)	-	-	749,698
정부보조금-	(252,198)	(44,479)	28,703	-	-	(267,974)
공구와기구						
비품	390,273	-	(36,276)	-	-	353,997
정부보조금-	(37,411)	-	4,237	-	-	(33,174)
비품						
합 계	18,743,444	80,711	(193,864)	-	-	18,630,291

(3) 보고기간종료일 현재 보험가입 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
보험종류	보험가입자산	보험회사	보험금액(부보액)	
			당분기말	전기말
종합보험(당사)	재고자산, 건물, 구축물, 비품 등	현대해상화재보험(주) 외	23,102,600	18,433,200

(*) 한편, 당사는 보유차량에 대한 책임보험 및 종합보험, 종업원에 대한 산업재해보험에 가입하고 있습니다.

(4) 정부보조금

당사는 당분기말 현재 상환의무가 없는 정부보조금 292,415천원과 19,544천원을 각각 유형자산 및 무형자산의 차감계정으로 계상하였습니다. 당사는 전기말 현재 상환의무가 없는 정부보조금 5천원, 294,464천원과 23,663천원을 각각 현금및현금성자산, 유형자산 및 무형자산의 차감계정으로 계상하였습니다.

(5) 자산재평가

전기 중 회계정책의 변경에 따라 유형자산 중 토지는 재평가모형으로 측정하였으며, 이를 제외한 유형자산은 원가로 측정하고 최초 인식 후에 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 표시하고 있습니다.

- 1) 재평가기준일 : 2017년 06월 30일
- 2) 외부평가기관 : 대건감정평가사사무소
- 3) 원가모형으로 평가되었을 경우 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
계정과목	재평가모형	원가모형
토지	10,269,034	6,506,482

(*) 재평가기준일 이후 취득한 토지 340,066천원을 제외한 금액입니다.

- 4) 전기 재평가 관련 기타포괄손익의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
계정과목	재평가전장부가액	증가	감소	장부가액
재평가잉여금	2,822,664	2,934,791	-	5,757,455

(*) 당사는 재평가잉여금에 대한 이연법인세부채를 인식하고 이연법인세부채 금액 만큼 재평가잉여금을 직접 감소처리 하였습니다.

13. 투자부동산

- (1) 보고기간종료일 현재 투자부동산의 내역은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)			
구분	취득원가	감가상각누계액	장부금액
토지	3,512,666	-	3,512,666
건물	3,187,885	(136,512)	3,051,373
구축물	410,195	(48,942)	361,253
조림	1,530	-	1,530
합 계	7,112,276	(185,454)	6,926,822

(전기말)

(단위: 천원)			
구분	취득원가	감가상각누계액	장부금액
토지	3,512,666	-	3,512,666
건물	3,187,885	(116,588)	3,071,297
구축물	363,995	(36,537)	327,458
조림	1,530	-	1,530
합 계	7,066,076	(153,125)	6,912,951

- (2) 당분기 및 전분기 중 투자부동산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)				
구분	기초잔액	취득	감가상각비	기말잔액
토지	3,512,666	-	-	3,512,666
건물	3,071,297	-	(19,924)	3,051,373
구축물	327,458	46,200	(12,405)	361,253
조림	1,530	-	-	1,530
합 계	6,912,951	46,200	(32,329)	6,926,822

(전분기)

(단위: 천원)				
구분	기초잔액	취득	감가상각비	기말잔액
토지	1,963,655	-	-	1,963,655
건물	1,826,846	-	(11,734)	1,815,112
구축물	183,549	-	(2,981)	180,568
조림	1,530	-	-	1,530
합 계	3,975,580	-	(14,715)	3,960,865

(3) 당분기와 전분기 중 투자부동산과 관련된 임대수익 및 운영비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
임대수익	24,210	1,418

(4) 보고기간종료일 현재 투자부동산의 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
토 지	3,703,510	3,703,510
건 물	3,278,763	3,278,763
합 계	6,982,273	6,982,273

14. 무형자산

(1) 보고기간종료일 현재 무형자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	상각누계액	손상차손누계액	정부보조금	장부금액
산업재산권	546,161	(504,366)	(3,422)	-	38,373
기타무형자산 (소프트웨어)	1,740,527	(1,577,076)	-	(19,544)	143,907
개발비	552,148	(552,148)	-	-	-
회원권	1,613,128	-	-	-	1,613,128
합 계	4,451,964	(2,633,590)	(3,422)	(19,544)	1,795,408

(전기말)

(단위: 천원)					
구 분	취득원가	상각누계액	손상차손누계액	정부보조금	장부금액
산업재산권	551,589	(508,322)	-	-	43,267
기타무형자산 (소프트웨어)	1,740,527	(1,546,544)	(3,422)	(23,664)	166,897
개발비	552,148	(552,148)	-	-	-
회원권	1,610,422	-	-	-	1,610,422
합 계	4,454,686	(2,607,014)	(3,422)	(23,664)	1,820,586

(2) 당분기 및 전분기 중 무형자산의 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)							
구 분	기초잔액	취득	상각	처분	대체	손상차손	기말잔액
산업재산권	43,267	339	(5,003)	-	-	(230)	38,373
기타무형자 산(소프트 웨어)	190,561	-	(27,110)	-	-	-	163,451
정부보조금 -기타무형 자산	(23,663)	-	4,119	-	-	-	(19,544)
회원권	1,610,422	2,706	-	-	-	-	1,613,128
합 계	1,820,587	3,045	(27,994)	-	-	(230)	1,795,408

(전분기)

(단위: 천원)							
구 분	기초잔액	취득	상각	처분	대체	손상차손	기말잔액
산업재산권	55,741	2,290	(6,037)	-	-	-	51,994
기타무형자 산(소프트 웨어)	290,430	-	(30,305)	-	-	-	260,125
정부보조금 -기타무형 자산	(42,440)	-	5,269	-	-	-	(37,171)
합 계	303,731	2,290	(31,073)	-	-	-	274,948

(3) 당분기에 발생한 무형자산상각비 27,993천원(전분기:31,073천원)중 25,876천원(전기:28,591천원)은 판매비와관리비에 포함되어 있으며, 2,117천원(전기:2,481천원)은 제조원가에 포함되어 있습니다.

(4) 당분기에 발생한 경상개발비는 198,683천원(전분기:186,417천원)입니다.

15. 사용권자산

회사는 사무실과 차량 등을 리스하였으며 평균리스기간은 3년입니다. 회사는 일부 차량에 대하여 리스계약 종료시점에 행사할 수 있는 매수선택권을 가지고 있습니다. 사용권자산에 대한 법적 소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다.

(1) 당분기말 현재 기초자산 유형별 사용권자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구분	사무실 등	차량	합계
취득금액	565,397	677,134	1,242,531
감가상각누계액	(268,148)	(382,795)	(650,943)
장부금액	297,249	294,339	591,588

(2) 당분기 중 손익으로 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구분	금액
사용권자산 감가상각비	120,687
리스부채 이자비용	6,670
단기리스 관련 비용	2,960
사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익	5,334

당분기 중 리스로 인한 총 현금유출 금액은 128,677천원입니다.

16. 파생상품

보고기간종료일 현재 파생금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	당분기말		전기말	
	자산	부채	자산	부채
이자율스왑	-	-	-	4,480

17. 차입금 및 사채

(1) 보고기간종료일 현재 단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
차입처	차입용도	이자율(%)	당분기말	전기말
기업은행	기업일반대출	4.93	2,500,000	2,500,000
하나은행		2.83~3.84	6,468,953	6,997,199
합계			8,968,953	9,497,199

(2) 보고기간종료일 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
내역	차입처	이자율(%)	만기일	당분기말	전기말
장기차입금	국민은행	3.32%	2019-09-15	2,000,000	2,000,000
	광주은행	-	-	-	3,000,000
	동서울신용협동 조합	-	-	-	4,000,000
	우리은행	-	-	-	7,000,000
	합계			2,000,000	16,000,000
유동성대체액				(2,000,000)	(16,000,000)
차감후잔액				-	-

(3) 전환사채

1) 보고기간종료일 현재 전환사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구분	발행일	만기일	표면이자율 (%)	보장수익률 (%)	당분기말	전기말
제8회 무보증 사모 전환사 채	2018.01.10	2021.01.10	3.00	3.00	-	10,000,000
제9회 무보증 사모 전환사 채	2018.04.24	2021.04.24	2.00	4.00	15,000,000	15,000,000
제10회 무보 증 사모 전환 사채	2018.04.26	2021.04.26	2.00	4.00	10,000,000	10,000,000
제11회 무보 증 사모 전환 사채	2018.08.24	2021.08.24	2.00	4.00	15,000,000	15,000,000
제12회 무보 증 사모 전환 사채	2018.10.24	2021.10.24	3.00	5.00	10,000,000	10,000,000
제13회 무보 증 사모 전환 사채	2018.08.30	2021.08.30	3.00	5.00	10,000,000	10,000,000
제14회 무보 증 사모 전환 사채	2019.03.11	2022.03.11	2.00	3.00	23,000,000	-
가산 : 사채상환할증금					4,469,186	3,758,280
차감 : 전환권조정					(10,414,980)	(8,586,461)
차감 : 사채할인발행차금					(99,546)	-
전환사채(유동)(*1)					83,000,000	70,000,000
합계					76,954,660	65,171,819
전환권대가(*2)					8,024,905	6,549,010
법인세효과					(1,765,479)	(1,440,782)

잔 액	6,259,426	5,108,228
-----	-----------	-----------

(*1) 당분기말 현재 회사가 발행한 전환사채의 풋옵션 행사가능 기간이 1년 이내에 도래하므로 유동부채로 분류하였습니다.

(*2) 금융감독원 질의회신 "회제이-000094" 에 의거하여 전환권을 자본으로 인식하였습니다.

2) 상기 전환사채의 발행내역은 다음과 같습니다.

구분	제9회 무보증 사모 전환사 채	제10회 무보 증 사모 전환사 채	제11회 무보 증 사모 전환사 채	제12회 무보 증 사모 전환사 채	제13회 무보 증 사모 전환사 채	제14회 무보 증 사모 전환사 채
권면총액 (원)	15,000,000,000	10,000,000,000	15,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	23,000,000,000
발행가액 (원)	15,000,000,000	10,000,000,000	15,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	23,000,000,000
이자지급방 법	발행일로부터 매 3개월마다 지급					
상환방법	만기일시상환					
조기상환조 건	사채발행일로부터 1년후 및 이후 매 1개월마다 조기상환권 행사 가능(*1)					
전환가격 (원)	3,809	3,809	3,809	13,856	11,995	12,105
전환청구기 간	사채의 발행일 이후 1년이 되는 날로부터 원금상환기일 1개월 전일까지					

(5) 당분기말 현재 장기차입금과 사채의 연도별 상환일정은 다음과 같습니다.

연 도	(단위: 천원)	
	장기차입금	사채
2020년	-	-
2021년	-	60,000,000
2022년 이후	-	23,000,000
합 계	-	83,000,000

18. 리스부채

(1) 리스계약

회사는 사무실과 차량 등을 리스하였으며, 일부 차량에 대하여 리스계약 종료시점에 행사할 수 있는 매수선택권을 가지고 있습니다. 사용권자산 장부금액 591,588천원에 대한 법적 소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다.

(2) 당분기말 현재 리스부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구 분	당분기말
1년 이내	467,220
1년 초과 5년 이내	166,165
합 계	633,385

19. 기타유동금융부채 및 기타비유동금융부채

보고기간종료일 현재 기타유동금융부채 및 기타비유동금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	유동성	비유동성	유동성	비유동성
미지급금	2,012,279	-	9,588,583	-
미지급비용	432,905	-	415,291	-
연차충당부채	286,215	-	277,848	-
임대보증금	-	1,000	-	31,000
장기미지급금	-	30,469	-	35,372
예수보증금	-	30,000	-	30,000
합 계	2,731,399	61,469	10,281,722	96,372

20. 종업원급여

(1) 퇴직급여

당사는 종업원을 위한 퇴직급여제도로 확정급여제도를 운영하고 있으며, 이 제도에 따르면 종업원의 퇴직시 근속 1년당 최종 3개월 평균급여에 지급률 등을 가감한 금액을 지급하도록 하고 있습니다. 사외적립자산과 확정급여채무의 평가는 연금계리방식을 사용하여 적격성이 있는 독립적인 보험계리인(기업은행주)에 의하여 수행되었습니다.

1) 보고기간종료일 현재 확정급여부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	3,403,580	3,235,517
사외적립자산의 공정가치	(2,072,023)	(2,209,551)
확정급여부채	1,331,557	1,025,966

2) 당분기 및 전분기 중 확정급여채무의 현재가치 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
기초잔액	3,235,517	2,830,293
당기근무원가	161,033	633,518
이자비용	18,303	86,590
퇴직급여지급액	(146,079)	(316,637)

재측정요소:		-
인구통계적가정의 변동에 따른 보험수리적손익	-	-
재무적가정의 변동에 따른 보험 수리적손익	42,374	(22,507)
경험적조정에 따른 보험수리적 손익	92,432	24,260
기말잔액	3,403,580	3,235,517

3) 당분기 및 전기 중 사외적립자산의 공정가치 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전기
기초잔액	2,209,551	1,985,781
사외적립자산의 기대수익	15,805	64,226
기여금 납부액	-	532,000
퇴직급여지급액	(146,079)	(314,508)
재측정요소	(7,254)	(57,948)
기말잔액	2,072,023	2,209,551

4) 당분기 및 전분기 중 확정급여제도와 관련하여 인식된 손익은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
종업원급여에 포함된 총비용:		
당기근무원가	161,033	144,834
순이자비용	2,499	5,591
합계	163,532	150,425
기타포괄손익으로 인식되는 재측정요소:		
확정급여제도의 재측정요소의세 전기타포괄손익	(123,941)	(111,957)
법인세효과	13,135	24,631
합계	(110,806)	(87,326)

5) 당분기 및 전분기 중 확정급여제도와 관련하여 인식한 종업원급여에 포함된 총비용을 포함하고 있는 계정과목과 금액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
제품제조원가	10,887	16,881
판매비와관리비	152,645	133,543
합계	163,532	150,424

6) 보고기간종료일 현재 사외적립자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
정기예금	2,072,023	2,209,551

합계	2,072,023	2,209,551
----	-----------	-----------

7) 주요 보험수리적 가정은 다음과 같습니다.

① 재무적 가정

(단위: %)		
구분	당분기	전기
할인율	2.62	2.77
미래임금상승률	5.00	5.00

② 인구통계적 가정

사망률은 보험개발원에서 산출한 퇴직연금 생존사망률을 사용하였고, 중도퇴직률은 지배기업의 과거 경험에 의해 연령별로 산출하였습니다. 또한 정년퇴직 연령은 60세를 적용하였습니다.

8) 보고기간종료일 현재 확정급여채무의 현재가치 계산을 위하여 적용한 주요 보험수리적 가정의 변동에 따른 대략적인 확정급여채무의 민감도 분석 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구분	주요 가정의 변동	당분기	전기
할인율	1.0% 증가	(240,292)	(220,395)
	1.0% 감소	277,878	254,789
미래임금상승률	1.0% 증가	268,695	246,873
	1.0% 감소	(237,529)	(218,249)

(2) 주식기준보상

1) 보고기간 종료일 현재 당사가 보유하고 있는 주식기준보상약정은 다음과 같습니다.

(단위: 원, 주)	
결제방식	주식결제형(*1)
부여일	2018-02-26
부여수량	494,020
행사가격	3,682
만기	5년
가득조건	용역제공조건 : 2년

(*1) 임직원에게 부여한 주식선택권의 부여일 현재 추정 공정가치는 단위당 1,260원이며, 동 공정가치는 블랙숄츠모형에 따라 산정한 것입니다. 블랙숄츠모형의 결정변수에는 부여일 현재 주가 3,820원, 행사가격 3,682원, 적용변동성 43.27%, 기대배당금 0원, 기대행사기간 3년, 그리고 무위험이자율 2.26% 등이 포함되었습니다.

2) 당분기와 전분기 중 발생한 보상원가의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
총보상원가	1,224,522	1,240,441
기인식액	887,353	299,734

당기보상원가	77,808	128,779
잔여보상원가	259,361	811,927

21. 자본금 및 주식발행초과금

(1) 보고기간종료일 현재 자본금의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	당분기말	전기말
주식의 종류	보통주식	보통주식
수권주식수	200,000,000 주	200,000,000 주
1주당금액	500 원	500 원
발행주식수	57,643,122 주	53,826,895 주
보통주자본금	28,971,561,000 원	27,063,447,500 원

당사는 2004년 이사회결의를 통하여 자기주식으로 보유하고 있던 보통주 300,000주를 이익 소각하였으며 이로 인하여 발행주식수에 의한 자본금과 보고기간종료일 현재의 자본금과는 이익소각된 주식수에 대한 자본금 만큼 차이가 발생합니다.

(2) 당분기 및 전기 중 자본금과 주식발행초과금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	주식수(주)	자본금	주식발행초과금	합 계
전기초	31,265,881	15,782,941	25,053,925	40,836,866
유상증자	13,991,750	6,995,875	52,702,277	59,698,152
전환사채 전환	1,065,437	532,719	(8,553)	524,166
전기말	7,503,827	3,751,914	18,062,799	21,814,713
당분기초	53,826,895	27,063,449	95,810,448	122,873,897
유상증자(*1)	53,826,895	27,063,449	95,810,448	122,873,897
주식배당(*2)	3,369,266	1,684,632	8,701,984	10,386,616
전환사채 전환(*3)	446,961	223,480	1,543,908	1,767,388
당분기말	57,643,122	28,971,561	106,056,340	135,027,901

(*1) 당사는 당분기 2019년 1월 10일자 전환사채 전환청구에 따라 보통주식 3,369,266주를 주당 발행가액 2,968(총발행가액 9,999,981천원)에 전환을 실시하였으며, 이로 인하여 당사의 발행주식수는 57,196,161주가 되었으며, 자본금은 28,748,081천원이 되었습니다.

(*2) 당사는 임직원에게 부여한 스톡옵션의 행사에 따라 2019년 2월 20일 보통주식 446,961주를 주당 발행가액 2,612(총발행가액 1,167,462천원)에 발행하는 유상증자를 실시하였습니다. 이로 인하여 당사의 발행주식수는 57,643,122주가 되었으며, 자본금은 28,971,561천원이 되었습니다.

21. 이익잉여금

(1) 보고기간종료일 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
이익준비금(*1)	1,929,176	1,929,176
임의적립금:		
기업합리화적립금(*2)	2,693,716	2,693,716

기타임의적립금	2,360,000	2,610,000
미처분이익잉여금	7,878,820	5,458,984
합 계	14,861,712	12,691,876

(*1) 이익준비금은 상법상의 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 금전에 의한 이익배당액의 10%이상을 이익준비금으로 적립하도록 되어 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으나 자본전입 또는 결손보전을 위해서는 사용될 수 있으며 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우(주주총회의 결의에 따라) 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.

(*2) 기업합리화적립금은 조세특례제한법에 의한 감면세액을 적립한 것으로서 동법규정에 의하면 결손 보전 및 자본전입 이외에는 그 사용이 제한되어 있었으나 동법의개정에 따라 사용제한이 폐지 되었습니다.

23. 배당금

당분기와 전기 중 배당금의 지급 내역은 다음과 같습니다.

1) 현금배당

구분	당분기말	전기말
1주당 배당금(원)	-	50원
배당률	-	1.70%
발행주식수	-	31,265,881주
배당금총액	-	1,522,052,950원

24. 기타자본항목

(1) 보고기간종료일 현재 기타자본항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기말	전기말
기타자본잉여금	124,500	124,500
자기주식처분이익(*1)	5,322,749	5,322,749
주식매입선택권	363,105	887,353
자기주식(*2)	(56,740)	(56,740)
전환권대가	6,259,426	5,108,228
유형자산재평가차익(*3)	5,757,455	5,757,455
매도가능증권평가손익	-	-
기타포괄손익-공정가치측정금 용자산평가손익	83,850	(6,480,150)
기타포괄손익-공정가치측정금 용자산처분손익	(2,864,792)	95,002
합 계	14,989,553	10,758,397

(*1) 당사는 전기 중 12월 19일 462,800주, 12월 27일 362,022주를 장외거래로 매도하였으며, 6,526,312천원(법인세효과 1,435,789천원)만큼 자기주식처분이익이 발생하였습니다.

(*2) 당사는 전기에 주식배당으로 발생한 단수주대금 부분에 해당하는 2,802주를 자기주식으로 취득하였으며 전기말 12/19일 462,800주, 12/27일 362,022주를 장외거래로 매도하였습니다.

(*3) 당사는 토지에 대하여 한국채택국제회계기준 전환일의 공정가액을 간주원가로 적용하였으며, 취득원가와 공정가액의 차액 3,618,800천원 중 법인세효과 796,136천원을 제외한

금액을 계상한 것입니다. 한편, 당사는 토지에 대하여 전기 중 회계정책의 변경으로 재평가 모형을 적용하여 평가차익 3,762,552천원 중 법인세효과 827,761천원을 제외한 금액을 재평가손익으로계상하였습니다.

25. 매출액

당분기 및 전분기 중 매출액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
상품매출	10,831,976	10,684,036
제품매출	717,073	796,417
분양매출	16,603,817	3,762,264
기타매출	269,133	352,975
합 계	28,421,999	15,595,692

26. 매출원가

당분기 및 전분기 중 매출액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
제품매출원가:	453,375	658,718
기초제품재고액	1,976,210	1,573,665
당분기제품제조원가	795,296	522,278
타계정대체(순액)	(159,131)	127,834
기말제품재고액	(2,159,000)	(1,565,059)
상품매출원가:	7,224,386	6,704,275
기초상품재고액	6,416,901	5,628,383
당분기상품매입액	6,919,720	6,465,749
타계정대체(순액)	(29,278)	156,777
관세환급금	(106,980)	(113,461)
기말상품재고액	(5,975,977)	(5,433,173)
분양원가	10,311,739	2,397,834
기타수수료매출원가	3,499	25,160
합 계	17,992,999	9,785,987

27. 판매비와관리비

당분기 및 전분기 중 발생한 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급여	1,521,686	1,281,957
퇴직급여	152,645	133,543
복리후생비	417,007	322,491
주식보상비용	77,808	128,779
여비교통비	161,654	169,883
접대비	91,345	51,710

통신비	20,972	19,044
수도광열비	14,558	5,212
전력비	64,515	50,634
세금과공과	119,662	144,073
감가상각비	325,035	153,548
임차료	7,330	16,263
수선비	14,180	6,550
보험료	68,705	45,081
차량유지비	52,616	53,086
경상개발비	198,683	186,417
운반비	157,055	147,767
교육훈련비	3,004	1,949
도서인쇄비	5,287	4,814
소모품비	60,312	39,838
지급수수료	1,047,062	772,494
광고선전비	214,247	73,545
용역비	45,010	62,466
대손상각비	703,838	34,966
무형자산상각비	25,876	28,592
판매수수료	-	93,972
기타	129,216	102,374
합 계	5,699,308	4,131,048

28. 비용의 성격별 분류

(1) 당분기 및 전분기 중 발생한 비용의 성격별 분류는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
원재료비	485,056	120,994
재고자산의 변동	8,862,523	202,194
상품매입액	6,919,720	6,465,749
감가상각비 및 무형자산상각비	373,604	239,653
종업원급여	2,458,294	2,097,352
광고선전비	214,247	73,545
지급수수료	1,047,062	866,466
외주가공비	110,270	74,901
기타	3,221,536	3,776,181
합 계(*)	23,692,312	13,917,035

(*) 포괄손익계산서상 매출원가 및 판매비와관리비를 합산한 금액입니다.

(2) 당분기와 전분기 중 발생한 종업원급여의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급여	1,875,164	1,622,974
퇴직급여	163,532	150,424
복리후생비	419,598	323,953

합 계	2,458,294	2,097,351
-----	-----------	-----------

29. 기타수익과 기타비용

(1) 당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
수입임대료	24,210	1,418
잡이익	4,256	14,523
무형자산감액손실환입	-	146
합 계	28,466	16,087

(2) 당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
무형자산감액손실	230	-
재고자산폐기손실	-	3,845
잡손실	5,537	11,693
기부금	126,936	10,000
합 계	132,703	25,538

30. 금융수익과 금융비용

(1) 당분기 및 전분기 중 발생한 금융수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
이자수익	248,058	319,010
배당금수익	-	433,372
장기금융자산 처분이익	612	3,313
장기금융자산 평가이익	89,836	4,096,154
외환차익	84,375	195,790
외화환산이익	169,790	133,457
파생상품평가이익	906	-
합 계	593,577	5,181,096

(2) 당분기 및 전분기 중 발생한 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
이자비용	1,386,676	419,082
외환차손	85,209	113,553
외화환산손실	103,938	239,164
장기금융자산평가손실	721,684	79,254
파생상품평가손실	1,022	171
합 계	2,298,529	851,224

31. 법인세비용

법인세비용은 당기법인세비용에서 과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항, 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용 및 당기손익 이외로 인식되는 항목과 관련된 법인세 비용을 조정하여 산출하였습니다.

32. 주당손익

(1) 기본주당이익(손실)

1) 당분기와 전분기의 기본주당이익(손실)의 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원, 주)		
구 분	당분기	전분기
보통주분기순이익(손실)	2,314,275,055	4,733,764,085
가중평균유통보통주	57,055,081	31,855,276
기본주당이익(손실)	40	148

2) 가중평균유통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

구 분	일자	주식수(주)	일수	적 수	가중평균주식수
전기이월	2018-01-01	53,824,093	90	4,844,168,370	53,824,093
제4회차 전환사채	2018-02-02	3,369,266	81	272,910,546	3,032,339
제4회차 전환사채	2018-02-08	446,961	40	17,878,440	198,649
합 계				5,134,957,356	57,055,081

(전분기)

구 분	일자	주식수(주)	일수	적 수	가중평균주식수
전기이월	2018-01-01	30,441,059	90	2,739,695,310	30,441,059
제4회차 전환사채	2018-02-02	179,662	58	10,420,396	115,782
제4회차 전환사채	2018-02-08	359,324	51	18,325,524	203,617
제4회차 전환사채	2018-02-23	718,648	37	26,589,976	295,444
제3회차 전환사채	2018-02-23	288,184	37	10,662,808	118,476
제3회차 전환사채	2018-02-28	468,299	32	14,985,568	166,506
제5회차 전환사채	2018-03-01	359,322	31	11,138,982	123,766
유상증자	2018-03-23	3,906,250	9	35,156,250	390,625
합 계				2,866,974,814	31,855,276

(2) 희석주당순손익

(단위: 원, 주)		
구 분	당분기	전분기
보통주희석순이익	3,270,789,355	5,138,681,415
발행된 가중평균유통보통주식수	57,055,081	31,855,276
조정내역:		
전환사채	1,028,581	9,436,158

희석주당이익 산정을 위한 가중 평균유통보통주식수	58,083,662	41,291,434
희석주당순이익(*)	40	124

33. 부문별보고

당사는 한국채택국제회계기준 제1108호(영업부문)에 따른 보고부문이 단일부문으로기업전체 수준에서의 부문별 정보는 다음과 같습니다.

(1) 제품과 용역에 대한 정보

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
재화의 판매로 인한 수익	11,549,050	11,480,453
용역의 제공으로 인한 수익	16,872,949	4,115,239
합 계	28,421,999	15,595,692

(2) 지역별정보 (당분기)

(단위: 천원)			
구 분	내수	수출	합 계
매출액	20,823,474	7,598,525	28,421,999

(전분기)

(단위: 천원)			
구 분	내수	수출	합 계
매출액	8,567,102	7,028,590	15,595,692

(3) 주요 고객에 대한 정보

(단위: 천원)				
구 분	당분기		전분기	
	매출액	의존도(%)	매출액	의존도(%)
(주)유양디앤유	1,340,121	4.72%	1,316,033	8.42%
FAGERHULT S.L	997,107	3.51%	921,706	5.90%
합 계	2,337,228	8.22%	2,237,739	14.32%

34. 특수관계자

(1) 지배·종속기업 등 현황

1) 보고기간종료일 현재 당사의 지배기업은 없습니다.

2) 특수관계자 현황

구분	회사명	지분율(%)	
		당분기말	전기말
최대주주	(주)블루비스타	-	-
종속기업	필룩스광전(산동)유한공사	100	100
	필룩스광전(무한)유한공사	-	-
	동관필룩스전자유한공사	-	-
	위해필룩스무역유한공사	-	-
	FEELUX HONGKONG CO.LIMITED	-	-
	태안시필룩스전자유한회사	-	-
	PT.FEELUX	65	65
	FEELUX LIGHTING INC (USA)	100	100
	(주)와이케이파트너스	100	100
	FEELUX THAILAND CO., LTD.	100	100
	SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	100	100
	(주)비에스피리츠	100	100
	씨비아이에스(주)	100	100
	지에스엘에이(주)	-	-
	(주)에프에스플래닝	100	100
Viral Gene, INC	85	85	
	CAR-TCCELLKOR, INC	100	100
공동지배기업	산동보암전기유한공사	50	50
	절강양광필룩스유한공사	50	50
	FEELUX JAPAN CO.,LTD	100	100
	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	60	60
관계기업	폴라리스2호조합	49	49
	Liminatus Pharma, LLC	-	-
	(주)금호에이치티	19	-
기타특수관계자	Coagentus Pharma, LLC	-	-
	Consonatus, LLC	-	-

(2) 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 매출 및 매입 등 거래내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명 등	매 출 (재고자산)	매 출 (기타)	매 입 (재고자산)	매 입 (기타)

종속기업	필룩스광전(산동)	188,484	-	1,628,754	826
	PT. FEELUX	-	-	-	-
	FEELUX LIGHTING INC (USA)	564,571	-	33,605	315
	(주)와이케이파트너스	-	64,900	-	-
	FEELUX THAILAND CO., LTD.	657,593	5,228	34,601	190
	SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	-	-	794,846	1,300
	(주)비에스피리츠	-	69,076	-	-
	씨비아이에스(주)	-	65,086	-	-
	(주)에프에스플래닝	-	34,448	-	-
	공동지배기업	산동보암전기유한공사	-	-	60,139
ZHEJIANG YANKON FEELUX		-	-	191,061	-
FEELUX JAPAN CO., LTD		236,752	118	-	405
FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD		234,214	-	-	76
합 계	1,881,614	238,856	2,743,006	3,112	

(전분기)

(단위: 천원)				
특수관계구분	회사명 등	매 출 (재고자산)	매 입 (재고자산)	매 입 (기타)
종속기업	필룩스광전(산동)유한공사	303,325	2,081,068	-
	PT. FEELUX	-	-	-
	FEELUX LIGHTING INC (USA)	221,411	9,076	-
	FEELUX THAILAND CO., LTD.	286,860	4,864	-

	SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	-	981,285	-
공동지배기업	산동보암전기유한 공사	-	45,770	-
	ZHEJIANG YANKON FEELUX	32,840	347,654	-
	FEELUX JAPAN CO., LTD	223,721	-	-
	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	116,792	-	-
합 계		1,184,949	3,469,717	-

(3) 보고기간종료일 현재 특수관계자에 대한 채권·채무의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)									
특수관계 구분	회사명 등	채 권					채 무		
		매출채권	단기대여 금(*1)	기타채권 (*3)	미수금	미수수익 (*2)	매입채무	미지급금	선수금
종속기업	필룩스광 전(산동)	-	-	-	104,528	-	894,034	-	77,511
	FEELUX THAILA ND CO., LTD.	1,643,7 40	-	-	-	-	35,076	-	-
	FEELUX LIGHTIN G INC (USA)	2,708,7 73	-	-	13,760	-	15,273	-	-
	(주)와이케 이파트너 스	-	5,648,2 00	-	82,696	457,082	-	-	-
	SHANG YU FEELUX CO.,LTD	-	-	-	-	-	512,693	-	-

	(주)비에스 피리츠	-	6,837,000	-	-	416,094	-	-	-
	씨비아이 에스(주)	-	5,865,000	-	-	386,815	-	-	-
	(주)에프에 스플래닝	-	3,588,000	-	-	34,448	-	-	-
	CAR- TCELLK OR,INC	-	-	16,245,000	108,660	-	-	13,418	-
공동지배 기업	FEELUX JAPAN CO.,LTD	801,353	-	-	-	-	-	-	-
	산동보암 전기유한 공사	13,956	-	-	5,910	-	261,914	-	-
	절강양광 필룩스유 한공사	1,052,952	-	-	10,409	-	296,180	-	-
	FEELUX LIGHTIN G (SHANG HAI) CO.,LTD	142,481	-	-	-	-	-	-	-
관계기업	Liminatu s Pharma, LLC(*2)	-	-	11,197,000	-	-	-	-	-
기타특수 관계자	임직원 등	-	1,865,600	-	-	5,859	-	-	-
합 계		6,363,255	23,803,800	27,442,000	325,963	1,300,298	2,015,170	13,418	77,511

(전기말)

		(단위: 천원)						
특수관계 구분	회사명 등	채 권					채 무	
		매출채권	단기대여 금(*1)	기타채권 (*3)	미수금	미수수익 (*2)	매입채무	미지급금
종속기업	필룩스광	150,479	-	-	127,901	-	2,194,81	-

	전(산동)						0	
	FEELUX THAILAND CO., LTD.	1,680,358	-	-	-	-	125,263	-
	FEELUX LIGHTING INC (USA)	2,664,522	-	-	13,760	-	15,008	-
	(주)와이케이파트너스(*1)	-	6,088,200	-	82,696	407,179	-	-
	SHANGYU FEELUX CO.,LTD.	-	-	-	-	-	1,341,241	-
	(주)비에스피리츠	-	6,047,000	-	-	347,018	-	-
	씨비아이에스(주)	-	5,650,000	-	-	321,729	-	-
	CAR-TCCELLKOR,INC	-	-	16,245,000	46,960	-	-	13,186
공동지배기업	FEELUX JAPAN CO.,LTD.	735,862	-	-	-	-	-	-
	산동보암전기유한공사	13,714	-	-	5,910	-	258,076	-
	절강양광필룩스유한공사	1,052,263	-	-	10,409	-	297,915	-
	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	196,757	-	-	-	-	-	-
관계기업	Liminatus Pharma, LLC(*2)	-	-	11,197,000	-	-	-	-
합 계		6,493,955	17,785,200	27,442,000	287,636	1,075,926	4,232,313	13,186

(*) 상기 특수관계자 채권, 채무에 대하여 당사가 보증하거나 보증받은 것은 없습니다.

(*1) 단기대여금에 대하여 전기 중 1,531,478천원의 기타의대손상각비를 계상하여 1,531,478천원의 손실충당금을 설정하고 있습니다.

(*2) 미수수익에 대하여 전기 중 407,179천원의 기타의대손상각비를 계상하여 407,179천원의 손실충당금을 설정하고 있습니다.

(*3) 종속 및 관계기업이 발행한 신주인수권부사채 인수금액이며, 보고기간종료일 현재 공정 가치로 평가하고 있습니다.

(4) 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 자금거래 내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명 등	기초	증가	감소	잔액
종속기업	(주)와이케이파트너스	6,088,200	-	440,000	5,648,200
	(주)비에스피리츠	6,047,000	900,000	110,000	6,837,000
	씨비아이에스(주)	5,650,000	215,000	-	5,865,000
	(주)에프에스플래닝	-	3,638,000	50,000	3,588,000
	CAR-TCELLKOR, INC(*1)	16,245,000	-	-	16,245,000
관계기업	Liminitus Pharma, LLC(*1)	11,197,000	-	-	11,197,000
기타특수관계자	임직원 등	-	1,865,600	-	1,865,600
	Consonatus, LLC(*2)	16,098,000	-	-	16,098,000

(*1) 종속 및 관계기업이 발행한 신주인수권부사채 인수금액이며, 보고기간종료일 현재 공정 가치로 평가하고 있습니다.

(*2) 상기 Liminitus Pharma, LLC 지분 인수 시 거래 상대방인 Consonatus, LLC는 당사의 주요주주로서 거래금액은 161억원입니다. 보고기간종료일 현재 당사가 Coagentus Pharma, LLC 와 (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩의 Viral Gene, Inc.의 주식 매매계약에 따라서 당사가 Viral Gene, Inc 지분 23.09%를 100억에 추가로 취득하였으며 당사의 주요주주인 Coagentus Pharma, LLC는 Viral Gene, Inc 지분 3%를 취득하는 대가로 100억을 지급하기로 하였습니다. 또한 동일 당사는 Coagentus Pharma, LLC의 거래대금 100억에 대해서 연대보증하였습니다.

(전기)

(단위: 천원)					
특수관계구분	회사명 등	기초	증가	감소	잔액
종속기업	(주)와이케이파트너스	2,588,200	1,450,000	1,550,000	2,488,200
	(주)비에스피리츠	4,847,000	-	-	4,847,000
	씨비아이에스(주)	2,800,000	100,000	-	2,900,000
최대주주	(주)블루커널	1,700,000	-	1,700,000	-

기타특수관계자	기타 주주 등	1,455,486	-	1,455,486	-
---------	---------	-----------	---	-----------	---

당사와 상기 특수관계자간의 대여 및 차입 거래에 대하여는 연 4.6%의 이자율을 적용하고 있습니다.

(5) 보고기간종료일 현재 당사가 차입금 등과 관련하여 특수관계자를 위하여 제공한 담보, 보증의 내역은 없으며 대표이사의 지급보증을 제공받고 있습니다.

(6) 주요 경영진에 대한 보상

주요 경영진은 이사(등기 및 비등기), 이사회외의 구성원, 재무책임자 및 내부감사책임자를 포함하고 있습니다. 종업원 용역의 대가로서 주요 경영진에게 지급되었거나 지급될 보상금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
급여(연차급여포함)	486,990	475,642
퇴직급여	53,082	50,691
주식보상비용	23,783	76,319
합 계	563,855	602,652

35. 우발부채와 약정사항

(1) 보고기간 종료일 현재 당사가 차입금 등과 관련하여 당사가 제공한 담보의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
회사명	담보제공자산	담보설정액		제공처
		당분기말	전기말	
필룩스	수익권증서(*1)	-	5,200,000	동서울신협
		-	8,400,000	우리은행
		-	3,600,000	광주은행
	수익권증서(*2)	9,600,000	9,600,000	하나은행
	유형자산	220,000	220,000	하나은행
합 계		9,820,000	27,020,000	

(*1) 당사는 시행사업을 위해 매입한 용지의 차입금을 담보하기 위하여 해당 용지를 코리아신탁(주)에 신탁하였으며, 동 신탁부동산에 대한 1순위 우선수익권증서를 우리은행, 광주은행, 동서울신협에 제공하였습니다.

(*2) 당사는 토지, 건물을 아시아신탁(주)에 신탁하였으며, 동 신탁부동산에 대한 1순위 우선수익권증서를 하나은행에 담보로 제공하고 있습니다.

(2) 보고기간 종료일 현재 당사가 차입금 등과 관련하여 타인으로 부터 제공받은 담보, 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
회사명	담보 및 보증내용	당분기말	전기말	제공처
(주)상지카일룸	연대보증	-	5,200,000	동서울신협

		-	3,600,000	광주은행
		-	8,400,000	우리은행
대표이사	연대보증	3,000,000	3,000,000	기업은행
서울보증보험	이행보증	504,763	482,711	
Coagentus Pharma, LLC	연대보증	10,000,000	10,000,000	
합 계		13,504,763	30,682,711	

(3) 당분기말 현재 금융기관 등과 체결한 약정의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
금융기관	약정한도	실행금액	대출종류
KEB하나은행	8,000,000	6,468,953	기업일반대출 등
기업은행	2,500,000	2,500,000	신용대출
국민은행	2,000,000	2,000,000	신용대출 등
신한은행	1,200,000	-	기업일반대출
합 계	13,700,000	10,968,953	

(4) 당분기말 현재 당사의 계류 중인 주요 소송사건의 내역은 다음과 같습니다.

사건명	원고	피고	원고소가	비고
	(채권자)	(채무자)	(청구금액)	
사기 및 횡령에 대한 징벌적손 해배상 등	(주)알파홀딩스	Chris Kim 외 8 [주)필룩스 포함]	-	진행중
배임 및 횡령, 권리보전 등	(주)알파홀딩스	Chris Kim 외 11 [주)필룩 스 포함]	-	진행중

(*) 당사는 (주)알파홀딩스와 상기 소송과 관련하여 전기 중 합의를 하였으며, 동 합의에 따라 (주)알파홀딩스와 (주)알파바이오랩스가 보유하는 Viral Gene, Inc 주식 6,165,228주를 매수하기로 하였으며 연결실체가 보유하고 있는 (주)알파홀딩스의 주식 40만주와 Viral Gene, Inc 주식 3,082,581주를 교환하기로 하였습니다. 그리고, 동 소송의 다른 당사자인 Coagentus Pharma, LLC는 (주)알파홀딩스와 (주)알파바이오랩스가 보유하는 Viral Gene, Inc 주식 801,921주를 매수하기로 하였습니다. 한편, 연결실체는 상기 소송과 관련한 Coagentus Pharma, LLC의 Viral Gene, Inc 주식의 매수금액약 100억원에 대하여 지급보증을 제공하였습니다.

36. 현금흐름표

(1) 현금흐름표의 현금은 보고기간종료일 현재 정부보조금을 차감한 후의 현금및현금성자산입니다.

(2) 당분기와 전분기의 영업활동 현금흐름 중 조정과 순운전자본의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기

<조정>		
비용가산:		
대손상각비	703,838	34,966
감가상각비	215,586	208,579
투자부동산 감가상각비	32,329	-
사용권자산 감가상각비	120,687	-
외화환산손실	103,938	239,164
이자비용	1,386,676	419,082
퇴직급여	163,532	150,424
재고자산평가손실	-	48,820
재고자산폐기손실	-	3,845
무형자산상각비	27,993	31,073
법인세비용	606,224	1,265,315
장기금융자산평가손실	708,870	79,254
장기금융자산처분손실	12,814	-
파생상품부채평가손실	1,022	171
무형자산처분손실	230	-
주식보상비용	77,808	128,779
소 계	4,161,547	2,609,472
수익차감:		
외화환산이익	(169,790)	(133,457)
이자수익	(248,058)	(319,010)
장기금융자산처분이익	(89,836)	(3,313)
장기금융자산평가이익	(612)	(4,096,154)
재고자산평가이익	(218,301)	-
배당금수익	-	(433,372)
파생상품평가이익	(906)	-
소 계	(727,503)	(4,985,306)
합 계	3,434,044	(2,375,834)
<순운자본의 변동>		
매출채권의 감소(증가)	1,312,745	(233,508)
미수금의 감소(증가)	5,566,084	150,633
선급금의 감소(증가)	(1,276,523)	(611,960)
선급비용의 감소(증가)	(103,487)	(82,082)
재고자산의 감소(증가)	9,080,824	(1,139,801)
반환재고회수권의 감소(증가)	1,902	-
매입채무의 증가(감소)	(3,362,944)	(1,291,082)
미지급금의 증가(감소)	(7,577,028)	(599,624)
예수금의 증가(감소)	1,846,678	(44,781)
선수금의 증가(감소)	(6,246,838)	(143,641)
연차충당부채의 증가(감소)	8,368	20,950
환불부채의 증가(감소)	(2,677)	35,475
리스부채의 증가(감소)	(122,007)	-
예수보증금의 감소(증가)	-	1,000,000
퇴직금의 지급	(146,079)	(83,053)
사외적립자산의 감소(증가)	146,079	83,053
합 계	(874,903)	(2,939,421)

(3) 당분기와 전분기 중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당기	전기
IFRS16 개정리스 재분류	1,296,449	-
국고보조금의 감가상각비 대체	42,940	35,740
국고보조금의 무형자산상각비 대체	4,119	5,269
금융상품의 관계기업 대체	18,040,204	-
금융상품 취득시 미지급금 계상	-	2
IFRS09 금융상품 재분류	-	4,942,308
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가이익	3,604,206	-
기타포괄손익-공정가치 금융자산 처분손실	2,959,794	45,000
미수금에서 대체	34,624	-
미처분잉여금 미지급배당금 대체	-	1,522,053
미처분이익잉여금의 이익준비금 대체	-	205,477
반품자산 대체	-	98,939
보험수리적손익 기간내 배분	31,253	24,631
보험수리적손익의 잉여금대체	142,060	193,688
스톡옵션 행사시 주식매입선택권의 대체	602,056	-
임의적립금의 이익잉여금 대체	250,000	450,000
잉여금에서 미교부 주식 배당금 대체	-	532,719
장기대여금의 유동성대체	5,000	-
장기미지급금에서 대체	2,114	-
전환권대가 기간내 배분	324,697	93,534
전환사채의 발행	3,556,824	-
전환사채의 전환	11,253,283	7,557,945
환불부채 대체	-	154,120

(4) 당분기와 전분기 중 재무활동에서 발생한 부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구분	기초	현금흐름	비현금 변동			기말
			취득(대체)	상각비용	공정가치변동	
<당분기>						
단기차입금	9,497,199	(528,247)	-	-	-	8,968,952
유동성장기부채	16,000,000	(14,000,000)	-	-	-	2,000,000
전환사채(유동)	65,171,819	23,000,000	(11,977,512)	760,354	-	76,954,661

장기차입금	-	-	-	-	-	-
재무활동으로 부터의 총부 채	90,669,018	8,471,753	(11,977,512)	760,354	-	87,923,613
<전분기>						
단기차입금	12,196,733	(3,140,974)	-	-	-	9,055,759
전환사채(유 동)	18,885,045	10,000,000	(7,392,513)	144,723	-	21,637,255
장기차입금	16,900,000	-	-	-	-	16,900,000
재무활동으로 부터의 총부 채	47,981,778	6,859,026	(7,392,513)	144,723	-	47,593,014

36. 위험관리

(1) 재무위험관리

당사의 재무위험관리는 주로 시장위험, 신용위험, 유동성위험에 대해 안정적이고 지속적으로 경영성과를 창출할 수 있도록 지원하고, 동시에 재무구조개선 및 자금운영의 효율성 제고를 통해 금융비용을 절감함으로써 사업의 원가경쟁력 제고에 기여하는데 그 목적이 있습니다. 당사는 매년 정기적으로 재무위험 관리 정책의 재정비 및 재무위험 모니터링 등을 통해 재무위험으로부터 발생할 수 있는 영향을 최소화하는데 주력하고 있습니다.

1) 시장위험

가. 외환위험

당사는 원재료 수입 및 제품 수출 등과 관련하여 환율변동위험에 노출되어 있습니다. 당사가 노출되어 있는 주요 통화는 미국 달러, 일본 엔이 있습니다.

보고기간종료일 현재 당사의 기능통화 이외의 외화로 표시된 화폐성 자산 및 부채의금액은 아래와 같습니다.

계정과목	외화종류	(원화단위: 천원)			
		당분기		전기	
		외화	원화	외화	원화
현금및현금성자 산	USD	26,992	30,712	1,122,094	1,254,613
	JPY	105,660	1,086		
	EUR	15,338	19,593	-	-
매출채권	USD	5,337,797	6,073,346	6,117,473	6,839,947
	JPY	77,934,426	801,353	72,628,906	735,862
	EUR	2,549,198	3,256,499	2,520,605	3,224,257
미수금	USD	200,129	227,706	169,151	189,128
	EUR	116	148	3,616	4,625
외화자산 계	USD	5,564,918	6,331,764	7,408,718	8,283,688
	JPY	78,040,086	802,439	72,628,906	735,862
	EUR	2,564,652	3,276,240	2,524,221	3,228,882

매입채무	USD	3,438,960	3,912,848	6,205,342	6,938,193
	CNY	10,494	1,771	10,494	1,708
	JPY	-	-	-	-
	EUR	24,935	31,854	18,047	23,086
미지급금	USD	47,358	53,884	47,076	52,636
외화부채 계	USD	3,486,318	3,966,732	6,252,418	6,990,829
	CNY	10,494	1,771	10,494	1,708
	JPY	-	-	-	-
	EUR	24,935	31,854	18,047	23,086

보고기간종료일 현재에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

구 분	환 율	
	당분기말	전기말
USD	1,137.80	1,118.10
CNY	168.74	162.76
JPY	10.28	10.13
EUR	1,277.46	1,279.16

보고기간종료일 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 환율변동이 법인세비용차감전순이익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	10% 상승시	10% 하락시	10% 상승시	10% 하락시
USD	236,503	(236,503)	129,286	(129,286)
CNY	(177)	177	(171)	171
JPY	80,244	(80,244)	73,586	(73,586)
EUR	324,439	(324,439)	320,580	(320,580)
합 계	641,009	(641,009)	523,281	(523,281)

상기 민감도 분석은 보고기간종료일 현재 당사의 기능통화인 원화 이외의 외화로 표시된 화폐성 자산·부채를 대상으로 하였습니다.

나. 이자율위험

동 위험은 시장이자율의 변동으로 인하여 당사의 투자 및 재무활동에서 발생하는 이자수익과 이자비용이 변동될 위험을 의미합니다. 이러한 이자율 변동위험은 주로 예치금 및 변동금리부 차입금에서 비롯됩니다.

당사는 이자율 변동으로 인한 불확실성 제거와 금융비용 최소화를 위해, 주기적인 금리동향 모니터링과 적절한 대응방안을 수립 및 운영하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 당사의 이자율변동 위험에 노출된 변동금리부 금융자산 및 부채는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말

금융자산:		
현금성자산(보유현금 제외)	5,608,169	11,529,575
단기금융자산	-	-
장기금융자산	100,894	90,936
합 계	5,709,063	11,620,511
금융부채:		
단기차입금	8,968,953	9,497,199
유동성장기차입금	2,000,000	16,000,000
장기차입금	-	-
합 계	10,968,953	25,497,199

보고기간종료일 현재 시장 이자율이 1% 변동시 이자수익과 이자비용에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	1% 상승시	1% 하락시	1% 상승시	1% 하락시
이자수익	3,042	(3,042)	129,310	(129,310)
이자비용	(234,273)	234,273	(346,019)	346,019

다. 가격위험

당사는 장기금융자산 중 당기손익-공정가치 금융자산과 관련하여 시장가격의 변동으로 인하여 금융상품의 공정가치나 미래현금흐름이 변동할 기타 가격변동위험에 노출되어 있습니다. 당사의 경영진은 시장가격의 변동으로 인하여 지분증권의 공정가치 또는 미래현금흐름이 변동할 위험을 정기적으로 측정하고 있습니다. 당기손익-공정가치 금융자산 중 중요한 투자자산의 관리는 개별적으로 이루어지고 있으며, 취득과 처분은 당사의 경영진이 승인하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 가격위험관리 대상이 되는 항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
장기금융상품:		
당기손익-공정가치측정금융자산	12,302,420	12,858,700
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	-	8,436,000

보고기간종료일 현재 시장가격 1% 변동시 시장성있는 지분증권에 대한 가격위험은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당분기말		전기말	
	1% 상승시	1% 하락시	1% 상승시	1% 하락시
당기손익-공정가치 금융자산	123,024	(123,024)	128,587	(128,587)
기타포괄손익-공	-	-	84,360	(84,360)

정가치 금융자산			
----------	--	--	--

2) 신용위험

신용위험은 당사의 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 고객 또는 거래상대방이 계약 조건상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다.

당사는 주기적으로 고객과 거래상대방의 재무상태와 과거 경험 및 기타 요소들을 고려하여 재무신용도를 평가하고 고객과 거래상대방 각각에 대한 신용한도를 설정하여 신용위험을 관리하고 있습니다. 또한, 신용위험에 대한 당사의 노출정도가 중요하지 않은 수준으로 유지될 수 있도록 지속적으로 신용도를 재평가하는 등 금융자산 잔액에 대한 지속적인 관리업무를 수행하고 있습니다.

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대노출정도를 나타냅니다. 보고기간종료일 현재 당사의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기말	전기말
현금성자산(보유현금 제외)	5,608,169	11,529,581
매출채권 및 기타채권	37,708,253	39,919,897
장기성예금	100,894	90,936
당기손익-공정가치 금융자산	32,054,860	30,054,245
기타포괄손익-공정가치 금융자산	2,112,500	2,112,500
기타비유동채권	2,479,957	1,912,158
합 계	80,064,633	85,619,317

3) 유동성 위험

유동성위험은 당사의 경영환경 또는 금융시장의 악화로 인해 당사가 부담하고 있는 단기채무를 적기에 이행하지 못할 위험으로 정의합니다.

당사는 유동성위험을 관리하기 위하여 현금흐름 및 유동성 계획 등에 대하여 주기적으로 예측하고 이에 따른 대응방안을 수립하고 있습니다. 또한 적정규모의 예금과 할인약정 등을 통하여 발생가능한 자금경색에 따른 유동성위험에 대처하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 당사의 금융부채에 대한 계약상 만기별로 구분한 표는 다음과 같습니다. 만기별 분석금액은 금융부채를 현재가치로 할인하지 않은 명목현금흐름을 기초로 작성되었으며, 지급해야 할 이자는 포함하고 있지 아니하며, 지급시점의 환율등의 지수에 따라 지급해야 할 금액이 정해지는 경우 보고기간종료일 현재의 조건을 참조하여 공시할 금액을 결정하였습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)				
구 분	1년이하	1년에서 5년이하	5년초과	합 계
매입채무	4,722,255	-	-	4,722,255
미지급금	2,012,279	-	-	2,012,279
미지급비용	432,905	-	-	432,905
연차총당부채	286,215	-	-	286,215
환불부채	28,311	-	-	28,311
단기차입금	8,968,953	-	-	8,968,953

유동성장기차입금	2,000,000	-	-	2,000,000
리스사채(유동)	467,220	-	-	467,220
전환사채(유동)	76,954,660	-	-	76,954,660
예수보증금	-	30,000	-	30,000
임대보증금	-	1,000	-	1,000
장기미지급금	-	30,469	-	30,469
리스부채(비유동)	-	166,164	-	166,164
합 계	95,872,798	227,633	-	96,100,431

(전기말)

(단위: 천원)				
구 분	1년이하	1년에서 5년이하	5년초과	합 계
매입채무	7,983,510	-	-	7,983,510
미지급금	16,774,613	-	-	16,774,613
미지급비용	415,291	-	-	415,291
연차충당부채	277,848	-	-	277,848
파생상품부채	4,480	-	-	4,480
환불부채	255,165	-	-	255,165
단기차입금	9,497,199	-	-	9,497,199
유동성장기차입금	16,000,000	-	-	16,000,000
전환사채(유동)	65,171,819	-	-	65,171,819
예수보증금	-	30,000	-	30,000
임대보증금	-	31,000	-	31,000
장기미지급금	-	35,371	-	35,371
합 계	116,379,925	96,371	-	116,476,296

(2) 자본관리

당사의 자본관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본비용을 절감하기 위해 최적 자본구조를 유지하는 것입니다.

당사는 최적 자본구조 달성을 위하여 부채비율 및 순차입금비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 재무비율을 매월 모니터링하여 필요한 경우 적절한 재무구조 개선방안을 실행하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 부채비율, 순차입금비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구 분	당분기말	전기말	비 고
부채	107,302,437	123,466,738	(A)
자본	164,879,166	146,324,168	(B)
현금및현금성자산	5,608,169	11,529,581	(C)
차입금	87,923,613	90,669,018	(D)
부채비율	65.08%	84.38%	(A/B)
순차입금비율	49.92%	54.09%	((D-C)/B)

37. 계약자산

(1) 당분기말 및 전기말 현재 건설계약에서 생기는 수취채권, 계약자산 및 계약부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
당분기말			전기말		
계약자산		계약부채	계약자산		계약부채
공사미수금	미청구공사	초과청구공사	공사미수금	미청구공사	초과청구공사
654,684	-	2,725,298	2,178,350	-	8,990,979

(2) 당분기말 및 전기말 현재 분양공사계약잔액은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)				
구분	기초공사 계약잔액	도급금액 변경	공사수입누계액	기말공사 계약잔액
도곡동 카일룸	106,394,562	2,561,826	35,179,944	73,776,444

(전기말)

(단위: 천원)				
구분	기초공사 계약잔액	당기 신규계약액	당기 공사수입	기말공사 계약잔액
도곡동 카일룸	106,394,562	2,794,783	18,576,127	90,613,218

(3) 당분기말 및 전기말 현재 진행중인 건설계약과 관련하여 인식한 분양공사손익 등의 내역은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)					
구분	공사진행률	누적계약수익	누적계약원가	분양매출채권	선수금
도곡동 카일룸	99.30%	35,179,944	21,810,059	1,167,703	2,725,298

(전기말)

(단위: 천원)					
구분	공사진행률	누적계약수익	누적계약원가	분양매출채권	선수금
도곡동 카일룸	95.56%	18,576,127	11,498,320	2,691,369	8,990,979

(4) 당분기말 현재 진행 중인 계약의 추정총계약수익과 추정총계약원가가 변동된 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구분	추정총계약 수익의 변동	추정총계약 원가의 변동	당기 손익에 미치는 영향	미래 손익에 미치는 영향	계약자산변동	계약부채변동
건축부문	2,561,826	-	827,274	1,734,552	827,274	(827,274)

6. 기타 재무에 관한 사항

가. 자산양수도

1) 자산양수도 (유형자산 양도 결정 및 계약 해제로 인한 철회 결정)

- 가) 시기 및 대상회사(거래상대방)
- 시기 : 2018년 04월 09일 / 2018년 08월 09일
 - 거래상대방 : 주식회사 상지카일룸

나) 주요내용
연결실체는 2018년 04월 19일에 도곡동202 상지리츠빌카일룸공동주택 "토지 및 건물"을 21,761,265,312원에 양도 하는 결정을 하였으나 , 2018년 08월 09일 거래 상대방인 상지카일룸의 양수도 약정 해제 요청에 따라 본 양수도 약정을 해제하여 본 처분 결정을 철회하였습니다.

다) 재무제표에 미치는 영향
2018년 상기 자산양도의 결과로 처분이익은 2019년도에 8,500,000,000원이 예상되었으나 본 양수도 약정을 해제하여 당초 사업 계획 대로 분양 매출액 인식 할 예정입니다.

- 라) 관련 공시서류 제출일자
- "유형자산 양도 결정 " 을 2018년 04월 09일에 제출
 - "유형자산 양도 철회 결정 " 을 2018년 08월 09일에 제출

2) 자산양수도 (타법인주식및출자증권양수)

- 가) 시기 및 대상회사 (거래상대방)
- 시기 : 2018년 04월 17일
 - 거래상대방 : TJU ASSET MANAGEMENT, LLC, PENN LIFESCIENCE, LLC

나) 주요내용
연결실체는 2018년 04월 17일에 Coagentus Pharma, LLC.의 자회사인 TJU ASSET MANAGEMENT, LLC, PENN LIFESCIENCE, LLC를 37,800,000,000원에 지분율 각 100%를 인수 하였습니다.

다) 재무제표에 미치는 영향
2018년 상기 자산양수의 결과로 TJU ASSET MANAGEMENT, LLC, PENN LIFESCIENCE, LLC는 연결실체의 종속기업으로 편입되었습니다. 당시 자산양수도 가액은 전기 자산총액 대비 각각 9.85%, 전기 자기자본 대비 20.17%에 해당되었습니다.

- 라) 관련 공시서류 제출일자
- "타법인 주식 및 출자증권 취득결정" 을 2018년 04월 13일에 최초 제출

3) 자산양수도 (타법인주식및출자증권양수)

- 가) 시기 및 대상회사 (거래상대방)
- 시기 : 2018년 05월 23일
 - 거래상대방 : CAR-TCELLKOR,INC

나) 주요내용
연결실체는 2018년 04월 24일에 미국에 자회사인 CAR-TCELLKOR,INC를 설립하였습니다.

다) 재무제표에 미치는 영향

2018년 상기 자회사 설립의 결과로 CAR-TCELLKOR,INC는 연결실체의 종속기업으로 편입되었습니다. 당시 설립 가액은 전기 자산총액 대비 2.82%, 전기 자기자본 대비 5.76%에 해당되었습니다.

라) 관련 공시서류 제출일자

- "타법인 주식 및 출자증권 취득결정" 을 2018년 05월 23일에 최초 제출

4) 자산양수도 (타법인주식및출자증권양수: 종속회사의 주요 경영사항)

가) 시기 및 대상회사(거래상대방)

- 시기 : 2018년 06월 20일
- 거래상대방 : Consonatus, LLC

나) 주요내용

주요 종속회사인 CAR-TCELLKOR,INC는 2018년 06월 20일에 Consonatus, LLC의 자회사인 Liminatus Pharma,LLC를 16,098,000,000원에 (지분율 100%) 인수 하였습니다.

다) 재무제표에 미치는 영향

2018년 상기 자산양수의 결과로 Liminatus Pharma,LLC는 주요 종속회사인 CAR-TCELLKOR,INC의 종속기업으로 편입되었습니다. 당시 자산양수도 가액은 전기 자산총액 대비 각각 8.39%, 전기 자기자본 대비 17.18%에 해당되었습니다.

라) 관련 공시서류 제출일자

- "타법인 주식 및 출자증권 취득결정" 을 2018년 06월 12일에 최초 제출

5) 자산양수도(타법인 주식 및 출자증권 취득결정)

가) 시기 및 대상회사(거래상대방)

- (1) 시기 : 2018년 11월 23일 (이사회결의일 : 2018년 11월 23일)
- (2) 거래상대방 : (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩스
- (3) 소재지 : 경기도 성남시 분당구 판교로 344, 8층(삼평동, 스마일게이트캠퍼스)
- (4) 대표이사 : 김영선, 구희도

나) 주요내용

당사와 (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩스가 소유하고 있는 Viral Gene, Inc의 23.09%를 108억원에 추가로 취득하였습니다.
2018년 11월 23일에 계약금 및 중도금 108억을 지급하고 2019년 11월 30일까지 잔금 72억 원을 지급할 예정이며, 최종적으로는 96.99%의 지분율을 보유하여, Viral Gene, Inc의 1대 주주가 될 예정입니다. 당사의 주요주주 Coagentus는 (주)알파홀딩스, (주)알파바이오랩스가 소유하고 있는 Viral Gene, Inc의 3.00%를 100억원에 추가로 취득할 예정입니다. 당사는 상기 Coagentus의 주식매매거래에 대해 연대보증 100억원을 결정하였습니다.

다) 재무제표에 미치는 영향

2018년 상기 자산양수의 결과로 Viral Gene, Inc의 지분율은 85.45%가 되었습니다. 자산양수도 가액은 전기 자산총액 대비 5.63%, 전기 자기자본 대비 11.52%에 해당합니다.

라) 관련 공시서류 제출일자

- "주요사항보고서(타법인 주식 및 출자증권 취득결정)"을 2018년 11월 23일에 제출 - "주요사항보고서(타인에 대한 채무보증 결정)"을 2018년 11월 23일에 제출

나. 대손충당금 설정 현황

1) 대손충당금 변동현황(계정과목별 대손충당금 설정내역)

(단위: 천원 / %)				
구분	계정과목	채권금액	대손충당금	대손충당금 설정률
제37기 (2019년 1분기)	매출채권	27,864,284	3,744,591	13.44%
	미수금	1,390,075	62,648	4.51%
	미수수익	53,652	-	0.00%
	단기대여금	8,776,739	994,000	11.33%
	합계	38,084,750	4,801,239	12.61%
제36기 (2018년)	매출채권	26,326,193	3,556,856	13.51%
	미수금	8,046,359	62,648	0.78%
	미수수익	117,384	-	0.00%
	단기대여금	6,006,929	994,000	16.55%
	합계	40,496,865	4,613,504	11.39%
제35기 (2017년)	매출채권	21,359,594	1,120,455	5.25%
	미수금	1,634,248	39,848	2.44%
	미수수익	119,184	-	0.00%
	단기대여금	7,592,368	5,000	0.07%
	합계	30,705,394	1,165,303	3.80%

2) 대손충당금 변동현황

(단위: 천원)			
구분	제37기	제36기	제35기
	(2019년 1분기)	(2018년)	(2017년)
1. 기초 대손충당금 잔액 합계	4,613,504	1,165,303	2,937,660
2. 순 대손 처리액(①-②±③)	(15,809)	(274,676)	(2,129,437)
① 대손처리액(상각채권액)	-	(274,676)	(83,106)
② 상각채권회수액	-	-	-
③ 연결범위변동	(15,809)	-	(2,046,331)
④ 기타 증감액	-	-	-
3. 대손상각비 계상(환입액)	203,544	3,722,877	357,080
4. 기말 대손충당금 잔	4,801,239	4,613,504	1,165,302

액 합계			
------	--	--	--

3) 매출채권 관련 대손충당금 설정 방침

당사의 대손충당금은 기간별 연령에 따라 담보 및 신용도별 기간에 따라 대손충당금을 설정하고 있습니다.

4) 당해 사업연도 말 현재 경과 기간별 매출채권 잔액 현황

구분	(단위:천원)				
	경과기간				
	6월 이하	6월 초과	1년 초과	3년 초과	계
1년 이하		3년 이하			
일반	24,042,628	42,845	1,768,070	-	25,853,543
특수관계자	896,894	1,067,283	46,564	-	2,010,741
합계	24,939,522	1,110,128	1,814,634	-	27,864,284
구성비율	89.5%	4.0%	6.5%	0.0%	100.0%

다. 재고자산 현황 등

1) 최근 3사업연도의 재고자산의 사업부문별 보유현황

(단위:천원)

사업부문	계정과목	제37기	제36기	제35기	비고
		(2019년 1분기)	(2018년)	(2017년)	
소재사업부	원재료	1,444,465	1,370,810	1,300,501	
	재공품	368,067	282,059	223,170	
	제품	2,256,310	2,084,233	3,175,031	
	상품	1,445,584	1,325,211	92,001	
	미착품	-	-	212,181	
	소계	5,514,426	5,062,313	5,002,884	
부품사업부	원재료	2,881,404	2,756,058	2,412,668	
	재공품	698,731	485,581	447,869	
	제품	3,448,524	3,180,162	4,918,923	
	상품	1,302,201	1,481,530	-	
	미착품	-	-	-	
	소계	8,330,860	7,903,331	7,779,460	
조명사업부	원재료	1,453,405	1,305,803	1,147,104	
	재공품	343,692	255,120	182,405	
	제품	1,535,040	1,282,509	2,277,563	

	상품	7,823,556	8,012,114	6,620,245	
	미착품	107,031	329,349	141,929	
	소계	11,262,724	11,184,895	10,369,246	
기타사업부	원재료	(2,642)	(8)	21,766	
	재공품	-	-	-	
	제품	(184)	-	79,387	
	상품	40,797	2,234	-	
	완성건물	-	-	-	
	용지	18,330,667	22,465,937	25,223,473	
	미완성주택	27,129,245	31,824,129	9,603,712	
	미착품	185,308	386,594	-	
	소계	45,683,191	54,678,886	34,928,338	
부문간조정	원재료	(1,733)	(1,733)	(1,733)	
	재공품	3,579	3,579	3,579	
	제품	(1,727,909)	(1,821,918)	(1,882,111)	
	상품	(489,147)	(1,151,277)	(1,336,828)	
	미착품	-	-	-	
	완성건물	-	-	-	
	용지	-	-	-	
	미완성주택	-	-	(277,140)	
	소계	(2,215,210)	(2,971,349)	(3,494,233)	
계정별 합계	원재료	5,774,899	5,430,930	4,880,306	
	재공품	1,414,069	1,026,339	857,023	
	제품	5,511,781	4,724,986	8,568,793	
	상품	10,122,991	9,669,812	5,375,418	
	미착품	292,339	715,943	354,110	
	완성건물	-	-	-	
	용지	18,330,667	22,465,937	25,223,473	
	미완성주택	27,129,245	31,824,129	9,326,572	
	소계	68,575,991	75,858,076	54,585,695	

총자산대비 재고자산 구성비율(%)				
[재고자산합계÷기말자산총계×100]	21.56%	24.53%	28.46%	
재고자산회전율(회수)				
[연환산 매출원가÷{(기초재고+기말재고)÷2}]	0.17(회)	0.54(회)	0.7(회)	

2) 재고자산의 실사내역 등

회사의 재고자산에 대한 실사는 매월 말에 실시하고 있으며 실수량과 장부상의 수량이 일치함을 확인하고 있습니다. 지배기업의 재고자산 실사 및 종속기업에 대한 재고실사는 보고기간 종료일(2018년 12월 31일)에 실시함으로써 재고자산의 실재성을 확인하였습니다.

당사는 년 2회 재고자산 실사를 하고 있으며 사업연도말 실사에 한하여 외부감사인의 입회하에 재고자산 실사를 실시하고 있으며 분기 및 반기의 재고실사시 외부감사인 등은 참여하고 있지 않습니다.

3) 재고자산에 대한 평가

재고자산의 시가가 취득원가보다 하락한 경우에는 저가법을 사용하여 재고자산의 재무상태가액을 결정하고 있으며, 2019년 03월 31일 현재 재고자산에 대한 평가내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
계정과목	취득원가	전기평가손실누계	보유금액	당기 평가손실	기말잔액
상품	11,823,530	(1,587,858)	10,235,672	(112,681)	10,122,991
제품	7,474,890	(1,871,114)	5,603,776	(91,993)	5,511,783
원재료	6,293,582	(378,461)	5,915,121	(140,221)	5,774,900
재공품	1,513,191	(78,270)	1,434,921	(20,852)	1,414,069
미착품	292,338	-	292,338	-	292,338
용지	18,330,667	-	18,330,667	-	18,330,667
미완성주택	27,129,245	-	27,129,245	-	27,129,245
합계	72,857,443	(3,915,703)	68,941,740	(365,747)	68,575,993

라. 공정가치 평가 내역

(1) 보고기간 종료일 현재 금융자산의 범주별 분류내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위:천원)				
금융자산	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익-공 정 가치 측정 금융자 산	당기손익-공정가 치 측정 금융자산	합 계
현금및현금성자산	14,992,182	-	-	14,992,182
매출채권및기타채	33,395,196	-	-	33,395,196

권				
장기금융자산	103,008	2,138,014	23,020,935	25,261,957
기타비유동채권	2,641,933	-	-	2,641,933
합 계	51,132,319	2,138,014	23,020,935	76,291,268

(전기말)

(단위:천원)				
금융자산	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익-공 정 가치 측정 금융자 산	당기손익-공정가 치 측정 금융자산	합 계
현금및현금성자산	21,887,229	-	-	21,887,229
매출채권및기타채 권	35,883,361	-	-	35,883,361
단기금융자산	22,387	-	-	22,387
장기금융자산	93,049	10,574,014	21,868,417	32,535,480
기타비유동채권	2,068,214	-	-	2,068,214
합 계	59,954,240	10,574,014	21,868,417	92,396,671

(2) 보고기간 종료일 현재 금융부채의 범주별 분류내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위:천원)			
금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	당기손익-공정가치 측정 금융부채	합 계
매입채무	14,482,182	-	14,482,182
기타유동금융부채	3,986,711	-	3,986,711
파생상품부채	-	80,839	80,839
단기차입금	11,162,573	-	11,162,573
유동성장기차입금	2,270,000	-	2,270,000
전환사채(유동)	76,954,660	-	76,954,660
장기차입금	6,230,000	-	6,230,000
기타비유동금융부채	611,869	-	611,869
합 계	115,697,995	80,839	115,778,834

(전기말)

(단위:천원)			
금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	당기손익-공정가치 측정 금융부채	합 계
매입채무	16,352,002	-	16,352,002
기타유동금융부채	11,579,601	-	11,579,601
파생상품부채	-	85,320	85,320
단기차입금	11,613,079	-	11,613,079
유동성장기차입금	16,360,000	-	16,360,000

전환사채(유동)	65,171,819	-	65,171,819
장기차입금	6,230,000	-	6,230,000
기타비유동금융부채	506,772	-	506,772
합 계	127,813,273	85,320	127,898,593

(3) 당분기 및 전분기 중 금융상품 범주별 수익 및 비용의 주요내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위:천원)				
구 분	상각후원가 측정 금융자산/부채	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산 (*1)	당기손익- 공정가치측정 금융자산/부채	합 계
이자수익	38,168	-	-	38,168
외환차익	109,446	-	-	109,446
외화환산이익	233,598	-	-	233,598
장기금융자산평가 이익	-	-	139,036	139,036
장기금융자산처분 이익	-	-	141,619	141,619
파생상품평가이익	-	-	906	906
기타포괄손익-공 정가치 금융자산 처분이익	-	(2,959,794)	-	(2,959,794)
기타포괄손익-공 정가치 금융자산 평가손익	-	6,564,000	-	6,564,000
이자비용	(1,475,610)	-	-	(1,475,610)
외환차손	(140,789)	-	-	(140,789)
외화환산손실	(280,897)	-	-	(280,897)
장기금융자산평가 손실	-	-	(708,870)	(708,870)
장기금융자산처분 손실	-	-	(12,814)	(12,814)
파생상품평가손실	-	-	(1,022)	(1,022)
대손상각비	(203,544)	-	-	(203,544)
합 계	(1,719,628)	3,604,206	(441,145)	1,443,433

(전분기)

(단위:천원)				
구 분	상각후원가 측정 금융자산/부채	기타포괄손익- 공정가치	당기손익- 공정가치측정	합 계

		측정 금융자산 (*1)	금융자산/부채	
이자수익	215,826	-	-	215,826
외환차익	199,491	-	-	199,491
외화환산이익	201,546	-	-	201,546
장기금융자산평가 이익	-	-	4,096,154	4,096,154
장기금융자산처분 이익	-	-	203,313	203,313
이자비용	(497,188)	-	-	(497,188)
외환차손	(167,250)	-	-	(167,250)
외화환산손실	(413,565)	-	-	(413,565)
장기금융자산평가 손실	-	-	(100,367)	(100,367)
장기금융자산처분 손실	-	-	(1)	(1)
금융자산손상차손	-	-	(171)	(171)
대손상각비	(36,269)	-	-	(36,269)
합 계	(497,409)	-	4,198,928	3,701,519

마. 자산재평가

1) 재평가기준일 : 2017년 06월 30일

2) 외부평가기관 : 대건감정평가사사무소

3) 원가모형으로 평가되었을 경우 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
계정과목	재평가모형	원가모형
토지	10,269,034	6,506,482

(*) 재평가기준일 이후 취득한 토지를 제외한 금액입니다.

4) 재평가 관련 기타포괄손익의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
계정과목	기초	증가	감소	장부가액
재평가잉여금	2,822,664	2,578,541	-	5,401,205

(*) 연결기업은 재평가잉여금에 대한 이연법인세부채를 인식하고 이연법인세부채 금액 만큼 재평가잉여금을 직접 감소처리 하였습니다.

바. 건설계약

(1) 당분기말 및 전기말 현재 건설계약에서 생기는 수취채권, 계약자산 및 계약부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
당분기말			전기말		
계약자산		계약부채	계약자산		계약부채
공사미수금	미청구공사	초과청구공사	공사미수금	미청구공사	초과청구공사
654,684	-	2,725,298	2,178,350	-	8,990,979

(2) 당분기말 및 전기말 현재 분양공사계약잔액은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)				
구분	기초공사 계약잔액	도급금액 변경	공사수입누계액	기말공사 계약잔액
도곡동 카일룸	106,394,562	2,561,826	35,179,944	73,776,444

(전기말)

(단위: 천원)				
구분	기초공사 계약잔액	당기 신규계약액	당기 공사수입	기말공사 계약잔액
도곡동 카일룸	106,394,562	2,794,783	18,576,127	90,613,218

(3) 당분기말 및 전기말 현재 진행중인 건설계약과 관련하여 인식한 분양공사손익 등의 내역은 다음과 같습니다.
(당분기말)

(단위: 천원)					
구분	공사진행률	누적계약수익	누적계약원가	분양매출채권	선수금
도곡동 카일룸	99.30%	35,179,944	21,810,059	1,167,703	2,725,298

(전기말)

(단위: 천원)					
구분	공사진행률	누적계약수익	누적계약원가	분양매출채권	선수금
도곡동 카일룸	95.56%	18,576,127	11,498,320	2,691,369	8,990,979

(4) 당분기말 현재 진행 중인 계약의 추정총계약수익과 추정총계약원가가 변동된 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구분	추정총계약 수익의 변동	추정총계약 원가의 변동	당기 손익에 미치는 영향	미래 손익에 미치는 영향	계약자산변동	계약부채변동
건축부문	2,561,826	-	827,274	1,734,552	827,274	(827,274)

채무증권 발행실적

(기준일 2019년 03월)

(단위 : 천원, %)

: 31일

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환여부	주관회사
(주)필룩스	회사채	사모	2018년 04월 24일	15,000,000	2	-	2021년 04월 24일	-	-
(주)필룩스	회사채	사모	2018년 04월 26일	10,000,000	2	-	2021년 04월 26일	-	-
(주)필룩스	회사채	사모	2018년 08월 24일	15,000,000	2	-	2021년 08월 24일	-	-
(주)필룩스	회사채	사모	2018년 10월 24일	10,000,000	3	-	2021년 10월 24일	-	-
(주)필룩스	회사채	사모	2018년 08월 30일	10,000,000	3	-	2021년 08월 30일	-	-
(주)필룩스	회사채	사모	2019년 03월 11일	23,000,000	2	-	2022년 03월 11일	-	-
합계	-	-	-	83,000,000	-	-	-	-	-

보고서 작성기준일 현재 83,000,000천원의 전환사채를 발행하였습니다.

기업어음증권 미상환 잔액

2019년 03월

(기준일 : 31일)

(단위 : 천원)

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	합계
미상환잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-

보고서 작성기준일 현재 기업어음증권 발행내역은 없습니다.

전자단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 천원)

잔여만기		10일 이하	10일 초과 30일 이하	30일 초과 90일 이하	90일 초과 180일 이하	180일 초과 1년 이하	합계	발행 한도	잔여 한도
미상환잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

보고서 작성기준일 현재 전자단기사채 발행내역은 없습니다.

회사채 이상환 잔액

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 천원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
이상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	83,000,000	-	-	-	-	83,000,000
	합계	-	-	83,000,000	-	-	-	-	83,000,000

보고서 작성기준일 현재 83,000,000천원의 전환사채를 발행하였습니다.

신종자본증권 이상환 잔액

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 천원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 15년이하	15년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
이상 환 잔 액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

보고서 작성기준일 현재 신종자본증권 발행내역은 없습니다.

조건부자본증권 이상환 잔액

(기준일 2019년 03월

: 31일)

(단위 : 천원)

잔여만기		1년 이 하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초 과 4년이 하	4년초 과 5년이 하	5년초 과 10년이 하	10년초 과 20년이 하	20년초 과 30년이 하	30년초 과	합 계
이상 환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

보고서 작성기준일 현재 조건부자본증권 발행내역은 없습니다.

IV. 이사의 경영진단 및 분석의견

당사는 정기보고서 작성기준에 근거하여 반기 또는 분기보고서의 경우 이사의 경영진단 및 분석의견을 기재하지 않습니다.

V. 감사인의 감사의견 등

1. 회계감사인의 명칭 및 감사의견(검토의견 포함한다. 이하 이 조에서 같다)을 다음의 표에 따라 기재한다.

사업연도	감사인	감사의견	감사보고서 특기사항
제37기(당기)	대주회계법인	-	-
제36기(전기)	대주회계법인	적정	-
제35기(전전기)	대주회계법인	적정	-

2. 감사용역 체결현황은 다음의 표에 따라 기재한다.

사업연도	감사인	내 용	보수	총소요시간
제37기(당기)	대주회계법인	▷ 반기 재무제표 및 연결 재무제표 검토 ▷ 기말 재무제표 및 연결 재무제표 감사	360,000	-
제36기(전기)	대주회계법인	▷ 반기 재무제표 및 연결 재무제표 검토 ▷ 기말 재무제표 및 연결 재무제표 감사	200,000	1,220
제35기(전전기)	대주회계법인	▷ 반기 재무제표 및 연결 재무제표 검토 ▷ 기말 재무제표 및 연결 재무제표 감사	110,000	1,018

3. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황은 다음의 표에 따라 기재한다.

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

VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

1. 이사회에 관한 사항

가. 이사회 구성 개요

회사의 이사회는 법령 또는 회사의 정관에서 정한 사항, 주주총회로부터 위임받은 사항, 회사 경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요 사항을 의결하며, 이사회는 이사의 직무집행을 감독하고 있습니다.

각 이사의 주요 이력 및 업무분장은 제8장 임원의 현황을 참조하시기 바랍니다.

나. 이사회 주요 결의 사항 등

회차	개최일자	의안내용	사외이사 등의 성명		
			정대철 (출석률 8.33%)	강세찬 (출석률 0 %)	Song Byung Ok (출석률 50%)
			찬 반 여 부		
1	2019-01-15	금전대여 승인의 건	불참	불참	-
2	2019-01-23	유상증자 납입일 변경의 건	불참	불참	-
3	2019-01-24	부동산 담보신탁계약 체결의 건	불참	불참	-
4	2019-02-15	스탁옵션 행사 방법 중 신주발행교부 방법에 의한 교부	불참	불참	-
5	2019-02-21	타법인 주식 취득의 건	불참	불참	-
6	2019-02-25	유상증자 취득 주식 변경의 건	불참	불참	-
7	2019-02-28	제36기(2018년) 재무제표 승인의 건	불참	불참	-
8	2019-03-06	제36기 정기주총 소집 및 정관 일부 변경의 건	불참	불참	-
9	2019-03-08	제36기 정기주총 소집 및 정관 일부 변경의 건 정정의 건	불참	불참	-
10	2019-03-08	제14회차 전환사채(CB) 발행의 건	불참	불참	-
11	2019-03-29	대표이사 중임의 건	찬성	불참	불참
12	2019-04-30	타법인 주식 취득의 건(잔금 일정변경의 건)	불참	불참	찬성

※ 위 내용은 보고서 제출일 기준으로 작성되었습니다.

다. 이사회내의 위원회 구성현황

회사는 보고서 작성기준일 현재 이사회 내에 위원회는 구성되어 있지 않습니다.

라. 이사의 독립성

(1) 이사회구성원의 독립성

당사의 이사회는 이사회규정에 따라 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회로부터 위임 받은 사항, 회사 경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결합니다. 이사회는 이사전원으로 구성하고, 이사회 의장은 이사회 결의로서 선임하며, 보고서 작성기준일 현재 당사는 대표이사가 맡고 있습니다. 당사는 회사 경영의 중요한 의사 결정과 업무 집행을 이사회 의 심의 및 결정을 통하여 수행하고 있습니다. 당사의 이사회 구성원 현황은 아래와 같습니다.

구분	성명	직위	담당업무 또는 주된직무	회사와의 거래관계
상근	안원환	대표이사	경영총괄	특수관계인
상근	구안나	사내이사	박물관장	없음
상근	배주형	사내이사	경영기획	없음
상근	안영용	사내이사	경영자문	없음
상근	박상진	사내이사	경영자문	없음
비상근	Scott Arthur Waldman	사내이사	경영자문	없음
비상근	Harry A. Arena	사내이사	경영자문	없음
비상근	정대철	사외이사	경영자문	없음
비상근	강세찬	사외이사	경영자문	없음
비상근	SONG BYUNG OK	사외이사	경영자문	없음

※ 위 내용은 보고서 제출일 기준으로 작성되었습니다.

(2) 사외이사의 전문성

(가) 전문성

당사의 사외이사는 각각 산업분야의 전문가로서 이사로서 직무 수행에 있어 전문성을 갖추고 있습니다.

후보자 성명	주된직업	약력
정대철	現, 민주평화당 상임고문	경기고 졸업 서울대학교 법과대학 및 대학원(국제법석사) 미국 미주리주립대학교 대학원 졸업(정치학박사) 제9대~제10대, 제13대~제15대 국회의원 現, 민주평화당 상임고문 前, 새천년민주당 최고위원 및 대표최고위원 前, 대통합민주신당 17대 대통령후보 총괄선대위원 원장 前, 제16대 대통령선거(노무현대통령) 선대위원 장 前, 민주통합당 상임고문
강세찬	現, 경희대학교 생명과학대학 교수	경희대학교 생명과학대학 現, 경희대학교 생명공학원 교수 現, 경희대학교 강동병원 겸임교수

		現, 경희대학교 바이오메디컬연구센터 센터장
Song Byung Ok	現, JNJ BROS CORP (President)	광주 제일고 졸업 California State University, Northridge (Business) 現, JNJ BROS CORP (President) 前, Roundstone (General Manager) 前, Jade Trading Co (President)

(나) 지원조직

회사 내 지원 조직은 사외이사가 이사회에서 전문적인 직무수행이 가능하도록 보조하고 있습니다.
이사회 및 위원회 개최 전에 해당 안건 내용을 충분히 검토할 수 있도록 사전에 자료를 제공하고 기타 사내 주요 현안에 대해서도 수시로 정보를 제공하고 있습니다.

부서(팀)명	소속 직원의 현황			주요 업무수행내역
	직원수(명)	직위(근속연수)	지원업무 담당 기간	
재무본부	8	팀장 1명 (18.25년) 팀원 7명(평균 6.25년)	2019.01.01 ~ 2019.03.31	- 경영정보 등의 보고, 제공 및 발송 지원 - 이사회 운영 실무 - 기타 사외이사 업무 지원

(다) 사외이사 교육 미실시 내역

사외이사 교육 실시여부	사외이사 교육 미실시 사유
미실시	당사는 사외이사의 주된 활동에 지장이 없도록 별도의 교육과정은 실시하지 않고 있습니다. 단, 이사회 개최 이전에 관련 안건과 업황 등에 대하여 담당 직원으로 하여금 사전에 필요한 지식과 정보를 충분히 확보할 수 있도록 지원하고 있습니다. 필요시 관련 교육을 실시할 예정입니다.

2. 감사제도에 관한 사항

가. 감사의 인적사항

회사는 보고서 제출일 현재 감사위원회를 별도로 설치하고 있지 아니하며, 주주총회 결의에 의하여 선임된 감사 1명이 감사업무를 수행하고 있습니다.

성명	주요 경력	선임일 및 임기만료일	결격요건	비고
----	-------	-------------	------	----

			여부	
유경은	연세대 정치외교학과 졸업 영남대 법학전문대학원 석사 現, 대법원 국선변호인 現, 변호사유경은 법률사무소 대표변호사 前, 법무법인 청담 前, 변호사이광렬 법률사무소 前, 고양경찰서 자문 변호사 前, 박원순 서울시장 법률특보	선임일 : 2019년 03월 29일 만료일 : 2022년 03월 28일	해당사항없음	상근

※ 위 내용은 보고서 제출일 기준으로 작성되었습니다.

※ 신언용 감사는 일신상의 사유로 2019년 05월 10일 감사직을 사임하였습니다.

나. 감사의 독립성

회사의 감사 유경은은 감사로서의 요건을 갖추고 있으며 회사의 주식을 소유하고 있지 아니합니다. 또한 감사는 회계와 업무를 감사하며 이사회 및 타부서로부터 독립된 위치에서 업무를 수행하고 있습니다. 감사는 필요시 회사로부터 영업에 관한 사항을 보고 받을 수 있으며 감사의 독립성을 충분히 확보하고 있다고 판단됩니다.

다. 감사의 주요 활동 내역

회차	개최일자	의안내용	가결여부 (김경남)	가결여부 (신언용)	가결여부 (유경은)
1	2019-01-15	금전대여 승인의 건	불참	불참	-
2	2019-01-23	유상증자 납입일 변경의 건	불참	불참	-
3	2019-01-24	부동산 담보신탁계약 체결의 건	불참	불참	-
4	2019-02-15	스탁옵션 행사 방법 중 신주발행교부 방법에 의한 교부	불참	불참	-
5	2019-02-21	타법인 주식 취득의 건	불참	불참	-
6	2019-02-25	유상증자 취득 주식 변경의 건	불참	불참	-
7	2019-02-28	제36기(2018년) 재무제표 승인의 건	불참	불참	-
8	2019-03-06	제36기 정기주총 소집 및 정관 일부 변경의 건	불참	불참	-
9	2019-03-08	제36기 정기주총 소집 및 정관 일부 변경의 건 정정의 건	불참	불참	-
10	2019-03-08	제14회차 전환사채(CB) 발행의 건	불참	불참	-
11	2019-03-	대표이사 중임의 건	-	불참	불참

	29				
12	2019-04-30	타법인 주식 취득의 건(잔금 일정변경의 건)	-	불참	불참

※ 위 내용은 보고서 제출일 기준으로 작성되었습니다.

(1) 감사 교육실시 현황

교육일자	교육실시주체	주요 교육내용
2019년 04월 26일	한국상장회사협의회	-감사(위원회) 관련 핵심 법규 해설 -회계관련 핵심 법규 해설 -감사(위원회)와 외부감사인 간의 효율적 커뮤니케이션 -내부감사 실시 및 문서화 실무

(2) 감사 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
재무본부	8	- 팀장 1명(18.25년) - 팀원 7명(평균6.25년)	- 이사회 안건 취합 - 회의진행 및 의사록 작성

- 당사는 준법지원인 지원조직이 없음.

3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항

가. 주주의 의결권에 관한 사항

당사는 상법 제368조의 4 제1항에 의거하여 정기주주총회에 한하여 전자투표제를 채택하였습니다. 반면 집중투표제와 서면투표제는 채택하고 있지 않습니다.

나. 소수주주권의 행사 여부

- 해당사항 없습니다.

다. 경영권 경쟁

-해당사항 없습니다.

VII. 주주에 관한 사항

1. 최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 주, %)

성 명	관 계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율				비고
			기 초		기 말		
			주식수	지분율	주식수	지분율	
(주)블루비스타	최대주주	보통주	6,519,875	12.11	6,519,875	11.31	-
Coagentus Pharma, LLC	주요주주	보통주	6,300,000	11.70	6,300,000	10.93	-
안원환	특수관계인	보통주	0	0	119,190	0.21	-
김진명	특수관계인	보통주	0	0	89,392	0.16	-
이재원	특수관계인	보통주	0	0	89,392	0.16	-
장 준	특수관계인	보통주	0	0	59,595	0.10	-
안영민	특수관계인	보통주	0	0	67,385	0.12	-
김형철	특수관계인	보통주	0	0	44,696	0.08	-
계		보통주	12,819,875	23.81	13,289,525	23.05	-
		종류주	-	-	-	-	-

주1) 기초 지분율은 기초 발행주식 총수 기준입니다. (보통주 : 53,826,895주)

주2) 기말 지분율은 기말 발행주식 총수 기준입니다. (보통주 : 57,643,122주)

2. 최대주주의 주요경력 및 개요

(1) 최대주주(법인 또는 단체)의 기본정보

명 칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
(주)블루비스타	12	안영민	5	-	-	박정서	13.5
		-	-	-	-	-	-

(2) 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구 분	
법인 또는 단체의 명칭	(주)블루비스타
자산총계	79,569
부채총계	19,341
자본총계	60,228
매출액	-
영업이익	-26
당기순이익	-514

(3) 사업현황 등 회사 경영 안정성에 영향을 미칠 수 있는 주요 내용

(가) 사업현황

당사의 최대주주는 기업자문 및 컨설팅을 영위하는 법인입니다.

(나) 최대주주 등의 주요 계약현황

성명(명칭)	관계	생년월일 또는 사업자등 등록번호 등	주식등 의 종류	주식 등의 수	계약 상대방	계약의 종류	계약체결 (변경)일	계약기간	비 율	비고
(주)블루비스타	최대주주	742-86-00957	의결권 있는 주 식	6,51 9,87 5	Coagentus Pharma, LLC	공동보 유약정	2018년 04월 18일	-	10 .5 9	공동보 유약정
Coagentus Pharma, LLC	주요 주주	45572	의결권 있는 주 식	2,80 0,00 0	(주)블루비스 타	공동보 유약정	2018년 04월 18일	-	4. 55	공동보 유약정
(주)블루비스타	최대 주주	742-86-00957	의결권 있는 주 식	2,11 9,87 5	한국투자증 권	주식담 보대출	2019년 04월 10일	2019년 10월 07일 까지	3. 44	주식담 보대출
(주)블루비스타	최대 주주	742-86-00957	의결권 있는 주 식	700, 000	현대차증권 (주)	주식담 보대출	2019년 04월 10일	2019년 07월 08일 까지	1. 14	주식담 보대출
(주)블루비스타	최대 주주	742-86-00957	의결권 있는 주 식	500, 000	KB증권	주식담 보대출	2019년 04월 26일	2019년 07월 25일	0. 81	주식담 보대출
(주)블루비스타	최대 주주	742-86-00957	의결권 있는 주 식	500, 000	미리에셋대 우(주)	주식담 보대출	2019년 04월 24일	2019년 07월 23일	0. 81	주식담 보대출
(주)블루비스타	최대 주주	742-86-00957	의결권 있는 주 식	250, 000	삼성증권	주식담 보대출	2019년 04월 24일	2019년 10월 24일	0. 41	주식담 보대출
(주)블루비스타	최대	742-86-	의결권	500,	NH투자증	주식담	2019년	2019년	0.	주식담

스타	주주	00957	있는 주식	000	권	보대출	04월 24일	07월 23일	81	보대출
(주)블루비스타	최대주주	742-86-00957	의결권 있는 주식	2,000,000	루미테크놀로지앤대부(주)	주식담보대출	2019년 05월 02일	2019년 08월 02일	3.25	주식담보대출
합계(주식등의 수)				15,889,750	합계(비율)				25.8	-

※ 위 기준은 보고서 제출일 기준입니다. (의결권있는 발행주식 총수 : 61,581,163주)

3. 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 개요

(1) 최대주주 변동내역

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 주, %)

변동일	최대주주명	소유주식수	지분율	변동원인	비고
2018년 04월 04일	(주)블루비스타	6,519,875	11.31	제3자배정 유상증자	-
-	-	-	-	-	-

※2018년 3월 22일 제3자배정 유상증자(2,734,375주)와 2018년 4월 04일 제3자배정 유상증자 (3,785,500주) 납입에 따라 (주)블루커널에서 (주)블루비스타로 최대주주 변경되었습니다.

(2) 주식 소유현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율	비고
5% 이상 주주	(주)블루비스타	6,519,875	11.31	-
	Coagentus Pharma, LLC	6,300,000	10.93	-
우리사주조합		-	-	-

(3) 소액주주현황

(기준일 : 2018년 12월 31일)

(단위 : 주)

구분	주주		보유주식		비고
	주주수	비율	주식수	비율	
소액주주	40,075	99.99%	37,674,114	69.99%	-

주1) 최근 주주명부 폐쇄일인 2018년 12월 31일 기준입니다.

4. 주식사무

정관상 신주인수권의 내용	제10조(신주인수권) ① 이 회사의 주주는 신주발행에 있어서 그가 소유한 주식수에 비례하여 신주의 배정을 받을 권리를 가진다.
------------------	---

② 제1항의 규정에 불구하고 다음 각 호의 경우에는 이사회 결의로 주주 외의 자에게 신주를 배정할 수 있다.

1. 발행할주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 신주를 모집하거나 모집을 위하여 인수인에게 인수하게 하는 경우
2. 발행할주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제165조의6에 따라 일반공모증자 방식으로 신주를 발행하는 경우
3. 「상법」 제542조의3에 따른 주식매수선택권의 행사로 인하여 신주를 발행하는 경우
4. 발행하는 주식총수의 100분의 20을 초과하는 않는 범위 내에서 우리사주조합원에게 주식을 우선 배정하는 경우
5. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 우리사주조합원을 대상으로 신주를 발행하는 경우
6. 「근로자복지기본법」 제32조의2의 규정에 의한 우리사주매수선택권의 행사로 인하여 신주를 발행하는 경우
7. 발행할주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 긴급한 자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관 및 개인투자자에게 신주를 발행하는 경우
8. 발행할주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 사업상 중요한 기술도입, 연구개발, 생산·판매·자본채휴를 위하여 그 상대방에게 신주를 발행하는 경우
9. 회사가 경영상 필요로 외국인투자촉진법에 의한 외국인투자를 위하여 신주를 발행하는 경우
10. 발행할주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 신기술의 도입, 재무구조의 개선 등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 신주를 발행하는 경우
11. 발행할주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 전략적 제휴, 기업구조조정, M&A 또는 기타 경영상 필요로 제3자에게 신주를 발행하는 경우

③ 제2항 각 호 중 어느 하나의 규정에 의해 신주를 발행할 경우 발행할 주식의 종류와 수 및 발행가격 등은 이사회 결의로 정한다.

④ 신주인수권의 포기 또는 상실에 따른 주식과 신주배정에서 발생한 단주에 대한 처리방법은 이사회 결의로 정한다.

결산일	12월 31일	정기주주총회	매 사업년도 종료 후 3월 이 내
-----	---------	--------	--------------------------

주주명부 폐쇄시기	① 이 회사는 매년 1월 1일부터 1월15일까지 권리에 관한 주주명부의 기재변경을 정지한다. ② 이 회사는 매년 12월 31일 최종의 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 결산기에 관한 정기주주총회에서 권리를 행사할 주주로 한다. ③ 이 회사는 임시주주총회의 소집 기타 필요한 경우 이사회 의 결의로 3월을 경과하지 아니하는 일정한 기간을 정하여 권리에 관한 주주명부의 기재변경을 정지하거나 이사회 의 결의로 정한 날에 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 권리를 행사할 주주로 할 수 있으며 이사회가 필요하다고 인정하는 경우에는 주주명부의 기재변경 정지와 기준일 지정을 함께 할 수 있다. 회사는 이를 2주간 전에 공고하여야 한다.		
주권의 종류	壹주권, 伍주권, 壹拾주권, 伍拾주권, 壹百주권, 伍百주권, 仟주권, 萬주권의 八種		
주주의 특전	없음	공고방법	회사 홈페이지 (www.feelux.com) (홈페이지 공고 불가 시 : 매일 경제신문)

5. 최근 6개월 간의 주가 및 주식 거래 실적
 (단위 : 원, 주)

거래시장	주식종류	구분	월별 주가			월별 일거래량		월간 거래량
			최고	최저	평균	최고	최저	
유가증권	보통주	2018년 10월	16,400	10,550	13,381	4,426,111	1,144,214	2,130,167
		2018년 11월	14,150	11,550	13,125	5,400,506	924,968	1,895,572
		2018년 12월	12,750	11,150	11,863	3,344,743	530,086	1,210,132
		2019년 01월	14,400	11,150	12,232	13,241,561	1,058,128	3,541,330
		2019년 02월	12,300	11,750	11,982	2,415,618	630,200	1,176,820
		2019년 03월	12,600	8,870	11,326	10,852,481	747,216	2,832,251

VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

1. 임원 및 직원의 현황

임원 현황

(기 2019년

준 03월

일 : 31일)

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무	주요경력	소유주식수		최대주주와의관계	재직기간	임기만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식			
안원환	남	1977.02	대표이사	등기임원	상근	경영총괄	중앙대학교 컴퓨터공학과 졸업 前, 삼일회계법인 공인 회계사 前, 교보증권 기업금융팀 前, 홍콩 Peregrine Pacific Group 파트너 現, (주)필룩스 대표이사	119,190	-	-	2016.03.29 ~ 현재	2022.03.28
구안나	여	1968.07	이사	등기임원	상근	박물관장	한양대학교 무용학 박사 前, 한양대학교 외래교수 前, 장안대학 외래교수 現, (주)필룩스 박물관장	-	-	-	2016.03.29 ~ 현재	2022.03.28
배주형	남	1971.12	부사장	등기임원	상근	경영기획	고려대학교 KNA 최고 위과정 수료 前, (주)인베스트먼트 경영컨설팅 대표이사 現, (주)필룩스 부사장	-	-	-	2016.09.01 ~ 현재	2022.03.28
안영용	남	1969.08	이사	등기임원	상근	경영자문	한국외국어대학교 국제통상학과 졸업 前, NH투자증권 現, (주)나노메딕스 이사 現, (주)필룩스 이사	-	-	-	2018.04.30 ~ 현재	2021.04.29

박상진	남	1973.07	이사	등기임원	상근	경영자문	호서대학교 건축학과 졸업 前, KCC오토모빌 現, (주)필룩스 이사	-	-	최대주주 사내 이사	2018.04.30 ~ 현재	2021.04.29
Scott Arthur Waldman	남	1953.10	이사	등기임원	비상근	경영자문	미 스탠포드 의과대학 의학박사, 의사 前, 미 NIH 연구원 現, 미 FDA, 약물평가 센터 임상약리자문위원회 회장 現, 미 FDA, 임상약리학 및 약물자문위원회 회장 現, 미 Coagentus Pharma, LLC, & Targeted Diagnostics & Therapeutics, Inc 이사 現, 미 토머스제퍼슨의과대학, 시드니캠벨병원 정교수 現, (주)필룩스 이사	-	-	-	2018.04.30 ~ 현재	2021.04.29
Harry A. Arena	남	1949.11	이사	등기임원	비상근	경영자문	미 스탠포드MBA 재무 전공 前, 미 Gen Trak, Inc.(현 글락소 파마 계열사) CFO 前, 미 PWC 감사팀 現, 미 Targeted Diagnostics & Therapeutics, Inc. 대표이사 現, (주)필룩스 이사	-	-	-	2018.04.30 ~ 현재	2021.04.29
정대철	남	1944.01	사외이사	등기임원	비상근	경영자문	경기고 졸업 서울대학교 법과대학 및 대학원(국제법석사) 미국 미주리주립대학교 대학원 졸업(정치학박사) 제9대~제10대, 제13대~제15대 국회의원 現, 국민의당 상임고문	-	-	-	2016.10.14 ~ 현재	2022.03.28

							現, (주)필룩스 사외이사					
강세찬	남	1973.03	사외이사	등기임원	비상근	경영자문	경희대학교 생명과학대학 現, 경희대학교 생명공학원 교수 現, 경희대학교 강동병원 겸임교수 現, 경희대학교 바이오메디컬연구센터 센터장 現, 경희대학교 생명과학대학 교수 現, (주)필룩스 사외이사	-	-	-	2018.04.30 ~ 현재	2021.04.29
SONG BYUNG OK	남	1970.01	사외이사	등기임원	비상근	경영자문	광주 제일고 졸업 California State University, Northridge (Business) 現, JNJ BROS CORP (President) 前, Roundstone (General Manager) 前, Jade Trading Co (President)	-	-	-	2019.03.29 ~ 현재	2022.03.28
유경은	여	1976.12	감사	등기임원	상근	감사	연세대 정치외교학과 졸업 영남대 법학전문대학원 석사 現, 대법원 국선변호인 現, 변호사유경은 법률사무소 대표변호사 前, 법무법인 청담 前, 변호사이광렬 법률사무소 前, 고양경찰서 자문 변호사 前, 박원순 서울시장 법률특보	-	-	-	2019.03.29 ~ 현재	2022.03.28

이재원	남	1960.04	전무이사	미등기임원	상근	생산총괄	경동공업전문대학(現, 동의대) 건축과 졸업 現, (주)필룩스 전무이사	89,392	-	-	1996.11.18 ~ 현재	-
김진명	남	1964.02	전무이사	미등기임원	상근	경영기획	아주대학교 전기공학과 졸업 現, (주)필룩스 전무이사	89,392	-	-	1989.01.23 ~ 현재	-
장준	남	1973.11	상무이사	미등기임원	상근	영업총괄	세종대학교 영문학과 졸업 現, (주)필룩스 상무이사	59,595	-	-	2002.06.17 ~ 현재	-
안영민	남	1971.04	이사	미등기임원	상근	신규사업부문	고려대학교 전자컴퓨터공학 석사 前, SK텔레콤 인프라부 문 매니저 現, (주)블루비스타 대표이사	67,385	-	최대주주 대표이사	2018.02.20 ~ 현재	-
김형철	남	1974.06	이사	미등기임원	상근	재무총괄	국민대학교 회계정보학과 前, 한국전자인증 팀장 現, (주)제이더블유파트너스 이사	44,696	-	-	2016.06.27 ~ 현재	-

※ 위 내용은 보고서 제출일 기준으로 작성되었습니다.

(1) 2019년 03월 29일 제36기 정기주주총회를 통해 사내이사 안원환, 사내이사 구안나, 사내이사 배주형이 재선임되었습니다.

(2) 2019년 03월 29일 제36기 정기주주총회를 통해 사외이사 정대철 재선임, 사외이사 Song Byung Ok이 신규선임되었습니다.

(3) 2019년 03월 29일 제36기 정기주주총회를 통해 감사 신언용 재선임, 감사 유경은이 신규선임되었습니다.

(4) 신언용 감사는 보고서 제출일 현재, 일신상의 사유로 감사직을 사임하였습니다.

직원 현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 천원)

사업부문	성별	직원 수					합 계	평균 근속연수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
		기간의 정함이 없는 근로자		기간제 근로자							
		전체	(단시간 근로자)	전체	(단시간 근로자)						
관리직	남	114	-	-	-	114	7.58	1,227,126	10,764	-	

관리직	여	23	-	-	-	23	6.50	209,888	9,126	-
생산직	남	7	-	1	-	8	12.88	40,501	5,063	-
생산직	여	4	-	1	-	5	22.17	21,800	4,360	-
합 계		148	-	2	-	150	7.95	1,499,315	9,995	-

미등기임원 보수 현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 천원)

구 분	인원수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
미등기임원	11	320,824	29,166	-

2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

1. 주주총회 승인금액

(단위 : 천원)

구 분	인원수	주주총회 승인금액	비고
이사	10	2,000,000	사외이사 3명
감사	2	150,000	-

2. 보수지급금액

2-1. 이사·감사 전체

(단위 : 천원)

인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
5	1,214,524	242,905	-

2-2. 유형별

(단위 : 천원)

구 분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	5	1,214,524	242,905	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	-	-	-	-
감사위원회 위원	-	-	-	-
감사	-	-	-	-

<이사·감사의 개인별 보수현황>

1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 천원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
안원환	대표이사	1,131,524	-

2. 산정기준 및 방법

(단위 : 천원)

이름	보수의 종류	총액	산정기준 및 방법
안원환	급여	30,446	당사 이사회에서 결정한 임원보수규정에 의거하여 기본급을 결정하여 매월 균등하게 지급함.
	상여	-	-
	주식매수선택권 행사이익	1,101,077	정기주주총회(2017.03.29) 결의로 부여받은 주식매수선택권 행사가격(2,612원)과 행사 당시 주가(11,850원)와의 차이에 행사수량(119,190주)을 곱하여 산출한 금액을 합산한 금액임
	기타 근로소득	-	-
	퇴직소득	-	-
	기타소득	-	-

<보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황>

1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 천원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
안원환	대표이사	30,446	주식매수선택권 : 119,190주 부여일 : 2017-01-20 행사가격 : 2,612원/주 행사기간 : 2019-01-20~2022-01-19
김진명	전무이사	24,825	주식매수선택권 : 89,392주 부여일 : 2017-01-20 행사가격 : 2,612원/주 행사기간 : 2019-01-20~2022-01-19
이재원	전무이사	23,663	주식매수선택권 : 89,392주 부여일 : 2017-01-20 행사가격 : 2,612원/주 행사기간 : 2019-01-20~2022-01-19
장준	상무이사	20,200	주식매수선택권 : 59,595주 부여일 : 2017-01-20

			행사가격 : 2,612원/주 행사기간 : 2019-01-20~2022-01-19
--	--	--	---

2. 산정기준 및 방법

(단위 : 천원)

이름	보수의 종류	총액	산정기준 및 방법
안원환	근로소득	급여	30,446 당사 이사회에서 결정한 임원보수규정에 의거하여 기본급을 결정하여 매월 균등하게 지급함.
		상여	-
		주식매수 선택권 행사이익	1,101,077 정기주주총회(2017.03.29) 결의로 부여받은 주식매수선택권 행사가격(2,612원)과 행사 당시 주가(11,850원)와의 차이에 행사수량(119,190주)을 곱하여 산출한 금액을 합산한 금액임
		기타 근로소득	-
	퇴직소득	-	-
	기타소득	-	-
김진명	근로소득	급여	24,825 당사 이사회에서 결정한 임원보수규정에 의거하여 기본급을 결정하여 매월 균등하게 지급함.
		상여	-
		주식매수 선택권 행사이익	825,803 정기주주총회(2017.03.29) 결의로 부여받은 주식매수선택권 행사가격(2,612원)과 행사 당시 주가(11,850원)와의 차이에 행사수량(89,392주)을 곱하여 산출한 금액을 합산한 금액임
		기타 근로소득	-
	퇴직소득	-	-
	기타소득	-	-
이재원	근로소득	급여	23,663 당사 이사회에서 결정한 임원보수규정에 의거하여 기본급을 결정하여 매월 균등하게 지급함.
		상여	-
		주식매수 선택권 행사이익	825,803 정기주주총회(2017.03.29) 결의로 부여받은 주식매수선택권 행사가격(2,612원)과 행사 당시 주가(11,850원)와의 차이에 행사수량(89,392주)을 곱하여 산출한 금액을 합산한 금액임
		기타 근로소득	-
	퇴직소득	-	-
	기타소득	-	-
장준	근로소득	급여	23,663 당사 이사회에서 결정한 임원보수규정에 의거하여 기본급을 결정하여 매월 균등하게 지급함.
		상여	-

	주식매수 선택권 행사이 익	550,539	정기주주총회(2017.03.29) 결의로 부여받은 주식매수선택권 행사가격(2,612원)과 9 행사 당시 주가(11,850원)와의 차이에 행사수량(59,595주)을 곱하여 산출한 금액을 합산한 금액임
	기타 근 로소득	-	-
	퇴직소득	-	-
	기타소득	-	-

<주식매수선택권의 부여 및 행사현황>

<표1>

(단위 : 천원)

구분	인원수	주식매수선택권의 공정가치 총액	비고
등기이사	1	54,180	-
사외이사	-	-	-
감사위원회 위원 또는 감사	-	-	-
계	1	54,180	-

<표2>

(기준 2019년

일 : 03월 31일)

(단위 : 원, 주)

부여 받은자	관 계	부여일	부여방법	주 식 의 종 류	변동수량			미 행 사 수 량	행사기간	행 사 가 격
					부 여	행 사	취 소			
안*환	등기 임원	2017년 01월 20일	1) 신주발행 교부 2) 자기주식 교부 3) 행사가격과 시가와 의 차액을 현금 또는 자기주식으로 교부	보 통 주	11 9,1 90	11 9,1 90	-	-	시작일 : 2019년 01월 20일 종료일 : 2022년 01월 19일	2,6 12
박*진	등기 임원	2018년 02월 26일	1) 신주발행 교부 2) 자기주식 교부 3) 행사가격과 시가와 의 차액을 현금 또는 자기주식으로 교부	보 통 주	43, 00 0	-	-	43,0 00	시작일 : 2020년 02월 26일 종료일 : 2023년 02월 25일	3,6 82
김*명 외 4명	-	2017년 01월 20일	1) 신주발행 교부 2) 자기주식 교부 3) 행사가격과 시가와 의 차액	보 통 주	32 7,7 71	32 7,7 71	-	-	시작일 : 2019년 01월 20일	2,6 12

			을 현금 또는 자기주식으로 교 부						종료일 : 2022년 01월 19일	
최*림 외 82명	-	2018년 02월 26일	1) 신주발행 교부 2) 자기주식 교부 3) 행사가격과 시가와의 차액 을 현금 또는 자기주식으로 교 부	보 통 주	46 3,6 54	-	-	463, 654	시작일 : 2020년 02월 26일 종료일 : 2023년 02월 25일	3,6 82

IX. 계열회사 등에 관한 사항

1. 해당 기업 집단의 명칭 및 소속

회사는 보고서 작성 기준일 현재 독점 및 공정거래에 관한 법률 상의 기업집단에 속하여 있지 않으며, 회사를 제외하고 총 25개의 계열회사가 있습니다.
이 중 상장사는 총 1개사이며, 비상장사는 24개사입니다.

1) 산동보암전기유한공사

- 중국 산동성에 위치한 부품을 제조 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 50%입니다.

2) 필룩스광전(산동)전자유한공사

- 중국 산동성에 위치한 조명. 부품을 제조 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 100%입니다.

3) 절강양광필룩스유한공사

- 중국 절강성에 위치한 조명을 제조 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 50%입니다.

4) PT. FEELUX

- 인도네시아에 위치한 조명.부품을 제조 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 65%이며 자회사인 필룩스광전(산동)전자유한공사가 35% 지분을 보유하고 있습니다.

5) FEELUX LIGHTING INC.

- 미국에 위치한 조명을 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 100%입니다.

6) (주)와이케이파트너스

- (주)와이케이파트너스의 지분은 당사가 100% 취득하여 보유하고 있습니다. 인테리어공사업을 하는 법인입니다.

7) FEELUX JAPAN CO., LTD

- 일본에 위치한 조명을 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 100%입니다.

8) FEELUX THAILAND CO., LTD

- 태국에 위치한 부품을 제조 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 100%입니다.

9) Shangyu Feelux Co.,Ltd

- Shangyu Feelux Co.,Ltd는 중국에 위치한 조명을 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 100%입니다

10) 무한필룩스유한공사

- 무한필룩스유한공사는 필룩스광전(산동)전자유한공사의 100%출자 회사로 회사의 손자회사에 해당됩니다. 중국에 위치한 부품 제조 판매하는 법인입니다.

11) 동관필룩스전자유한공사

- 동관필룩스전자유한공사는 필룩스광전(산동)전자유한공사의 100%출자 회사로 손자회사에 해당됩니다. 중국에 위치한 부품 제조 판매하는 법인입니다.

12) Weihai Feelux Import and Export Co.Ltd.

- Weihai Feelux Import and Export Co.Ltd.는 필룩스광전(산동)전자유한공사의 100%출자 회사로 손자회사에 해당됩니다. 중국에 위치한 무역 법인입니다.

13) FEELUX HONGKONGCO., LTD.

FEELUX HONGKONGCO., LTD.는 필룩스광전(산동)전자유한공사의 100%출자 회사로 손자회사에 해당됩니다. 중국에 위치한 판매무역 법인입니다.

14) 태안시필룩스전자유한회사

태안시필룩스전자유한회사는 필룩스광전(산동)전자유한공사의 100%출자 회사로 손자회사에 해당됩니다. 중국에 위치한 부품 제조 판매 법인입니다.

15) 씨비아이에스(주)

- 씨비아이에스(주) 지분은 당사가 100%를 취득하여 보유하고 있습니다. 교육서비스를 하는 법인입니다.

16) (주)비에스피리츠

- (주)비에스피리츠의 지분은 당사가 100% 취득하여 보유하고 있습니다. 주택사업사업, 분양업 영위하는 부동산 종합개발법인입니다.

17) 지에스엘에이(주)

- 지에스엘에이(주)는 씨비아이에스(주)의 100%출자 회사로 손자회사에 해당됩니다. 학교 관련 스쿨버스 운영업을 영위하는 법인입니다.

18) FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD

- FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD는 중국에 위치한 조명을 판매하는 현지법인입니다. 현재 당사가 보유한 지분율은 60%입니다.

19) (주)에프에스플래닝

- (주)에프에스플래닝 지분은 당사가 100% 설립취득하여 보유하고 있습니다. 사업타당성을 영위하는 법인입니다.

20) Viral Gene, Inc.

- Viral Gene, Inc. 지분은 당사가 85.45% 취득하여 보유하고 있습니다. 신약 연구개발업을 영위하는 법인입니다.

21) CAR-TCELLKOR,INC

- CAR-TCELLKOR,INC 지분은 당사가 100% 설립취득하여 보유하고 있습니다. 신약 연구 개발업 및 임상대행업을 영위하는 법인입니다.

22) Liminatus Pharma,LLC

- Liminatus Pharma,LLC 지분은 당사가 100% 취득하여 보유하고 있습니다. 신약 연구개발업 및 임상대행업을 영위하는 법인입니다. (구)주주인 Consonatus, LLC는 Liminatus Pharma, LLC에 대한 지분율이 50%에 이를 때까지 언제든지 Liminatus Pharma, LLC로부터 주식을 \$0.01에 매수할 수 있는 옵션(Options for theInitial Member)을 보유하고 있습니다.

23) 폴라리스2호조합

- 폴라리스2호조합의 지분은 당사가 48.85% 취득하여 보유하고 있습니다. 투자를 목적으로 하는 조합입니다.

24) (주)금호에이치티

- (주)금호에이치티 지분은 당사가 18.76% 취득하여 보유하고 있습니다. 자동차용 조명 부품을 제조 및 판매하는 법인입니다. 현재 코스피 상장회사입니다.

25) 클로이블루투자조합

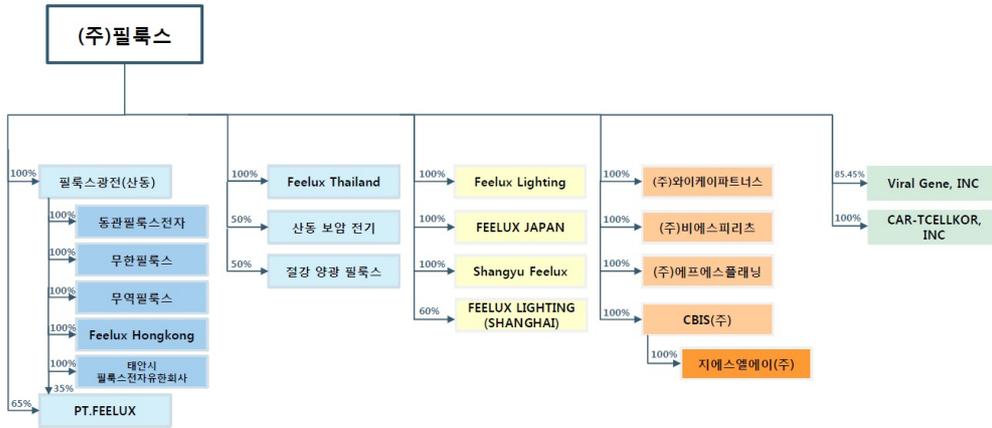
- 클로이블루투자조합의 지분은 자회사 (주)에프에스플래닝이 24.03% 취득하여 보유하고 있습니다. 투자를 목적으로 하는 조합입니다.

구분	No	회사명	상장여부	지분율(%)	비고
종속기업	1	필룩스광전(산동)유한공사	비상장	100	중국
	2	필룩스광전(무한)유한공사	비상장	100	중국
	3	동관필룩스전자유한공사	비상장	100	중국
	4	WEIHAI FEELUX IMPORT & EXPORT CO.,LTD	비상장	100	중국
	5	FEELUX HONGKONG CO.,LIMITED	비상장	100	중국
	6	태안시필룩스전자유한회사	비상장	100	중국
	7	PT. FEELUX	비상장	100	인도네시아
	8	Feelux Lighting Inc	비상장	100	미국
	9	(주)와이케이파트너스	비상장	100	한국
	10	Feelux Thailand Co., Ltd	비상장	100	태국

	11	Shangyu Feelux Co., Ltd	비상장	100	중국
	12	(주)비에스피리츠	비상장	100	한국
	13	씨비아이에스(주)	비상장	100	한국
	14	지에스엘에이(주)	비상장	100	한국
	15	(주)에프에스플래닝	비상장	100	한국
	16	Viral Gene, Inc.	비상장	85.45	미국
	17	CAR-TCCELLKOR,INC	비상장	100	미국
공동기업	18	산동보암전기유한공사	비상장	50	중국
	19	절강양광필룩스유한공사	비상장	50	중국
	20	FEELUX JAPAN CO., LTD	비상장	100	일본
	21	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	비상장	60	중국
관계기업	22	폴라리스2호조합	비상장	48.85	대한민국
	23	Liminatus Pharma,LLC	비상장	100	미국
	24	(주)금호에이치티	상장	18.76	대한민국
	25	클로이블루투자조합	비상장	24.03	대한민국

2. 계열회사간의 지배·종속 및 출자 현황을 파악할 수 있는 계통도

필룩스 그룹사 지배구조



2019-03-31

필룩스 그룹사 지배구조

3. 회사와 계열회사간 임원 겸직 현황

2019년 03월 31일 기준 당사 임원의 겸직현황은 다음과 같습니다.

겸직 임원		겸직 회사			비고
성명	직위	회사명	직위	담당업무	
안원환	대표이사	필룩스광전(산동)전자유한공사	대표이사	총괄	-
		FEELUX LIGHTING INC.	대표이사	총괄	-
		FEELUX JAPAN CO.,LTD	대표이사	총괄	-
		Sangyu Feelux Co., Ltd	대표이사	총괄	-
		CAR-TCELLKOR,INC	대표이사	총괄	-
		Feelux Thailand Co., Ltd	이사	경영	-
		절강양광필룩스유한공사	이사	경영	-
		산동보암전기유한공사	이사	경영	-
		씨비아이에스주식회사	이사	경영	-
		(주)에프에스플래닝	이사	경영	-
		(주)와이케이파트너스	감사	경영	-
배주형	부사장	필룩스광전(산동)전자유한공사	감사	경영	-
		FEELUX LIGHTING	이사	경영	-

		(SHANGHAI) CO.,LTD			
		(주)와이케이파트너스	이사	경영	-
구안나	이사	필룩스광전(산동)전자 유한공사	이사	경영	-
		절강양광필룩스유한 공사	이사	경영	-
박상진	이사	CAR-TCELLKOR,INC	이사	경영	-
안영민	이사	CAR-TCELLKOR,INC	이사	경영	-
김진명	전무	Feelux Thailand co. Ltd	이사	경영	-
박종철	이사	(주)와이케이파트너스	이사	경영	-
장준	상무	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	이사	경영	-
김정환	이사	FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	대표이사	총괄	-
		무한필룩스전자유한 공사	이사	경영	-
		동관필룩스전자유한 공사	이사	경영	-
		산동보암전기유한공 사	이사	경영	-

타법인출자 현황

(기준 2019년

일 : 03월 31일)

(단위 : 백만원, 주, %)

법인명	최초취 득일자	출 자 목 적	최초취 득금액	기초잔액			증가(감소)			기말잔액			최근사업 연도 재무현황	
				수 량	지 분 율	장 부 가 액	취득(처 분)		평 가 손 익	수 량	지 분 율	장 부 가 액	총 자 산	당 기 순 손 익
							수 량	금 액						
필룩스광전(산동)유 한공사	1997.0 5.07	생 산	6,839	-	100	6,8 39	-	-	-	-	100	6,83 9	51, 698	259
무한필룩스유한공사	2015.0 3.20	생 산	270	-	100	270	-	-	-	-	100	270	170	(20)
동관필룩스전자유한 공사	2013.1 2.05	생 산	176	-	100	176	-	-	-	-	100	176	2,0 83	(52)
위해필룩스무역유한	2015.0	영	461	-	100	461	-	-	-	-	100	461	458	(4)

공사	8.06	업												
FEELUX HONGKONGCO., LTD.	2016.02.12	영업	-	-	100	-	-	-	-	-	100	-	3,913	27
태안시 필룩스전자유한회사	2018.09.05	영업	352	-	100	352	-	-	-	-	100	352	625	27
PT. FEELUX	1996.03.28	영업	2,196	-	100	1,184	-	-	-	-	100	1,184	1,058	1
Feelux Lighting Inc	2007.05.09	영업	788	604,004	100	788	-	-	-	604,004	100	788	6,534	82
(주)와이케이파트너스	2010.12.05	영업	1,660	146,000	100	-	-	-	-	146,000	100	-	4,459	67
Feelux Thailand Co.,Ltd	2013.06.07	생산	848	500	100	848	-	-	-	500	100	848	2,606	94
Shangyu Feelux Co.,Ltd	2015.01.20	영업	54	500	100	54	-	-	-	500	100	54	1,228	123
(주)비에스피리츠	2017.02.19	기타	1,307	200,000	100	679	-	-	-	200,000	100	679	7,391	(45)
(주)씨비아이에스	2017.01.26	교육	3,207	600,000	100	1,541	-	-	-	600,000	100	1,541	15,271	(205)
지에스엘에이(주)	2017.01.26	기타	293	106,000	100	293	-	-	-	106,000	100	293	253	(28)
(주)에스에프플래닝	2018.01.24	기타	500	100,000	100	176	-	-	-	100,000	100	176	3,781	(21)
Viral Gene, Inc.	2018.04.17	바이오	33,137	22,815,228	85	43,137	-	-	-	22,815,228	85	43,137	3,440	(589)
CAR-TCCELLKOR,INC	2018.04.24	바이오	5,398	5,000,000	100	5,398	-	-	-	5,000,000	100	5,398	22,194	(78)
산동보암전기유한공사	1995.05.08	생산	1,906	-	50	4,482	-	-	104	-	50	4,586	10,737	(123)
절강양광필룩스유한공사	2002.11.28	생산	1,529	1,500,000	50	2,792	-	-	75	1,500,000	50	2,866	8,064	(92)
FEELUX JAPAN CO.,LTD	2012.08.20	영업	497	5,000	100	131	-	-	111	5,000	100	242	906	25

FEELUX LIGHTING (SHANGHAI) CO.,LTD	2017.1 2.06	영 업	197	1,8 00	60	255	-	-	(42)	1,80 0	60	213	712	27
플라리스2호조합	2018.0 3.22	기 타	7,449	-	49	5,7 90	-	-	(66 4)	-	49	5,12 6	10, 963	(20 2)
Liminatus Pharma,LLC	2018.0 6.20	바 이 오	16,823	10, 000 ,00 0	100	17, 472	-	-	10	10,0 00,0 00	100	17,4 82	6,0 69	(58 9)
(주)금호에이치티	2018.1 2.10	기 타	24,040	-	-	-	4,3 16, 882	24, 040	6,2 72	4,31 6,88 2	18.7 6	30,3 12	281 ,32 6	1,0 47
클로이블루투자조합	2019.0 1.15	기 타	3,638	-	-	-	-	-	955	-	24.0 3	4,59 3	19, 112	3,9 73
합 계				41, 079 ,03 2	-	93, 118	4,3 16, 882	-	6,8 20	45,3 95,9 14	-	127, 619	465 ,05 2	3,7 06

X. 이해관계자와의 거래내용

1. 대주주등에 대한 신용 공여

회사는 보고서 작성 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

2. 대주주와의 자산 양수도 등

가. 거래상대방의 이름 및 회사와의 관계 :

- 1) 거래상대방 : Consonatus, LLC.
- 2) 회사와의 관계 : Consonatus, LLC의 대주주가 연결실체의 주요주주임.

나. 거래종류 : 주요 종속회사의 타법인주식 출자

주요 종속회사인 CAR-TCELLKOR,INC는 2018년 06월 20일에 Consonatus, LLC의 자회사인 Liminatus Pharma,LLC를 16,098,000,000원에 (지분율 100%) 인수 하였습니다.

다. 거래일자 : 2018년 06월 20일

라. 거래대상물:Consonatus, LLC. 가 보유한 Liminatus Pharma,LLC 지분율 100%

마. 거래목적 : 신규 바이오 GCC CAR-T 개발 파이프라인 기술의 확보 및 인수를 통한 바이오 사업 확장

바. 거래금액 : 16,825,500,000원

사. 거래조건 : 특이 사항은 없습니다.

아. 주주총회 및 이사회 결의 : 2018년 06월 12일 주요 종속회사인 CAR-TCELLKOR,INC의 이사회 결의

3. 대주주와의 영업거래

회사는 보고서 작성 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

4. 대주주이외의 이해관계자와의 거래

회사는 보고서 작성 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

1. 공시사항의 진행·변경 상황

주요사항보고서 및 한국 거래소 공시를 통하여 회사가 공시한 사항이 보고서 제출일 현재까지 이행이 완료되지 않았거나 주요 내용이 변경된 사실은 없으며 신고내용과 다르게 진행된 사실 또한 없습니다.

2. 주주총회 의사록 요약

주총일자	안 건	결 의 내 용	비 고
제36기 주주총회 (2019.03.29)	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제1호의안 재무제표의 승인 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제2호의안 정관 일부변경의 건 : 원안대로 승인가결 제9조, 제11조, 제12조 (주식사채 등의 전자등록에 관한 법 률 시행 반영)</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제3호의안 이사의 선임</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제3-1호의안 사내이사[후보자: 안원환] 선임의 건 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제3-2호의안 사내이사[후보자: 구안나] 선임의 건 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제3-3호의안 사내이사[후보자: 배주형] 선임의 건 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제3-4호의안 사외이사[후보자: 정대철] 선임의 건 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제3-5호의안 사외이사[후보자: Song Byung Ok] 선임의 건 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제4호의안 감사의 선임</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제4-1호의안 감사[후보자: 신언용] 선임의 건 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제4-2호의안 감사[후보자: 유경은] 선임의 건 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제5호의안 이사의 보수한도 승인 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제6호의안 감사의 보수한도 승인 : 원안대로 승인가결</div>	각 호별 참조	-
제35기 주주총회 (2018.03.30)	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제1호의안 재무제표의 승인 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제2호의안 이사의 보수한도 승인 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제3호의안 감사의 보수한도 승인 : 원안대로 승인가결</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;">제4호의안 이사회결의 부여 주식매수선택권 승인의 건 : 원안대로 승인가결</div>	각 호별 참조	-

임시주주총회 (2017.05.22)	제1호의안정관의 일부변경의 건 : 원안대로 승인가결 제27조 (주주총회의 결의방법) 제29조 (이사의 수)	각 호별 원안 대로 가결	-
제34기 주주총회 (2017.03.29)	제1호의안 재무제표의 승인 : 원안대로 승인가결 제2호의안 정관의 일부변경의 건 : 정관 일부 변경의 건은 그 변경 필요성 등에 대한 이사회 의 추가적인 논의의 필요성이 있다고 보여 안건을 상정하 지 아니함. 제3호의안 이사의 선임 제3-1호의안 사내이사[후보자: 한종희] 선임의 건 : 원안대로 승인가결 제4호의안 이사의 보수한도 승인 : 원안대로 승인가결 제5호의안 감사의 보수한도 승인 : 원안대로 승인가결 제6호의안 이사회결의 부여 주식매수선택권 승인의 건 : 원안대로 승인가결	각 호별 참조	-
임시주주총회 (2016.10.14)	제1호의안 정관 일부 변경의 건 *사업목적 추가(부결) *이사의 수 : 7인 이내 -> 9인 이내(가결) 제2-1호의안 사내이사[후보자: 배주형] 선임의 건 : 가결 제2-2호의안 사내이사[후보자: 진용주] 선임의 건 : 가결 제2-3호의안 사내이사[후보자: 구광범] 선임의 건 *사내이사 후보자인 구광범이사 일신상의 사유로 사내이 사후보직 철회를 요청하였으므로 2-3호 안건은 주주총회 에 상정하지 아니함 제2-4호의안 사외이사[후보자: 정대철] 선임의 건 : 가결 제3호의안 감사의 선임 : 가결	각 호별 참조	-
제33기 주주총회 (2016.03.29)	제1호의안 재무제표의 승인 제2호의안 정관의 변경 제3호의안 이사의 선임 제3-1호의안 사내이사[후보자: 이주석] 선임의 건	각 호별 원안 대로 가결	-

제3-2호의안 사내이사[후보자: 구안나] 선임의 건		
제3-3호의안 사내이사[후보자: 안원환] 선임의 건		
제3-4호의안 사내이사[후보자: 배기복] 선임의 건		
제3-5호의안 사외이사[후보자: 박종진] 선임의 건		
제3-6호의안 사외이사[후보자: 김용정] 선임의 건		
제3-7호의안 사외이사[후보자: 구광범] 선임의 건		
제4호의안 감사의 선임		
제5호의안 이사의 보수한도 승인		
제6호의안 감사의 보수한도 승인		

3. 우발 채무 등

가. 중요한 소송사건

당기말 현재 당사의 계류 중인 주요 소송사건의 내역은 다음과 같습니다.

사건명	원고	피고	원고소가	비고
	(채권자)	(채무자)	(청구금액)	
사기 및 횡령에 대한 징벌적손해배상 등	(주)알파홀딩스	Chris Kim 외 8 [(주)필룩스 포함]	-	진행중
배임 및 횡령, 권리보전 등	(주)알파홀딩스	Chris Kim 외 11 [(주)필룩스 포함]	-	진행중

(*) 당사는 (주)알파홀딩스와 상기 소송과 관련하여 전기 중 합의를 하였습니다. 동 합의에 따라 (주)알파홀딩스와 (주)알파바이오랩스가 보유하는 Viral Gene, Inc 주식 6,165,228주를 매수하기로 하였으며 당사가 보유하고 있는 (주)알파홀딩스의 주식 40만주와 Viral Gene, Inc 주식 3,082,581주를 교환하기로 하였습니다. 그리고, 동 소송의 다른 당사자인 Coagentus Pharma, LLC는 (주)알파홀딩스와 (주)알파바이오랩스가 보유하는 Viral Gene, Inc 주식 801,921주를 매수하기로 하였습니다. 한편, 당사는 상기 소송과 관련한 Coagentus Pharma, LLC의 Viral Gene, Inc 주식의 매수금액 약 100억원에 대하여 지급보증을 제공하였습니다.

나. 견질 또는 담보용 어음·수표 현황

회사는 사업보고서 제출일 현재 사항이 없습니다.

다. 채무보증내역

(1) 제공한 담보자산

(단위: 천원)				
회사명	담보제공자산	담보설정액		제공처
		당분기말	전기말	

필룩스	수익권증서(*1)	-	5,200,000	동서울신협
		-	8,400,000	우리은행
		-	3,600,000	광주은행
	수익권증서(*2)	9,600,000	9,600,000	하나은행
	유형자산	220,000	220,000	하나은행
합 계		9,820,000	27,020,000	

(*1) 당사는 시행사업을 위해 매입한 용지의 차입금을 담보하기 위하여 해당 용지를 코리아 신탁(주)에 신탁하였으며, 동 신탁부동산에 대한 1순위 우선수익권증서를 우리은행, 광주은행, 동서울신협에 제공하였습니다.

(*2) 당사는 토지, 건물을 아시아신탁(주)에 신탁하였으며, 동 신탁부동산에 대한 1순위 우선 수익권증서를 하나은행에 담보로 제공하고 있습니다.

(2) 제공받은 담보 및 지급보증

(단위: 천원)				
회사명	담보 및 보증내용	당분기말	전기말	제공처
(주)상지카일룸	연대보증	-	5,200,000	동서울신협
		-	3,600,000	광주은행
		-	8,400,000	우리은행
대표이사	연대보증	3,000,000	3,000,000	기업은행
서울보증보험	이행보증	504,763	482,711	
Coagentus Pharma, LLC	연대보증	10,000,000	10,000,000	
합 계		13,504,763	30,682,711	

(3) 당분기말 현재 금융기관 등과 체결한 약정의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
금융기관	약정한도	실행금액	대출종류
KEB하나은행	8,000,000	6,468,953	기업일반대출 등
기업은행	2,500,000	2,500,000	신용대출
국민은행	2,000,000	2,000,000	신용대출 등
신한은행	1,200,000	-	기업일반대출
합 계	13,700,000	10,968,953	

라. 채무 인수 약정 현황

회사는 보고서 작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

마. 그 밖의 우발채무 등

회사는 보고서 작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

4. 제재현황 등 그 밖의 사항

가. 제재현황

회사는 보고서 작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

나. 작성기준일 이후 발생한 주요 사항

회사는 보고서 작성기준일 이후 재무제표 및 회사에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사항이 발생한 사실이 없습니다.

다. 중소기업기준 검토표

※ 제3쪽의 작성방법을 읽고 작성해 주시기 바랍니다.

사업 연도	2018.01.01 ~ 2018.12.31	중소기업 등 기준검토표	법인명	주식회사 필룩스
			사업자등록번호	127-81-07398

구분	①요건	②검토내용	③적합 여부	④적정 여부															
중 기 업	㉞ 사업요건 ○ 「조세특례제한법 시행령」 제29조 제3항에 따른 소비성 서비스업에 해당하지 않는 사업	<table border="1"> <tr> <th>업태별 구분</th> <th>기준경비율코드</th> <th>사업수입금액</th> </tr> <tr> <td>(01) (제조업)업</td> <td>315001</td> <td>(07) 3,579,428,253</td> </tr> <tr> <td>(02) (도소매업)업</td> <td></td> <td>(08) 50,448,844,468</td> </tr> <tr> <td>(03) 그밖의 사업</td> <td>(06)</td> <td>(09) 13,533,910,159</td> </tr> <tr> <td>계</td> <td></td> <td>67,562,182,880</td> </tr> </table>	업태별 구분	기준경비율코드	사업수입금액	(01) (제조업)업	315001	(07) 3,579,428,253	(02) (도소매업)업		(08) 50,448,844,468	(03) 그밖의 사업	(06)	(09) 13,533,910,159	계		67,562,182,880	(17) 적합 (Y)	(26)
		업태별 구분	기준경비율코드	사업수입금액															
		(01) (제조업)업	315001	(07) 3,579,428,253															
		(02) (도소매업)업		(08) 50,448,844,468															
		(03) 그밖의 사업	(06)	(09) 13,533,910,159															
계		67,562,182,880																	
㉟ 규모요건 ○이래요건 ①, ②를 동시에 충족할 것 ①매출액이 업종별로 「중소기업기본법 시행령」 별표1의 규모기준('평균 매출액등' 은 '매출액' 으로 봄) 이내일 것 ②졸업제도 - 자산총액 5천억원 미만	가. 매출액 - 당 회사 (10) (675.6 억원) - 「중소기업기본법 시행령」 별표1의 규모기준(11) (1,000 억원) 이하 나. 자산총액(17) (2,697.9 억원)	(18) 적합 (Y)	적 (Y)																
㊱ 독립성요건 「조세특례제한법 시행령」 제2조제1항제3호에 적합한 기업일 것	• 「특정규제 및 공정거래에 관한 법률」 제14조제1항에 따른 상호출자제한기업집단등에 속하는 회사 또는 같은 법 제14조의3에 따라 상호출자제한기업집단등의 소속회사로 편입·통치된 것으로 보는 회사에 해당하지 아니할 것 • 자산총액 5천억원 이상인 법인이 주식등의 30% 이상을 직간접적으로 소유한 경우로서 최다출자자인 기업이 아닐 것 • 「중소기업기본법 시행령」 제2조제3항에 따른 관계기업에 속하는 기업으로서 같은 영 제7 조의4에 따라 산정한 매출액이 「조세특례제한법 시행령」 제2조제1항1호에 따른 중소기업기준(㉞의(1)기준) 이내일 것	(19) 적합 (Y)	부적합 (N) 부 (N)																
㊲ 유예기간 ① 중소기업이 규모의 확대 등으로 (102)의 기준을 초과하는 경우 최초 그 사유가 발생한 사업연도와 그 다음 3개 사업연도까지 중소기업으로 보고 그 후에는 매년마다 판단 ② 「중소기업기본법 시행령」 제3조제1항 제2호, 별표1 및 별표2의 개정으로 중소기업에 해당하지 아니하게 되는 때에는 그 사유가 발생한 날이 속하는 사업연도와 그 다음 3개 사업연도까지 중소기업으로 봄	○사유발생 연도(13) (년)	(20) 적합 (Y)	부적합 (N)																
㊳ 소기업업 ㉞사업요건 및 독립성요건을 충족할 것 ㉟자산총액이 5천억원 미만으로서, 매출액이 업종별로 「중소기업기본법 시행령」 별표3의 규모기준 ('평균매출액등' 은 '매출액' 으로 봄) 이내일 것	중소기업 업종(㉞)을 주된 사업으로 영위하고, 독립성요건(㉟)을 충족하는지 여부 ○ 매출액 - 당 회사 (14) (675.6 억원) - 「중소기업기본법 시행령」 별표3의 규모기준(15) (0.0 억원) 이하	(21) 적합 (Y) (N)	(22) 적합 (Y) (N) 부 (N)																

210mmX297mm(백상지 80g/㎡ 또는 중질지 80g/㎡)

(주)필룩스_중소기업기준 검토표_1

5. 직접금융 자금의 사용

1) 공모자금의 사용내역
 해당 사항이 없습니다.

2) 사모자금의 사용내역

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 백만원)

구분	납입일	주요사항보고서의 자금사용 계획		실제 자금사용 내역		차이발생 사유 등
		사용용도	조달금액	내용	금액	
유상증자	2018년 03월 22일	운영자금	10,000	운영자금	10,000	-
유상증자	2018년 04월 04일	운영자금	2,000	운영자금	2,000	-
유상증자	2018년 04월 04일	타법인 취득 자금	10,000	타법인 취 득자금	10,000	-
유상증자	2018년 04월 17일	타법인 취득 자금	37,800	타법인 취 득자금	37,800	-
8회차 전환사 채	2018년 01월 10일	운영자금	5,000	운영자금	5,000	-
8회차 전환사 채	2018년 01월 10일	타법인 증권 취득	5,000	타법인 증 권취득	5,000	-
9회차 전환사 채	2018년 04월 24일	운영자금	15,000	운영자금	15,000	-
10회차 전환사 채	2018년 04월 26일	운영자금	10,000	운영자금	10,000	-
11회차 전환사 채	2018년 08월 24일	운영자금	5,000	운영자금	5,000	-
11회차 전환사 채	2018년 08월 24일	타법인 증권 취득	10,000	타법인 증 권취득	10,000	-
12회차 전환사 채	2018년 10월 24일	타법인 증권 취득	10,000	타법인 증 권취득	10,000	-
13회차 전환사 채	2018년 08월 30일	타법인 증권 취득	10,000	타법인 증 권취득	10,000	-
14회차 전환사 채	2019년 03월 11일	운영자금	11,000	운영자금	11,000	-
14회차 전환사 채	2019년 03월 11일	타법인 증권 취득	12,000	타법인 증 권취득	12,000	-

6. 합병등의 사후 정보

1) 자산양수도(유형자산취득결정)

가) 시기 및 대상회사(거래상대방)

- 시기 : 2016년 12월 23일

- 거래상대방 : (주)오티움

나) 주요내용

연결실체는 2016년 10월 20일 서울시 강남구 도곡동 192-1외 5필지 (이하 "취득목적물")를

25,000,000,000원에 양수하는 매매계약을 체결하였으며, 2016년 12월 23일 "취득목적물"에 대한 지분변경공시 및 잔금을 완료 하였습니다.

연결실체는 2018년 04월 19일에 도곡동202 상지리츠빌카일룸공동주택 "토지 및 건물"을 21,761,265,312원에 양도 하는 결정을 하였으나 , 2018년 08월 09일 거래 상대방인 상지카일룸의 양수도 약정 해제 요청에 따라 본 양수도 약정을 해제하여 본 처분 결정을 철회하였습니다.

다) 재무제표에 미치는 영향

본 자산양수도 가액은 2015년 자산총액 대비 15.1%, 2015년 자기자본 대비 31.47%에 해당 됩니다.

2018년 상기 자산양도의 결과로 처분이익은 2019년도에 8,500,000,000원이 예상되었으나 본 양수도 약정을 해제하여 당초 사업 계획 대로 분양 매출액 인식 할 예정입니다.

라) 관련 공시서류 제출일자

- "주요사항보고서(유형자산취득결정)"을 2016년 10월 10일에 최초제출
- "[정정]주요사항보고서(유형자산취득결정)"을 2016년 12월 23일에 제출
- "유형자산 양도 결정 " 을 2018년 04월 09일에 제출
- "유형자산 양도 철회 결정 " 을 2018년 08월 09일에 제출

마) 합병등 전후의 재무사항 비교표

* 합병등(합병, 중요한 영업 · 자산양수도, 주식의 포괄적교환 · 이전, 분할)

(단위 : 천원)

대상회사	계정과목	예측			실적						비고
		1차연도	2차연도	3차연도	1차연도		2차연도		3차연도		
					실적	과리율	실적	과리율	실적	과리율	
(주)필룩스	매출액	4,698,134	91,743,546	10,876,72	7,263,204	54.60%	12,746,633	86.11%	16,603,817	53%	-
	영업이익	1,015,348	31,493,42	4,299,157	934,315	7.98%	2,991,159	90.50%	6,292,078	46%	-
	당기순이익	1,015,348	31,493,428	4,299,157	934,315	7.98%	2,991,159	90.50%	6,292,078	46%	-

※ 1차년도 매출액과의 과리율 차이는 예측했던 공사진행률보다 실제 공사진행률이 빨라져 매출인식액이 예상보다 증가하였습니다.

※ 2차년도 매출액, 영업이익, 당기순이익과의 과리율 차이는 당초 20채로 예상했던 분양세대 중 11채의 분양계약만 진행되었습니다. 또한, 2018년 도입한 IFRS 1115호 수익인식기준의 개정으로 인해 계약된 11채 중 4채의 수익만 인식하여 예측치 보다 다소 낮은 실적을 기록하게 되었습니다.

※ 3차년도 매출액, 영업이익, 당기순이익과의 과리율 차이는 당초 2채로 예상했던 분양계약이 보고기간 종료일 현재 3채가 계약되어 매출인식액이 예상보다 증가하였습니다.

6. 보호예수 현황

(기준일 : 2019년 03월 31일)

(단위 : 주)

주식의 종류	예수주식 수	예수일	반환예정일	보호예수기간	보호예수사유	총발행주식 수
보통주	3,906,250	2018년 04월 05일	2019년 04월 05일	1년	제3자배정 유상 증자	57,643,122
보통주	3,785,500	2018년 04월 19일	2019년 04월 19일	1년	제3자배정 유상 증자	57,643,122
보통주	6,300,000	2018년 05월 02일	2019년 05월 02일	1년	제3자배정 유상 증자	57,643,122

【 전문가의 확인 】

1. 전문가의 확인

회사는 보고서 작성 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

2. 전문가와의 이해관계

회사는 보고서 작성 기준일 현재 해당사항이 없습니다.