

제60기 (주)헤인 재무제표 공고

1. 재무상태표

제 60(당)기 2019년 12월 31일 현재
제 59(전)기 2018년 12월 31일 현재

주식회사 헤인

(단위 : 원)

과 목	제 60 (당) 기		제 59 (전) 기	
자 산				
I. 유동자산		129,768,611,341		136,855,055,263
(1) 현금및현금성자산		21,291,161,700		5,080,747,264
현금및현금성자산	21,291,161,700		5,080,747,264	
(2) 단기금융상품				
단기금융상품				
(3) 당기손익인식금융자산				
통화선도				
(4) 매출채권및기타채권		30,772,395,359		37,057,278,724
매출채권	29,853,497,469		35,884,209,085	
대손충당금	(686,057,270)		(1,138,450,072)	
단기대여금				
대손충당금				
미수금	1,779,658,861		2,696,229,126	
대손충당금	(174,703,701)		(384,709,415)	
미수수익				
대손충당금				
(5) 재고자산		73,899,579,914		86,072,024,439
상품	54,563,323,115		56,739,007,259	
상품평가손실충당금	(7,365,056,623)		(5,920,760,884)	
미착품	14,127,209,631		24,999,443,005	
저장품	33,795,191		38,047,086	
재공품	12,790,231,496		10,871,559,720	
재공품평가손실충당금	(249,922,896)		(655,271,747)	
(6) 당기법인세자산				
당기법인세자산				
(7) 기타유동자산		3,805,474,368		3,071,171,918
선급금	1,979,902,669		1,547,026,768	
선급비용	1,371,652,542		1,524,145,150	
환불자산	453,919,157			
(8) 매각예정자산				5,573,832,918
매각예정자산			5,573,832,918	
II. 비유동자산		87,858,932,881		87,768,575,902
(1) 장기금융상품		1,262,262,530		1,184,659,651
장기금융상품	1,262,262,530		1,184,659,651	
(2) 종속기업및관계기업투자				3,859,502
종속기업및관계기업투자			3,859,502	
(3) 장기매출채권및기타채권		6,394,922,855		6,729,125,011
장기성매출채권	22,708,058		24,708,058	
대손충당금	(22,708,058)		(24,708,058)	
장기대여금	16,718,700,000		23,138,397,646	
대손충당금	(13,640,000,000)		(20,056,000,000)	
보증금	2,338,471,686		2,795,596,396	

장기미수금				
장기미수수익	977,751,169		851,130,969	
(4) 매도가능금융자산		1,384,151,700		979,795,612
매도가능금융자산	1,384,151,700		979,795,612	
(5) 유형자산		74,483,745,151		77,663,791,869
토지	39,926,737,941		39,587,019,072	
건물	23,339,657,780		23,224,181,642	
건물감가상각누계액	(8,880,198,940)		(8,213,769,964)	
구축물	3,851,226,514		2,174,181,386	
구축물감가상각누계액	(2,508,884,081)		(1,061,716,881)	
기계장치	14,712,992,839		9,261,494,309	
기계장치감가상각누계액	(9,394,605,700)		(4,796,983,501)	
운용리스자산	23,281,872,204		26,391,122,380	
운용리스자산감가상각누계액	(10,388,412,380)		(9,453,327,653)	
전기시설	21,824,240		21,824,240	
전기시설감가상각누계액	(18,368,840)		(18,025,640)	
차량운반구	220,483,712		312,898,014	
차량운반구감가상각누계액	(157,090,938)		(239,843,089)	
금융리스자산				
금융리스자산감가상각누계액				
비품	691,159,313		1,797,136,480	
비품감가상각누계액	(280,248,513)		(1,530,310,726)	
건설중인자산	65,600,000		207,911,800	
(6) 무형자산		1,307,282,169		1,207,344,257
회원권	318,300,000		318,300,000	
광업권	23,650		31,758	
소프트웨어	912,148,619		209,012,499	
무형자산건설가계정	76,809,900		680,000,000	
(7) 사용권자산		3,026,568,476		
사용권자산	4,318,640,286			
감가상각누계액	(1,292,071,810)			
자 산 총 계		217,627,544,222		224,623,631,165
부 채				
I. 유동부채		112,487,830,925		129,146,530,008
(1) 단기금융부채		68,161,180,707		84,782,914,774
단기차입금	67,761,180,707		83,544,990,745	
유동성장기차입금	400,000,000		1,237,924,029	
사채				
신주인수권부사채				
(2) 매입채무		16,683,959,807		19,600,320,582
매입채무	16,683,959,807		19,600,320,582	
(3) 기타단기금융부채		3,270,876,963		1,736,311,586
미지급금	362,176,168		611,100,087	
미지급비용	1,013,763,827		1,064,257,914	
수입보증금	459,780,046		10,000,000	
미지급배당금	23,088,910		23,057,530	
유동금융보증부채			27,896,055	
리스부채	1,412,068,012			
(4) 당기손익인식금융부채				
통화선도				
(5) 총당부채		5,777,172,312		4,811,251,119
상품보증충당부채	5,777,172,312		4,811,251,119	
(6) 기타유동부채		16,083,537,288		16,866,520,493
선수금	12,506,671,442		15,116,521,393	
선수수익	682,504,858		1,044,718,209	
예수금	483,615,330		360,452,261	

예수부가가치세	1,798,050,900		344,828,630	
환불부채	612,694,758			
(7) 당기법인세부채		2,511,103,848		1,349,211,454
당기법인세부채	2,511,103,848		1,349,211,454	
II. 비유동부채		5,968,405,733		1,969,102,882
(1) 장기금융부채		2,500,000,000		
장기금융리스부채				
장기차입금	2,500,000,000			
(2) 기타장기금융부채		2,524,692,440		486,967,508
수입보증금	2,751,200		425,443,333	
선수수익	939,020,208			
비유동금융보증부채			61,524,175	
리스부채	1,582,921,032			
(3) 총당부채		318,005,598		292,428,054
장기종업원급여부채	318,005,598		292,428,054	
(4) 이연법인세부채		625,707,695		1,189,707,320
이연법인세부채	625,707,695		1,189,707,320	
부 채 총 계		118,456,236,658		131,115,632,890
자 본				
I. 자본금		6,356,373,500		6,356,373,500
보통주자본금	6,356,373,500		6,356,373,500	
II. 주식발행초과금		4,050,696,876		4,050,696,876
주식발행초과금	4,050,696,876		4,050,696,876	
III. 기타자본항목		(4,751,517,110)		(5,692,587,039)
기타자본잉여금	1,923,970,891		982,900,962	
자기주식	(6,675,488,001)		(6,675,488,001)	
신주인수권대가				
IV. 기타포괄손익누계액		(225,558,693)		(203,996,441)
매도가능금융자산평가손실				
기타포괄손익-공정가치측정금융자산 평가손익	(225,558,693)		(203,996,441)	
V. 이익잉여금		93,741,312,991		88,997,511,379
법정적립금	2,598,755,922		2,564,979,477	
임의적립금	451,913,000		451,913,000	
재평가적립금	289,030,507		289,030,507	
유형자산재평가차익	11,754,113,008		11,754,113,008	
미처분이익잉여금	78,647,500,554		73,937,475,387	
자 본 총 계		99,171,307,564		93,507,998,275
부 채 및 자 본 총 계		217,627,544,222		224,623,631,165

재무상태표(연결)

제 60(당)기 2019년 12월 31일 현재

제 59(전)기 2018년 12월 31일 현재

주식회사 해인

(단위 : 원)

과 목	제 60 (당) 기		제 59 (전) 기	
자 산				
Ⅰ. 유동자산		129,825,892,868		137,651,198,865
(1) 현금및현금성자산		21,316,977,677		5,232,436,004
현금및현금성자산	21,316,977,677		5,232,436,004	
(2) 단기금융상품				
단기금융상품				
(3) 당기손익인식금융자산				
통화선도				
(4) 매출채권및기타채권		30,777,946,396		37,144,481,970
매출채권	30,826,930,894		36,441,737,273	
대손충당금	(1,659,490,695)		(1,611,029,733)	
단기대여금				
대손충당금				
미수금	1,847,495,197		2,596,563,342	
대손충당금	(236,989,000)		(282,788,912)	
미수수익				
대손충당금				
(5) 재고자산		73,921,575,833		86,623,754,512
상품	54,563,323,115		57,221,545,834	
상품평가손실충당금	(7,365,056,623)		(5,920,760,884)	
미착품	14,127,209,631		24,999,443,005	
저장품	259,905,054		268,400,024	
저장품평가손실충당금	(204,113,944)		(161,161,440)	
부품				
제품				
제품평가손실충당금				
재공품	12,790,231,496		10,871,559,720	
재공품평가손실충당금	(249,922,896)		(655,271,747)	
(6) 당기법인세자산				
당기법인세자산				
(7) 기타유동자산		3,809,392,962		3,076,693,461
선급금	1,979,902,669		1,547,031,598	
선급금대손충당금				
선급비용	1,375,571,136		1,529,661,863	
선급부가세				
환불자산	453,919,157			
(8) 매각예정자산				5,573,832,918
매각예정자산			5,573,832,918	
Ⅱ. 비유동자산		88,513,814,102		90,750,933,993
(1) 장기금융상품		1,262,262,530		1,184,659,651
장기금융상품	1,262,262,530		1,184,659,651	
(2) 종속기업및관계기업투자				
종속기업및관계기업투자				
(3) 장기매출채권및기타채권		6,570,871,855		7,012,919,011
장기성매출채권	22,708,058		24,708,058	
대손충당금	(22,708,058)		(24,708,058)	
장기대여금	3,078,700,000		3,082,397,646	
대손충당금				
보증금	2,514,420,686		3,079,390,396	

장기미수금				
장기미수수익	977,751,169		851,130,969	
(4) 매도가능금융자산		1,384,151,700		979,795,612
매도가능금융자산	1,384,151,700		979,795,612	
(5) 유형자산		74,962,677,372		80,358,077,113
토지	40,071,074,801		40,071,074,801	
건물	24,537,264,214		24,537,264,214	
건물감가상각누계액	(9,386,609,213)		(8,757,664,623)	
구축물	4,876,104,204		4,876,104,204	
구축물감가상각누계액	(740,225,229)		(512,585,017)	
구축물손상차손누계액	(3,398,953,135)		(3,398,953,135)	
기계장치	19,531,366,289		14,079,867,759	
기계장치감가상각누계액	(14,212,979,150)		(9,614,273,617)	
운용리스자산	23,281,872,204		26,397,751,066	
운용리스자산감가상각누계액	(10,388,412,380)		(9,454,815,661)	
전기시설	893,093,429		6,061,394,228	
전기시설감가상각누계액	(643,810,570)		(4,531,178,084)	
차량운반구	932,449,352		1,063,769,404	
차량운반구감가상각누계액	(869,056,578)		(971,408,192)	
금융리스자산				
금융리스자산감가상각누계액				
비품	1,068,527,392		2,245,626,159	
비품감가상각누계액	(654,628,258)		(1,941,808,193)	
건설중인자산	666,091,861		808,403,661	
건설중인자산손상차손누계액	(600,491,861)		(600,491,861)	
(6) 무형자산		1,307,282,169		1,215,482,606
영업권	0		8,138,349	
회원권	318,300,000		318,300,000	
광업권	23,650		31,758	
소프트웨어	912,148,619		209,012,499	
무형자산건설가계정	76,809,900		680,000,000	
(7) 사용권자산		3,026,568,476		
사용권자산	4,318,640,286			
감가상각누계액	(1,292,071,810)			
(8) 이연법인세자산				
이연법인세자산				
자 산 총 계		218,339,706,970		228,402,132,858
부 채				
I. 유동부채		116,378,830,606		133,135,754,025
(1) 단기금융부채		70,512,668,681		87,534,402,748
단기차입금	67,761,180,707		83,544,990,745	
유동성장기차입금	2,751,487,974		3,989,412,003	
단기금융리스부채				
사채				
단기신주인수권부사채				
(2) 매입채무		16,683,959,807		19,618,852,978
매입채무	16,683,959,807		19,618,852,978	
(3) 기타단기금융부채		4,805,495,640		2,899,839,263
미지급금	1,887,108,075		1,794,172,939	
미지급비용	1,023,450,597		1,072,608,794	
수입보증금	459,780,046		10,000,000	
미지급배당금	23,088,910		23,057,530	
유동금융보증부채				
리스부채	1,412,068,012			
(4) 당기손익인식금융부채				
통화선도				

(5) 총당부채		5,777,172,312		4,811,251,119
상품보증충당부채	5,777,172,312		4,811,251,119	
(6) 기타유동부채		16,088,434,388		16,922,281,723
선수금	12,511,071,442		15,116,723,793	
예수금	484,112,430		413,011,091	
이연수익				
선수수익	682,504,858		1,044,718,209	
예수부가가치세	1,798,050,900		347,828,630	
환불부채	612,694,758			
(7) 당기법인세부채		2,511,099,778		1,349,126,194
당기법인세부채	2,511,099,778		1,349,126,194	
II. 비유동부채		6,416,167,209		3,605,474,690
(1) 장기금융부채		2,500,000,000		1,215,732,000
장기금융리스부채				
장기차입금	2,500,000,000		1,215,732,000	
(2) 기타장기금융부채		2,524,692,440		425,443,333
수입보증금	2,751,200		425,443,333	
선수수익	939,020,208			
비유동금융보증부채				
리스부채	1,582,921,032			
(3) 비유동충당부채		765,767,074		796,198,687
산림복구충당부채	338,457,085		321,207,768	
퇴직급여충당부채	109,304,391		182,562,865	
장기종업원급여부채	318,005,598		292,428,054	
(4) 이연법인세부채		625,707,695		1,168,100,670
이연법인세부채	625,707,695		1,168,100,670	
부 채 총 계		122,794,997,815		136,741,228,715
자 본				
지배기업의 소유지분		104,137,309,621		99,860,788,418
I. 자본금		6,356,373,500		6,356,373,500
보통주자본금	6,356,373,500		6,356,373,500	
II. 주식발행초과금		4,050,696,876		4,050,696,876
주식발행초과금	4,050,696,876		4,050,696,876	
III. 기타자본항목		(7,281,895,826)		(7,281,895,826)
기타자본잉여금	(606,407,825)		(606,407,825)	
자기주식	(6,675,488,001)		(6,675,488,001)	
IV. 기타포괄손익누계액		(225,558,693)		(203,996,441)
매도가능금융자산평가손실				
기타포괄손익-공정가치측정금융자산 평가손익	(225,558,693)		(203,996,441)	
지분법자본변동				
V. 이익잉여금		101,237,693,764		96,939,610,309
법정적립금	2,598,755,922		2,564,979,477	
임의적립금	451,913,000		451,913,000	
재평가적립금	289,030,507		289,030,507	
유형자산재평가차익	11,754,113,008		11,754,113,008	
보험수리적손익	2,818,027		4,898,250	
미처분이익잉여금	86,141,063,300		81,874,676,067	
비지배지분		(8,592,600,466)		(8,199,884,275)
자 본 총 계		95,544,709,155		91,660,904,143
부 채 및 자 본 총 계		218,339,706,970		228,402,132,858

2. 손익계산서

제 60(당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

제 59(전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

주식회사 해인

(단위 : 원)

과 목	제 60 (당) 기		제 59 (전) 기	
I. 매출액		259,980,918,680		215,382,109,960
상품매출액	161,860,277,893		150,482,848,446	
오판수입	1,838,462,202		3,835,367,091	
정비수입	14,012,104,379		11,666,863,122	
임대수입	6,138,710,617		7,727,562,407	
제품매출	75,556,959,271		41,593,591,303	
전력매출	574,404,318		75,877,591	
II. 매출원가		220,021,251,315		180,852,164,842
상품매출원가	133,291,701,894		126,088,285,043	
제품매출원가	65,904,880,160		35,648,843,200	
정비원가	14,929,089,988		11,335,981,014	
임대원가	5,493,092,164		7,779,055,585	
전력원가	402,487,109			
III. 매출총이익		39,959,667,365		34,529,945,118
IV. 판매비와관리비		27,524,658,358		28,301,849,296
급여	10,612,788,206		10,447,617,213	
퇴직급여	1,376,289,772		1,253,919,359	
복리후생비	1,690,267,487		1,596,457,275	
여비교통비	804,964,480		729,099,795	
통신비	837,180,659		611,321,253	
수도광열비	185,879,653		201,483,537	
세금과공과	1,233,046,852		764,610,995	
소모품비	786,081,858		1,075,780,167	
감가상각비	1,419,771,182		832,548,517	
무형자산상각비	295,544,642		138,678,563	
수선유지비	203,319,059		245,393,865	
보험료	1,851,298,302		1,562,569,129	
접대비	170,125,006		271,272,843	
운반비	1,373,066,359		1,387,069,902	
광고선전비	118,071,559		208,721,060	
차량유지비	126,398,937		169,331,340	
지급수수료	2,739,758,803		3,671,134,424	
판매보증수수료	702,288,863		1,234,331,953	
대손상각비	(113,689,436)		394,013,342	
지급임차료	327,067,929		814,905,889	
도서인쇄비	149,164,654		168,207,375	
교육회의비	398,700,596		461,560,242	
반품비	237,272,936		61,821,258	
V. 영업이익		12,435,009,007		6,228,095,822
VI. 기타영업수익		3,352,616,845		584,811,485
투자자산처분이익				
유형자산처분이익			24,040,734	
무형자산손상차손환입				
종속및관계기업투자자산 처분이익				
기타충당부채환입	210,005,714		200,000,000	
잡이익	840,006,369		360,770,751	
매각예정자산처분이익	2,299,145,160			
사용권자산처분이익	3,459,602			
VII. 기타영업비용		375,996,112		796,375,689
기부금	3,500,000		5,500,000	
기타의대손상각비	300,000,000		461,613,083	
매출채권처분손실				
재고자산폐기손실	9,170,945		25,000,000	
유형자산처분손실	128,448			
매도가능금융자산처분손			9,772	
유형자산폐기손실				
무형자산손상차손				
종속및관계기업투자주식	3,859,502		230,657,672	

손상차손				
잡손실	59,337,217		73,595,162	
Ⅷ. 금융수익		2,382,279,210		2,572,413,248
이자수익	302,350,702		379,297,778	
배당금수익	7,150		1,793,064	
통화선도거래이익	105,956,107		1,117,755,317	
통화선도평가이익				
금융보증부채환입			10,953,023	
외환차익	1,266,896,270		646,857,143	
외화환산이익	707,068,981		415,756,923	
Ⅸ. 금융비용		9,220,845,460		7,663,563,249
이자비용	4,290,066,901		4,002,331,527	
금융보증비용				
통화선도거래손실	175,430,350		52,528,554	
통화선도평가손실				
외환차손	4,695,992,726		3,326,175,419	
외화환산손실	59,355,483		232,763,459	
당기손익-공정가치 지분증권 손상차손			49,764,290	
X. 법인세차감전순손익		8,573,063,490		925,381,617
XⅠ. 법인세비용		3,491,497,428		1,391,367,269
XⅡ. 계속영업이익		5,081,566,062		(465,985,652)
XⅢ. 중단영업이익				
XⅣ. 당기순이익		5,081,566,062		(465,985,652)

손익계산서(연결)

제 60(당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

제 59(전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

주식회사 해인

(단위 : 원)

과 목	제 60 (당) 기		제 59 (전) 기	
Ⅰ. 매출액		260,857,962,366		216,727,129,293
상품매출액	162,282,898,552		150,793,620,896	
오판수입	1,838,462,202		3,835,367,091	
정비수입	14,022,274,379		11,757,564,632	
임대수입	6,138,710,617		7,728,462,407	
제품매출	75,556,959,271		41,593,591,303	
전력매출	1,018,657,345		1,018,522,964	
Ⅱ. 매출원가		220,858,644,222		181,764,652,087
상품매출원가	133,795,663,616		126,342,344,888	
제품매출원가	65,947,832,664		35,683,438,949	
정비원가	14,982,081,173		11,482,543,151	
임대원가	5,493,092,164		7,779,055,585	
전력원가	639,974,605		477,269,514	
Ⅲ. 매출총이익		39,999,318,144		34,962,477,206
Ⅳ. 판매비와관리비		28,195,641,416		28,791,949,562
급여	10,975,614,278		10,975,345,311	
퇴직급여	1,406,870,700		1,307,450,106	
복리후생비	1,743,494,164		1,668,289,953	
여비교통비	810,467,406		749,091,344	
통신비	840,614,628		615,470,815	
수도광열비	209,613,315		229,870,372	
세금과공과	1,250,686,522		777,607,645	

소모품비	807,432,734		1,088,012,023	
감가상각비	1,438,795,921		865,370,016	
무형자산상각비	295,544,642		138,678,563	
수선유지비	207,625,486		249,723,865	
보험료	1,860,337,642		1,574,875,899	
접대비	178,552,106		285,760,152	
운반비	1,373,286,784		1,387,612,524	
광고선전비	120,871,559		223,121,060	
차량유지비	135,590,909		184,890,848	
지급수수료	2,802,494,716		3,763,331,075	
판매보증수수료	702,288,863		1,234,331,953	
대손상각비	(113,689,436)		(106,840,422)	
지급임차료	363,030,279		884,534,099	
도서인쇄비	149,810,754		169,396,349	
교육훈련비	46,000		68,500	
회의비	398,988,508		464,136,254	
외주가공비				
반품비	237,272,936		61,821,258	
판매촉진비				
잡비				
V. 영업이익		11,803,676,728		6,170,527,644
VI. 기타수익		3,525,442,834		484,912,347
수입임대료				
투자자산처분이익				
유형자산처분이익	1,988,100		110,290,657	
종속및관계기업투자자산 처분이익				
기타충당부채환입	45,799,912		2,592,719	
무형자산손상차손환입				
잡이익	859,318,060		372,028,971	
채무면제이익	315,732,000			
매각예정자산처분이익	2,299,145,160			
사용권자산처분이익	3,459,602			
VII. 기타비용		377,306,880		595,078,413
기부금	3,500,000		5,500,000	
기타의감가상각비	72,102,090		101,692,761	
유형자산처분손실	20,546,874		9,772	
유형자산폐기손실	420,000			
무형자산처분손실	8,138,349			
무형자산손상차손	0			
재고자산폐기손실	9,170,945		25,000,000	
재고자산평가손실				
기타의대손상각비	190,853,764			
매출채권처분손실				
매도가능금융자산손상차손				
매도가능금융자산처분손실				
종속기업투자처분손실	8,872,441		386,910,888	
잡손실	63,702,417		75,964,992	
VIII. 금융수익		2,382,890,166		2,630,814,300
이자수익	302,947,758		447,831,780	
배당금수익	7,150		1,851,788	
금융보증부채환입				
통화선도거래이익	105,970,007		1,117,873,142	
통화선도평가이익				
외환차익	1,266,896,270		647,472,565	
외화환산이익	707,068,981		415,785,025	

4. 자본변동표

제 60 (당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
제 59 (전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

주식회사 헤인

(단위 : 원)

구분	자본금	주식발행초과금	기타자본항목	기타포괄손익누계액	이익잉여금	합계
전기초(2018.01.01)	6,356,373,500	4,050,696,876	(5,692,587,039)	(43,791,588)	89,632,478,373	94,303,170,122
회계정책의 변경효과	-	-	-	(294,916,918)	168,783,108	(126,133,810)
수정 후 재작성된 금액	6,356,373,500	4,050,696,876	(5,692,587,039)	(338,708,506)	89,801,261,481	94,177,036,312
당기순손실	-	-	-	-	(465,985,652)	(465,985,652)
기타포괄손익-공정가치	-	-	-	134,712,065	-	134,712,065
측정금융자산평가손익						
연차배당	-	-	-	-	(337,764,450)	(337,764,450)
전기말(2018.12.31.)	6,356,373,500	4,050,696,876	(5,692,587,039)	(203,996,441)	88,997,511,379	93,507,998,275
당기초(2019.01.01)	6,356,373,500	4,050,696,876	(5,692,587,039)	(203,996,441)	88,997,511,379	93,507,998,275
당기순이익	-	-	-	-	5,081,566,062	5,081,566,062
기타포괄손익-공정가치 측정금융자산평가손익	-	-	-	(21,562,252)	-	(21,562,252)
연차배당	-	-	-	-	(337,764,450)	(337,764,450)
동일지배하 사업결합	-	-	941,069,929	-	-	941,069,929
당기말(2019.12.31)	6,356,373,500	4,050,696,876	(4,751,517,110)	(225,558,693)	93,741,312,991	99,171,307,564

자본변동표(연결)

제 60 (당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
제 59 (전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

주식회사 헤인

(단위 : 원)

구분	지배기업 소유주 귀속분						비지배지분	총자본
	자본금	주식발행초과금	기타자본항목	기타포괄손익누계액	이익잉여금	합계		
전기초(2018.01.01)	6,356,373,500	4,050,696,876	(7,281,895,826)	(43,791,588)	97,407,593,646	100,488,976,608	(8,185,137,330)	92,303,839,278
회계정책의 변경효과	-	-	-	(294,916,918)	168,783,108	(126,133,810)	-	(126,133,810)
수정 후 재작성된 금액	6,356,373,500	4,050,696,876	(7,281,895,826)	(338,708,506)	97,576,376,754	100,362,842,798	(8,185,137,330)	92,177,705,468
연결당기순손실	-	-	-	-	(297,651,840)	(297,651,840)	(451,404,613)	(749,056,453)

기타포괄-공정가치측정 평가손익	-	-	-	134,712,065	-	134,712,065	-	134,712,065
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	(1,350,155)	(1,350,155)	(1,654,149)	(3,004,304)
청산	-	-	-	-	-	-	438,311,817	438,311,817
연차배당	-	-	-	-	(337,764,450)	(337,764,450)	-	(337,764,450)
전기말(2018.12.31)	6,356,373,500	4,050,696,876	(7,281,895,826)	(203,996,441)	96,939,610,309	99,860,788,418	(8,199,884,275)	91,660,904,143
당기초(2019.01.01)	6,356,373,500	4,050,696,876	(7,281,895,826)	(203,996,441)	96,939,610,309	99,860,788,418	(8,199,884,275)	91,660,904,143
연결당기순이익	-	-	-	-	4,636,321,484	4,636,321,484	(388,458,708)	4,247,862,776
기타포괄-공정가치측정 평가손익	-	-	-	(21,562,252)	-	(21,562,252)	-	(21,562,252)
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	(473,579)	(473,579)	(455,008)	(928,587)
청산	-	-	-	-	-	-	(3,802,475)	(3,802,475)
연차배당	-	-	-	-	(337,764,450)	(337,764,450)	-	(337,764,450)
당기말(2019.12.31)	6,356,373,500	4,050,696,876	(7,281,895,826)	(225,558,693)	101,237,693,764	104,137,309,621	(8,592,600,466)	95,544,709,155

5. 현금흐름표

제 60(당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
제 59(전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

주식회사 헤인

(단위 : 원)

구 분	제60(당)기	제59(전)기
I. 영업활동 현금흐름	26,644,602,823	2,832,443,764
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	33,649,568,849	10,962,395,402
당기순이익(손실)	5,081,566,062	(465,985,652)
감가상각비	3,638,782,819	3,945,976,698
무형자산상각비	296,394,642	138,678,563
사용권자산상각비	1,432,464,974	-
판매보증수수료	702,288,863	1,234,331,953
대손상각비	(113,689,436)	394,013,342
보험료	275,646,501	265,277,849
기타대손상각비	89,994,286	261,613,083
유형자산처분이익	-	(24,040,734)
사용권자산처분이익	(3,459,602)	-
매각예정자산처분이익	(2,299,145,160)	-
유형자산처분손실	128,448	-
재고자산평가손실	1,739,688,599	-
재고자산폐기손실	9,170,945	25,000,000
당기손익-공정가치측정금융자산평가 손실	-	49,764,290
종속기업투자주식손상차손	-	230,657,672
종속기업투자주식처분손실	3,859,502	-
이자수익	(302,350,702)	(379,297,778)

외화환산이익	(707,068,981)		(415,756,923)	
배당금수익	(7,150)		(1,793,064)	
통화선도거래이익	-		(1,117,755,317)	
금융보증부채환입	-		(10,953,023)	
이자비용	4,290,066,901		4,002,331,527	
외화환산손실	59,355,483		232,763,459	
통화선도거래손실	-		52,528,554	
법인세비용	3,491,497,428		1,391,367,269	
운전자본의 변동	15,964,384,427		1,153,673,634	
(1) 매출채권의 감소(증가)	4,536,111,735		(1,631,571,178)	
(2) 기타채권의 감소	883,575,041		190,361,753	
(3) 재고자산의 감소(증가)	12,485,626,087		(5,506,168,263)	
(4) 기타유동자산의 감소(증가)	402,794,405		(585,521,522)	
(5) 장기기타채권의 감소	-		68,700,000	
(6) 매입채무의 증가(감소)	(2,688,224,470)		6,055,905,174	
(7) 기타금융부채의 증가(감소)	22,888,787		(1,189,073,676)	
(8) 총당부채의 증가(감소)	161,521,248		(1,064,423,776)	
(9) 기타부채의 증가(감소)	160,091,594		4,815,465,122	
2. 이자의 수취	136,615,053		170,351,818	
3. 이자의 지급	(4,277,376,492)		(3,965,410,009)	
4. 배당금의 수취	7,150		1,793,064	
5. 법인세납부	(2,864,211,737)		(4,336,686,511)	
II. 투자활동 현금흐름		6,128,908,749		(1,812,251,692)
1. 장기금융상품의 처분	425,500,000		-	
2. 보증금의 감소	673,197,646		678,240,000	
3. 유형자산의 처분	1,363,637		21,818,183	
4. 매각예정자산의 처분	7,872,978,078		-	
5. 장기금융상품의 증가	(778,749,380)		(353,250,000)	
6. 장기기타채권의 증가	(478,000,000)		(724,475,000)	
7. 당기손익-공정가치측정금융자산의 취득	(432,000,000)		(377,000,000)	
8. 유형자산의 취득	(864,344,277)		(785,584,875)	
9. 무형자산의 취득	(396,332,554)		(272,000,000)	
10. 사업결합에 따른 순현금유입	105,295,599		-	
III. 재무활동 현금흐름		(16,549,219,042)		(4,088,343,020)
1. 단기차입금의 차입	90,501,100,191		90,065,262,489	
2. 장기기타금융부채의 증가	-		360,146,763	
3. 장기차입금의 차입	2,200,000,000		-	
4. 단기차입금의 상환	(107,056,383,747)		(92,320,007,251)	
5. 유동성장기부채의 상환	(400,000,000)		(1,806,011,951)	
6. 리스부채의 상환	(1,456,171,036)		-	
7. 장기기타금융부채의 감소	-		(50,000,000)	
8. 배당금의 지급	(337,764,450)		(337,733,070)	
IV. 현금및현금성자산의 순증감		16,224,292,530		(3,068,150,948)
V. 기초의 현금및현금성자산		5,080,747,264		8,159,154,890
VI. 현금및현금성자산의 환율변동효과		(13,878,094)		(10,256,678)
VII. 기말의 현금및현금성자산		21,291,161,700		5,080,747,264

현금흐름표(연결)

제 60(당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

제 59(전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

주식회사 해인

(단위 : 원)

구 분	제60(당)기		제59(전)기	
I. 영업활동 현금흐름		26,473,772,579		3,000,832,038
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	33,487,206,811		11,209,210,130	
연결당기순이익(손실)	4,247,862,776		(749,056,453)	
퇴직급여	23,916,654		34,338,837	
감가상각비	3,887,358,921		4,438,425,452	
무형자산상각비	296,394,642		138,678,563	
사용권자산상각비	1,432,464,974		-	
판매보증수수료	702,288,863		1,234,331,953	
대손상각비(환입)	(113,689,436)		(106,840,422)	
기타대손상각비(환입)	145,053,852		(2,592,719)	
유형자산처분이익	(1,988,100)		(110,290,657)	
사용권자산처분이익	(3,459,602)		-	
매각예정자산처분이익	(2,299,145,160)		-	
유형자산처분손실	20,546,874		-	
유형자산폐기손실	420,000		-	
무형자산처분손실	8,138,349		-	
종속기업투자주식처분손실	8,872,441		386,910,888	
당기손익-공정가치비분증권평가손실	-		49,764,290	
기타감가상각비	72,102,090		101,692,761	
재고자산평가손실	1,782,641,103		-	
재고자산폐기손실	9,170,945		59,595,749	
보험료	279,331,403		265,277,849	
이자수익	(302,947,758)		(447,831,780)	
외화환산이익	(707,068,981)		(415,785,025)	
배당금수익	(7,150)		(1,851,788)	
채무면제이익	(315,732,000)		-	
통화선도거래이익	-		(1,117,873,142)	
이자비용	4,665,806,375		4,390,631,920	
외화환산손실	59,355,483		232,796,635	
통화선도거래손실	-		52,805,198	
법인세비용	3,489,792,816		1,387,524,309	
운전자본의 변동	16,099,726,437		1,388,557,712	
(1) 매출채권의 증가	4,528,523,316		(1,554,587,909)	
(2) 기타금융자산의 감소(증가)	880,278,723		247,536,569	
(3) 재고자산의 증가	12,972,407,737		(5,352,513,433)	
(4) 기타유동자산의 증가	401,335,281		(584,659,873)	
(5) 장기기타채권의 감소	100,000,000		68,700,000	
(6) 매입채무의 증가(감소)	(2,706,756,866)		6,036,111,898	
(7) 기타금융부채의 증가(감소)	(367,847,519)		(1,147,416,000)	
(8) 총당부채의 감소	161,521,248		(1,064,423,776)	
(9) 기타유동부채의 증가	130,264,517		4,769,810,236	
(10) 장기기타금융부채의 감소	-		(30,000,000)	
2. 이자의 수취	137,185,504		170,982,259	
3. 이자의 지급	(4,286,423,749)		(4,063,277,979)	
4. 배당금의 수취	7,150		1,851,788	
5. 법인세납부	(2,864,203,137)		(4,317,934,160)	

II. 투자활동 현금흐름		6,373,866,230		(1,609,965,511)
1. 장기금융상품의 처분	425,500,000		-	
2. 보증금의 감소	681,042,646		486,085,000	
3. 유형자산의 처분	55,418,087		118,818,183	
4. 매각예정자산의 처분	7,872,978,078		-	
5. 장기금융상품의 증가	(778,749,380)		(353,250,000)	
6. 장기기타채권의 증가	(178,000,000)		(424,633,819)	
7. 당기손익-공정가치측정금융자산	(432,000,000)		(377,000,000)	
8. 유형자산의 취득	(875,990,647)		(787,984,875)	
9. 무형자산의 취득	(396,332,554)		(272,000,000)	
III. 재무활동 현금흐름		(16,749,219,042)		(4,488,343,020)
1. 단기차입금의 차입	90,501,100,191		90,065,262,489	
2. 장기기타금융부채의 증가	-		360,146,763	
3. 장기차입금의 차입	2,200,000,000		-	
4. 단기차입금의 상환	(107,256,383,747)		(92,720,007,251)	
5. 유동성장기부채의 상환	(400,000,000)		(1,806,011,951)	
6. 장기기타금융부채의 감소	-		(50,000,000)	
7. 배당금의 지급	(337,764,450)		(337,733,070)	
8. 리스부채의 상환	(1,456,171,036)		-	
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)		16,098,419,767		(3,097,476,493)
V. 기초의 현금및현금성자산		5,232,436,004		8,340,169,175
VI. 현금및현금성자산의 환율변동효과		(13,878,094)		(10,256,678)
VII. 기말의 현금및현금성자산		21,316,977,677		5,232,436,004