

제17기 정기주주총회 의안자료

(바이오플러스 주식회사)

[1] 보고사항

(1) 감사의 감사보고

(2) 영업보고

[2] 부의안건

(1) 제1호 의안 : 제17기 별도 및 연결 재무제표 승인의 건

- (1) 제17기 재무제표는 "한국채택국제회계기준(K-IFRS)"에 따라 작성된 재무제표로 외부(지정) 감사인인 "우인회계법인"으로부터 적정의견을 표명받은 재무제표입니다.
- (2) 당사의 연결대상 자회사인 바이오플러스커머스(주)와 비피메디(주)는 당사가 100% 지분을 소유하고 있는 완전자회사로서, 손익 및 재무상태의 표시에 있어 연결재무제표가 별도재무제표에 비해 보다 유용한 재무정보를 제공한다고 판단됩니다.
- (3) 전기재무제표의 수정
당사는 당기 결산시에 주식매수선택권의 공정가치 측정과 사업결합시 무형자산 가치평가(연결)와 관련하여 전기재무제표의 수정을 필요로 하는 중요한 전기오류사항이 있다고 판단하였으며 이로 인해 전기재무제표 수치가 아래와 같이 변경되었습니다.
- 1) 별도 : 전기 이익잉여금 214,328,662원 증가 / 전기 기타자본항목 214,328,662원 감소
2) 연결 : 전기 비유동자산 93,335,160원 증가 / 전기 이익잉여금 307,663,822원 증가 / 전기 기타자본항목 214,328,662원 감소

1) 별도 재무제표

1. 별도 재무상태표(대차대조표)

(단위:원)

과 목	제 17(당) 기	제 16(전) 기
자 산		
I. 유동자산	10,581,260,515	9,229,427,975
1. 현금및현금성자산	2,567,906,523	3,411,003,181
2. 단기금융상품	-	1,040,000,000
3. 매출채권및기타채권	4,174,418,654	1,894,658,364
4. 재고자산	3,806,738,655	2,362,958,653
5. 기타유동자산	32,196,683	520,788,977
6. 당기법인세자산	-	18,800
II. 비유동자산	11,103,518,091	4,841,299,882
1. 종속기업투자주식	2,250,000,000	2,250,000,000
2. 유형자산	6,960,121,141	1,306,438,168
3. 무형자산	786,652,673	345,576,322

4. 기타채권	157,478,733	304,815,000
5. 이연법인세자산	949,265,544	634,470,392
자 산 총 계	21,684,778,606	14,070,727,857
부 채		
I. 유동부채	4,864,237,345	2,734,452,507
1. 매입채무	368,489,252	394,884,901
2. 기타채무	2,600,632,402	2,068,238,554
3. 리스부채	97,381,488	-
4. 계약부채	24,703,714	-
5. 기타유동부채	607,892,977	141,267,179
6. 당기법인세부채	1,165,137,512	130,061,873
II. 비유동부채	62,001,817	4,534,180,425
1. 상환전환우선주부채	-	4,486,919,398
2. 순확정급여부채	16,170,958	47,261,027
3. 리스부채	45,830,859	-
부 채 총 계	4,926,239,162	7,268,632,932
자 본		
I. 자본금	3,119,750,000	2,915,750,000
II. 기타불입자본	8,070,910,573	3,633,190,000
III. 기타자본항목	896,396,745	652,132,353
IV. 이익잉여금	4,671,482,126	(398,977,428)
자 본 총 계	16,758,539,444	6,802,094,925
부 채 및 자 본 총 계	21,684,778,606	14,070,727,857

2. 별도 손익계산서

(단위:원)

과 목	제 17(당) 기	제 16(전) 기
I. 매출액	17,020,655,768	11,038,137,075
II. 매출원가	5,815,806,363	4,378,577,004
III. 매출총이익	11,204,849,405	6,659,560,071
IV. 판매비와관리비	4,925,468,144	3,525,510,363
V. 영업이익	6,279,381,261	3,134,049,708
금융수익 - 유효이자율법에 따른 이자수익	11,797,653	-
금융수익 - 기타	29,687,384	16,752,052
금융비용	200,595,342	1,100,724,456
기타수익	5,130,134	19,610,417
기타비용	19,220,596	17,771,536
VI. 법인세비용차감전순이익	6,106,180,494	2,051,916,185
VII. 법인세비용	1,035,865,215	438,971,434
VIII. 당기순이익	5,070,315,279	1,612,944,751
IX. 기타포괄손익	144,275	5,447,866
1. 후속적 당기손익 재분류 불가능 항목		
확정급여제도의 재측정요소	144,275	5,447,866

X. 총포괄손익	5,070,459,554	1,618,392,617
XI. 주당이익		
기본주당이익	840	277
희석주당이익	824	269

3. 별도 자본변동표

(단위:원)

과 목	자 본 금	기타불입자본	기타자본항목	이익잉여금	총 계
2018.01.01(보고금액)	2,915,750,000	3,633,190,000	499,888,495	(2,017,370,045)	5,031,458,450
총포괄손익 :					
당기순이익	-	-	-	1,612,944,751	1,612,944,751
기타포괄손익					
- 확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	5,447,866	5,447,866
총포괄손익 합계	-	-	-	1,618,392,617	1,618,392,617
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래					
주식매수선택권	-	-	152,243,858	-	152,243,858
2018.12.31(전기말)	2,915,750,000	3,633,190,000	652,132,353	(398,977,428)	6,802,094,925
2019.01.01(보고금액)	2,915,750,000	3,633,190,000	652,132,353	(398,977,428)	6,802,094,925
총포괄손익 :					
당기순이익	-	-	-	5,070,315,279	5,070,315,279
기타포괄손익					
- 확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	144,275	144,275
총포괄손익 합계	-	-	-	5,070,459,554	5,070,459,554
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래					
상환전환우선주부채의 전환	204,000,000	4,437,720,573	-	-	4,641,720,573
주식매수선택권	-	-	244,264,392	-	244,264,392
2019.12.31(당기말)	3,119,750,000	8,070,910,573	896,396,745	4,671,482,126	16,758,539,444

4. 별도 현금흐름표

(단위:원)

과 목	제 17(당) 기	제 16(전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	4,766,744,412	2,943,807,501
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	4,928,543,331	3,009,680,797
당기순이익	5,070,315,279	1,612,944,751
비현금조정	2,820,798,242	2,483,722,636
운전자본의 변동	(2,962,570,190)	(1,086,986,590)
2. 이자의 수취	24,527,373	1,337,423
3. 이자의 지급	-	(8,181,369)
4. 법인세 납부	(186,326,292)	(59,029,350)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(5,470,714,577)	(1,661,734,791)
1. 투자활동으로 인한 현금유입	1,070,000,000	113,913,797
단기금융상품의 감소	1,040,000,000	-
유형자산의 처분	30,000,000	113,913,797

2. 투자활동으로 인한 현금유출	(6,540,714,577)	(1,775,648,588)
단기금융상품의 증가	-	1,040,000,000
장기대여금의 증가	30,000,000	-
유형자산의 취득	5,909,076,577	545,949,560
무형자산의 취득	601,638,000	189,699,028
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	(126,321,240)	1,630,000,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입	-	2,080,000,000
상환전환우선주부채의 발행	-	2,080,000,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출	(126,321,240)	(450,000,000)
단기차입금의 상환	-	450,000,000
리스부채의 상환	120,975,000	-
신주발행비의 지급	5,346,240	-
IV. 현금성자산의 증가	(830,291,405)	2,912,072,710
V. 기초 현금성자산	3,411,003,181	498,633,010
VI. 현금성자산의 환율변동효과	(12,805,253)	297,461
VII. 기말 현금성자산	2,567,906,523	3,411,003,181

2) 연결 재무제표

1. 연결 재무상태표(대차대조표)

(단위:원)

과 목	제 17(당) 기	제 16(전) 기
자 산		
I. 유동자산	10,902,202,554	9,252,715,353
1. 현금및현금성자산	2,847,353,150	3,436,230,559
2. 단기금융상품	-	1,040,000,000
3. 매출채권및기타채권	4,215,914,066	1,892,718,364
4. 재고자산	3,806,738,655	2,362,958,653
5. 기타유동자산	32,196,683	520,788,977
6. 당기법인세자산	-	18,800
II. 비유동자산	10,296,809,613	4,195,781,598
1. 유형자산	6,964,222,147	1,307,604,167
2. 무형자산	2,430,406,007	2,202,213,464
3. 기타채권	157,478,733	304,815,000
4. 이연법인세자산	744,134,592	381,148,967
5. 순확정급여자산	568,134	
자 산 총 계	21,199,012,167	13,448,496,951
부 채		
I. 유동부채	3,104,852,132	1,382,112,940
1. 매입채무	368,489,252	394,884,901
2. 기타채무	804,931,072	402,690,982
3. 리스부채	97,381,488	-
4. 계약부채	24,703,714	-
5. 기타유동부채	612,075,417	147,125,989

6. 당기법인세부채	1,197,271,189	437,411,068
II. 비유동부채	45,830,859	4,529,079,805
1. 상환전환우선주부채	-	4,486,919,398
2. 순확정급여부채	-	42,160,407
3. 리스부채	45,830,859	-
부 채 총 계	3,150,682,991	5,911,192,745
자 본		
I. 자본금	3,119,750,000	2,915,750,000
II. 기타불입자본	8,070,910,573	3,633,190,000
III. 기타자본항목	896,396,745	652,132,353
IV. 이익잉여금	5,961,271,858	336,231,853
자 본 총 계	18,048,329,176	7,537,304,206
부 채 및 자 본 총 계	21,199,012,167	13,448,496,951

2. 연결 포괄손익계산서

(단위:원)

과 목	제 17(당) 기	제 16(전) 기
I. 매출액	17,020,655,768	11,038,137,075
II. 매출원가	5,815,806,363	4,378,577,004
III. 매출총이익	11,204,849,405	6,659,560,071
IV. 판매비와관리비	4,270,664,427	2,630,037,155
V. 영업이익	6,934,184,978	4,029,522,916
금융수익 - 유효이자율법에 따른 이자수익	11,797,653	-
금융수익 - 기타	29,779,983	16,776,364
금융비용	200,595,342	1,100,724,456
기타수익	9,188,383	14,629,368
기타비용	19,236,646	17,832,526
VI. 법인세비용차감전순이익	6,765,119,009	2,942,371,666
VII. 법인세비용	1,106,117,974	571,790,665
VIII. 당기순이익	5,659,001,035	2,370,581,001
IX. 기타포괄손익	(33,961,030)	2,629,826
1. 후속적 당기순익 재분류 불가능 항목		
확정급여제도의 재측정요소	(33,961,030)	2,629,826
X. 총포괄손익	5,625,040,005	2,373,210,827
XI. 주당이익		
기본주당이익	938	407
희석주당이익	915	393

3. 연결 자본변동표

(단위:원)

과 목	자 본 금	기타불입자본	기타자본항목	이익잉여금	총 계
2018.01.01(보고금액)	2,915,750,000	3,633,190,000	499,888,495	(2,036,978,974)	5,011,849,521
총포괄손익:					
당기순이익	-	-	-	2,370,581,001	2,370,581,001
기타포괄손익					
- 확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	2,629,826	2,629,826
총포괄손익 합계	-	-	-	2,373,210,827	2,373,210,827

자본에 직접 반영된 소유주와의 거래					
주식매수선택권	-	-	152,243,858	-	152,243,858
2018.12.31 (전기말)	2,915,750,000	3,633,190,000	652,132,353	336,231,853	7,537,304,206
2019.01.01 (보고금액)	2,915,750,000	3,633,190,000	652,132,353	336,231,853	7,537,304,206
총포괄손익 :					
당기순이익	-	-	-	5,659,001,035	5,659,001,035
기타포괄손익					
- 확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	(33,961,030)	(33,961,030)
총포괄손익 합계	-	-	-	5,625,040,005	5,625,040,005
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래					
상환전환우선주부채의 전환	204,000,000	4,437,720,573	-	-	4,641,720,573
주식매수선택권	-	-	244,264,392	-	244,264,392
2019.12.31 (당기말)	3,119,750,000	8,070,910,573	896,396,745	5,961,271,858	18,048,329,176

4. 연결 현금흐름표

(단위:원)

과 목	제 17(당) 기	제 16(전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	5,024,965,417	2,944,595,091
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	5,422,081,801	3,047,294,761
당기순이익	5,659,001,035	2,370,581,001
비현금조정	3,116,661,150	2,841,396,801
운전자본의 변동	(3,353,580,384)	(2,164,683,041)
2. 이자의 수취	24,606,273	1,361,735
3. 이자의 지급	-	(8,181,369)
4. 법인세 납부	(421,722,657)	(95,880,036)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(5,474,730,032)	(1,661,734,791)
1. 투자활동으로 인한 현금유입	1,070,000,000	113,913,797
단기금융상품의 감소	1,040,000,000	-
유형자산의 처분	30,000,000	113,913,797
2. 투자활동으로 인한 현금유출	(6,544,730,032)	(1,775,648,588)
단기금융상품의 증가	-	1,040,000,000
장기대여금의 증가	30,000,000	-
유형자산의 취득	5,913,092,032	545,949,560
무형자산의 취득	601,638,000	189,699,028
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	(126,321,240)	1,630,000,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입	-	2,080,000,000
상환전환우선주부채의 발행	-	2,080,000,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출	(126,321,240)	(450,000,000)
단기차입금의 상환	-	450,000,000
리스부채의 상환	120,975,000	-
신주발행비의 지급	5,346,240	-
IV. 현금성자산의 증가	(576,085,855)	2,912,860,300
V. 기초 현금성자산	3,436,230,559	523,072,798

VI. 현금성자산의 환율변동효과	(12,791,554)	297,461
VII. 기말 현금성자산	2,847,353,150	3,436,230,559

(2) 제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건

1) 정관개정(안)의 개요 : 사업목적의 일부 추가와 이에 따른 편제 조정.

2) 정관개정(안)

조문	기존	변경(안)	비고
제2조 (목적)	1. 생명공학 관련 제품 제조, 판매, 수출입업 2. 인체이식용 조직관련 제품 제조, 판매, 수출입업 3. 의료용품 및 기타 의약품 관련 제품 제조, 판매, 수출입업 4. 의료기기, 의약품 및 의약품 원료의 개발, 제조, 판매, 수출입업 5. 생물학적 제제 개발, 제조, 판매, 수출입업 6. 의약외품, 화장품 및 화장품의 원료, 기타 미용관련 제품의 개발, 제조, 판매, 수출입업 7. 위 각호 및 각호에 부대되는 사업과 관련한 연구개발 및 연구개발용역업, 도·소매업, 위수탁가공업 8. 전자상거래 및 통신판매업, 무역업 9. 품질 및 제품관련 국내 및 해외 인증, 기술지도 관련 서비스업 10. 위 각호에 관련된 부대사업 일체	1. “좌동” 2. “좌동” 3. “좌동” 4. “좌동” 5. “좌동” 6. “좌동” 7. 건강기능식품, 식료품, 식품원료의 개발, 제조, 판매, 수출입업 8. 동물용의약품, 동물용의료기기, 동물용식품의 개발, 제조, 판매, 수출입업 9. 위 각호 및 각호에 부대되는 사업과 관련한 연구개발 및 연구개발용역업, 도·소매업, 위수탁가공업 10. 전자상거래 및 통신판매업, 무역업 11. 병원, 약국, 기타 의료·헬스케어관련 프랜차이즈업 12. 품질 및 제품관련 국내 및 해외 인증, 기술지도 관련 서비스업 13. 부동산 매매 및 임대업 14. 투자 및 투자사 관리용역업 15. 위 각호에 관련된 부대사업 일체	사업목적의 일부 추가와 편제의 조정

(3) 제3호 의안 : 이사 보수 한도 승인의 건

- 1) 제17기(2019사업연도) 이사 보수 한도액(집행액) : 1,000백만원 (467백만원)
- 2) 제18기(2020사업연도) 이사 보수 한도 승인 요청액 : 1,000백만원

(4) 제4호 의안 : 감사 보수 한도 승인의 건

- 1) 제17기(2019사업연도) 감사 보수 한도액(집행액) : 200백만원 (11백만원)
- 2) 제18기(2020사업연도) 감사 보수 한도 승인 요청액 : 200백만원