

# 2022년 (주)화신

## 기업지배구조보고서

---

---

(주)화신



당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의2에 따라 지배구조관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위해 동 보고서를 작성 하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2022년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 중요한 변동사항이 있는 경우 기준일을 명시하여 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동 내역의 경우 공시대상기간(2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려드립니다.

# 목 차

I. 개요 .....	03
II. 기업지배구조 현황 .....	04
1. 기업지배구조 정책 .....	04
1) 지배구조 원칙과 정책 .....	04
2) 지배구조 조직도 .....	04
3) 지배구조 특징 .....	05
2. 주주 .....	06
1) 주주의 권리 .....	06
2) 주주의 공평한 대우 .....	12
3. 이사회 .....	16
1) 이사회 기능 .....	16
2) 이사회 구성 .....	19
3) 사외이사의 책임 .....	25
4) 사외이사 활동의 평가 .....	27
5) 이사회 운영 .....	28
6) 이사회 내 위원회 .....	33
4. 감사기구 .....	34
1) 감사위원회 .....	34
2) 외부감사인 .....	40
5. 기타 주요 사항 .....	43
1) 지속가능경영 등 .....	43
첨부. 기업지배구조 핵심지표 준수 현황 .....	44

# 1. 개요

1. 기업명 : 주식회사 화신

2. 작성 담당자 :

구분	성명	직급	부서	전화번호	이메일
정	김종필	책임	내부회계감사팀	054-330-5151	1100296@hwashin.co.kr
부	이정환	책임	내부회계감사팀	054-330-5164	Jeong-hwan.lee@hwashin.co.kr

3. 작성 기준일 : 2022년 12월 31일

4. 기업 개요

최대주주 등	글로벌오토트레이딩 외 16명	최대주주 등 지분율	50.41%
		소액주주 지분율	37.08%
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	자동차용 Chassis류 Cross Member, Arm류 등
공정거래법상 기업집단 해당여부	미해당	공공기관운영법 적용대상 여부	미해당
기업집단 명	-		

## 요약 재무현황 (단위 :억원)

구분	2022년	2021년	2020년
연결 매출액	16,903	12,366	10,855
연결 영업이익	874	242	(113)
연결 계속사업이익	951	315	(589)
연결 당기순이익	742	244	(542)
연결 자산총액	10,046	8,708	8,227
별도 자산총액	7,595	6,795	6,412

## 2. 기업지배구조 현황

### 1. 기업지배구조 정책

#### 1) 지배구조 원칙과 정책

- 당사는 주주가치 제고 및 권익 보호를 위해 투명경영 강화 및 윤리적 기업문화 형성을 위한 지배구조를 갖추고자 노력하고 있습니다.
- 정관 및 내부감시장치, 이사회 운영 사항, 임원의 구성 등의 내용을 금융감독원 전자공시시스템 (<http://dart.fss.or.kr/>)을 통해 공개하여 지배구조운영방식에 관해 이해관계자들의 이해를 돕고 있습니다.
- 주주총회의 소집 및 결과, 사외이사의 선임 및 해임 등을 지체 없이 공시하고 있습니다.
- 감사위원회 운영을 통해 회사 경영 사항에 대한 감시를 수행하고 내부통제 운영실태를 주기적으로 평가하고 있습니다. 감사위원회 운영은 직무 규정을 통해 운영되며 회사에 대하여는 정보제공 의무를, 감사위원에게는 자료요청 및 자문 용역 요청 등의 권리를 부여하고 있습니다. 또한 이사회가 경영진에 대한 실질적 기능을 행사할 수 있도록 이사회 및 이사회 내 감사위원회는 전원 사외이사로 구성하여 독립성과 투명성을 견제 강화하고 있습니다.
- 또한, 당사는 구성원간의 견제와 균형을 통해 안정적 지배구조를 구현하고자 회사의 의사결정과 업무집행을 이사회와 경영진에 각각 별도로 위임하고 경영진의 업무집행 상황을 이사회에 보고하도록 하였습니다. 특히, 이사회가 경영진의 견제 기능을 실질적으로 행사할 수 있도록 이사회 내 사외이사는 4분의 1이상으로 할 것을 정관에 명시하고 있습니다.
- 위와 같은 제도와 장치를 통해 이사회 · 경영진 · 사외이사 모두가 상호 견제와 균형을 갖추도록 지배구조를 마련하고 있습니다.

#### 2) 지배구조 조직도

이사회		이사회 내 위원회
		감사위원회
<b>사내이사 : 2인</b> 정서진 사장 장의호 부사장	<b>사외이사 : 3인</b> 김준호 사외이사 한동석 사외이사 김기현 사외이사	<b>감사위원 : 3인</b> 김준호 사외이사 한동석 사외이사 김기현 사외이사

주1) 상기 지배구조 조직도는 보고서 제출일 기준으로 작성된 내용이며, 2023년 3월 28일 제48기 정기주주총회에서 배성호 사외이사가 상법 시행령 제34조 제5항 제7호 규정에 의해 임기 만료됨에 따라, 김준호 사외이사가 선임되어, 당사 감사위원회는 김준호, 한동석, 김기현 사외이사 3인으로 구성되었습니다.

### 3) 지배구조 특징

#### (1) 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 회사의 최고 상설 의사결정기구로서, 회사의 중요 의사결정 사항에 참여하고 대표 이사 선임 및 해임 권한을 가지고 있습니다. 보고서 제출일 현재 이사회 총원 5명 중 사외이사는 3명(전체 구성원 대비 60%)으로 상법상 요건을 충족하고 있습니다.

#### (2) 이사회 내 위원회 중심의 운영

이사회 내 위원회는 감사위원회를 설치하여 운영하고 있으며 감사위원회는 전원 사외이사로 운영하고 있습니다.

#### (3) 이사회 내 감사위원회 전문성 강화

감사위원회는 공인회계사로 회계법인 전무이사인 근무중인 김준호 사외이사, 법률 전문가인 김기현 사외이사, IT대학 전자공학부 교수인 한동석 사외이사를 선임하여 회계, 법률, 전자공학 전문가로 구성하여 경영진에 대한 견제기능을 수행하도록 하였습니다.

#### (4) 지배구조 현황

구분	구성 (사외이사/ 구성원)	의장	주요 역할
이사회	3/5	정서진	① 상법상 이사회 의결 사항 - 주주총회의 소집 - 대표이사 선임 및 해임 - 중요한 자산의 처분 및 양도 등 ② 회사 경영에 관한 중요 사항 - 주요 자산의 취득 및 처분에 관한 사항 등 - 자회사 자본 출자 및 채무 보증 승인 - 연간 사업계획의 승인 ③ 기타 법령 또는 이사회 의결이 필요한 사항
감사 위원회	3/3	김준호	① 이사 및 경영진 업무 감독 ② 외부감사인 선정에 대한 승인 ③ 회사 및 자회사의 업무, 재산상태 조사 ④ 감사보고서 작성 ⑤ 내부회계관리 시스템 감사 ⑥ 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항 등

주1) 상기 지배구조 조직도는 보고서 제출일 기준으로 작성된 내용이며, 2023년 3월 28일 제48기 정기주주총회에서 배성호 사외이사가 상법 시행령 제34조 제5항 제7호 규정에 의해 임기 만료됨에 따라, 김준호 사외이사가 선임되어, 감사위원회의를 통해 김준호 사외이사가 감사위원회 대표로 선임 되었습니다.

## 2. 주주

**(핵심원칙 1) 주주의 권리**

주주는 권리행사에 필요한 충분한 정보를 시의 적절하게 제공받고, 적절한 절차에 의해 자신의 권리를 행사할 수 있어야 한다.

(세부원칙 1-①) 기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소 및 의안에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 한다.

### 1) 주주의 권리

#### (1) 주주총회 관련 정보 제공

당사는 정기 주주총회와 임시 주주총회를 운영 중입니다. 정기주주총회는 매 사업연도 종료 후 3월 이내에 소집되며, 임시 주주총회는 필요에 따라 소집됩니다. 상법 제362조에 따라 주주총회는 이사회 결정으로 소집되며, 이사회 결정일 당일 한국거래소 공시를 통하여 주주총회 일정 및 장소를 공지하고 있습니다. 또한 기업지배구조모범규준에서 제시하는 「주주총회 4주전 통지」를 준수하지 못하였으나 주주총회 개최 2주 전까지 금융감독원 전자공시 시스템(<http://dart.fss.or.kr/>)을 통해 주주총회 소집공고를 실시하고, 1% 이상 주주에 대하여 의안 내용과 함께 소집통지서를 발송하여 주주들이 주주총회 의안에 대해 충분히 숙지할 수 있도록 하고 있습니다. 추후 업무 프로세스를 정비하여 기업지배구조모범규준이 정하는 바를 준수할 수 있도록 노력하겠습니다.

구분	2023년	2022년	2021년
	정기주주총회	정기주주총회	정기주주총회
소집결의일	2023.03.03	2022.03.03	2021.03.03
소집공고일	2023.03.13	2022.03.14	2021.03.15
주주총회개최일	2023.03.28	2022.03.29	2021.3.30
공고일과 주주총회일 사이 기간	15일	15일	15일
개최 장소 / 지역	경북 영천시 / 화신 기술연구소		
주주총회관련 사항 주주통보 방법	1% 이상 주주 자체발송		전체 소집통지서 발송
주주통보 방법	금융감독원 및 거래소, 전자공시시스템 등		
이사회 구성원 출석 여부	5명 전원 출석	5명 전원 출석	6명 전원 출석
감사위원회 출석 여부	3명 전원 출석	3명 전원 출석	3명 전원 출석

주주발언 주요 내용	발언주주 : 3인	발언주주 : 5인	발언주주 : 4인
	각 의안별 의견발언	각 의안별 의견발언	각 의안별 의견발언

(세부원칙 1-②) 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

(2) 주주의 의결권 행사관련

당사는 2022년 3월 29일 제47기 정기주주총회부터 전자투표제도를 도입하여 주주들이 의결권을 행사할 수 있도록 적극적으로 안내하였으며 향후에도 원활한 주주의 권리행사를 위해 전자투표제도를 지속적으로 유지해갈 예정입니다. 또한 「주총 분산 자율준수 프로그램」과 관련하여, 2022년 및 2023년 정기주주총회에 집중 예상일을 회피하여 정기주주총회를 개최하였습니다.

주주총회 집중일 개최여부 내역은 다음과 같습니다.

구분	제48기 주주총회	제47기 주주총회	제46기 주주총회
	2023년	2022년	2021년
정기주주총회 집중일	2023.03.24 2023.03.30 2023.03.31	2022.03.25 2022.03.30 2022.03.31	2021.03.26 2021.03.30 2021.03.31
정기주주총회일	2023.03.28	2022.03.29	2021.03.30
정기주주총회 분산개최 여부	여	여	부
서면투표 실시여부	부	부	부
전자투표 실시여부	여	여	부
의결권 대리행사 권유여부	부	부	부

주주총회 안건별 찬반 내역은 다음과 같습니다.

① 제 48 기 정기주주총회 (2023.03.28)

의안	구분	회의목적사항	가결 여부	의결권있는 발행주식 총수(①)	①중 의결권행사 주식수	찬성주식수 (비율, %)	
						반대·기권 등 (비율, %)	
제1호	보통	제48기 재무제표 승인	가결	32,924,810	19,274,120 (58.5%)	18,768,671 (97.4%)	
						505,449 (2.6%)	
제2호	보통	감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건					
제2-1호	보통	감사위원이 되는 사외이사 김준호 선임의 건	가결	24,110,725	10,460,035 (43.4%)	10,442,449 (99.8%)	
						17,586 (0.2%)	
제3호	보통	이사 보수 한도 승인	가결	32,924,810	19,274,120 (58.5%)	19,183,346 (99.5%)	
						90,774 (0.5%)	

주1) 제48기 외국인 의결권 대리행사를 통해 일부 의안에서 기권 의견이 있었습니다. 상정된 의안 모두 원안대로 승인되었습니다.

주2) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건은 전자투표제도 도입으로 인한 결의요건 완화로 출석주주의 과반수 이상 찬성으로 가결 되었습니다.

주3) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임시 의결권 행사 주식 수 10,460,035주는 3%초과 주식에 대한 무의결권 주식수를 차감한 행사 주식 수 입니다.

② 제 47 기 정기주주총회 (2022.03.29)

의안	구분	회의목적사항	가결 여부	의결권있는 발행주식 총수(①)	①중 의결권행사 주식수	찬성주식수 (비율, %)	
						반대·기권 등 (비율, %)	
제1호	보통	제47기 재무제표 승인	가결	32,924,810	18,277,644 (55.5%)	18,228,623 (99.7%)	
						49,021 (0.3%)	
제2호	보통	이사 선임의 건					
제2-1호	보통	사내이사 정서진 선임의 건	가결	32,924,810	18,277,644 (55.5%)	18,080,118 (98.9%)	
						197,526 (1.1%)	
제2-2호	보통	사내이사 장의호 선임의 건	가결	32,924,810	18,277,644 (55.5%)	18,086,493 (99.0%)	
						191,151 (1.0%)	



제3호	보통	감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건				
제3-1호	보통	감사위원이 되는 사외이사 배성호 선임의 건	가결	23,907,004	9,259,838 (38.7%)	8,085,653 (87.3%)
						1,174,185 (12.7%)
제3-2호	보통	감사위원이 되는 사외이사 한동석 선임의 건	가결	23,907,004	9,259,838 (38.7%)	9,249,168 (99.9%)
						10,670 (0.1%)
제3-3호	보통	감사위원이 되는 사외이사 김기현 선임의 건	가결	23,907,004	9,259,838 (38.7%)	9,249,166 (99.9%)
						10,672 (0.1%)
제4호	보통	이사 보수 한도 승인	가결	32,924,810	18,277,644 (55.5%)	17,073,585 (93.4%)
						1,204,059 (6.6%)

주1) 제47기 외국인 의결권 대리행사를 통해 일부 의안에서 기권 의견이 있었습니다. 상정된 의안 모두 원안대로 승인되었습니다.

주2) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건은 전자투표제도 도입으로 인한 결의요건 완화로 출석주주의 과반수 이상 찬성으로 가결 되었습니다.

주3) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임시 의결권 행사 주식 수 9,259,838주는 3% 초과 주식에 대한 무의결권 주식수를 차감한 행사 주식 수 입니다.

③ 제46기 정기주주총회 (2021.03.30)

의안	구분	회의목적사항	가결 여부	의결권있는 발행주식 총수(①)	①중 의결권행사 주식수	찬성주식수 (비율, %)
						반대·기권 등 (비율, %)
제1호	보통	제46기 재무제표 승인	가결	32,924,810	16,727,891 (50.8%)	16,700,642(99.8%)
						27,249 (0.2%)
제2호	특별	정관 일부 변경	가결	32,924,810	16,727,891 (50.8%)	16,727,891 (100.0%)
						-
제3호	보통	이사 보수 한도 승인	가결	32,924,810	16,727,891 (50.8%)	16,727,891 (100.0%)
						-

주1) 제46기 외국인 의결권 대리행사를 통해 일부 의안에서 기권 의견이 있었습니다. 상정된 의안 모두 원안대로 승인되었습니다.

(세부원칙 1-③) 기업은 주주가 주주총회의 의안을 용이하게 제안할 수 있게 하여야 하며, 주주총회에서 주주제안 의안에 대하여 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 하여야 한다.

### (3) 주주제안권 관련 사항

- 주주제안 절차 안내 및 내부 규정 여부

최근 사업연도를 포함하여 과거 주주제안권이 행사된 바가 없으며, 주주제안 절차에 대한 안내 및 내부기준은 마련되어 있지 않습니다. 향후 홈페이지를 활용한 주주제안 절차 안내 및 주주제안 처리 내부 기준 수립을 할 수 있도록 검토할 예정입니다.

- 당사는 주주총회 시 방해 의도가 명백한 경우 및 질의가 중복되는 경우를 제외하고는 주주가 자유롭게 질의하고 설명을 요구하는 것에 대해 어떠한 제한도 두고 있지 않습니다.

(세부원칙 1-④) 기업은 배당을 포함한 중장기 주주환원정책 및 향후 계획 등을 마련하고 이를 주주에게 안내하여야 한다.

### (4) 중장기 주주환원정책

당사는 배당에 관해 정관에 명시하고 있으며 그 내용은 다음과 같습니다.

구분	관련규정
정관	<p><b>제46조 (이익배당)</b></p> <p>① 이익의 배당은 금전과 주식 및 기타의 재산으로 할 수 있다.</p> <p>② 제1항의 배당은 매 결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다.</p> <p><b>제47조 (배당금지급 청구권 소멸 시효)</b></p> <p>① 배당금의 지급청구권은 5년간 행사하지 아니하면 소멸 시효가 완성한다.</p> <p>② 제1항의 시효의 완성으로 인한 배당금은 회사에 귀속한다.</p>

당사는 상기 정관에 의거하여 금전, 주식 및 기타의 재산으로 이익을 배당할 수 있습니다.

당사는 주주가치 제고를 위해 지속적인 배당을 실시하고 있으며, 배당가능이익 및 회사의 실적, 잉여 현금흐름 및 사업계획 등을 고려하여 적절한 수준으로 주주 환원이 이루어질 수 있도록 노력하고 있습니다. 또한 배당 관련 사항을 정기주주총회 2주 전까지 전자공시시스템을 통해 「현금, 현물 배당결정 공시」 및 1% 이상 주주에겐 소집결의 사항을 우편통지 방식으로 공지하고 있습니다. 공시대상기간에 해당하는 제48기 사업연도의 배당금 결의 시 이사회는 주주가치 제고를 위해 주당 배당금을 전년 대비 약 43% 증액하여 최종적으로 액면가액 20%에 해당하는 주당 100원의 현금 배당 정책을 수립하고 주주총회 승인을 받았습니다.

향후 배당금 책정 시에도 현 수준의 배당금을 기반으로 대내외 경영환경, 회사의 투자계획 및 현

금흐름, 해당연도 이익 수준 및 잉여금 현황 등을 종합적으로 검토하여 주주친화적인 배당정책의 방향성을 유지해나갈 계획입니다.

(세부원칙 1-⑤) 주주환원정책 및 향후 계획 등에 근거하여 적절한 수준의 배당 등을 받을 주주의 권리는 존중되어야 한다.

**(5) 주주환원 전반에 대한 사항**

① 최근 사업연도 배당현황

구분	결산월	주식 종류	주식 배당	현금배당				
				주당 배당금	총 배당금 (백만원)	시가 배당률	배당성향	
							연결기준	개별기준
2022년	12	보통주	-	100원	3,292	1.3%	4.4%	7.7%
		종류주	-	-	-	-	-	-
2021년	12	보통주	-	70원	2,305	0.9%	9.5%	8.8%
		종류주	-	-	-	-	-	-
2020년	12	보통주	-	50원	1,646	1.5%	-3.0%	-7.4%
		종류주	-	-	-	-	-	-

주1) 상기 시가배당률은 주주명부 폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간의 거래소 시장에서 형성된 최종가격의 산술평균가격에 대한 1주당 배당금의 비율입니다.

주2) 상기 배당성향은 연결 또는 개별 당기순이익에 대한 현금배당총액의 비율을 백분율로 기재 하였습니다.

② 최근 사업연도 배당관련 기타 사항

당사는 최근 사업연도를 포함하여 분기 및 중간 배당은 실시하지 않고 있습니다.

**(6) 적절한 수준의 주주환원을 받을 권리가 존중되고 있는지 여부**

당사는 주주가치의 제고를 위해 지속적인 배당을 실시하고 있으며 배당가능이익 및 회사의 실적, 잉여현금흐름 등을 고려하여 적절한 수준의 배당이 지급될 수 있도록 노력하고 있습니다.

2020년 COVID-19 영향과 경영환경 악화로 인한 적자 상황에도 불구하고 배당을 실시하였으며, 이후에도 주주가치 증진을 위해 배당금을 매년 인상 지급하였습니다. 향후에도 주주환원에 대한 주주의 권리를 존중하고 이를 강화하기 위해 노력하겠습니다.

**(핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우**

주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여 받아야 하고, 주주에게 기업정보를 공평하게 제공하는 시스템을 갖추는 노력을 하여야 한다.

(세부원칙 2-①) 기업은 주주의 의결권이 침해되지 않도록 하여야 하며, 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히 공평하게 제공하여야 한다.

**2) 주주의 공평한 대우**

**(1) 주식발행 현황**

정관상 발행 가능한 주식의 총수는 보통주 80,000,000주이며, 작성 기준일 현재 당사가 발행한 보통주는 34,920,410주입니다. 유통주식수는 당사가 보유하고 있는 자기주식 1,995,600주를 제외한 32,924,810주입니다. 또한 2021년 10월 15일 당사가 보유한 자기주식 전체인 1,995,600주를 교환대상으로 하는 교환사채를 발행하였으며 전자공시시스템에 2021년 10월 13일 「교환사채권 발행결정」 공시를 하였습니다. 교환사채 발행 총액은 23,212,819,200원으로 사채만기일은 2026년 10월 15일입니다.

구분	발행가능주식수 (주1)	발행주식수 (주2)	발행비율 (주3)	비고
보통주	80,000,000주	34,920,410주	43.65%	액면가액 : 500원
종류주	-	-	-	-
	-	-	-	-

주1) 발행가능 주식수 : 기준일 현재 수권주식수 (정관상의 주식수)

주2) 발행주식수 : 기준일 현재까지 발행한 주식의 총수 - 기준일 현재까지 감소(감자, 이익소각 등) 한 주식의 총수

주3) 발행주식수/발행가능주식수 \* 100

**(2) 공평한 의결권 보장**

당사의 주주는 상법 및 정관에 의거하여 보유중인 주식의 종류 및 수에 따라 주주총회에서 그 소유주식 1주당 1의결권이 공평하게 부여되고 있습니다.

**(3) IR개최 현황**

당사는 투자자와의 원활한 커뮤니케이션을 위해 연중 수시로 투자자 및 애널리스트의 기업방문, 컨퍼런스콜을 통해 IR 활동을 실시하고 있으며, 개인주주의 미팅 또는 회사 현황 설명 요청에 적극 대응하고 있습니다. 2022년에는 코로나19등 전염병 확산 방지를 위해 대면 미팅을 제외한 컨

퍼런스콜 위주로 IR활동을 진행 하였으며, 보고서 제출일 현재에도 외부 기관투자자들과 지속적 인 IR 활동을 진행 중에 있습니다.

공시대상기간 사업연도 개시 시점부터 보고서 제출일 현재까지 IR개최 내역은 다음과 같습니다.

일자	대상	형식	주요내용	비고
2022.04.29	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	1 분기 실적 리뷰 및 반기 실적 전망	-
2022.05.23	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	1 분기 실적 리뷰 및 반기 실적 전망	-
2022.05.24	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	반기 실적 전망	-
2022.06.28	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	반기 실적 전망	-
2022.06.28	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	반기 실적 전망	-
2022.06.29	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	반기 실적 전망	-
2022.06.30	국내외 기관투자자	NDR	반기 실적 전망 및 2022 년 업황	-
2022.10.13	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	하반기 실적 전망 및 업황	-
2022.10.20	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	하반기 실적 전망 및 업황	-
2022.10.27	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	하반기 실적 전망 및 업황	-
2022.11.29	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	하반기 실적 전망 및 업황	-
2022.11.30	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	하반기 실적 전망 및 업황	-
2023.03.30	국내외 기관투자자	NDR	1 분기 실적 전망 및 2023 년 업황 등	-
2023.03.31	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	1 분기 실적 전망 및 2023 년 업황 등	-
2023.04.10	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	1 분기 실적 전망 및 2023 년 업황 등	-
2023.04.13	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	1 분기 실적 전망 및 2023 년 업황 등	-
2023.05.12	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	1 분기 실적 리뷰 및 반기 실적 전망	-
2023.05.19	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	1 분기 실적 리뷰 및 반기 실적 전망	-
2023.05.22	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	1 분기 실적 리뷰 및 반기 실적 전망	-

**(4) 홈페이지상에 공시담당부서 연락처 공개여부**

당사 홈페이지 ([http://www.hwashin.co.kr/kr/invest/invest\\_ir\\_1.do](http://www.hwashin.co.kr/kr/invest/invest_ir_1.do))에 IR 담당부서 및 담당자 연락처와 이메일 주소를 안내하고 있으며, 회사 대표번호를 통해서도 담당자와 유선 연결이 가능합니다.

**(5) 외국인 주주를 위한 영문 공시 실시 현황**

당사는 공시대상 기간 중 별도의 거래소 및 금융감독원에 영문 공시는 제공하고 있지 않습니다. 향후 중요한 공시내용은 회사 홈페이지 IR 게시판을 통해 게시하도록 하겠습니다.

**(6) 공정공시 실시 현황**

당사는 공시대상 기간 사업연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 공정 공시를 실시하지 않았으나, 향후에는 주주와의 원활한 커뮤니케이션과 기업정보를 적시에 공정하게 제공하기 위해 공시대상 사건 발생시 공정공시를 실시하도록 노력하겠습니다.

**(7) 불성실공시법인 지정 여부**

당사는 최근 사업연도를 포함하여 현재까지 불성실 공시법인으로 지정된 바가 없습니다.

**(세부원칙 2-②) 기업은 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련, 운영하여야 한다.**

**(8) 내부거래 및 자기거래 관련 내부통제장치 현황 등**

① 내부거래 및 자기거래 통제 정책

당사는 경영진 또는 지배주주의 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위한 내부통제절차를 갖추고 있습니다. 이사회 규정 및 상법에서 이사회 승인사항으로 정한 주요 주주 등 이해관계자와의 거래, 이사 등과 회사 간의 거래를 이사회 의결 대상으로 정하여 내부거래 및 자기거래를 통제하고 있습니다.

② 대주주등에 대한 신용공여

(기준일 : 2022.12.31)		(단위 : USD1천달러, CNY1천위안, INR1천루피, BRL1천헤알, EUR1천유로)				
법인명	관계	거래내역				비고
		기초	증가	감소	기말	
HIN (인도화신)	해외 현지 법인	22,140	11,000	(1,200)	31,940	USD
		646,920	-	(21,600)	625,320	INR
HBJ (북경화신)		94,800	-	(18,800)	76,000	CNY
HAL (미국화신)		22,600	-	-	22,600	USD
HBR (브라질화신)		33,000	-	-	33,000	USD
		2,760	-	(360)	2,400	BRL
HCZ (창주화신)		30,000	-	(12,000)	18,000	CNY
HCQ (충칭화신)		4,590	-	(3,213)	1,377	EUR
합계		77,740	11,000	(1,200)	87,540	USD
		124,800	-	(30,800)	94,000	CNY
		646,920	-	(21,600)	625,320	INR
		2,760	-	(360)	2,400	BRL
		4,590	-	(3,213)	1,377	EUR

③ 당기 영업 거래 현황

(2022.01.01 ~ 2022.12.31)		(단위 : 백만원)							
관계구분	회사명	매출				매입			
		제품매출	유형자산	기타	소계	제품매입	유형자산	기타	소계
종속기업	인도화신	37,223	17	6,600	43,839	238	77	223	539
	북경화신	5,905	13	95	6,013	326	1,500	-	1,826
	미국화신	233,730	1,506	10,169	245,405	1,918	73	1,114	3,104
	브라질화신	13,720	258	183	14,161	-	-	22	22
	㈜이노빌	-	-	-	-	-	-	642	642
공동기업	창주화신	982	-	67	1,049	-	-	-	-
	충청화신	43	-	12	55	43	173	34	251
	탄콩화신	2,235	-	137	2,372	-	-	-	-
기타특수관계자	㈜화신정공	106,897	0	783	107,681	170,529	4,476	49	175,054
	글로벌오토트레이딩	27	-	-	27	-	-	18	18
	월드오토트레이딩	-	-	-	-	-	-	-	-
	인터내셔널오토트레이딩	-	-	-	-	-	-	18	18
	유진정밀㈜	-	11	15	26	17,043	-	357	17,399
합계	400,760	1,805	18,061	420,627	190,096	6,299	2,478	198,873	

(세부원칙 2-③) 기업은 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과 같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동에 있어 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호 방안을 강구하여야 한다.

(9) 기업 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 거래에 대한 주주보호 정책

당사는 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과 같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동으로 인해 소액주주 의견 수렴, 반대주주 권리보호를 위해 기업지배구조헌장에 따라 적법한 절차를 통해 결정하도록 명문화 하였습니다. 또한, 모든 주주에게 충분한 정보와 검토 기간을 보장함으로써 모든 주주가 주주권을 적극적으로 행사할 수 있도록 노력하고 있습니다. 앞으로 다양한 소액주주 의견을 수렴하고 반대주주 권리보호 등을 위해 소액주주와 소통해 나갈 예정이며 주요사항 발생시 소액주주 등 요청에 따라 기업의 중요 사항을 적극 제공하고 다양한 주주가치 제고 정책을 강화해 나갈 것입니다.

(10) 기업 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 거래 발생 내역

공시 대상기간 중 당사 기업 소유구조 및 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 거래 발생 내역은 없습니다.

<p>(핵심원칙 3) 이사회 기능          이사회는 기업과 주주이익을 위하여 기업의 경영목표와 전략을 결정하고, 경영진을 효과적으로 감독하여야 한다.</p>
<p>(세부원칙 3-①) 이사회는 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하여야 한다.</p>

### 3. 이사회

#### 1) 이사회 기능

##### (1) 효과적인 업무수행 지원을 위한 제도적 장치

당사는 이사의 수, 이사의 선임, 사외이사의 자격 등 이사회에 구성과 관련한 사항 및 이사의 직무 권한 책임, 이사회 소집과 결의 방법 등 이사회 운영과 관련된 사항을 주주총회 승인을 통해 정관으로 규정하고 있으며, 기타 이사회 운영 및 권한의 위임을 위하여 이사회 규정이 별도로 규정되어 있습니다. 또한 이사회 내 위원회로, 업무집행 및 감독기능 강화를 위해 회계, 법률, 전자공학 전문가 3인의 사외이사로 구성된 감사위원회를 두고 있습니다.

##### (2) 이사회 심의 의결사항

당사 이사회는 회사의 최고 상설 의사결정 기관으로서 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회로부터 위임 받은 사항, 회사 운영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결하며, 대표이사 선임 및 이사, 경영진의 직무집행을 감독하고 있습니다. 이사회 구체적인 역할은 정관 및 이사회 규정에서 정하고 있으며 주요사항은 다음과 같습니다.

#### ■ 상법상의 의결사항

- 주주총회의소집
- 경영보고서의승인
- 재무상태표, 손익계산서, 이익잉여금처분계산서 또는 결손금처리계산서 및 그 부속명세서 승인
- 대표이사의 선임 및 해임
- 지점의 설치, 이전 또는 폐지



- 신주의 발행
- 사채의 모집
- 준비금의 자본전입
- 전환사채, 교환사채, 신주인수권부사채의 발행
- 이사의 겸업 및 이사 등과 회사 간의 거래의 승인
- 위원회의 설치와 그 위원의 선임과 해임
- 주식매수선택권부여의 취소

■ **회사경영에 관한 중요사항**

- 주주총회에 부의할 의안
- 사업의 계획과 운영에 관한 사항
- 회사의 예산, 결산
- 통상적인 상거래행위범위를 넘는 차입, 채무의 보증, 주요 재산의 취득 및 처분과 관리에 관한 사항
- 국내외 주요 신규투자계획
- 해외증권의 발행
- 자기주식의 취득 및 처분
- 자율준수관리자의 임명

■ **기타 법령 또는 정관, 주주총회에서 위임된 사항 및 대표이사가 회사 운영상 중요하다고 판단하여 이사회에 부의하는 사항**

**(3) 이사회 권한 위임 관련**

당사는 의사결정의 전문성과 신속성을 도모하기 위해 상법, 정관 및 이사회규정에 의거 이사회는 주주총회의 승인을 요구하는 사항의 제안, 대표이사의 선임과 해임, 위원회의 설치와 그 위원의 선임과 해임, 정관에서 정하는 사항을 제외하고는 이사회 결의로 정한 일정 범위 내 권한을 대표 이사 또는 위원회에 위임할 수 있도록 규정하고 있습니다.

(세부원칙 3-②) 이사회는 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선, 보완하여야 한다.

#### (4) 최고경영자 승계정책 관련

최고경영자는 당사에 대한 높은 이해도와 지식을 기반으로 회사에 확고한 비전을 제시하고 경영성과를 창출할 수 있는 리더십과 전문성 또한 겸비하여야 합니다. 또한 이사회에서는 회사와 주주의 이익에 부합하는 방향으로 회사를 경영하고, 효율적으로 당사의 핵심가치를 실행할 수 있는 역량을 보유한 후보를 사내이사 후보로 추천하고 있으며, 정관 및 이사회 규정에 따라 대표이사를 선임하고 있습니다. 대표이사 유고시에는 정관에 따라 정해진 순서로 직무를 대행할 수 있는 규정을 마련하여 두고 있습니다.

(세부원칙 3-③) 이사회는 내부통제정책(리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 등)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선, 보완하여야 한다.

#### (5) 리스크 관리 정책 및 운영방향

당사는 보고서 제출일 현재 별도의 리스크 관리 위원회는 운영하고 있지 않지만, 당사 관리본부에서 전사 경영지표 등 매월 모니터링하고 있으며, 발생 가능한 잠재 리스크를 경영진에게 신속하게 보고하여 사전에 예방 조치하는 방식으로 운영됩니다. 또한 중요한 판단이 필요한 경우 이사회에 내용을 보고, 안건 심의를 요청하고 있으며 일상적으로 산재하는 리스크는 내부회계감사팀에서도 지속적인 모니터링을 실시하고 있습니다.

#### (6) 준법경영을 위한 정책 및 운영현황

당사는 준법, 윤리경영을 기업의 지속가능 경영을 위한 필수 경영철학으로 인식하고 있고, 전략기획 본부에서는 자율준수프로그램을 운영하고 있습니다. 또한 당사는 2014년부터 준법지원인을 선임하여 준법지원 활동을 수행하고 있으며 2022년 1월 법무관련 근무 경력이 10년 이상 준법지원인이 선임되었고, 선임일로부터 향후 3년간 준법지원 활동을 수행할 예정입니다.

#### (7) 내부통제정책

당사에서는 내부통제정책과 관련하여 내부회계관리규정을 이사회와 감사위원회 승인을 거쳐 제정하였으며, 전담부서인 내부회계감사팀을 설치하여 「내부회계관리제도」를 운영하고 있습니다. 내부회계관리규정에 따라 사업연도 종료 후 「내부회계관리제도 운영실태」를 내부회계관리자가 이사회와 감사위원회에 보고하고 있으며, 이후에 감사위원회에서 「내부회계관리제도 운영실태 평가」를

승인하여 이사회 및 주주총회에서 내부회계관리제도 운영실태에 대한 보고를 진행하고 있습니다.

**(8) 공시정보관리**

당사는 유가증권시장 공시규정 및 당사 공시관리규정 등에 따라 모든 공시정보가 정확하고 공정하며 시의적절하게 공시될 수 있도록 관리하고 있습니다. 당사는 관련 규정에 따라 공시책임자 1명과 공시담당자 2명을 지정하고 있으며, 공시 업무 전반은 관리본부 산하 내부회계감사팀에서 담당하고 있습니다. 당사 사업부에서는 공시 사항이 발생하거나 발생이 예상되는 경우에는 즉시 이에 관한 정보를 내부회계감사팀에 전달하며, 내부회계감사팀에 소속된 공시담당자는 제공받은 정보의 공시대상 해당 여부, 정확성, 완전성 등을 검토한 후 공시서류를 작성하여 내부회계감사팀장에게 보고하고 있습니다. 내부회계감사팀장은 이를 검토한 후 공시책임자와 대표이사에게 보고하며, 공시책임자와 대표이사는 보고받은 공시서류와 검토 내용 등이 관련 법규에 따라 적정하게 작성되었는지 검토한 후에 승인 하고 있습니다.

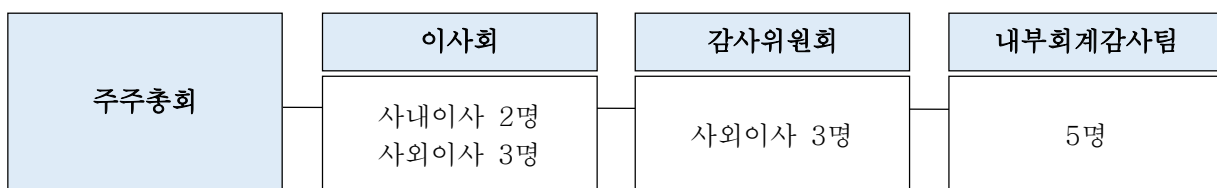
<p><b>(핵심원칙 4) 이사회</b>의 구성          이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.</p>
<p>(세부원칙 4-①) 이사회는 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능하도록 구성하여야 하며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 충분한 수의 사외이사를 두어야 한다.</p>

**2) 이사회**의 구성

**(1) 이사회**의 구성 및 이사 선임

당사 이사회는 3명 이상으로 하고 사외이사는 이사 총수의 4분의 1 이상으로 구성되도록 정관으로 규정하고 있습니다. 보고서 작성 기준일 현재 사내이사 2명, 사외이사 3명으로 구성하고 있습니다. 그리고 이사회 내 위원회로는 감사위원회가 있으며, 이사회 및 감사위원회 지원은 내부회계감사팀에서 담당하고 있습니다.

① 이사회관련 조직도



② 이사회 구성 현황

구분	성명	성별 (만 나이)	직책	선임일	임기 만료일	전문분야	주요 경력
사내 이사	정서진	남 (55세)	대표이사 (의장)	2005.03. 18	2025.03. 28	경영 총괄	고려대학교 경영학 졸업 미 Univ. of Rochester MBA (주)화신, (주)화신정공 대표이사 사장
	장의호	남 (63세)	대표이사	2019.03. 21	2025.03. 28	제조 총괄	前 (주)화신 미국법인 법인장 (주)화신 대표이사 부사장
사외 이사	김준호	남 (57세)	감사위원 (위원장)	2023.03. 28	2026.03. 27	회계 감사	공인회계사 삼화회계법인 전무이사
	한동석	남 (57세)	감사위원	2022.03. 29	2025.03. 28	전자 공학	경북대학교ICT·자동차융합연구센터장 경북대학교 IT대학 전자공학부 교수
	김기현	남 (55세)	감사위원	2022.03. 29	2025.03. 28	법률	대구지방법원 부장판사 법무법인 중원 공동대표 변호사

주1) 상기 선임일은 최초 선임일을 기재하였으며 이사회 구성 현황 및 만 나이는 보고서 제출일 기준으로 작성 하였습니다. 2023년 3월 28일 제48기 정기주주총회를 통해 구성원 변동이 있었습니다. 배성호 사외이사가 상 법 시행령 제34조 제5항 제7호 규정에 의해 임기 만료됨에 따라, 김준호 사외이사가 선임되어, 당사 감사위원 회는 김준호, 한동석, 김기현 사외이사 3인으로 구성되었습니다.

③ 이사회 내 위원회 구성

위원회	직책	구분	성명	성별	겸임	주요 역할
감사 위원회	위원장	사외이사	김준호	남	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>이사 및 경영진의 업무 감독</li> <li>외부감사인 선정에 대한 승인</li> <li>그 밖에 감사업무와 관련하여 정관 또는 감사위원회 직무규정에서 정하는 사항</li> </ul>
	위원	사외이사	한동석	남	-	
	위원	사외이사	김기현	남	-	

주1) 상기 감사위원회 현황은 보고서 제출일 기준으로 작성 하였으며, 겸임은 이사회 내 타 위원회에 대한 겸 임 현황이며, 겸임 내역은 없습니다. 2023년 3월 28일 제48기 정기주주총회를 통해 감사위원회 구성원 변동이 있었습니다. 배성호 사외이사가 상법 시행령 제34조 제5항 제7호 규정에 의해 임기 만료됨에 따라, 김준호 사 외이사가 선임되어, 당사 감사위원회는 김준호, 한동석, 김기현 사외이사 3인으로 구성되었습니다.

(세부원칙 4-②) 이사회는 기업경영에 실질적으로 기여할 수 있도록 지식 및 경력 등에 있어 다양한 분야의 전문성 및 책임성을 지닌 유능한 자로 구성하여야 한다.

**(2) 이사회 전문성, 책임성 및 다양성 확보를 위한 기업정책**

당사의 이사는 상법 제382조 제3항, 제542조의8 제2항 등 관계 법령에서 요구하는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다. 또한 공정하고 투명한 사외이사 선임을 위하여 회계, 법률 및 IT관련 전자공학 등에 전문적 지식을 갖춘 자 중에서 선임하고 있습니다.

당사 사내이사의 경우 이사회에서 후보에 대한 자격 및 경력 등을 검토하여 주주총회에 추천할 후보를 선정하고 있으며, 사외이사의 경우 상법에서 요구하고 있는 자격 요건에 결격사유가 있는 자를 사외이사로 선임하지 않도록 면밀히 검토하여 주주총회에 후보자를 상정하고 있으며, 사외이사 선임시 회사와의 독립성 여부, 법령상 자격요건 등을 포함한 「사외이사 자격요건 적격확인서」를 한국거래소에 제출하고 있습니다.

공시대상기간 직전연도 개시 시점부터 보고서 제출일 현재까지 이사 선임 및 변동내역은 다음과 같습니다.

구분	성명	최초선임일	임기만료일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사내 이사	정서진	2005.03.18	2025.03.28	2022.03.29	재선임	재직
	장의호	2019.03.21	2025.03.28	2022.03.29	재선임	재직
사외 이사	배성호	2017.03.23	2023.03.28	2023.03.28	임기만료	퇴직
	김준호	2023.03.28	2026.03.27	2023.03.28	신규선임	재직
	한동석	2022.03.29	2025.03.28	2022.03.29	신규선임	재직
	김기현	2022.03.29	2025.03.28	2022.03.29	신규선임	재직

(세부원칙 4-③) 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

**(3) 이사회후보추천위원회 설치여부 및 구성 현황**

당사는 상법 시행령 제34조 제2항에 의거하여 자산 총액 2조 미만으로 사외이사후보추천위원회 설치 의무 법인이 아니므로 설치되어 있지 않습니다. 향후 이사회의 투명성과 독립성 확보를 위해 필요 시에는 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영할 수 있도록 검토하겠습니다. 사내이사는

별도 이사후보추천위원회를 설치하지 않고 이사회에서 사전 검토를 통해 후보에 대한 자격 및 자질 검토 후 이사회에서 추천을 받아 주주총회에서 선임하고 있습니다.

**(4) 주주에 대한 이사 후보자 정보 제공**

당사는 주주에게 사외이사를 포함한 이사 후보자에 대한 정보를 충분한 기간 전에 제공하기 위하여 후보자의 상세 이력, 후보추천 사유, 독립성 확인 내용, 겸직 현황, 체납 사실, 부실기업 경영진 여부 등을 주주총회 2주 전에 전자공시시스템을 통해 제공하고 있습니다.

최근 주주총회시 제공된 이사 후보자 관련 정보는 다음과 같습니다.

정보제공일	주주총회일	후보자	정보제공 내역	비고
2023.03.13 (주총 15일 전)	2023.03.28	김준호 사외이사	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 후보자 주요 경력사항</li> <li>▪ 독립성 및 이해관계 여부</li> <li>▪ 겸직 현황</li> <li>▪ 체납사실여부, 부실기업경영 영진 여부, 결격사유 유무 등</li> </ul>	신규선임
2022.03.14 (주총 15일 전)	2022. 3. 29	정서진 사내이사	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 후보자 주요 경력사항</li> <li>▪ 독립성 및 이해관계 여부</li> <li>▪ 겸직 현황</li> <li>▪ 체납사실여부, 부실기업경영 영진 여부, 결격사유 유무 등</li> </ul>	재선임
		장의호 사내이사		재선임
		배성호 사외이사		재선임
		한동석 사외이사		신규선임
		김기현 사외이사		신규선임

**(5) 집중투표제 채택 여부**

당사는 보고서 작성기준일 현재 집중투표제를 채택하고 있지 않습니다. 주주들이 충분한 기간 동안 의안을 검토할 수 있도록 주주총회 2주 전에 「주주총회 소집통지」와 주주총회 1주 전에는 감사보고서와 사업보고서를 전자공시시스템을 통해 공시하고 당사 홈페이지에도 공개하고 있습니다. 또한 상법 제542조의6에 의거하여 기준 요건을 갖춘 주주의 주주제안을 받고 있습니다.

**(세부원칙 4-④) 기업가치의 훼손 또는 주주권익의 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않아야 한다.**

**(6) 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해 책임이 있는 자의 임원 선임 방지 정책**

당사의 인사관리규정 제5-3-3조(채용결격사유)에 따라 금치산자 및 한정치산자, 파산자로서 복권 되지 아니한 자, 금고 이상의 형을 받고 그 집행이 종료되거나 집행을 받지 않기로 확정된 후 2년이 경과되지 않은 자, 이력 및 신상 사항에 중대한 하자가 있는 자 등 정상적인 업무를 수행할

수 없는 자의 채용을 제한하고 있습니다. 또한 당사의 기업지배구조현장 제6조(이사의 자격)에서 '이사는 관련 법령에서 정한 자격기준에 부합할 뿐만 아니라, 모든 주주와 이해관계자의 권익을 균형 있게 대변할 수 있는 자이어야 한다' 라고 규정함으로써 기업 가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자는 임원으로 선임할 수 없음을 명기하고 있습니다. 또한 당사는 이사의 후보 추천 이전에 상법 등 관련 법령에서 요구하는 자격요건 충족 여부를 사전 확인하고 있으며, 이사회에서는 해당 이사의 선임 배경뿐 아니라 최대주주와의 관계 및 최근 거래내역, 신규 임원 선임 시 징계 이력 또한 확인하고 있습니다. 이사회가 의결하여 횡령, 배임 등의 법령위반 행위와 기타 회사에 손해를 끼치는 행위에 대한 제재를 제고하는 등 임원 선임에 있어 기업가치 제고를 위하여 종합적 측면에서 검토하고 있습니다. 선임 후에도 당사의 이사는 이사회 승인 없이 자기 또는 제3자의 계산으로 회사와 거래를 하거나, 동종업을 영위하는 회사의 무한책임 사원이나 이사가 될 수 없습니다.

**(7) 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받은 임원의 선임 여부**

당사는 과거 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받은 자를 이사로 선임한 사실이 없습니다. 또한 임원이 횡령 등의 혐의로 기소되어 형사재판이 진행되는 경우 해당 재판 결과가 확정되면 그 구체적 내용과 사내 상벌 규정 등 종합적 판단으로 해당 임원에 대한 필요한 조치를 취할 것입니다. 단, 재판이 확정되기 전이라도 기업가치 훼손을 방지하는 차원에서 필요할 경우에는 상당한 조치를 취할 수 있습니다.

**(8) 집행임원 도입 여부**

당사는 현재 집행임원제도를 도입하고 있지 않습니다. 이사회 및 대표이사를 통해 의사결정, 감독 및 집행에 대한 권한을 종합적으로 수행하며 지원부서를 통해 보다 이사회 운영의 효율성을 추구하고 있습니다.

**(9) 임원현황**

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
정서진	남	대표이사	등기임원	상근	경영총괄
장의호	남	대표이사	등기임원	상근	제조총괄
김준호	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사 / 감사위원
한동석	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사 / 감사위원
김기현	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사 / 감사위원

박현석	남	부사장	미등기임원	상근	미국법인 재무총괄
안종록	남	전무이사	미등기임원	상근	영업개발 총괄
배현주	남	전무이사	미등기임원	상근	연구개발 총괄
한영섭	남	상무이사	미등기임원	상근	품질 총괄
김태용	남	상무이사	미등기임원	상근	전략기획 총괄
이병응	남	상무이사	미등기임원	상근	신사업 총괄
정영진	남	상무이사	미등기임원	상근	관리 총괄
이준호	남	상무이사	미등기임원	상근	창주, 충청법인 총괄
김영돌	남	상무이사	미등기임원	상근	미국법인 총괄
전재학	남	상무이사	미등기임원	상근	북경법인 총괄
공유철	남	상무이사	미등기임원	상근	영천사업장 생산 총괄
김성태	남	상무이사	미등기임원	상근	인도법인 총괄
김성기	남	상무이사	미등기임원	상근	인도법인 제조 총괄
김연규	남	상무이사	미등기임원	상근	선행개발 실장
이인식	남	상무이사	미등기임원	상근	영업 담당
이창연	남	상무이사	미등기임원	상근	상생 담당
문기준	남	상무이사	미등기임원	상근	제품설계 실장
김해용	남	상무이사	미등기임원	상근	브라질법인 총괄
김영구	남	상무이사	미등기임원	상근	품질경영 담당
이기동	남	상무이사	미등기임원	상근	전기차부품 담당
류유성	남	상무이사	미등기임원	상근	안전환경 담당
서정관	남	상무이사	미등기임원	상근	예산사업장 생산 총괄
권세원	남	상무이사	미등기임원	상근	생산기술 총괄

주1) 상기 임원 현황은 보고서 제출일 기준으로 작성하였습니다.



**(핵심원칙 5) 사외이사의 책임**

사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회 의 구성원으로서 경영진을 감독, 지원할 수 있어야 한다.

(세부원칙 5-①) 사외이사는 해당 기업과 이해관계가 없어야 하며, 기업은 선임단계에서 이해관계 여부를 확인하여야 한다.

**3) 사외이사의 책임**

**(1) 사외이사의 과거 당사 재직 경력 여부**

당사 사외이사의 경우 상법 제382조 제3항, 제542조의8 제2항 등에 의거하여 당사 및 계열회사 재직여부에 대해 확인하고 있으며, 사외이사의 경력뿐 아니라 회사와의 독립성 여부 등 사전적으로 검토하여 추천하고 있습니다. 또한 당사의 당해 법인과의 최근 3개년 거래내역은 주주총회 소집공고 및 참고서류를 통하여 공시되고 있습니다. 사외이사 선임시 회사와의 독립성 여부, 법상 자격요건 등을 포함한 「사외이사 자격요건 적격확인서」를 한국거래소에 제출하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사와 당사·계열회사 등과의 관계는 다음과 같습니다.

성명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 재직할 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대 주주로 있는 회사)와 당사·계열회사에 재직할 내용		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사·계열회사에 재직할 내용	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
김준호	없음	없음	없음	없음	없음	없음
한동석	없음	없음	없음	없음	없음	없음
김기현	없음	없음	없음	없음	없음	없음

**(2) 6년 초과 장기 재직 사외이사 여부**

당사에 선임된 사외이사 3명은 상법 시행령 제34조 제5항 제7호 규정에 해당하는 6년(계열회사 포함 9년)을 초과하여 장기 재직한 사외이사는 없습니다.

보고서 제출일 현재 재직 중인 사외이사별 재직기간은 다음과 같습니다.

성명	당사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과시 그 사유	재직기간	6년 초과시 사유
김준호	2개월	-	2개월	-
한동석	1년 2개월	-	1년 2개월	-
김기현	1년 2개월	-	1년 2개월	-

주1) 상기 사외이사 재직기간은 2023년 5월 31일 기준으로 재직일까지의 기간을 역산하여 계산 하였습니다.

(세부원칙 5-②) 사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 한다.

**(3) 사외이사의 타기업 겸직 관련**

당사 별도의 타기업 겸직 허용 내부기준은 없으나 당사의 사외이사는 상법 제 542조의8 제2항에 의거하여 상장회사인 당사 외에 2개 이상 다른 회사의 이사, 집행임원, 감사로 겸직할 수 없습니다. 또한 사외이사 본인의 겸직 여부에 대해서 확인하고 날인한 「사외이사 자격요건 적격확인서」를 사외이사 후보추천시에 한국거래소에 제출하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사 겸직 현황은 다음과 같습니다.

성명	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
김준호	2023.03.28	2026.03.27	삼화회계법인 전무이사	삼화 회계법인	감사자문 업무 외	2014.07.01 ~ 현재	-
한동석	2022.03.29	2025.03.28	경북대학교 전자공학부교수	-	-	-	-
김기현	2022.03.29	2025.03.28	법무법인 중원 공동대표 변호사	-	-	-	-

(세부원칙 5-③) 기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

**(4) 사외이사 직무수행 지원을 위한 정책**

이사회 규정에 의거하여 이사회 의안사항 중 특정분야의 자문을 위하여 해당 분야의 전문가로 자문위원회를 운영할 수 있습니다. 또한 이사회 규정상 이사회는 각 이사 및 경영진에 대한 관련 자료의 제출, 조사 및 설명을 요구할 수 있으며 대표이사로 하여금 다른 이사 또는 임직원의 업무에 대하여 이사회에 보고할 것을 요구할 수 있습니다.

보고서 작성 기준일 현재 사외이사 지원조직 현황은 아래와 같습니다.

부서명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
내부회계감사팀	5	팀장 1명 (25년 4개월) 책임 2명 (평균 12년 8개월) 주임 2명 (평균 1년 8개월)	이사회 및 주주총회 개최, 안건 정리 송부, 사외이사의 직무수행 지원, 회사 주요 현안 관련 정보 제공 등

공시대상기간 연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 이사회와 별도로 사외이사들만 참여한 회의 개최 내용은 아래와 같습니다.

회차	개최일자	출석 사외이사 / 전체 사외이사	회의 사항	비고
1	2022.02.18	5/5	2021년 4분기 정기 감사위원회	보고
2	2022.03.03	5/5	내부회계관리제도 운영결과 보고	보고
3	2022.03.29	5/5	제 47기 정기주주총회	가결
4	2022.03.29	5/5	감사위원회 대표 선임의 건	가결
5	2022.05.04	5/5	2022년 1분기 정기 감사위원회	보고
6	2022.08.05	5/5	2022년 2분기 정기 감사위원회	보고
7	2022.11.02	5/5	2022년 3분기 정기 감사위원회	보고
<b>공시 대상기간 이후</b>				
1	2023.02.08	5/5	2022년 4분기 정기 감사위원회	보고
2	2023.02.14	5/5	외부감사인 선임의 건	가결
3	2023.03.03	5/5	내부회계관리제도 운영평가 보고	보고
4	2023.03.20	5/5	감사위원회 정례 미팅	보고
5	2023.03.28	5/5	제 48기 정기주주총회	가결
6	2023.03.28	5/5	감사위원회 대표 선임의 건	가결
7	2023.04.28	5/5	2023년 1분기 정기 감사위원회	보고

**(핵심원칙 6) 사외이사의 활동 평가**

사외이사의 적극적인 직무수행을 유도하기 위하여 이들의 활동내역은 공정하게 평가되어야 하고, 그 결과에 따라 보수지급 및 재선임 여부가 결정되어야 한다.

(세부원칙 6-①) 사외이사의 평가는 개별 실적에 근거하여 이루어져야 하고, 평가결과는 재선임 결정에 반영되어야 한다.

**4) 사외이사 활동의 평가**

**(1) 사외이사 평가 개별 실적 근거 수행 여부**

사외이사 평가 실시 여부 및 실시하는 경우 평가의 공정성 확보 방안, 구체적 평가방법 및 규정 등 당사는 현재 사외이사에 대해 명문화된 평가 규정은 존재하지 않습니다. 하지만 사외이사의 참석률 및 의사결정 기여도, 전문가로서의 효과적인 자문 제공 여부 등의 평가 절차를 마련하여 재선임 여부 및 이사 보수 산정에 활용하는 방안을 검토할 계획입니다.

(세부원칙 6-②) 사외이사의 보수는 평가 결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.

## (2) 사외이사의 보수

당사의 사외이사 보수는 주주총회에서 결정된 이사의 보수한도 내에서 직무수행의 책임과 위험성, 타사 사외이사 보수 수준 등을 고려한 내부기준에 의거하여 지급하고 있으며, 주식매수선택권은 부여하고 있지 않습니다. 또한 사외이사에게 지급되는 보수총액 및 1인당 평균보수액은 금융감독원 전자공시시스템에 공시되는 정기보고서를 통해 매 분기마다 공개되고 있습니다.

## (3) 사외이사 보수가 평가 결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준으로 결정되는지 여부

당사의 사외이사 보수는 직무수행의 책임과 위험성 등이 반영되어 있습니다. 현재 명시적인 규정이 부재함을 보완하기 위해 향후 보수 정책 및 평가 기준을 정립하는 것에 대해 검토할 예정입니다.

## (핵심원칙 7) 이사회 운영

이사회는 기업과 주주의 이익을 위한 최선의 경영의사를 결정할 수 있도록 효율적이고 합리적으로 운영되어야 한다.

(세부원칙 7-①) 이사회는 원칙적으로 정기적으로 개최되어야 하며, 이사회 권한과 책임, 운영 절차 등을 구체적으로 규정한 이사회 운영규정을 마련하여야 한다.

## 5) 이사회 운영

### (1) 정기 이사회 관련 규정 현황

당사의 이사회 규정상 이사회는 정기 이사회와 임시 이사회로 구분하며, 정기 이사회는 매 분기 개최하고, 임시 이사회는 필요에 따라 수시로 개최할 수 있도록 되어 있습니다.

또한 이사회는 의장이 소집하며, 회의일 1일전까지 각 이사에게 개최시기, 장소 및 의안을 통지해야 합니다. 단, 이사 전원의 동의가 있을 때에는 소집절차를 생략할 수 있습니다.

만약 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 못하는 경우 모든 이사가 음성을 동시에 송수신하는 통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것을 허용하고 있습니다. 그리고 이사회 의사에 관하여는 의사록을 작성하여 의안, 경과요령, 그 결과 반대하는 자와 그 반대 이유를 기재하고 출석한 이사가 기명날인 또는 서명하도록 되어 있습니다. 당사에서는 이사회를 기업과 주주의 이익을 위한 최선의 경영의사를 결정할 수 있도록 효율적이고 합리적으로 운영하고자 노력하고 있습니다.

공시대상기간 사업연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 이사회 개최 내역은 다음과 같습니다.

회차	안건	가결 여부	개최일자	안전통지	출석/정원
1	준법지원인 선임의 건	가결	2022.01.04	2022.01.03	5/5
2	중국 충칭법인 신한은행 153 만 유로 채무보증 연장의 건	가결	2022.01.21	2022.01.17	5/5
3	제 47 기 재무제표 승인의 건	가결	2022.02.04	2022.02.03	5/5
4	농협은행 일반시설자금대출 차입의건	가결	2022.02.04	2022.02.03	5/5
5	농협은행 일반시설자금대출 차입의건	가결	2022.02.04	2022.02.03	5/5
6	제 47 기 연결재무제표 승인의 건	가결	2022.02.14	2022.02.11	5/5
7	현금배당 결정의건	가결	2022.03.03	2022.02.28	5/5
8	제 47 기 정기주주총회 회의목적사항	가결	2022.03.03	2022.02.28	5/5
9	내부회계관리제도 운영결과 보고	보고	2022.03.03	2022.02.28	5/5
10	2022 년 안전보건관리 계획보고 및 승인	가결	2022.03.11	2022.03.08	5/5
11	화신 전자투표제도 채택의 건	가결	2022.03.14	2022.03.08	5/5
12	우리은행 운영자금대출 100 억 차입의 건	가결	2022.03.14	2022.03.08	5/5
13	25 회 무보증 사모 사채 100 억 발행의 건	가결	2022.03.15	2022.03.11	5/5
14	26 회 무보증 사모 사채 250 억 발행의 건	가결	2022.03.15	2022.03.11	5/5
15	한국수출입은행 수출성장자금대출 1,000 만불 차입의 건	가결	2022.03.30	2022.03.28	5/5
16	한국수출입은행 수출이행자금 200 억 차입의 건	가결	2022.03.30	2022.03.28	5/5
17	브라질법인 우리은행 240 만헤알 채무보증의 건	가결	2022.04.01	2022.03.28	5/5
18	브라질법인 한국수출입은행 1,000 만불 채무보증의 건	가결	2022.04.01	2022.03.28	5/5
19	중국 창주법인 하나은행 1,800 만 위안 채무보증의 건	가결	2022.04.18	2022.04.15	5/5
20	대구은행 일반시설자금대출 차입의건	가결	2022.04.27	2022.04.25	5/5
21	외국환 관련 전반 거래 약정의 건	가결	2022.04.27	2022.04.25	5/5
22	P-CBO 무보증 사모사채 발행의 건	가결	2022.05.20	2022.05.18	5/5
23	P-CBO 무보증 사모사채 사채원리금 지급대행의 건	가결	2022.05.20	2022.05.18	5/5
24	산업운영자금대출 및 수출환어음매입한도 기한연장의 건	가결	2022.05.26	2022.05.24	5/5
25	인도법인 KEB 하나 4.32 억루피 채무보증의 건	가결	2022.05.26	2022.05.24	5/5
26	인도법인 KEB 하나 12 만루피 채무보증의 건	가결	2022.05.26	2022.05.24	5/5
27	인도법인 KEB 하나 444 만불 채무보증의 건	가결	2022.05.26	2022.05.24	5/5
28	인도법인 우리은행 1.61 억루피 채무보증 연장의 건	가결	2022.06.02	2022.05.31	5/5
29	인도법인 SC 은행 채무보증의 건	가결	2022.06.16	2022.06.13	5/5
30	대구은행 운전자금 200 억 차입의 건 이사회의사록	가결	2022.06.27	2022.06.24	5/5
31	브라질법인 산업은행 800 만불 채무보증의 건	가결	2022.06.28	2022.06.24	5/5
32	브라질법인 현지법인사업자금대출 연대입보에 관한 건	가결	2022.07.15	2022.07.13	5/5
33	SCB 외환거래 및 파생상품 거래를 위한 약정의 건	가결	2022.07.22	2022.07.20	5/5
34	대구은행 운전자금 차입의 건	가결	2022.07.22	2022.07.20	5/5
35	대구은행 일반자금 차입의 건	가결	2022.07.22	2022.07.20	5/5
36	기체에 관한 건(수출성장자금대출)	가결	2022.08.11	2022.08.09	5/5
37	북경법인 하나은행 3,600 만 위안 채무보증의 건(AF)	가결	2022.08.24	2022.08.22	5/5
38	대구은행 무역금융 차입금 갱신의 건	가결	2022.09.16	2022.09.14	5/5

39	산업은행 원화무역어음대출 기한 연장의 건	가결	2022.09.19	2022.09.16	5/5
40	중국 충칭법인 신한은행 137 만 유로 채무보증 연장의 건	가결	2022.10.11	2022.10.07	5/5
41	한국수출입은행 100 억 차입의 건(수출성장자금대출)	가결	2022.10.26	2022.10.24	5/5
결산일 이후					
1	제 48 기 재무제표 승인의 건	가결	2023.01.30	2023.01.27	5/5
2	중국 북경법인 신한은행 3,500 만 위안 채무보증의 건	가결	2023.01.31	2023.01.30	5/5
3	제 48 기 연결재무제표 승인의 건	가결	2023.02.06	2023.02.03	4/5
4	현금배당 결정의건	가결	2023.03.03	2023.02.28	5/5
5	제 48 기 정기주주총회 회의목적사항	가결	2023.03.03	2023.02.28	5/5
6	내부회계관리제도 운영결과 보고	보고	2023.03.03	2023.02.28	5/5
7	화신 하이테크파크 공장 신설의 건	가결	2023.03.08	2023.03.07	5/5
8	2023 년 안전보건관리 계획보고 및 승인	가결	2023.03.10	2023.03.08	5/5
9	28 회 무보증 사모 사채 100 억 발행의 건	가결	2023.03.13	2023.03.10	5/5
10	E.S.G 중대성 및 전사적 비재무리스크의 이사회 검토	가결	2023.03.20	2023.03.17	5/5
11	우리은행 운영자금대출 100억 차입의 건	가결	2023.03.20	2023.03.17	5/5
12	기채에 관한 건(수출성장자금대출 회전한도설정)	가결	2023.03.24	2023.03.22	5/5
13	기채에 관한 건(수출성장자금대출)	가결	2023.03.24	2023.03.22	5/5
14	환경 이슈와 2023년 환경관리 계획 보고 및 승인	가결	2023.03.24	2023.03.22	5/5
15	브라질법인 한국수출입은행 500만불 채무보증의 건	가결	2023.04.03	2023.03.30	5/5
16	브라질법인 우리은행 192만헤알 채무보증의 건	가결	2023.04.03	2023.03.30	5/5
17	하나은행 기업운전 일반자금 대출의 건	가결	2023.05.02	2023.04.27	5/5
18	산업은행 기업운전일반자금 대출의 건	가결	2023.05.16	2023.05.12	5/5
19	30회 무보증 사모 사채 140억원 발행의 건	가결	2023.05.19	2023.05.17	5/5
20	인도법인 KEB하나 4.32억루피 채무보증의 건	가결	2023.05.24	2023.05.22	5/5
21	인도법인 KEB하나 12만루피 채무보증의 건	가결	2023.05.24	2023.05.22	5/5
22	인도법인 KEB하나 444만불 채무보증의 건	가결	2023.05.24	2023.05.22	5/5

(세부원칙 7-②) 이사회는 매 회의마다 의사록을 상세하게 작성하고, 개별 이사의 이사회 출석률과 안건에 대한 찬반여부 등 활동내역을 공개하여야 한다.

## (2) 이사회 의사록 작성 및 보존

당사는 정관 제29조 및 이사회 규정 제15조에 의거하여 매 회의 마다 의안에 대한 내용이 의사록에 포함되도록 상세하게 작성하여 원본을 보관하고 있습니다.

(3) 개별 이사 출석 내역 및 찬성률

당사 이사의 출석 내역 및 찬성률은 매 회의 마다 집계하여 그 결과를 정기보고서를 통해 외부에도 공시하고 있으며, 각 이사별 의안에 대한 이견이 있는 경우 그 내용을 의사록에 작성하고 있습니다.

① 공시대상기간 연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 개별 이사의 출석 내역

회차	개최일자	사내이사		사외이사					
		정서진	장의호	박경환	김영석	배성호	한동석	김기현	김준호
1	2022.01.04	출석	출석	출석	출석	출석	미해당		
2	2022.01.21	출석	출석	출석	출석	출석			
3	2022.02.04	출석	출석	출석	출석	출석			
4	2022.02.04	출석	출석	출석	출석	출석			
5	2022.02.04	출석	출석	출석	출석	출석			
6	2022.02.14	출석	출석	출석	출석	출석			
7	2022.03.03	출석	출석	출석	출석	출석			
8	2022.03.03	출석	출석	출석	출석	출석			
9	2022.03.03	출석	출석	출석	출석	출석			
10	2022.03.11	출석	출석	출석	출석	출석			
11	2022.03.14	출석	출석	출석	출석	출석			
12	2022.03.14	출석	출석	출석	출석	출석			
13	2022.03.15	출석	출석	출석	출석	출석			
14	2022.03.15	출석	출석	출석	출석	출석			
15	2022.03.30	출석	출석	미해당	출석	출석	출석	미해당	
16	2022.03.30	출석	출석		출석	출석	출석		
17	2022.04.01	출석	출석		출석	출석	출석		
18	2022.04.01	출석	출석		출석	출석	출석		
19	2022.04.18	출석	출석		출석	출석	출석		
20	2022.04.27	출석	출석		출석	출석	출석		
21	2022.04.27	출석	출석		출석	출석	출석		
22	2022.05.20	출석	출석		출석	출석	출석		
23	2022.05.20	출석	출석		출석	출석	출석		
24	2022.05.26	출석	출석		출석	출석	출석		
25	2022.05.26	출석	출석		출석	출석	출석		
26	2022.05.26	출석	출석		출석	출석	출석		
27	2022.05.26	출석	출석		출석	출석	출석		
28	2022.06.02	출석	출석		출석	출석	출석		
29	2022.06.16	출석	출석		출석	출석	출석		
30	2022.06.27	출석	출석		출석	출석	출석		

31	2022.06.28	출석	출석		출석	출석	출석	
32	2022.07.15	출석	출석		출석	출석	출석	
33	2022.07.22	출석	출석		출석	출석	출석	
34	2022.07.22	출석	출석		출석	출석	출석	
35	2022.07.22	출석	출석		출석	출석	출석	
36	2022.08.11	출석	출석		출석	출석	출석	
37	2022.08.24	출석	출석		출석	출석	출석	
38	2022.09.16	출석	출석		출석	출석	출석	
39	2022.09.19	출석	출석		출석	출석	출석	
40	2022.10.11	출석	출석		출석	출석	출석	
41	2022.10.26	출석	출석		출석	출석	출석	
결산일 이후								
1	2023.01.30	출석	출석	미해당	출석	출석	출석	미해당
2	2023.01.31	출석	출석		출석	출석	출석	
3	2023.02.06	출석	출석		불참	출석	출석	
4	2023.03.03	출석	출석		출석	출석	출석	
5	2023.03.03	출석	출석		출석	출석	출석	
6	2023.03.03	출석	출석		출석	출석	출석	
7	2023.03.08	출석	출석		출석	출석	출석	
8	2023.03.10	출석	출석		출석	출석	출석	
9	2023.03.13	출석	출석		출석	출석	출석	
10	2023.03.20	출석	출석		출석	출석	출석	
11	2023.03.20	출석	출석		출석	출석	출석	
12	2023.03.24	출석	출석		출석	출석	출석	
13	2023.03.24	출석	출석		출석	출석	출석	
14	2023.03.24	출석	출석		출석	출석	출석	
15	2023.04.03	출석	출석		미해당	출석	출석	출석
16	2023.04.03	출석	출석			출석	출석	출석
17	2023.05.02	출석	출석			출석	출석	출석
18	2023.05.16	출석	출석			출석	출석	출석
19	2023.05.19	출석	출석			출석	출석	출석
20	2023.05.24	출석	출석			출석	출석	출석
21	2023.05.24	출석	출석			출석	출석	출석
22	2023.05.24	출석	출석			출석	출석	출석

주1) 2022년 3월 29일 개최된 제47기 정기주주총회에서 박경환, 김영석 사외이사가 임기 만료됨에 따라 한동석, 김기현 사외이사가 선임되었습니다.

주2) 2023년 3월 28일 개최된 제48기 정기주주총회에서 배성호 사외이사가 상법 시행령 제34조 제5항 제7호 규정에 의해 임기 만료됨에 따라, 김준호 사외이사가 선임되어, 당사 감사위원회는 김준호, 한동석, 김기현 사외이사 3인으로 구성되었습니다.



② 최근 3개 사업연도 개별 이사의 이사회 출석률 및 안건 찬성률

성명	구분	재직기간	출석률(%)				찬성률(%)				
			재직 평균	최근 3 개년			재직 평균	최근 3 개년			
				2022	2021	2020		2022	2021	2020	
정서진	사내 이사	2005.03.18 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
장의호	사내 이사	2019.03.21 ~ 현재	96.3	100.0	100.0	88.9	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
박경환	사외 이사	2013.03.27 ~2022.03.29	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
김영석	사외 이사	2013.03.27~ ~2022.03.29	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
배성호	사외 이사	2017.03.23 ~ 2023.03.28	97.3	100.0	94.7	97.2	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
한동석	사외 이사	2022.03.29 ~ 현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	-
김기현	사외 이사	2022.03.29 ~ 현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	-
김준호	사외 이사	2023.03.28 ~ 현재	-	-	-	-	-	-	-	-	-

주1) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않는 연도는 '-' 표시 하였습니다.

**(핵심원칙 8) 이사회 내 위원회**

이사회는 효율적인 운영을 위하여 그 내부에 특정 기능과 역할을 수행하는 위원회를 설치하여야 한다.

(세부원칙 8-①) 이사회 내 위원회는 과반수를 사외이사로 구성하되 감사위원회와 보상(보수) 위원회는 전원 사외이사로 구성하여야 한다.

**6) 이사회 내 위원회**

**(1) 이사회 내 위원회 설치 현황**

당사의 이사회 내 위원회는 총 1개로 감사위원회가 있습니다. 이는 2017년 3월 23일 제42기 정기주주총회에서 감사위원회를 설치하였습니다. 또한 당사의 감사위원회는 상법 등 법령에 의해 그 설치가 의무화 된 것이 아니며, 기업 경영의 투명성 제고를 위해 자발적으로 설치하였습니다.

감사위원회의 주요 역할, 구성 현황에 관한 내용은 '2)이사회의 구성 - ③ 이사회 내 위원회 구성' 을 참고하시기 바랍니다.

(2) 이사회 내 위원회의 과반수를 사외이사로 구성하였는지 여부

당사는 감사위원회 위원 3명 전원을 사외이사로 구성하여 독립성을 보다 강화 하였습니다.

(세부원칙 8-②) 모든 위원회의 조직, 운영 및 권한에 대하여는 명문으로 규정하여야 하며, 위원회는 결의한 사항을 이사회에 보고하여야 한다.

(3) 이사회 내 위원회의 조직, 운영 및 권한과 관련 명문 규정 여부

당사의 이사회 내 위원회인 감사위원회와 관련한 규정은 '감사위원회 규정(2019.12.31 개정)에서 명문화하여 준수하고 있습니다.

(4) 위원회의 결의사항 이사회 보고 여부

감사위원회의 결의사항은 '감사위원회 규정' 제16조에 의거하여 의사록이 작성되고 있으며, 그 내용 또한 제14조에 의거하여 분기별로 이사회에 보고하고 있습니다.

(5) 위원회의 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류 제출일 현재까지 회의 개최 내역 및 최근

3개 사업연도별 개별 이사의 출석률

상기 내용은 세부원칙 9-②의 (7) 감사위원회 활동내역에 상세히 기재 하였습니다.

(핵심원칙 9) 내부감사기구  
내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사업무를 수행하여야 하며, 내부감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.  
(세부원칙 9-①) 내부감사기구는 독립성과 전문성을 확보하여야 한다.

## 4. 감사기구

### 1) 감사위원회

#### (1) 감사위원회 구성 현황

당사의 내부감사기구는 감사위원회이며, 감사위원회 위원은 정관 및 감사위원회 규정에 따라 주주 총회 결의로 선임됩니다. 위원회는 3인 이상의 이사로 구성하되 사외이사의 수가 위원 총수의 3분의 2 이상이어야 합니다. 또한 위원 중 1인 이상은 관계법령에서 정한 회계 또는 재무전문가로 구성하여야 합니다. 당사의 감사위원회는 3인 전원 사외이사로 구성되어 있으며, 사외이사를 위원장으로 선임하여 독립성을 확보하고 있고, 위원 중 1인 관계법령에서 정한 회계 또는 재무전문가로 구성하고 있어 전문성 또한 확보하고 있습니다.

① 관련 법령상 감사위원회 위원 선출 기준

선출기준의 주요 내용	선출기준의 충족여부	관련법령
· 3명의 사외이사로 구성	· 충족 (3명)	상법 제415조의2 제2항
· 사외이사가 위원의 3분의 2 이상	· 충족 (3명 전원 사외이사)	
· 위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가	· 충족 (김준호 사외이사 1명)	상법 제542조의11 제2항
· 감사위원회의 대표는 사외이사	· 충족 (김준호 사외이사)	
· 그 밖의 결격요건 (최대주주의 특수관계자 등)	· 충족 (해당사항 없음)	상법 542조의11 제3항

② 당사 감사위원회의 구성 현황

직책	구분	성명	주요 경력	비고
위원장	사외이사	김준호	공인회계사 삼화회계법인 전무이사	재무전문가
위원	사외이사	한동석	경북대학교ICT·자동차융합연구센터장 경북대학교 IT대학 전자공학부 교수	-
위원	사외이사	김기현	대구지방법원 부장판사 법무법인 중원 공동대표 변호사	-

주1) 상기 감사위원회의 구성현황은 보고서 제출일 기준으로 작성된 내용이며, 2023년 3월 28일 제48기 정기 주주총회에서 배성호 사외이사가 상법 시행령 제34조 제5항 제7호 규정에 의해 임기 만료됨에 따라, 김준호 사외이사가 선임되어, 감사위원 회의를 통해 김준호 사외이사가 감사위원회 대표로 선임 되었습니다.

③ 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

당사는 감사위원회 위원 및 후보 선정시 상법 및 상법 시행령 등에 제시된 결격사유 해당 여부와 회사 및 최대주주 등과 이해 관계 여부를 심사하며, 특히 위원 3명 전원을 사외이사로 구성하여 감사위원회의 독립성을 제고 하고 있습니다. 한편, 위원회의 전문성을 확보하기 위해서 이사회에서 후보자 선정시 기업경영 및 산업에 대한 이해와 회계, 재무, 경제, 법률 등 관련 분야에 대한 실무 경력과 경험이 풍부한 후보자를 추천하며 위원 중 1명은 회계 또는 재무전문가로 구성하고 있습니다. 또한 감사위원회 직무 규정 제14조 「권한과 의무」에서 위원회의 필요시 회사의 비용으로 외부 전문가의 조력을 요구할 수 있도록 명문화 하고 있으며, 위원회 전담 지원조직인 관리본부 산하 내부회계감사팀에서는 감사 위원의 업무 수행을 적극 지원하는 노력을 통해 위원회의 전문성을 더욱 강화하고 있습니다.

## (2) 감사위원회 운영 관련

당사는 감사위원회의 운영 목표, 조직, 권한과 책임 등을 규율하는 감사위원회 규정을 제정하였고 해당 규정에 따르면 감사위원회는 3인 이상의 이사로 구성되어야 하고, 위원의 3분의 2이상은 사외이사로 구성되어야 합니다. 감사위원회는 회계와 업무의 감사, 법령·정관에 정해진 사항 및 이사회에서 위임한 사항에 대하여 심의·결의하며 이사와 경영진이 합리적 경영 판단을 할 수 있도록 이사와 경영진의 직무 집행을 감독하는 역할을 수행하는 것을 주요 직무와 권한으로 두고 있습니다. 또한 감사위원회는 원활한 업무수행을 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사할 수 있고, 필요한 경우 관계 임직원 및 외부감사인을 회의에 참석하도록 요구할 수 있으며 회사의 비용으로 전문가 등에게 자문을 요구할 수 있습니다. 당사는 구체적인 감사위원회의 역할을 감사위원회 규정에 다음과 같이 정하고 있습니다.

### ■ 주주총회에 관한 사항

- 임시주주총회의 소집 청구
- 주주총회의안 및 서류에 대한 진술

### ■ 이사 및 이사회에 관한 사항

- 이사회에 대한 보고의무
- 감사보고서의작성, 제출
- 이사의 행위에 대한 유지 청구
- 이사에 대한 영업 보고 청구
- 이사회에서 위임받은 사항

### ■ 감사에 관한 사항

- 회사의 업무와 재산상태 조사
- 자회사의 조사
- 이사의 보고 수령
- 이사와 회사간의 소 대표
- 소수주주에 의한 이사에 대한 제소 요청시 소 제기 결정 여부

- 외부감사인 후보의 평가결과 및 외부감사인의 선임
- 감사 계획 및 결과
- 중요한 회계처리 기준이나 회계추정변경의 타당성 검토
- 내부회계관리제도의 설계 및 운영에 대한 평가
- 회사의 재무제표 작성 및 증권선물위원회와 외부감사인에게 재무제표 사전제출의무 준수 여부 확인
- 감사결과 시정 사항에 대한 조치 확인
- 내부감사부서 책임자의 임면에 대한 동의
- 외부감사인으로부터 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반하는 중요한 사실의 보고 수령
- 외부감사인으로부터 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리 기준을 위반한 사실의 보고 수령

### (3) 감사위원회 교육 및 외부 전문가 자문 지원 관련

당사의 감사위원은 각각 재무, 법률, 전자공학 분야 전문가로서 전문성을 충분히 갖추고 있어 공시 대상기간 중 감사위원을 대상으로 교육을 실시하거나 위탁교육 등 외부기간이 제공하는 교육을 이수한 바 없습니다. 향후에는 연간 감사위원회 운영계획에 따라 감사위원의 전문성을 더욱 높일 수 있는 교육 방안을 검토 진행 중이며, 필요시 실시할 예정입니다. 또한 당사 감사위원회는 정관 및 감사위원회 규정에 따라 필요시 회사의 비용으로 전문가 등에게 자문 등의 도움을 요구할 수 있습니다.

### (4) 경영진 부정행위 등에 대한 조사절차 및 중요 정보 접근성 관련

당사의 감사위원회는 감사위원회 규정에 의거하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있습니다. 외부감사인으로부터 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실 및 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리기준을 위반한 사실 등의 보고를 수령하였을 경우에는 위원회에 부의할 수 있으며, 업무 수행을 위하여 필요한 경우 관계 임직원 및 외부감사인을 회의에 참석하도록 요구할 수 있습니다. 또한 업무상 필요한 경비는 당사 정관에 의거하여 주주총회결의로 정한 지급한도내에서 이사회가 지급 여부 및 금액을 정할 수 있습니다. 감사위원회는 소집권자인 위원장이 소집하거나, 각 위원이 위원장에게 의안과 그 사유를 밝히고 위원회 소집을 요구할 수 있으며, 소집 요구에도 불구하고 위원회를 소집하지 아니할 경우에는 위원회 소집을 청구한 의원이 소집할 수 있습니다.

### (5) 감사위원회의 지원 조직

당사 감사위원회는 내부회계감사팀에서 지원담당하고 있으며, 감사위원회 보고 및 심의 안건 자료 준비, 위원회 운영지원 등의 역할을 수행하고 있습니다. 내부회계감사팀은 관리본부소속으로 경영진으로부터 독립된 부서는 아니나, 당사 감사위원회 위원 전원이 사외이사로 구성되어 있어 이사회·주주총회와의 업무 연계성, 경영실적 보고 및 감사업무지원 등의 효율성을 고려하여 설치되어 있습니다. 보고서 제출일 기준으로 내부회계감사팀의 담당 구성원은 총 6명이며 구성원들은 관리본부소속으로 관련 전문성을 보유하고 있습니다. 감사위원회 보고사항 중 경영실적관련 사항은 경영진 확인 후에 감사위원회에 보고되며, 별도로 위원회는 외부감사인과 분기별 최소 1회 이상 경영진을 배제한 상태에서 대면 회의를 수행하도록 되어 있습니다.

### (6) 감사위원회의 보수

당사 감사위원회는 전원 사외이사로 구성되어 있으며, 당사는 정관에 의거하여 사외이사 보수를 포함한 이사 보수 한도를 정기주주총회에서 승인하고, 그 세부 집행을 이사회에 위임하여 지급하고 있습니다. 해당 지급 내역은 매 분기 정기보고서를 통해 공개하고 있습니다.

**(세부원칙 9-②) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사관련 업무를 성실하게 수행하고 활동 내역을 투명하게 공개해야 한다.**

### (7) 감사위원회 활동내역

감사위원회는 감사위원회 규정에 따라 매 분기별 개최하며, 필요에 따라 수시로 개최할 수 있습니다. 감사위원회 규정에 명시된 주주총회관련 사항의 의안 절차에 따라 '주주총회 보고 및 부의 안건' 이 심의·의결 되었으며, 분기별 1회 외부감사인과의 대면회의, 외부감사인 선임 등 안건이 심의·보고 되었습니다.

또한 감사위원회 규정에 따라, 위원회의 종료 후에는 위원회의 의사에 관하여는 의사록을 작성하도록 되어 있으며, 의사록에는 의사의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대 사유를 기재하고 출석한 위원이 기명날인 또는 서명하도록 규정되어 있습니다. 위원회가 실시한 감사에 관하여는 감사록을 작성하고, 감사록에는 감사의 실시 요령과 그 결과를 기재한 다음 감사를 실시한 위원이 기명날인 또는 서명하고 있습니다.

공시대상기간 연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 감사위원회의 회의 개최 내역, 출석 내역 및 출석률은 다음과 같습니다.

① 감사위원회 개최 내역

회차	개최일자	출석 / 정원	구분	회의 사항	비고
1	2022.02.18	5/5	보고사항	2021년 4분기 정기 감사위원회	보고
2	2022.03.03	5/5	보고사항	내부회계관리제도 운영결과 보고	보고
3	2022.03.29	5/5	결의사항	제 47기 정기주주총회	가결
4	2022.03.29	5/5	결의사항	감사위원회 대표 선임의 건	가결
5	2022.05.04	5/5	보고사항	2022년 1분기 정기 감사위원회	보고
6	2022.08.05	5/5	보고사항	2022년 2분기 정기 감사위원회	보고
7	2022.11.02	5/5	보고사항	2022년 3분기 정기 감사위원회	보고
<b>공시 대상기간 이후</b>					
1	2023.02.08	5/5	보고사항	2022년 4분기 정기 감사위원회	보고
2	2023.02.14	5/5	결의사항	외부감사인 선임의 건	가결
3	2023.03.03	5/5	보고사항	내부회계관리제도 운영평가 보고	보고
4	2023.03.20	5/5	보고사항	감사위원회 정례 미팅	보고
5	2023.03.28	5/5	결의사항	제 48기 정기주주총회	가결
6	2023.03.28	5/5	결의사항	감사위원회 대표 선임의 건	가결
7	2023.04.28	5/5	보고사항	2023년 1분기 정기 감사위원회	보고

② 개별 이사의 감사위원회 출석 내역

회차	개최일자	사외이사					
		박경환	김영석	배성호	한동석	김기현	김준호
1	2022.02.18	출석	출석	출석	미해당		미해당
2	2022.03.03	출석	출석	출석			
3	2022.03.29	미해당		출석	출석	출석	
4	2022.03.29			출석	출석	출석	
5	2022.05.04			출석	출석	출석	
6	2022.08.05			출석	출석	출석	
7	2022.11.02			출석	출석	출석	
<b>공시 대상기간 이후</b>							
1	2023.02.08	미해당		출석	출석	출석	미해당
2	2023.02.14			출석	출석	출석	
3	2023.03.03			출석	출석	출석	
4	2023.03.20			출석	출석	출석	
5	2023.03.28			미해당	출석	출석	출석

6	2023.03.28			출석	출석	출석
7	2023.04.28			출석	출석	출석

주1) 2022년 3월 29일 개최된 제47기 정기주주총회에서 박경환, 김영석 사외이사가 임기 만료됨에 따라 한동석, 김기현 사외이사가 선임되었습니다.

주2) 2023년 3월 28일 개최된 제48기 정기주주총회에서 배성호 사외이사가 상법 시행령 제34조 제5항 제7호 규정에 의해 임기 만료됨에 따라, 김준호 사외이사가 선임되어, 당사 감사위원회는 김준호, 한동석, 김기현 사외이사 3인으로 구성되었습니다.

③ 최근 3개 사업연도 개별 이사의 감사위원회 출석률

구분	성명	찬성률(%)			
		재직 평균	최근 3개년		
			2022	2021	2020
사외이사	박경환	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	김영석	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	배성호	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	한동석	100.0	100.0	-	-
사외이사	김기현	100.0	100.0	-	-
사외이사	김준호	-	-	-	-

주1) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않는 연도는 '-' 표시 하였습니다

**(핵심원칙 10) 외부감사인**  
 기업의 회계정보가 주주 등 그 이용자들로부터 신뢰를 받을 수 있도록 외부감사인은 감사대상 기업과 그 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립적인 입장에서 공정하게 감사업무 수행하여야 한다.

**(세부원칙 10-①) 내부감사기구**는 외부감사인 선임 시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

2) 외부감사인

(1) 외부감사인의 선임 및 운영

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제10조 「감사인의 선임」에 따라 감사위원회의 승인을 받고 연속하는 3개 사업연도의 감사인을 동일 감사인으로 선임하며 관련 법령을 준수하고 있습니다. 당사는 2014년~2019년 연속하는 6개 사업연도에 한영회계법인을 자유선임 하였고, 개정된 '주식회사 등의 외부감사에 관한 법률'에 따라 2020년부터 3개 사업연도 동안 증권선물위원회로부터 대주회계법인을 지정 받았습니다. 지정 기간이 만료됨에 따라 당사 감사위원회는 외부감사인



을 선정하기 위한 기준을 수립 하였으며, 절차에 따라 복수의 회계법인으로부터 외부감사업무에 대한 제안서를 수령 후 종합적인 평가를 진행하였습니다. 평가는 정해진 기준에 따라 공정하게 진행 되었으며 감사위원회는 감사보수, 감사팀 역량, 회계법인 역량, 감사수행 절차의 적정성 등을 고려하여 외부감사인을 평가 하였습니다. 2023년 2월 14일 개의된 감사위원회 회의를 통해 최종 평가에 따라 삼덕회계법인을 외부감사인으로 선정하였으며 2023년부터 3개 사업연도에 대해 외부 감사를 수행하게 되었습니다. 외부감사인선임과 관련하여 당사 감사위원회 직무규정 제17조 「외부 감사인의 선임」 에서 기준을 명문화 하고 있으며 관련 내용은 아래와 같습니다.

① 외부감사인의 독립성·전문성을 확보하기 위한 선임 관련 기준·절차

구분	규정 내용
감사위원회 직무규정	<p><b>제 17 조[외부감사인의 선임]</b></p> <p>① 위원회는 감사인을 선임하고, 선임에 필요한 평가 기준 및 절차를 수립한다.</p> <p>② 감사인을 선임하는 때에는 연속하는 매 3 개 사업연도의 감사인을 동일 감사인으로 선임하여야 한다.</p> <p>③ 위원회가 감사인을 선임할 때에 감사인의 감사보수와 감사시간, 감사에 필요한 인력에 관한 사항을 문서로 정하여야 한다.</p>

② 외부감사인의 자회사를 통해 경영자문 등 비감사용역을 제공받고 있는지 여부

당사는 공시대상기간 중 외부감사인 및 그 자회사로부터 제공받은 비감사용역은 없으며, 그 진행 사실이 있는 경우 정기보고서를 통해 공시하고 있습니다.

**(세부원칙 10-②) 내부감사기구는 외부감사 실기 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통하여야 한다.**

(2) 감사위원회와 외부감사인 간의 의사소통 현황

당사 외부감사인은 분기별 최소 1회 이상 사외이사들만 구성된 감사위원회 회의에 참여하여 외부 감사관련 주요 사항을 협의하고 있습니다. 해당 회의에서는 연간 감사 계획, 기말감사결과, 분기별 검토결과, 핵심 감사 항목 검토 내역, 내부회계관리제도 평가 등에 대한 보고 질의응답을 진행하고 있습니다. 또한 감사위원회 운영규정 제20조 「외부감사 실시」 에 의거하여, 외부감사인은 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실, 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리 기준을 위반한 사실을 발견 시 감사위원회에 통보하도록 되어 있으며, 해당 내용은 감사위원회에서 부의 및 심의 하도록 되어 있습니다.

① 공시대상기간 연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 내부감사기구와 외부감사인의 논의 내역

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내역
1	2022.02.18	감사위원회 3인, 업무수행이사 외 1인	대면 회의	핵심감사사항 등 중점 감사사항 진행 결과 보고, 내부회계관리제도 감사 결과 보고
2	2022.05.04	감사위원회 3인, 업무수행이사 외 1인	대면 회의	연간 감사계획, 1분기 검토 결과 보고 및 독립성 확 인, 핵심감사사항 선정계획
3	2022.08.05	감사위원회 3인, 업무수행이사 외 1인	대면 회의	반기 검토 결과 보고
4	2022.11.02	감사위원회 3인, 업무수행이사 외 1인	대면 회의	3분기 검토 결과 보고 및 내부회계관리제도 감사 진행상황
5	2023.02.08	감사위원회 3인, 업무수행이사 외 1인	대면 회의	핵심감사사항 등 중점 감사사항 진행 결과보고, 내부회계관리제도 감사 결과 보고
6	2023.04.28	감사위원회 3인, 업무수행이사 외 1인	대면 회의	연간 감사계획, 1분기 검토 결과 보고 및 독립성 확 인, 핵심감사사항 선정계획

② 감사전 재무제표를 정기주주총회 6주 전에, 연결기준 감사전 재무제표를 정기 주주총회 4주 전에 외부감사인에게 제출하였는지 여부, 외부감사인명 및 제출 시기

당사는 감사전 재무제표를 정기주주총회 개최일이었던 2023년 3월 28일의 6주 전인 2023년 2월 4일에, 감사전 연결 재무제표를 4주 전인 2023년 2월 14일에 당시 외부감사인인 대주회계법인에 제출 하여 법에서 정하는 요건을 엄격히 준수하고 있습니다.

## 5. 기타 주요 사항

### 1) 지속가능경영 등

#### (1) 기업지배구조현장

당사는 투명한 지배구조 구현을 위하여 2021년 12월 09일 「기업지배구조 현장」을 선포하여 전문성과 독립성을 갖춘 이사회를 중심으로 모든 이해관계자들의 이익 증진과 권익보호를 추구하는 윤리 경영 방침을 선언 하였습니다.

구분	내용
기업 지배구조현장 전문	<p>화신(이하“회사”)은 기업 본연의 지속가능한 성장을 추구하고 동시에 이러한 노력이 고객의 만족, 구성원과 협력사의 성장, 주주 이익의 극대화, 사회의 행복, 그리고 국가 경제 및 인류의 발전으로 이어질 수 있도록 진취적이며 균형적인 경영활동을 도모한다.</p> <p>회사는 이러한 경영목표와 철학의 실현에 있어 보다 건전하고 투명한 지배구조의 구축이 그 기초가 됨을 인지하고, 「화신 기업지배구조 현장」을 다음과 같이 제정함으로써 이를 회사 경영의 일반 원칙으로 한다.</p> <p>회사는 본 현장을 기초로 전문적이고 독립적인 이사회 구성과 활동을 지원하고 이사회를 통해 경영진의 책임경영을 감독함으로써, 기업과 주주가치의 영속적인 발전을 추구하고 궁극적으로는 이해관계자의 신뢰와 존경을 받을 수 있는 기업이 되도록 한다.</p>

#### (2) 지속가능경영보고서

당사는 주주, 투자자, 고객, 협력회사, 임직원 등 다양한 이해관계자의 기대 사항에 부응하여 사회적 책임을 다하기 위해 노력하고 있습니다. 당사는 국제표준 분석, 선진기업 벤치마킹, 내부 현황 분석 등을 통해 지속가능경영 활동과 연관된 이슈 풀을 도출하였고, 중대성 평가 결과 최종적으로 5가지 핵심 이슈를 선정하였습니다. 향후 발간하는 지속가능경영보고서에도 지속적으로 중대성 평가를 실시하여 관련 이슈를 관리해 나갈 예정입니다. 지속가능 경영보고서는 2023년 5월 당사 홈페이지(당사 홈페이지 ESG - 지속가능경영 - 지속가능경영보고서)에 공개 하였으며, 국문 및 영문으로도 확인 하실 수 있습니다.

(첨부) 그 밖에 아래와 같이 기업지배구조 공시 내용과 관련된 당사의 규정을 별도로 첨부합니다.

- 첨부 1. 정관
- 첨부 2. 기업지배구조 현장
- 첨부 3. 이사회 규정
- 첨부 4. 감사위원회 규정
- 첨부 5. 내부회계관리규정

<b>첨부</b>	<b>기업지배구조 핵심지표 준수 현황</b>
-----------	--------------------------

구분	핵심지표	(공시대상기간) 준수여부		준수여부 표기에 대한 구체적 근거와 상세 설명	(직전공시대상기간) 준수여부		비고
		○	X		○	X	
주주	① 주주총회 4주전에 소집공고 실시*		X	상법을 준수하여 2주전소집공고 실시	-	-	
	② 전자투표 실시*	○		이사회 결의에 의해 전자투표 실시	-	-	
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*	○		2023년 정기주주총회 집중일(3/24,30,31)을 피해 개최(3/28)	-	-	
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지**		X	배당정책 관련내용 통지 향후 검토 예정	-	-	
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임 정책포함) 마련 및 운영		X	-	-	-	
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영		X	리스크관리규정은 향후 규정 제정 검토 예정	-	-	
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		X	원활한 이사회 진행 및 의사결정	-	-	
	⑧ 집중투표제 채택		X	정관상 배제	-	-	
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	○		당사 인사관리규정 5-3-3조에 따른 채용결격사유	-	-	
	⑩ 6년 초과 장기제직 사외이사 부존재	○		보고서제출일 기준 6년초과 장기제직 사외이사 부존재	-	-	
감사기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공**		X	대면교육 및 화상강의 교육은 진행하지 않음	-	-	
	⑫ 독립적인 내부감사부서(내부감사업무지원 조직)의 설치	○		감사위원회 업무지원 전담조직 (내부회계감사팀)	-	-	
	⑬ 내부감사기구에 회계 또는 재무전문가존재 여부	○		상법 시행령 충족하는 공인회계사 (김준호 사외이사)	-	-	
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의개최**	○		분기별 1회 대면회의의 진행	-	-	
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	○		감사위원회 규정을 통해절차 및 근거 마련	-	-	

주1) 작성 기준시점은 보고서 제출일 현재이며, (\*)항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준, (\*\*)항목은 공시대상 기간 내 해당내용을 이행하였는지 여부를 판단하였습니다.

주2) 당사는 기업지배구조보고서를 최초 공시하므로, 보고서 작성 가이드라인에 따라 직전 공시대상기간(최초공시대상기간 이전 기간)의 준수 여부는 '-' 표시 하였습니다.