

# 목 차

주주총회소집공고.....	1
주주총회 소집공고.....	2
I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항 .....	4
1. 사외이사 등의 활동내역 .....	4
가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부 .....	4
나. 이사회내 위원회에서 사외이사 등의 활동내역 .....	5
2. 사외이사 등의 보수현황 .....	5
II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항 .....	5
1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래.....	5
2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래 .....	6
III. 경영참고사항 .....	6
1. 사업의 개요.....	6
가. 업계의 현황 .....	6
나. 회사의 현황 .....	9
2. 주주총회 목적사항별 기재사항 .....	12
□ 재무제표의 승인.....	12
□ 감사위원회 위원의 선임 .....	34
□ 이사의 보수한도 승인.....	37
IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부 .....	38
가. 제출 개요.....	38
나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부 .....	38
※ 참고사항.....	39

# 주주총회소집공고

2023년 3월 13일

회 사 명 :            주식회사 화신  
대 표 이 사 :        정서진, 장의호  
본 점 소 재 지 :    경북 영천시 도남공단길 94-2  
                          (전 화) 054-330-5114  
                          (홈페이지)<http://www.hwashin.co.kr>

작 성 책 임 자 :    (직 책) 관리본부장           (성 명) 정 영 진  
                          (전 화) 054-330-5164

# 주주총회 소집공고

(제48기 정기)

주주님의 건승과택내의 평안을 기원합니다.

상법 제365조 및 당사 정관 제18조에 의거 다음과 같이 제48기 정기주주총회를 개최하오니 참석하여 주시기 바랍니다.

1. 일시 : 2023년 3월 28일 (화) 오전 9시

2. 장소 : 경북 영천시 언하공단 1길 14 (주)화신 기술연구소 강당

### 3. 회의의 목적사항

가. 보고사항 : 1) 감사보고, 2) 영업보고, 3) 내부회계관리제도 운영실태보고,  
4) 외부감사인 선임 보고

### 나. 부의안건

제1호 의안 : 제48기(2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일)

재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 승인의 건

※ 배당예정사항: 1주당 현금 100원 (액면배당률: 20%)

제2호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건

제2-1호 의안 : 감사위원회가 되는 사외이사 김준호 선임의 건

성명	생년월일	사외이사 후보자 여부	최대주주와의 관계	추천인	채납사실 여부	부실기업 임원 재직 여부	법정상 결격사유 유무
김준호	651201	여	없음	이사회	부	부	부

성명	주원직업	주요약력	해당 법인과 최근 3년간 거래내역
김준호	삼화회계법인 전무이사	공인회계사, 삼화회계법인 전무이사	없음

제3호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

### 4. 경영참고사항 비치

상법 제542조의4에 의거 경영참고사항을 당사의 본점, 금융위원회, 한국거래소, 한국예탁결제원 증권대행부에 비치하오니 참고하시기 바랍니다.

### 5. 의결권행사에 관한 사항

- 직접행사: 신분증

- 대리행사: 위임장(주주 및 대리인 인적사항 기재, 인감날인), 대리인 신분증

### 6. 전자증권제도 시행에 따른 실물증권 보유자의 권리 보호에 관한 사항

2019년 9월 16일부터 전자증권제도가 시행되어 실물증권은 효력이 상실되었으며, 한국예탁결제원의 특별(명부)계좌주주로 전자등록되어 권리행사 등이 제한됩니다. 따라서 보유 중인 실물증권을 한국예탁결제원 증권대행부에 방문하여 전자등록으로 전환하시기 바랍니다.

## 7. 전자투표에 관한 사항

당사는 상법 제368조의4에 따른 전자투표제도를 이번 주주총회에서도 활용하기로 결정하였고, 이 제도의 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁하였습니다. 주주님들께서는 아래에서 정한 방법에 따라 주주총회에 참석하지 아니하고 전자투표방식으로 의결권을 행사할 수 있습니다

### ○ 전자투표 관리시스템

- 인터넷 주소 : 「<https://evote.ksd.or.kr>」

- 모바일 주소 : 「<https://evote.ksd.or.kr/m>」

○ 전자투표 행사 기간 : 2023년 3월 18일 9시 ~ 2023년 3월 27일 17시  
(기간 중 24시간 이용 가능)

○ 인증서를 이용하여 시스템에서 주주 본인 확인 후 의안별 의결권 행사

- 주주확인용 인증서의 종류 : 공동인증서 및 민간인증서

(K-VOTE에서 사용가능한 인증서 한정)

○ 수정동의안 처리: 주주총회에서 상정된 의안에 관하여 수정동의가 제출되는  
경우 기권으로 처리

## 8. 코로나19관련 안내사항

코로나19 확산과 관련하여 주주총회 개최일에는 체온측정 결과에 따라 발열 등 증상이 의심되는 주주에 대해서는 주주총회장 출입이 제한이 될 수 있으니 주주분들께서는 이점 양해 부탁드립니다.

# I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항

## 1. 사외이사 등의 활동내역

### 가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부

회차	개최일자	의안내용	사외이사 등의 성명				
			박경환*	김영석*	배성호	한동석*	김기현*
			(출석률: 100%)	(출석률: 100%)	(출석률: 98.0%)	(출석률: 100%)	(출석률: 100%)
찬 반 여부							
1	2022.01.04	준법지원인 선임의 건	찬성	찬성	찬성	-	-
2	2022.01.21	중국 충청법인 신한은행 153만 유로 채무보증 연장건의 건	찬성	찬성	찬성	-	-
3	2022.02.04	제47기 재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성	-	-
4	2022.02.04	농협은행 일반시설자금대출 차입의건	찬성	찬성	찬성	-	-
5	2022.02.04	농협은행 일반시설자금대출 차입의건	찬성	찬성	찬성	-	-
6	2022.02.14	제47기 연결재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성	-	-
7	2022.03.03	현금배당 결정건의건	찬성	찬성	찬성	-	-
8	2022.03.03	제47기 정기주주총회 회의목적사항	찬성	찬성	찬성	-	-
9	2022.03.03	내부회계관리제도 운영결과 보고	-	-	-	-	-
10	2022.03.11	2022년 안전보건관리 계획보고 및 승인	찬성	찬성	찬성	-	-
11	2022.03.14	화신 전자투표제도 채택의 건	찬성	찬성	찬성	-	-
12	2022.03.14	우리은행 운영자금대출 100억 차입의 건	찬성	찬성	찬성	-	-
13	2022.03.15	25회 무보증 사모 사채 100억 발행의 건	찬성	찬성	찬성	-	-
14	2022.03.15	26회 무보증 사모 사채 250억 발행의 건	찬성	찬성	찬성	-	-
15	2022.03.30	한국수출입은행 수출성장자금대출 1,000만불 차입의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
16	2022.03.30	한국수출입은행 수출이행자금 200억 차입의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
17	2022.04.01	브라질법인 우리은행 240만헤알 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
18	2022.04.01	브라질법인 한국수출입은행 1,000만불 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
19	2022.04.18	중국 창주법인 하나은행 1,800만 위안 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
20	2022.04.27	대구은행 일반시설자금대출 차입의건	-	-	찬성	찬성	찬성
21	2022.04.27	외국환 관련 전반 거래 약정의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
22	2022.05.20	P-CBO 무보증 사모사채 발행의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
23	2022.05.20	P-CBO 무보증 사모사채 사채원리금 지급대행의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
24	2022.05.26	산업운영자금대출 및 수출환어음매입한도 기한연장의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
25	2022.05.26	인도법인 KEB하나 4.32억루피 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
26	2022.05.26	인도법인 KEB하나 12만루피 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
27	2022.05.26	인도법인 KEB하나 444만불 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
28	2022.06.02	인도법인 우리은행 1.61억루피 채무보증 연장건의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
29	2022.06.16	인도법인 SC은행 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
30	2022.06.27	대구은행 운전자금 200억 차입의 건 이사회이사록	-	-	찬성	찬성	찬성
31	2022.06.28	브라질법인 산업은행 800만불 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
32	2022.07.15	브라질법인 현지법인사업자금대출 연대입보에 관한 건	-	-	찬성	찬성	찬성
33	2022.07.22	SCB 외환거래 및 과생상품 거래를 위한 약정의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
34	2022.07.22	대구은행 운전자금 차입의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
35	2022.07.22	대구은행 일반자금 차입의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
36	2022.08.11	기채에 관한 건(수출성장자금대출)	-	-	찬성	찬성	찬성

37	2022.08.24	중국 북경법인 하나은행 3,600만 위안 채무보증의 건 (AF)	-	-	찬성	찬성	찬성
38	2022.09.16	대구은행 무역금융 차입금 갱신의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
39	2022.09.19	산업은행 원화무역어음대출 기한 연장의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
40	2022.10.11	중국 충칭법인 신한은행 137만 유로 채무보증 연장의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
41	2022.10.26	한국수출입은행 100억 차입의 건(수출성장자금대출)	-	-	찬성	찬성	찬성
결산일 이후							
1	2023.01.30	제48기 재무제표 승인의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
2	2023.01.31	중국 북경법인 신한은행 3,500만 위안 채무보증의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
3	2023.02.06	제48기 연결재무제표 승인의 건	-	-	불참	찬성	찬성
4	2023.03.03	현금배당 결정의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
5	2023.03.03	제48기 정기주주총회 회의목적사항	-	-	찬성	찬성	찬성
6	2023.03.03	내부회계관리제도 운영결과 보고	-	-	-	-	-
7	2023.03.08	화신 하이테크파크 공장 신설의 건	-	-	찬성	찬성	찬성
8	2023.03.10	2023년 안전보건관리 계획보고 및 승인	-	-	찬성	찬성	찬성

\* 제47기 정기주주총회를 통해 이사회 구성원의 변동이 있었으며, 상기 14회차까지의 이사회는 박경환, 김영석 사외이사가 참석 하였습니다.

## 나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
감사위원회	박경환, 김영석, 배성호	2022.02.18	2021년 4분기 정기 감사위원회	보고
		2022.03.29	감사위원회 대표 선임의 건	가결
	배성호, 한동석, 김기현	2022.03.03	내부회계관리제도 운영평가 보고	보고
		2022.05.04	2022년 1분기 정기 감사위원회	보고
		2022.08.05	2022년 2분기 정기 감사위원회	보고
		2022.11.02	2022년 3분기 정기 감사위원회	보고
		2023.02.08	2022년 4분기 정기 감사위원회	보고
		2023.02.14	외부감사인 선임의 건	가결
		2023.03.03	내부회계관리제도 운영결과 보고	보고

## 2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 백만원)

구분	인원수	주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비고
사외이사	3	3,000	72	24	주총승인금액은 2022년 전체 이사보수한도승인액임

## II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

### 1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 백만원)

거래종류	거래상대방 (회사와의 관계)	거래기간	거래금액	비율(%)
채무보증	Hwashin Automotive India Private Limited (해외현지법인)	~2023.06	20,910	2.2%
		~2023.06	13,940	1.5%
	Hwashin America Corporation (해외현지법인)	~2023.11	15,968	1.7%
		~2023.08	12,673	1.3%
	Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas Ltda. (해외현지법인)	~2024.08	12,673	1.3%
		~2024.04	12,673	1.3%
~2023.04		10,138	1.1%	

\* 단일거래금액이 최근 사업연도(2022년) 별도기준 매출액(946,869백만원)의 100분의 1이상인 거래를 대상으로 했습니다.

\*\* 거래기간은 거래의 유효기간으로써 채무보증 만기일 기준이나, 현지법인의 상환일정에 따라 변경될 수 있습니다.

\*\*\* 상기 거래금액은 2022년 12월 31일 기준 환율인 USD 1,267.30원을 적용한 금액입니다.

## 2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정 규모이상인 거래

(단위 : 백만원)

거래상대방 (회사와의 관계)	거래종류	거래기간	거래금액	비율(%)
Hwashin America Corporation (해외현지법인)	제품 매출	2022.01.01~2022.12.31	233,730	24.7%
Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas Ltda. (해외현지법인)	채무보증	~2023.05	5,627	0.6%
		~2023.05	6,614	0.7%
		~2023.05	2	0.0%
		~2023.06	20,910	2.2%
		~2023.06	13,940	1.5%
		~2023.06	2,958	0.3%
		소계	50,051	5.3%
(주)화신정공 (계열회사)	제품 매출	2022.01.01~2022.12.31	106,897	11.3%
	제품 매입		170,529	18.0%

\* 단일거래금액이 최근 사업연도(2022년) 별도기준 매출액(946,869백만원)의 100분의 5이상인 거래를 대상으로 했습니다.

\*\* 거래기간은 거래의 유효기간으로써 채무보증 만기일 기준이나, 현지법인의 상환일정에 따라 변경될 수 있습니다.

\*\*\* 상기 거래금액은 2022년 12월 31일 기준 환율인 USD 1,267.30원, INR 15.31원을 적용한 금액입니다.

## III. 경영참고사항

### 1. 사업의 개요

#### 가. 업계의 현황

당사 및 연결대상 종속회사는 국내 최대 자동차 메이커인 현대기아자동차그룹의 자동차 관

런 계열사를 주요 고객으로 자동차용 Chassis & Body Part의 주요부품을 모듈품 또는 개별 품 형태로 생산하여 납품하는 자동차부품전문 업체입니다.

### (산업의 특성)

자동차산업은 철강, 비철금속, 고무, 합성수지, 유리, 섬유 등 여러 가지 재료를 써서 각 부품마다 각기 다른 생산공정을 거치는 2만여개의 부품을 조립하여 자동차로 완성하는 복합적 성격의 대표적인 조립산업입니다. 따라서 소재와 부품생산에 관련된 철강금속공업, 기계공업, 전기전자공업, 석유화학공업, 석유공업 등과 밀접한 관련을 맺고 있으며, 특히 2차, 3차 계열 부품산업의 하부구조 구축이 매우 중요합니다. 또한 타 산업으로부터 중간재를 구매하는 정도를 나타내는 후방연쇄효과가 매우 높은 반면 타 산업에 중간재를 판매하는 정도를 나타내는 전방 연쇄효과는 비교적 낮은 최종수요적 제조업형 특성을 갖고 있습니다.

### (산업의 성장성)

자동차산업은 생산, 고용, 수출 등 국민경제에 큰 비중을 차지하고 있어, 국가경제발전이나 경기순환에 지대한 영향을 미치는 중요한 산업입니다. 따라서 국가는 기술발전과 경제성장 및 고용확대를 위하여 자동차산업을 국가적 전략산업, 기간산업, 선도산업으로 중점적으로 육성하고 있습니다. 자동차산업이 발전하게 될 경우, 초기에는 수입대체효과를 가지며 국산화와 경제규모를 확보하여 국제경쟁력을 갖추게 되면 수출산업으로 전략화 할 수 있습니다.

### (경기변동의 특성)

자동차의 생산에는 막대한 설비투자과 개발비가 소요되며 적정수준의 생산규모를 유지하고 생산코스트를 절감시켜야 가격경쟁력을 확보할 수 있습니다. 이와 같이 생산수량의 증가에 따라 나타나는 생산비용의 감소효과를 규모의 경제라고 하며 자동차산업에서도 이 효과가 매우 뚜렷이 나타납니다. 따라서 호황기의 자동차산업은 경기를 더욱 일으켜 세우는 촉매제라 할 수 있으나, 불황기의 자동차산업은 투자비와 개발비의 부담 때문에 다소 위축될 수 있는 가능성이 있습니다. 하지만 자동차는 21세기의 현대인에게는 생활필수품과 같은 존재이고, 전세계적인 친환경 정책에 따라 내연기관에서 친환경 자동차로의 전환기가 도래하며 친환경차 교체 수요가 상당히 요구되고 있기에 꾸준한 성장가능성을 보여주는 산업입니다.

### (회사의 경쟁우위 요소)

Chassis & Body Part 부품산업에서의 경쟁력은 안정된 품질이 최우선이며, 적절한 가격 책정 등으로 결정됩니다. 화신은 최고의 품질수준을 위해 기술연구소를 주축으로 끊임없는 연구개발활동을 수행하고 있습니다. 제품개발은 물론 신기술, 신공법 분야에서 업계를 선도하고 있고, 자체 설계기술의 확보로 고객의 신차개발 계획단계부터 Guest Engineer로서 참여하고 있으며, 이러한 기술력을 바탕으로 신기술, 신공법이 적용되는 차세대 통합 플랫폼 제품 수주에서의 확실한 경쟁우위를 점하여 2021년부터 현대기아차그룹의 차세대 전기차인 아이오닉5, 아이오닉6, EV6, 제네시스 GV60 등 E-GMP 제품에 대해 공급중이며, 현재는 폭스바겐의 EV 플랫폼인 MEB플랫폼 제품도 공급중에 있습니다. 또한 친환경차로 전환되는 자동차시장에서의 경쟁력 강화를 위해 전기차 신사업체제를 구축하는 등 전사적인 노력을 집중하고 있습니다. 급변하는 시장 상황 속에서도 적극적으로 대처하여 선진제조기술과 품질 경쟁력 확보를 통해 더욱 확고한 경쟁력을 갖추도록 만전을 기하겠습니다.

### (자금조달상의 특성)

신규차종의 양산설비 투자시 양산 이전 대규모 투자비가 부담이 될 수 있으나 당사의 현금 보유 및 창출능력상 문제가 발생되지는 않습니다.



(관련 법령 또는 정부의 규제 등)

당사의 제품 생산 및 판매와 관련하여 특별한 법령이나 정부의 규제는 없습니다.

## 나. 회사의 현황

### (1) 영업개황 및 사업부문의 구분

#### (가) 영업개황

당사의 주요 고객사인 현대기아자동차는 최근 신차싸이클을 통해 소형에서 대형 그리고 고급형 SUV까지 모든 SUV라인업을 새롭게 갖추게 되었고, 당사도 이 모든 차종들의 양산을 맡게 되어 시장점유율 확대를 통해 핵심 부품업체로서의 위치를 더욱 확고히 하고 있습니다. 2021년에는 코로나19 기저효과로 소비심리 회복에 따른 자동차 수요 증가와 신차의 계속되는 인기로 인해 많은 대기 수요가 존재했으나, 글로벌자동차 시장을 강타한 반도체 대란으로 인한 생산량 감소로 인해 매출이 기대에 못미치는 기간이 지속되었습니다.

하지만 2022년 하반기 부터 아이오닉6, EV6 GT, 7세대 그랜저 등 다양한 신차 출시 효과와 더불어 반도체 수급난이 해소되고 있고, 중·소형 SUV와 친환경차 판매 호조가 지속되는 가운데, 고객사의 미국 사업 강화기조가 뚜렷해지고, 견고한 성장을 지속하는 인도시장 등 긍정적인 요인으로 인해 향후 실적 개선에 대한 기대감을 더욱 높이고 있습니다.

한편, 세계 각국 정부의 탄소배출규제 강화 정책과 팬데믹 이후 경기 부양책의 일환으로 주요국의 친환경자동차 지원이 확대되면서 내연기관차에서 친환경자동차로의 전환이 가속되고 있고, 자동차 수출에서 차지하는 비중도 꾸준히 늘어날 전망입니다.

화신은 전기차, 수소차 등 친환경 자동차 부품도 오랜 시간 연구개발하고 있으며, 그 결과 알루미늄, 합성수지 소재의 부품을 개발하였고 고급차인 제네시스 신차에도 일부 제품을 공급하고 있습니다.

또한 E-GMP차종인 '아이오닉5'와 '아이오닉6' 외 'EV6', 그리고 현대기아차의 차세대 전기차 부품은 물론 북미 폭스바겐 MEB 전기차 플랫폼 부품을 공급하는 등 가시적 성과를 얻고 있습니다. 국내 사업장 외에도 미국, 인도, 중국, 브라질, 베트남의 주요 거점에 현지법인을 운영하고 있어 현지 생산체계를 확고히 하고, 꾸준한 고객 다변화 전략으로 급변하는 자동차 시장에서 세계적인 자동차 부품기업으로 진일보하기 위해 경쟁력 확보에 집중하고 있습니다.

#### (나) 공시대상 사업부문의 구분

당사는 한국표준산업분류표의 소분류상 자동차부품 제조업체에 해당되는 단일 사업부문으로 이루어져 있으며, 현대기아자동차그룹을 주요 거래처로하여 자동차용 Suspension Module System 등 Chassis & Body Part의 주요부품을 생산하여 납품하고 있는 자동차부품 전문 기업입니다.

### (2) 시장점유율

자동차 부품 중에서 당사가 생산판매하는 Chassis 파트에 대한 공식적인 시장점유율은 보고된 바 없으나, 당사의 최대 매출처인 현대기아자동차의 2023년 생산계획대수를 토대로 집계한 자료에 의하면 Chassis 파트의 국내 시장점유율은 약 56%, 해외 시장점유율은 약 62%로써, 국내외 종합 시장점유율은 약 59%수준으로 2022년의 58% 대비 소폭 상승할 것으로 예상됩니다.

### (3) 시장의 특성

당사가 속한 자동차 부품산업은 완성차업체와 장기공급계약을 통한 자동차 부품을 공급하는 산업 특성이 있고, 신규차종 개발시 완성차와 함께 부품개발이 이루어져 신규 업체에게는 높은 진입장벽을 형성하고 있습니다.

또한, 최근 글로벌자동차시장 규모가 확대되며 내수시장뿐 아니라 적극적인 해외마케팅이

절실히 요구되고 있으며 국제경쟁력 확보를 위한 각고의 노력이 지속적으로 요구되고 있습니다.

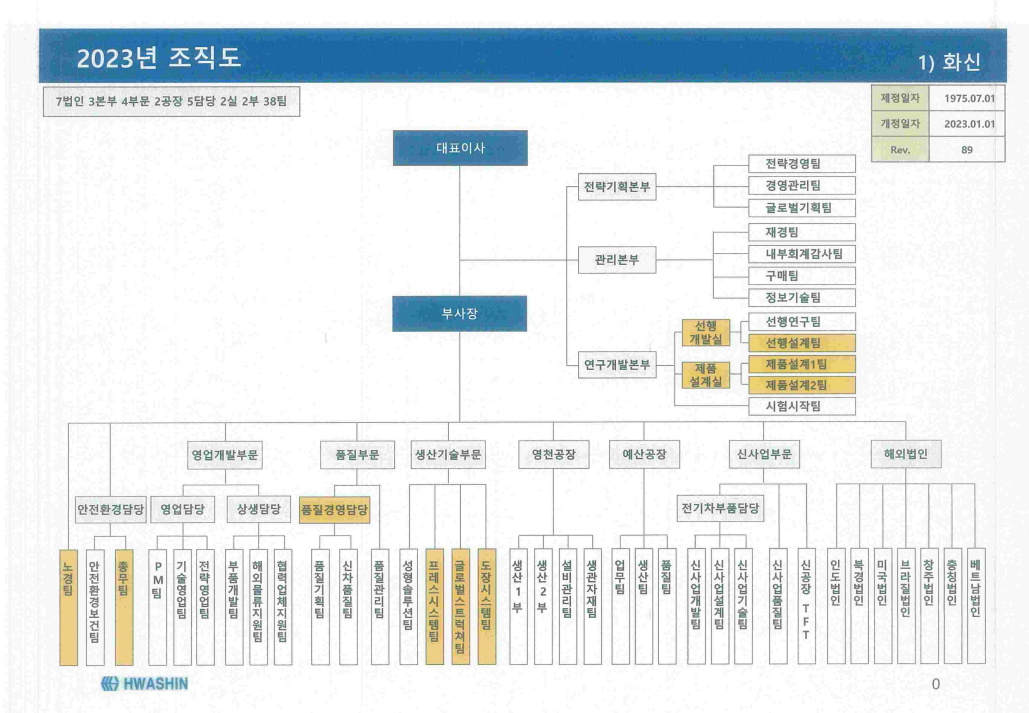
당사는 자동차부품을 생산하여 대부분을 국내 자동차회사인 현대기아자동차 그룹사에 OEM방식으로 납품하고 있어 안정적인 시장구조를 확보하고 있으나 향후 자동차산업의 추이와 완성차 업체의 생산량에 따라 당사 매출액이 변동될 가능성이 있습니다.

#### **(4) 신규사업 등의 내용 및 전망**

당사는 전기차의 핵심 부품인 배터리팩 케이스(BPC) 생산을 위해 대구경북 경제자유구역인 영천 하이테크파크지구에 신공장을 건설중에 있습니다.

신공장은 2024년 2월에 완공될 예정이며, 완공 후 우선적으로 현대기아자동차의 전기차 전용 플랫폼인 E-GMP 차종에 배터리팩 케이스를 공급할 예정입니다. 관련된 상세 내용은 2023년 3월 8일 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시한 '신규시설투자' 공시를 참조하시기 바랍니다.

(5) 조직도



## 2. 주주총회 목적사항별 기재사항

### □ 재무제표의 승인

제1호 의안 : 제48기(2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일)

재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 승인의 건.

※ 배당예정사항: 1주당 현금 100원 (액면배당률: 20%)

#### 가. 해당 사업연도의 영업상황의 개요

"III. 경영참고사항" 중 "1. 사업의 개요" 참조

#### 나. 해당 사업연도의 대차대조표(재무상태표) · 손익계산서(포괄손익계산서) · 이익잉여금처분계산서(안) 또는 결손금처리계산서(안)

##### 1) 연결 재무제표

#### 연 결 재 무 상 태 표

제48기 2022년 12월 31일 현재

제47기 2021년 12월 31일 현재

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제48기	제47기
자산		
I.유동자산	548,104,713,599	429,221,933,696
1.현금및현금성자산	112,895,470,797	77,461,183,119
2.매출채권및기타채권	222,929,868,798	176,010,666,296
3.기타금융자산	3,261,899,844	3,039,557,357
4.기타유동자산	19,919,842,615	12,201,197,161
5.채고자산	186,266,373,939	158,399,463,577
6.당기법인세자산	2,831,257,606	2,109,866,186
II.비유동자산	456,503,727,200	441,531,164,451
1.장기성매출채권	6,478,310,176	7,167,003,874
2.기타금융자산	15,164,751,721	19,142,556,994
3.공동기업투자	14,472,172,982	14,738,054,239
4.유형자산	375,391,782,546	374,892,586,268
5.사용권자산	3,841,429,514	503,563,519
6.무형자산	2,774,462,903	3,024,045,713
7.기타비유동자산	28,866,926,703	9,507,558,551
8.이연법인세자산	9,513,890,655	12,555,795,293
자산총계	1,004,608,440,799	870,753,098,147
부채		

I.유동부채	541,172,902,992	462,971,528,845
1.매입채무및기타채무	162,329,325,558	136,271,078,716
2.단기차입금	219,998,314,751	204,438,260,932
3.유동성장기차입금	45,599,510,724	33,181,166,113
4.유동성사채	52,046,655,571	50,000,000,000
5.유동성리스부채	2,244,502,752	261,060,811
6.기타금융부채	10,425,366,439	2,997,092,379
7.기타유동부채	39,667,930,164	28,807,509,964
8.판매보증충당부채	792,203,763	2,257,210,689
9.당기법인세부채	8,069,093,270	4,758,149,241
II.비유동부채	106,571,946,985	119,339,537,914
1.장기차입금	35,311,497,269	40,384,754,940
2.사채	60,000,000,000	65,710,357,091
3.비유동성리스부채	1,643,691,587	247,855,062
4.기타금융부채	-	4,776,230,020
5.판매보증충당부채	1,186,950,481	1,438,720,534
6.순확정급여부채	2,126,282,509	2,192,682,053
7.이연법인세부채	6,303,525,139	4,588,938,214
부채총계	647,744,849,977	582,311,066,759
자본		
I.지배기업소유주지분	356,862,860,713	288,434,545,711
1.자본금	17,460,205,000	17,460,205,000
2.자본잉여금	7,677,524,120	7,674,177,570
3.자본조정	(4,225,061,858)	(4,225,061,858)
4.기타포괄손익누계액	(6,467,419,422)	95,318,854
5.이익잉여금	342,417,612,873	267,429,906,145
II.비지배지분	730,109	7,485,677
자본총계	356,863,590,822	288,442,031,388
부채와자본총계	1,004,608,440,799	870,753,098,147

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	제48기	제47기
I.매출액	1,690,271,415,164	1,236,592,388,393
제품매출	1,580,082,018,315	1,156,235,209,571
상품매출	61,885,667,345	43,693,949,249
기타매출	48,303,729,504	36,663,229,573
II.매출원가	(1,516,259,501,039)	(1,135,045,552,110)
제품매출원가	(1,463,376,981,664)	(1,093,879,596,300)
상품매출원가	(52,882,519,375)	(41,165,955,810)
III.매출총이익	174,011,914,125	101,546,836,283
IV.판매비와관리비	(86,648,955,370)	(77,389,615,933)
V.영업이익(손실)	87,362,958,755	24,157,220,350
VI.영업외손익	7,746,073,291	7,373,840,610
기타수익	10,122,874,273	5,177,173,626
기타비용	(5,433,843,017)	(4,224,215,008)
금융수익	56,425,001,349	39,674,880,583
금융원가	(53,377,300,516)	(29,978,446,419)
공동기업투자이익(손실)	9,341,202	(3,275,552,172)
VII.법인세비용차감전순이익(손실)	95,109,032,046	31,531,060,960
VIII.법인세비용(수익)	20,897,120,602	7,163,386,769
IX.당기순이익(손실)	74,211,911,444	24,367,674,191
당기순손익의 귀속		
지배기업 소유지분	74,215,320,462	24,383,199,323
비지배지분	(3,409,018)	(15,525,132)
X.기타포괄손익		
후속적으로 당기손익으로 재분류 되는 항목		
해외사업장 외화환산차이	(6,287,515,817)	2,325,358,558
지분법자본변동	(275,222,459)	1,324,734,865
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		
확정급여제도의 재측정요소	3,077,122,966	3,622,107,451
기타포괄손익 합계	(3,485,615,310)	7,272,200,874
XI.총포괄이익(손실)	70,726,296,134	31,639,875,065
총포괄손익의 귀속		
지배기업소유지분	70,729,705,152	31,655,400,197

비지배지분	(3,409,018)	(15,525,132)
XII.주당손익		
기본주당이익(손실)	2,254	741
희석주당이익(손실)	2,186	738



연 결 자 본 변 동 표

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	지배기업 소유주지분					비지배지분	총 계
	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금		
2021.1.1(전기초)	17,460,205,000	4,899,151,185	(4,225,061,858)	(3,554,774,569)	241,070,839,871	10,323,431	255,660,683,060
당기순이익	-	-	-	-	24,383,199,323	(15,525,132)	24,367,674,191
기타포괄손익:					-	-	-
해외사업장 외화환산차이	-	-	-	2,325,358,558	-	-	2,325,358,558
지분법자본변동	-	-	-	1,324,734,865	-	-	1,324,734,865
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	3,622,107,451	-	3,622,107,451
총포괄손익	-	-	-	3,650,093,423	28,005,306,774	(15,525,132)	31,639,875,065
종속기업 지분변동	-	(12,687,378)	-	-	-	12,687,378	-
교환권대가	-	2,787,713,763	-	-	-	-	2,787,713,763
연차배당	-	-	-	-	(1,646,240,500)	-	(1,646,240,500)
2021.12.31(전기말)	17,460,205,000	7,674,177,570	(4,225,061,858)	95,318,854	267,429,906,145	7,485,677	288,442,031,388
2022.1.1(당기초)	17,460,205,000	7,674,177,570	(4,225,061,858)	95,318,854	267,429,906,145	7,485,677	288,442,031,388
당기순이익	-	-	-	-	74,215,320,462	(3,409,018)	74,211,911,444
기타포괄손익:					-	-	-
해외사업장 외화환산차이	-	-	-	(6,287,515,817)	-	-	(6,287,515,817)
지분법자본변동	-	-	-	(275,222,459)	-	-	(275,222,459)
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	3,077,122,966	-	3,077,122,966
총포괄손익	-	-	-	(6,562,738,276)	77,292,443,428	(3,409,018)	70,726,296,134
종속기업 지분변동	-	3,346,550	-	-	-	(3,346,550)	-
연차배당	-	-	-	-	(2,304,736,700)	-	(2,304,736,700)
2022.12.31(당기말)	17,460,205,000	7,677,524,120	(4,225,061,858)	(6,467,419,422)	342,417,612,873	730,109	356,863,590,822

연 결 현 금 흐 름 표

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	제48기	제47기
I. 영업활동현금흐름		
1. 당기순이익(손실)	74,211,911,444	24,367,674,191
2. 비현금 조정		
법인세비용(수익)	20,897,120,602	7,163,386,769
감가상각비와 사용권자산상각비	60,357,167,234	57,051,620,799
무형자산상각비	335,064,987	259,132,233
대손상각비	4,030,915,773	6,288,214,337
기타의대손상각비	576,885,000	130,950,000
무형자산손상차손	6,000,000	57,500,000
외화환산손실	16,517,204,015	9,826,459,093
유형자산처분손실	1,169,049,847	2,028,496,776
무형자산처분손실	6,136,364	-
이자비용	16,788,988,139	12,263,486,009
외화환산이익	(18,470,846,133)	(22,097,034,449)
유형자산처분이익	(3,182,404,395)	(2,826,073,984)
무형자산손상차손환입	-	(10,997,134)
판매보증비(환입)	(291,286,364)	692,658,466
퇴직급여	4,561,907,443	5,084,851,038
이자수익	(4,311,160,213)	(1,222,662,712)
공동기업투자손익	(9,341,202)	3,275,552,172
파생상품평가이익	(2,634,587,931)	(56,263,684)
파생상품평가손실	1,640,137,214	732,386,416
장기금융상품평가손실	2,133,974,414	-
장기금융상품처분손실	1,029,460,149	-
보험료	287,313,298	-
장기금융상품평가이익	(98,819,780)	-
잡이익	45,923,372	164,049,375
잡손실	-	305,922,181
소 계	101,384,801,833	79,111,633,702
3. 운전자본 조정		
매출채권의감소(증가)	(32,497,528,922)	16,062,915,175
미수금의감소(증가)	(16,966,099,166)	5,414,427,932
기타유동자산의감소(증가)	(12,118,575,458)	(4,909,261,472)
기타비유동자산의감소(증가)	189,428,822	62,891,838

파생상품자산의감소(증가)	56,263,684	751,360,315
재고자산의감소(증가)	(3,021,449,664)	(4,843,178,074)
매입채무의증가(감소)	(3,202,674,013)	(16,647,637,872)
미지급금의증가(감소)	6,103,949,605	(27,946,321,265)
기타유동부채의증가(감소)	10,750,116,422	(11,583,054,778)
파생상품부채의증가(감소)	(704,104,941)	(8,926,222)
판매보증충당부채의증가(감소)	(76,537,653)	(476,436,384)
사외적립자산의 납입	(13,500,000,000)	(8,000,000,500)
퇴직급여	(597,720,441)	(319,137,709)
소 계	(65,584,931,725)	(52,442,359,016)
4. 이자의 수취	4,310,983,249	920,110,028
5. 이자의 지급	(15,215,855,253)	(11,903,112,912)
6. 법인세의 환급(납부)	(14,567,439,073)	(2,102,375,317)
영업활동으로 인한 순현금흐름	84,539,470,475	37,951,570,676
II. 투자활동현금흐름		
유형자산의 처분	931,222,259	5,747,225,223
유형자산의 취득	(61,153,976,349)	(60,131,637,584)
무형자산의 처분	11,363,636	-
무형자산의 취득	-	(275,576,336)
공동기업, 관계기업투자주식 취득	-	(7,139,987,124)
기타금융상품의 취득	(8,310,142,854)	(9,546,538,566)
기타금융상품의 처분	10,637,187,229	4,298,845,309
투자활동으로 인한 순현금흐름	(57,884,346,079)	(67,047,669,078)
III. 재무활동현금흐름		
단기차입금의 차입	325,851,127,283	300,957,888,610
단기차입금의 상환	(311,523,252,746)	(288,041,717,611)
유동성장기차입금의 차입	37,791,862	-
유동성장기차입금의 상환	(13,632,834,447)	(20,231,894,176)
장기차입금의 차입	15,000,000,000	28,765,295
유동성사채의감소	(50,000,000,000)	(26,000,000,000)
장기사채의 증가	45,000,000,000	57,969,084,608
예수보증금의 감소	(38,000,000)	-
정부보조금의 증가	9,293,250	19,981,131
배당금의 지급	(2,304,675,700)	(1,646,179,500)
리스부채의 감소	(2,249,710,587)	(420,680,000)
재무활동으로 인한 순현금흐름	6,149,738,915	22,635,248,357
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)( I + II + III)	32,804,863,311	(6,460,850,045)
V. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과	2,629,424,367	6,266,140,350
VI. 기초 현금및현금성자산	77,461,183,119	77,655,892,814

VII. 당기말 현금및현금성자산	112,895,470,797	77,461,183,119
-------------------	-----------------	----------------

## 주식

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지  
제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

### 1. 일반사항

#### 1.1 지배기업의 개요

주식회사 화신(이하 '지배기업')은 자동차 부품의 제조 등을 사업목적으로 1975년 7월에 주식회사 화신제작소로 설립되어 경북 영천시에 본사와 공장을 두고 있으며 1995년 3월에 상호를 주식회사 화신으로 변경하였습니다. 지배기업은 1994년 1월에 주식을 한국거래소에 상장하였으며, 당기말 현재 지배기업의 납입자본금은 17,460백만원입니다.

한편, 당기말 현재 지배기업의 주요 주주현황은 다음과 같습니다.

주주명	주식수	지분율(%)
(주)글로벌오토트레이딩	5,736,656	16.43
(주)화신정공	2,007,020	5.75
정희진	1,885,310	5.40
정서진	1,814,900	5.20
정혜선	1,812,580	5.19
(주)월드오토트레이딩	1,484,083	4.25
기타	18,184,261	52.07
자기주식	1,995,600	5.71
합계	34,920,410	100.00

## 1.2 종속기업의 현황

보고기간종료일 현재 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

회 사 명	지분율(%)	업종	소재지	결산월
Hwashin Automotive India P.L. (주1)	100.0	자동차부품제조	인도	3월
Beijing Hwashin Automobile Parts Co., Ltd.	100.0	자동차부품제조	중국	12월
Hwashin America Corporation	100.0	자동차부품제조	미국	12월
Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas LTDA	100.0	자동차부품제조	브라질	12월
(주)이노빌	97.8	자동차부품연구	국내	12월

(주1) 종속기업인 Hwashin Automotive India P.L.의 결산일은 3월 31일로 지배기업의 결산일과 상이하나 지배기업의 회계연도에 해당되는 기간의 재무제표를 사용하여연결재무제표를 작성하였습니다.

연결재무제표 작성대상 종속기업의 당기 및 전기의 주요 재무현황은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

회 사 명	당기말			당기		
	자산	부채	자본	매출액	당기순이익	총포괄이익
Hwashin Automotive India P.L.	140,355,483	104,002,002	36,353,481	322,296,195	15,340,266	13,401,244
Beijing Hwashin Automobile Parts Co., Ltd.	89,959,181	43,405,585	46,553,596	57,358,230	(2,105,627)	(3,280,727)
Hwashin America Corporation	426,503,098	403,299,354	23,203,744	500,077,937	11,568,484	12,113,025
Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas LTDA	108,268,763	119,213,766	(10,945,003)	161,499,188	17,525,889	13,659,227
(주)이노빌	565,596	377,454	188,142	1,134,199	(152,116)	(152,116)

회 사 명	전기말			전기		
	자산	부채	자본	매출액	당기순이익	총포괄이익
Hwashin Automotive India P.L.	123,889,352	100,937,115	22,952,237	227,908,511	8,403,500	9,608,601
Beijing Hwashin Automobile Parts Co., Ltd.	96,765,787	46,571,684	50,194,103	56,613,480	(1,631,210)	3,616,153
Hwashin America Corporation	340,035,972	328,945,253	11,090,719	325,913,398	4,022,192	4,736,040
Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas LTDA	92,987,267	117,591,497	(24,604,230)	119,646,427	(10,671,792)	(14,942,721)
(주)이노빌	648,852	308,594	340,258	317,279	(692,757)	(692,757)

## 2. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계정책

### 2.1 연결재무제표 작성기준

당사와 당사의 종속기업(이하 '연결회사')의 연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었습니다. 한국채택국제회계기준은 국제회계기준위원회("IASB")가 발표한 기준서와 해석서 중 대한민국이 채택한 내용을 의미합니다.

연결재무제표 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래 기술되어 있으며, 당기 연결재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 전기 연결재무제표 작성 시 채택한 회계정책과 동일합니다.

2.1.1 연결회사는 2020년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

(1) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1039호 '금융상품: 인식과 측정', 제1107호 '금융상품: 공시', 제 1104호 '보험계약' 및 제 1116호 '리스' 개정 - 이자율지표 개혁 2단계 (개정)

이자율지표 개혁과 관련하여 새로운 이자율이 대체 지표 이자율이 되어 불확실성이 해소되는 시점에 적용되는 실무적 간편법을 제공합니다.

- (상각후원가 측정 금융상품) 특정요건 충족 시, 이자율 대체에 따른 금융상품 변경 손익이 인식되지 않도록 함
- (위험회피) 이자율지표 개혁에서 요구된 변경을 반영하기 위해, 관련 위험회피관계에 대한 문서를 수정하더라도 위험회피회계를 유지
- (리스) 리스료 산정기준이 변경될 때 특정요건 충족 시 새 대체 지표 이자율을 고려하여 미래 리스료를 할인

동 개정사항의 적용이 연결회사의 회계처리에 미치는 영향은 없습니다.

(2) 기업회계기준서 제1116호 '리스' 개정 - 2021년 6월 30일 후에도 제공되는 코로나19 관련 임차료 할인 등

코로나19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등이 리스변경에 해당하는지 평가하지 않을 수 있도록 하는 실무적 간편법의 적용대상이 2022년 6월 30일 이전에 지급하여야 할 리스료에 영향을 미치는 리스료 감면으로 확대되었습니다. 동 개정사항의 적용이 연결회사의 회계처리에 미치는 영향은 없습니다.

※ 상세한 연결 주석사항은 2023년 3월 20일까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 당사의 연결 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.



## 2) 별도 재무제표

### 재무상태표

제48기 2022년 12월 31일 현재

제47기 2021년 12월 31일 현재

주식회사 화신

(단위 : 원)

과 목	제48기	제47기
자산		
I.유동자산	382,499,216,963	311,755,617,884
1.현금및현금성자산	2,656,506,826	3,325,082,601
2.매출채권및기타채권	319,797,502,290	261,998,216,855
3.기타금융자산	3,133,952,511	2,932,951,432
4.기타유동자산	6,093,342,202	5,345,689,408
5.재고자산	50,817,913,134	38,153,677,588
II.비유동자산	376,959,292,381	367,712,959,745
1.장기성매출채권	129,337,677,808	135,646,757,929
2.기타금융자산	13,640,972,784	17,681,376,922
3.종속기업투자	69,260,890,423	59,183,008,180
4.공동기업투자	8,722,654,836	8,299,602,002
5.유형자산	138,467,536,392	142,706,349,959
6.사용권자산	395,085,737	503,563,519
7.무형자산	1,605,038,717	1,625,569,190
8.기타비유동자산	15,529,435,684	895,056,732
9.이연법인세자산	-	1,171,675,312
자산총계	759,458,509,344	679,468,577,629
부채		
I.유동부채	316,342,723,462	270,375,757,902
1.매입채무및기타채무	72,483,695,922	62,061,245,903
2.단기차입금	147,301,400,000	131,526,701,483
3.유동성장기차입금	10,000,040,000	5,875,000,000
4.유동성사채	52,046,655,571	50,000,000,000
5.유동성리스부채	273,791,689	261,060,811
6.기타금융부채	9,899,567,019	2,608,501,784
7.기타유동부채	15,476,276,228	11,027,887,991
8.판매보증충당부채	792,203,763	2,257,210,689
9.당기법인세부채	8,069,093,270	4,758,149,241
II.비유동부채	72,880,078,967	78,764,868,729
1.장기차입금	10,333,280,000	7,000,000,000
2.사채	60,000,000,000	65,710,357,091

3.기타금융부채(비유동)	-	4,776,230,020
4.비유동성리스부채	127,824,632	247,855,062
5.판매보증충당부채	654,162,917	974,392,828
6.순확정급여부채	(12,553,700)	56,033,728
7.이연법인세부채	1,777,365,118	-
부채총계	389,222,802,429	349,140,626,631
자본		
I.자본금	17,460,205,000	17,460,205,000
II.자본잉여금	7,741,902,150	7,741,902,150
III.자본조정	(4,225,061,858)	(4,225,061,858)
IV.기타포괄손익누계액	(15,542,269,493)	(11,941,872,089)
V.이익잉여금	364,800,931,116	321,292,777,795
자본총계	370,235,706,915	330,327,950,998
부채와자본총계	759,458,509,344	679,468,577,629

포 괄 손 익 계 산 서

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

과 목	제48기	제47기
I.매출액	946,869,044,715	724,967,783,499
제품매출	821,781,630,666	645,947,302,852
상품매출	70,101,741,901	45,665,082,353
기타매출	54,985,672,148	33,355,398,294
II.매출원가	(863,147,644,327)	(688,306,003,561)
제품매출원가	(774,626,253,223)	(629,464,215,671)
상품매출원가	(49,093,157,573)	(39,436,565,751)
기타매출원가	(39,428,233,531)	(19,405,222,139)
III.매출총이익	83,721,400,388	36,661,779,938
IV.판매비와관리비	(52,145,965,143)	(43,812,644,200)
V.영업이익(손실)	31,575,435,245	(7,150,864,262)
VI.영업외손익	30,315,704,451	40,975,822,430
기타수익	16,976,632,871	13,055,311,998
기타비용	(4,243,839,975)	(2,087,778,472)
금융수익	42,433,969,488	37,111,745,933
금융원가	(38,952,390,414)	(14,437,367,340)
중속기업및공동기업 투자손익	14,101,332,481	7,333,910,311
VII.법인세비용차감전순이익(손실)	61,891,139,696	33,824,958,168
VIII.법인세비용(수익)	19,155,372,641	7,767,158,193
IX.당기순이익(손실)	42,735,767,055	26,057,799,975
X.기타포괄손익		
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		
지분법자본변동	(3,600,397,404)	8,386,897,473
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		
확정급여제도의 재측정요소	3,077,122,966	3,622,107,452
기타포괄손익 합계	(523,274,438)	12,009,004,925
XI.총포괄이익(손실)	42,212,492,617	38,066,804,900
XII.주당손익		
기본주당순이익(손실)	1,298	791
희석주당순이익(손실)	1,284	788

자 본 변 동 표

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

과 목	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	총 계
2021.1.1(전기초)	17,460,205,000	4,954,188,387	(4,225,061,858)	(20,328,769,562)	322,029,970,012	319,890,531,979
당기순이익	-	-	-	-	26,057,799,975	26,057,799,975
기타포괄손익:						
지분법자본변동	-	-	-	8,386,897,473	-	8,386,897,473
확정급여제도의 재측성요소	-	-	-	-	3,622,107,452	3,622,107,452
총포괄이익	-	-	-	8,386,897,473	29,679,907,427	38,066,804,900
연차배당	-	-	-	-	(1,646,240,500)	(1,646,240,500)
교환권대가	-	2,787,713,763	-	-	-	2,787,713,763
지분법이익잉여금변동	-	-	-	-	(28,770,859,144)	(28,770,859,144)
2021.12.31(전기말)	17,460,205,000	7,741,902,150	(4,225,061,858)	(11,941,872,089)	321,292,777,795	330,327,950,998
2022.1.1(당기초)	17,460,205,000	7,741,902,150	(4,225,061,858)	(11,941,872,089)	321,292,777,795	330,327,950,998
당기순이익	-	-	-	-	42,735,767,055	42,735,767,055
기타포괄손익:						
지분법자본변동	-	-	-	(3,600,397,404)	-	(3,600,397,404)
확정급여제도의 재측성요소	-	-	-	-	3,077,122,966	3,077,122,966
총포괄이익	-	-	-	(3,600,397,404)	45,812,890,021	42,212,492,617
연차배당	-	-	-	-	(2,304,736,700)	(2,304,736,700)
2022.12.31(당기말)	17,460,205,000	7,741,902,150	(4,225,061,858)	(15,542,269,493)	364,800,931,116	370,235,706,915

현 금 흐 름 표

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

과 목	제48기	제47기
I. 영업활동현금흐름		
1. 당기순이익(손실)	42,735,767,055	26,057,799,975
2. 비현금 조정		
법인세비용(수익)	19,155,372,641	7,767,158,193
감가상각비와 사용권자산상각비	24,849,970,129	27,560,563,192
무형자산상각비	59,274,921	55,953,290
대손상각비	8,286,291,144	3,214,396,699
기타의대손상각비	576,885,000	130,950,000
외화환산손실	13,130,666,473	1,956,375,768
유형자산처분손실	57,883,527	105,802,747
파생상품평가손실	1,640,137,214	732,386,416
장기금융상품평가손실	2,133,974,414	-
장기금융상품처분손실	1,029,460,149	-
무형자산처분손실	6,136,364	-
보험료	287,313,298	-
잡손실	-	128,492,181
퇴직급여	4,381,219,615	4,988,696,664
이자비용	10,135,586,228	7,320,412,683
외화환산이익	(13,933,127,187)	(21,784,436,756)
유형자산처분이익	(329,309,039)	(219,938,576)
판매보증비의 환입	(667,511,042)	166,100,201
이자수익	(468,992,103)	(443,212,857)
종속기업및공동기업투자 손익	(14,101,332,481)	(7,333,910,311)
파생상품평가이익	(2,634,587,931)	(56,263,684)
장기금융상품평가이익	(98,819,780)	-
무형자산손상차손	6,000,000	57,500,000
무형자산손상차손환입	-	(10,997,134)
잡이익	45,923,372	(1,825,149)
소 계	53,548,414,926	24,334,203,567
3. 운전자본 조정		
매출채권	(60,565,255,197)	(7,543,979,468)
미수금	2,191,424,656	(8,163,754,493)
기타유동자산	(1,865,023,237)	(23,359,861)
파생상품자산	56,263,684	751,360,315

재고자산	(12,452,660,979)	9,156,294,323
매입채무	8,297,693,289	(1,134,485,703)
미지급금	1,565,308,728	(740,236,681)
기타유동부채	4,748,088,456	(6,915,996,907)
과생상품부채	(704,104,941)	(8,926,222)
판매보증충당부채	206,825,201	18,418,285
사외적립자산의 증가	(13,499,331,600)	(7,999,332,100)
퇴직금의 지급	(499,590,210)	(260,990,974)
소 계	(72,520,362,150)	(22,864,989,486)
4.이자의 수취	468,815,139	140,660,892
5.이자의 지급	(8,816,254,342)	(6,960,039,586)
6.법인세의 환급(납부)	(13,824,935,720)	(2,184,998,970)
영업활동으로 인한 순현금흐름	1,591,444,908	18,522,636,392
II.투자활동현금흐름		
유형자산의 처분	1,862,005,697	1,652,618,688
유형자산의 취득	(21,203,387,450)	(19,347,992,528)
무형자산의 처분	11,363,636	-
기타금융상품의 처분	10,627,277,229	3,639,985,119
기타금융상품의 취득	(8,185,580,040)	(8,993,156,637)
종속기업투자주식의 취득	-	(29,554,000,000)
관계기업투자주식의 취득	-	(4,556,371,229)
투자활동으로 인한 순현금흐름	(16,888,320,928)	(57,158,916,587)
III.재무활동현금흐름		
단기차입금의 차입	321,271,612,799	300,957,888,610
단기차입금의 상환	(306,294,814,282)	(285,459,998,026)
유동성장기차입금의 상환	(7,541,680,000)	(8,300,000,000)
장기차입금 및 사채의 증가	15,000,000,000	-
유동성장기사채의 상환	(50,000,000,000)	(26,000,000,000)
장기사채의 증가	45,000,000,000	35,000,000,000
교환사채의 증가	-	22,969,084,608
임대보증금의 감소	(38,000,000)	-
배당금의 지급	(2,304,675,700)	(1,646,179,500)
리스부채의 감소	(482,192,500)	(420,680,000)
재무활동으로 인한 순현금흐름	14,610,250,317	37,100,115,692
IV.현금및현금성자산의 증감(I + II + III)	(686,625,703)	(1,536,164,503)
V.외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과	18,049,928	103,049,334
VI.기초 현금및현금성자산	3,325,082,601	4,758,197,770
VII.당기말 현금및현금성자산	2,656,506,826	3,325,082,601

### 이익잉여금처분계산서

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지 (처분예정일 : 2023.03.28)

제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지 (처분확정일 : 2022.03.29)

주식회사 화신

(단위 : 원)

과목	제48기(안)		제47기	
I. 미처분이익잉여금		346,520,517,376		303,101,115,876
1. 전기이월미처분이익잉여금	300,707,627,355		302,192,067,593	
2. 당기순이익(손실)	42,735,767,055		26,057,799,975	
3. 확정급여제도의 재측정요소	3,077,122,966		3,622,107,452	
4. 지분법이이익잉여금	-		(28,770,859,144)	
II. 이익잉여금처분액		3,292,481,000		2,393,488,521
1. 이익준비금		-	88,751,821	
2. 배당금	3,292,481,000		2,304,736,700	
가. 현금배당	3,292,481,000		2,304,736,700	
주당배당금(율): 당기(안): 주당 100원(20%) 전기: 주당 70원(14%)				
III. 차기이월미처분이익잉여금		343,228,036,376		300,707,627,355

## 주석

제48기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지  
제47기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

주식회사 화신

### 1. 일반사항

당사는 자동차 부품의 제조 등을 사업목적으로 1975년 7월에 주식회사 화신제작소로 설립되어 경북 영천시에 본사와 공장을 두고 있으며 1995년 3월에 상호를 주식회사 화신으로 변경하였습니다. 당사는 1994년 1월에 주식을 한국거래소에 상장하였으며, 당기말 현재 당사의 납입자본금은 17,460백만원입니다.

한편, 당기말 현재 주요 주주현황은 다음과 같습니다.

주주명	주식수	지분율(%)
(주)글로벌오토트레이딩	5,736,656	16.43
(주)화신정공	2,007,020	5.75
정희진	1,885,310	5.40
정서진	1,814,900	5.20
정혜선	1,812,580	5.19
(주)월드오토트레이딩	1,484,083	4.25
박현석	612,800	1.75
(재)우석장학문화재단	570,000	1.63
기타	17,001,461	48.69
자기주식	1,995,600	5.71
합계	34,920,410	100.00



## 2. 재무제표 작성기준 및 회계정책

### 2.1. 재무제표 작성기준

당사는 한국채택국제회계기준을 적용하여 재무제표를 작성하고 있으며, 동 재무제표는 기업회계기준서 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표로, 별도재무제표는 지배기업 또는 피투자자에 대하여 공동지배력이나 유의적인 영향력이 있는 투자자가 투자자산을 원가법 또는 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'에 따른 방법, 기업회계기준서 제1028호 '관계기업과 공동기업에 대한 투자'에서 규정하는 지분법 중 어느 하나를 적용하여 표시한 재무제표입니다.

재무제표 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래 기술되어 있으며, 당기 재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 전기 재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다

2.1.1 당사는 2020년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

(1) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1039호 '금융상품: 인식과 측정', 제1107호 '금융상품: 공시', 제 1104호 '보험계약' 및 제 1116호 '리스' 개정 - 이자율지표 개혁 2단계 (개정)

이자율지표 개혁과 관련하여 새로운 이자율이 대체 지표 이자율이 되어 불확실성이 해소되는 시점에 적용되는 실무적 간편법을 제공합니다.

- (상각후원가 측정 금융상품) 특정요건 충족 시, 이자율 대체에 따른 금융상품 변경 손익이 인식되지 않도록 함
- (위험회피) 이자율지표 개혁에서 요구된 변경을 반영하기 위해, 관련 위험회피관계에 대한 문서를 수정하더라도 위험회피회계를 유지
- (리스) 리스료 산정기준이 변경될 때 특정요건 충족 시 새 대체 지표 이자율을 고려하여 미래 리스료를 할인

동 개정사항의 적용이 당사의 회계처리에 미치는 영향은 없습니다.

(2) 기업회계기준서 제1116호 '리스' 개정 - 2021년 6월 30일 후에도 제공되는 코로나19 관련 임차료 할인 등

코로나19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등이 리스변경에 해당하는지 평가하지 않을 수 있도록 하는 실무적 간편법의 적용대상이 2022년 6월 30일 이전에 지급하여야 할 리스료에 영향을 미치는 리스료 감면으로 확대되었습니다. 동 개정사항의 적용이 당사의 회계처리에 미치는 영향은 없습니다.

※ 상세한 별도 주석사항은 2023년 3월 20일까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 당사의 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

구 분	제48기(안)	제47기
-----	---------	------

주당배당금(원)	100원	70원
시가배당율(%)	1.3%	0.9%
배당금총액	3,292백만원	2,305백만원

※ 상기 시가배당율은 당해 배당과 관련된 주주총회 소집을 위한 주주명부폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간의 거래소시장에서 형성된 최종가격의 산술평균가격에 대한 1주당 배당금의 비율을 백분율로 산정한 것입니다.

※ 상기 표의 당기 주당배당금은 정기주주총회 승인 전 금액으로 향후 정기주주총회에서 부결되거나 수정이 발생할 수 있습니다.

□ 감사위원회 위원의 선임

제2호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건

가. 후보자의 성명 · 생년월일 · 추천인 · 최대주주와의 관계 · 사외이사후보자 등 여부

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
김준호	1965.12.01	사외이사	분리선출	없음	이사회
총 (1) 명					

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
김준호	공인회계사 삼화회계법인 전무이사	2014년 ~ 현재	삼화회계법인 전무이사	없음

다. 후보자의 체납사실 여부 · 부실기업 경영진 여부 · 법령상 결격 사유 유무

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
김준호	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음

라. 후보자의 직무수행계획(사외이사 선임의 경우에 한함)

1) 김준호 사외이사 후보

<p>1. 전문성 본 후보자는 공인회계사로서, 2014년 이후부터 현재까지는 회계법인의 전무이사로 근무중에 있습니다. 다년간 축적한 회계/세무 지식과 경험으로 재무전문가로서의 역량을 지니고 있으며, 이를 바탕으로 회사의 의사결정과 경영활동이 적법하고 올바르게 이루어지도록 기여하고자 합니다.</p> <p>2. 독립성 본 후보자는 사외이사로서 상법 제382조 제3항 및 제542조의8 제2항을 기초로 독립적인 위치에 있어야 함을 정확하게 이해하고 있습니다. 또한 현재 회사와의 거래관계를 포함한 제반 이해관계가 없으며, 향후에도 사외이사로서 투명하고 독립적으로 의사결정 및 직무수행을 해나갈 것입니다.</p> <p>3. 직무수행 및 의사결정 기준 본 후보자는 직무를 수행하고 의사결정을 하는데 있어 아래와 같은 기업가치 제고에 노력하겠습니다. 첫째, 회사의 영속성을 위한 기업 가치 제고 둘째, 기업 성장을 통한 주주 가치 제고 셋째, 동반 성장을 위한 이해관계자 가치 제고 넷째, 기업의 역할 확장을 통한 사회 가치 제고</p>
---

#### 4. 책임과 의무에 대한 인식 및 준수

본 후보자는 선관주의와 충실 의무, 상호 업무집행 감시 의무, 경업금지 의무, 자기거래 금지 의무, 기업비밀 준수 의무 등 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 있으며 이를 엄수할 것입니다.

#### 마. 후보자에 대한 이사회 추천 사유

##### 1) 김준호 사외이사 후보

김준호 후보는 공인회계사로서, 삼화회계법인에서 2014년부터 전무이사로 재직중에 있는 재무 전문가입니다. 관련 분야의 풍부한 경험과 전문성을 바탕으로 감사위원회의 역할 제고에 기여할 것으로 판단되어 감사위원 후보자로 추천하며, 후보자에 대한 감사위원회 위원 선임이 당사 감사위원회의 독립성을 강화하고 경영 투명성을 제고하여 회사의 발전과 주주들의 권익보호에 높은 기여를 할 것으로 판단됩니다.

## 확인서

### 확인서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목, 다목, 라목의 기재사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2023년 3월 3일

보고자: 김준호 (서명 )

※ 기타 참고사항

상기 '감사위원회 위원 선임의 건'은 감사위원이 되는 사외이사 김준호의 신규선임건 의안입니다.

□ 이사의 보수한도 승인

제3호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

이사의 수 (사외이사수)	5 ( 3 )
보수총액 또는 최고한도액	1,000백만원

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	5 ( 3 )
실제 지급된 보수총액	524백만원
최고한도액	3,000백만원

※ 기타 참고사항

해당사항 없음

## IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

### 가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2023년 03월 20일	1주전 회사 홈페이지 게재

### 나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

당사는 사업보고서 및 감사보고서를 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시하고 당사 홈페이지(<http://hwashin.co.kr>, 화신소식 → NEWS&광고)에 게재할 예정입니다.

한편 사업보고서의 경우 향후 주주총회 이후 변경되거나 오기 등이 있는 경우 수정될 수 있으며, 이 경우 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 정정보고서를 공시할 예정이므로 이를 참조하시기 바랍니다.

## ※ 참고사항

### ▶ 전자투표에 관한 안내

당사는 상법 제368조의4에 따른 전자투표제도를 이번 주주총회에서 활용하기로 하였고, 이에 대한 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁하였습니다. 주주님들께서는 아래에서 정한 방법에 따라 주주총회에 직접 참석하지 아니하고 전자투표방식으로 의결권을 행사하실 수 있습니다.

#### ○ 전자투표 관리시스템

- 인터넷 주소 : 「<https://evote.ksd.or.kr>」
- 모바일 주소: 「<https://evote.ksd.or.kr/m>」

#### ○ 전자투표 행사 기간 : 2023년 3월 18일 9시 ~ 2023년 3월 27일 17시

- 기간 중 24시간 이용 가능

#### ○ 인증서를 이용하여 시스템에서 주주 본인 확인 후 의안별 의결권 행사

- \*주주확인용 인증서의 종류 : 공동인증서 및 민간인증서  
(K-VOTE에서 사용가능한 인증서 한정)

#### ○ 수정동의안 처리: 주주총회에서 상정된 의안에 관하여 수정동의가 제출되는

- 경우 전자투표는 기권으로 처리

### ▶ 코로나19관련 안내사항

코로나19 확산과 관련하여 주주총회 개최일에는 체온측정 결과에 따라 발열 등 증상이 의심되는 주주에 대해서는 주주총회장 출입이 제한될 수 있으니 주주분들께서는 이점 양해 부탁드립니다.

### ▶ 주총 집중일 주총 개최 사유

- 해당사항 없음
- 한국상장회사 협의회에서 주관하는 '주총분산 자율준수프로그램' 참여  
(주총집중예상일 : 3월24일(금), 3월30일(목), 3월31일(금))