

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 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역 | 5 |
| 2. 사외이사 등의 보수현황 | 5 |
| II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항 | 6 |
| 1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래 | 6 |
| 2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래 | 6 |
| III. 경영참고사항 | 8 |
| 1. 사업의 개요 | 8 |
| 가. 업계의 현황 | 8 |
| 나. 회사의 현황 | 10 |
| 2. 주주총회 목적사항별 기재사항 | 12 |
| □ 재무제표의 승인 | 12 |
| □ 이사의 선임 | 36 |
| □ 감사위원회 위원의 선임 | 39 |
| □ 이사의 보수한도 승인 | 44 |
| IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부 | 45 |
| 가. 제출 개요 | 45 |
| 나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부 | 45 |
| ※ 참고사항 | 46 |

주주총회소집공고

2025년 3월 10일

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

(제50기 정기)

주주님의 건승과 다행의 평안을 기원합니다.

상법 제365조 및 당사 정관 제18조에 의거 다음과 같이 제50기 정기주주총회를 개최하오니 참석하여 주시기 바랍니다.

1. 일시 : 2025년 3월 25일 (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

나. 부의안건

제1호 의안 : 제50기(2024년 1월 1일 ~ 2024년 12월 31일)

재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 승인의 건

※ 배당예정사항: 1주당 현금 150원 (액면배당률: 30%)

제2호 의안 : 이사 선임의 건

제2-1호 의안 : 사내이사 정서진 선임의 건

제2-2호 의안 : 사내이사 장의호 선임의 건

| 성명 | 생년월일 | 사외이사 후보자 여부 | 최대주주와의 관계 | 추천인 | 채납사실 여부 | 부실기업 임원 재직 여부 | 법령상 결격사유 유무 |
|-----|--------|-------------|-----------|-----|---------|---------------|-------------|
| 정서진 | 680207 | 부 | 최대주주 | 이사회 | 부 | 부 | 부 |
| 장의호 | 590820 | 부 | 없음 | 이사회 | 부 | 부 | 부 |

| 성명 | 주된직업 | 주요약력 | 해당 법인과의 최근 3년간 거래내역 |
|-----|-------------|---------------------------|---------------------|
| 정서진 | 당사 대표이사 사장 | 고려대 경영학출, (주)화신정공 대표이사 사장 | 없음 |
| 장의호 | 당사 대표이사 부사장 | 기아(주), (주)화신 미국법인 법인장 | 없음 |

제3호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건

제3-1호 의안 : 감사위원이 되는 사외이사 한동석 선임의 건

제3-2호 의안 : 감사위원이 되는 사외이사 김기현 선임의 건

| 성명 | 생년월일 | 사외이사 후보자 여부 | 최대주주와의 관계 | 추천인 | 채납사실 여부 | 부실기업 임원 재직 여부 | 법령상 결격사유 유무 |
|-----|--------|-------------|-----------|-----|---------|---------------|-------------|
| 한동석 | 660210 | 여 | 없음 | 이사회 | 부 | 부 | 부 |
| 김기현 | 680216 | 여 | 없음 | 이사회 | 부 | 부 | 부 |

| 성명 | 주된직업 | 주요약력 | 해당 법인과의 최근 3년간 거래내역 |
|-----|------------------|----------------------|---------------------|
| 한동석 | 경북대 전자공학부 교수 | 경북대학교 ICT·자동차융합연구센터장 | 없음 |
| 김기현 | 법무법인 중원 공동대표 변호사 | 대구지방법원 부장판사 | 없음 |

제4호 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 : 2025년 3월 15일 9시 ~ 2025년 3월 24일 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

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 | | |
|----|------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | | | 김준호 (출석률: 100%) | 한동석 (출석률: 100%) | 김기현 (출석률: 97.7%) |
| | | | 찬 반 여부 | | |
| 1 | 2024.01.02 | 32회 무보증 사모 사채 175억 발행의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 2 | 2024.01.09 | 중국 북경법인 신한은행 4,800만 위안 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 3 | 2024.02.13 | 제49기 재무제표승인의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 4 | 2024.02.19 | 제49기 연결재무제표 승인의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 5 | 2024.03.04 | 현금배당 결정의건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 6 | 2024.03.04 | 제49기 정기주주총회 회의목적사항 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 7 | 2024.03.04 | 내부회계관리제도 운영평가 보고 | - | - | - |
| 8 | 2024.03.27 | 2024년 안전보건관리 계획보고 및 승인 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 9 | 2024.03.27 | 2024년 환경관리 계획 보고 및 승인 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 10 | 2024.03.27 | 기채에 관한 건(수출성장자금대출 회전한도설정) | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 11 | 2024.03.27 | 기채에 관한 건(수출성장자금대출) | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 12 | 2024.03.27 | 브라질법인 한국수출입은행 1,000만불 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 13 | 2024.03.29 | 인도 푸네 현지법인 설립의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 14 | 2024.04.08 | 브라질법인 우리은행 192만헤알 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 15 | 2024.05.16 | 국민은행 차입의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 16 | 2024.05.16 | 산업은행 기업운전일반자금 대출의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 17 | 2024.05.20 | ESG 중대성 및 전사적 비재무리스크의 이사회 검토 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 18 | 2024.05.20 | 중장기 배당정책 결정의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 19 | 2024.05.27 | 인도법인 KEB하나 4.32억루피 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 20 | 2024.05.27 | 인도법인 KEB하나 12만루피 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 21 | 2024.05.27 | 인도법인 KEB하나 348만불 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 22 | 2024.05.31 | 인도법인 우리은행 1억루피 채무보증 연장의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 23 | 2024.06.11 | 미국 현지법인 추가 출자의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 24 | 2024.06.21 | 대구은행 파생상품 약정의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 25 | 2024.06.21 | 브라질화신 우리은행 300만불 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 26 | 2024.07.01 | 우리은행 기업운전일반대출 150억원 차입의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 27 | 2024.07.11 | 미국 화신 조지아 현지법인 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 28 | 2024.07.15 | 브라질법인 한국수출입은행 1,000만불 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 29 | 2024.08.09 | 기채에 관한 건(수출성장자금대출) | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 30 | 2024.08.28 | (주)이노빌 대여금 지급 계약의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 31 | 2024.09.09 | 산업은행 원화무역어음대출 기한연장의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |

| | | | | | |
|--------|------------|--------------------------------|----|----|----|
| 32 | 2024.09.30 | 대구은행 운전자금 200억 대환 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 33 | 2024.10.28 | 기체에 관한 건(수출성장자금대출(중기)) | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 34 | 2024.10.31 | 대구은행 운전자금 200억 신규 차입 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 35 | 2024.11.25 | 산업은행 차입에 따른 담보제공의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 36 | 2024.12.06 | 브라질법인 Santander 1500만불 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 결산일 이후 | | | | | |
| 1 | 2025.01.03 | 준법지원인 선임의 건 | 찬성 | 찬성 | 불참 |
| 2 | 2025.01.21 | 중국 북경법인 신한은행 2,400만 위안 채무보증의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 3 | 2025.02.10 | 제50기 재무제표 승인의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 4 | 2025.02.17 | 제50기 연결재무제표 승인의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 5 | 2025.03.05 | 현금배당 결정의 건 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 6 | 2025.03.05 | 제50기 정기주주총회 회의목적사항 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
| 7 | 2025.03.05 | 내부회계관리제도 운영평가 보고 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |

나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역

| 위원회명 | 구성원 | 활동내역 | | |
|-------|---------------|------------|-----------------------|------|
| | | 개최일자 | 의안내용 | 가결여부 |
| 감사위원회 | 김준호, 한동석, 김기현 | 2024.02.23 | 2023년 4분기 정기 감사위원회 | 보고 |
| | | 2024.03.04 | 내부회계관리제도 운영결과 보고 | 보고 |
| | | 2024.05.03 | 2024년 1분기 정기 감사위원회 | 보고 |
| | | 2024.08.02 | 2024년 2분기 정기 감사위원회 | 보고 |
| | | 2024.11.04 | 2024년 3분기 정기 감사위원회 | 보고 |
| | | 2024.11.25 | 외부감사인의 비감사용역 계약 사전 검토 | 가결 |
| | | 2025.02.21 | 2024년 4분기 정기 감사위원회 | 보고 |
| | | 2025.03.05 | 내부회계관리제도 운영결과 보고 | 보고 |

2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 백만원)

| 구분 | 인원수 | 주총승인금액 | 지급총액 | 1인당 평균 지급액 | 비고 |
|------|-----|--------|------|---------------|------------------------------|
| 사외이사 | 3 | 1,000 | 73 | 24 | 주총승인금액은 2024년 전체 이사보수한도승인액 임 |

II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 백만원)

| 거래종류 | 거래상대방 (회사와의 관계) | 거래기간 | 거래금액 | 비율(%) |
|------|--|----------|---------|--------|
| 채무보증 | Beijing Hwashin Automobile PartsCo., Ltd. (해외현지법인) | ~2025.02 | 9,661 | 1.0% |
| | Hwashin Georgia Corporation (해외현지법인) | ~2032.07 | 191,100 | 20.32% |
| | Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas Ltda. (해외현지법인) | ~2026.07 | 14,700 | 1.6% |
| | | ~2026.04 | 14,700 | 1.6% |
| | | ~2025.07 | 14,112 | 1.5% |
| | | ~2025.12 | 22,050 | 2.3% |

* 단일거래금액이 최근 사업연도(2024년) 별도기준 매출액(940,623백만원)의 100분의 1이상인 거래를 대상으로 했습니다.

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

*** 상기 거래금액은 2024년 12월 31일 기준 환율인 USD 1,470.00원, CNY 201.27원을 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 | 2024.01.01~2024.12.31 | 260,566 | 27.7% |
| (주)화신정공 (계열회사) | 제품 매출 | 2024.01.01~2024.12.31 | 100,576 | 10.7% |
| | 제품 매입 | | 117,445 | 12.5% |
| Hwashin Georgia Corporation (해외현지법인) | 채무보증 | ~2032.07 | 191,100 | 20.32% |
| Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas Ltda. (해외현지법인) | 채무보증 | ~2026.07 | 14,700 | 1.6% |
| | | ~2026.04 | 14,700 | 1.6% |
| | | ~2025.04 | 7,350 | 0.8% |
| | | ~2025.06 | 5,292 | 0.6% |
| | | ~2025.07 | 14,112 | 1.5% |
| | | ~2025.12 | 22,050 | 2.3% |
| | | 소계 | 78,204 | 8.3% |

* 최대주주 및 특수관계인을 상대방으로 하는 거래 총액이 최근 사업연도(2024년) 별도기준 매출액(940,623백만원)의 100분의 5이상인 거래를 대상으로 했습니다.

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

*** 상기 거래금액은 2024년 12월 31일 기준 환율인 USD 1,470.00원을 적용한 금액입니다.

III. 경영참고사항

1. 사업의 개요

가. 업계의 현황

당사 및 연결대상 종속회사는 국내 최대 자동차 메이커인 현대기아자동차그룹의 자동차 관련 계열사를 주요 고객으로 자동차용 Chassis & Body Part의 주요부품을 모듈품 또는 개별 품 형태로 생산하여 납품하는 자동차부품전문 업체입니다.

(산업의 특성)

자동차 부품산업은 완성차가 기술적 요구조건을 제시하면 이에 대한 입찰을 바탕으로 수주가 결정되는 수주산업으로, 입찰가와 품질, 기술점수 등이 수주의 결정요소입니다. 또한 각 완성차 업체마다 기술적 요구조건이 상이하기에 고객을 확장하는 과정에서 막대한 투자비와 개발비가 소요됩니다. 이는 자동차 신차 개발 단계에서부터 완성차 업체와 소통을 통해 부품을 연구개발, 생산, 판매하는 자동차 부품 산업의 특성상 후발진입자에게는 높은 진입장벽으로 작용하는 특성이 있습니다.

자동차 부품산업은 전형적인 복합산업으로서 전방산업인 완성차 제조산업에 영향을 끼치며 후방산업인 비철금속, 전자, 소재 산업 등에도 지대한 영향을 미치고 있습니다. 또한 소재, 공정, 기능에 따라 시장이 세분화되어 있기 때문에 경쟁 범위는 유사한 품목을 생산하는 각각의 부품기업군으로 제한되어 있습니다. 따라서 품목별 특성에 따라 진입장벽, 전후방 교섭력 등이 매우 다양하게 나타나며 개별 부품기업별로 차별화된 성장이 예상됩니다. 일례로, 국제적 강화 추세인 배기가스 관련 환경규제는 자동차 산업의 대표적인 규제로서 친환경 차량 부품에 대한 기술력 확보 및 경량화에 대한 대응역량을 확보한 자동차 부품사들에게는 사업기반을 강화하는 기회로 작용할 것입니다. 다시 말해, 독자 수주능력 보유 여부에 따라 성장의 차별화가 일어날 예정이며 원가경쟁력, 납품능력, 기술경쟁력이 우수한 부품 기업들 위주의 성장이 예상됩니다.

(산업의 성장성)

국내 자동차 부품 업체는 전방산업인 국내 완성차 업체의 해외 생산기지 구축에 따라 동반진출이 이뤄졌으며 미국, 인도 등의 주요 각국의 해외 생산기지를 통한 외적 성장과 글로벌 자동차 시장에서의 매출 증가로 인해 지속적으로 성장하고 있습니다.

근래 국내 완성차 업체의 다양한 신차 출시, 국산 자동차의 품질 및 브랜드 가치 상승, 수출 전략 차종의 투입 등으로 한국의 자동차 업체는 코로나 팬데믹, 러시아-우크라이나 전쟁 등의 여러 악재 속에서도 지속적으로 성장을 유지했습니다. 이는 전 세계의 자동차 수요는 정체된 가운데 국내 완성차 업계가 미국, 인도 등 주요 국가에서 판매가 견조하게 성장하였고 고부가가치 차량 중심으로 제품군이 대폭 늘어난 것이 주된 요인으로 분석됩니다.

향후 자동차 부품 산업은 내연기관차에서 친환경차 중심으로 변화하는 시장의 흐름에 따라 경량화 및 전동화의 트렌드가 지속될 것으로 예상됩니다. 이에 따라 자동차 부품별 특성에 따른 성장세의 차별화가 이어질 전망입니다.

(경기변동의 특성)

자동차는 내구성 소비재로써 경기 변동에 직접적인 영향을 받는 특징을 가집니다. 또한 자동차 부품의 생산은 완성차 특정 모델 생산을 전제로 이뤄지기에, 전방산업인 자동차 산업과 직간접적으로 연관되어 있으며 높은 사업연동성을 보이고 있습니다. 자동차 생산에는 막대

한 설비투자과 개발비가 소요되며 적정 수준의 생산규모를 유지하고 생산 코스트를 절감시켜야 가격 경쟁력을 확보할 수 있습니다. 이와 같이 자동차 생산수량의 증가에 따라 나타나는 생산비용의 감소효과를 규모의 경제라고 하며 자동차산업에서도 이 효과가 매우 뚜렷이 나타납니다. 무엇보다 자동차는 경기상황에 따라 구매 결정의 유보가 용이한 고가의 경기 민감성 제품이기 때문에 호황기에는 경기를 더욱 일으켜 세우는 촉매제라 할 수 있으나, 불황기에는 투자비와 개발비의 부담으로 다소 위축될 수 있습니다. 하지만 자동차는 21세기의 현대인에게 생활필수품과 같은 존재이고, 전세계적인 친환경 정책에 따라 내연기관에서 친환경 자동차로의 전환기가 도래하여 친환경차 교체 수요가 지속적으로 요구되고 있기에 꾸준한 성장가능성을 보여주는 산업입니다.

(회사의 경쟁우위 요소)

Chassis & Body Part 부품산업에서의 경쟁력은 안정된 품질이 최우선이며, 적정한 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 있습니다. 이러한 기술력을 바탕으로 신기술, 신공법이 적용되는 차세대 통합 플랫폼 제품 수주에서의 확실한 경쟁우위를 점하여, 현대기아차그룹의 전기차 전용 플랫폼이 적용 되는 E-GMP 차종에 제품을 공급중에 있습니다. 또한 당사는 전기차의 핵심 부품인 배터리팩 케이스(BPC) 생산을 위해 경북 영천 하이테크 파크지구에 신공장을 건설하였고, 현대기아자동차의 E-GMP 차종 뿐만 아니라 2026년 이후 출시되는 차세대 전기차인 eM 플랫폼에도 배터리팩 케이스를 공급할 예정입니다. 당사는 배터리팩 케이스 사업을 추진하는 것을 시작으로 전기차 신사업체제를 구축하여 친환경차로 전환되는 자동차 시장에서의 더욱 확고한 경쟁력을 갖추기 위해 만전을 기하고 있으며 BPC 생산과 더불어 국가지원 사업의 일환으로 '소재부품 기술개발 사업'과 '미래차 배터리시스템 핵심부품 개발지원 사업'에 선정되어 전기차 부품회사로의 새로운 도약을 위해 전사적인 노력을 집중하고 있습니다.

(자금조달상의 특성)

신규차종의 양산설비투자시 양산 이전 대규모 투자비가 발생하여 자금 소요의 부담을 받을 수 있으나 당사는 안정적인 현금 흐름을 보여주고 있으며, 부족한 자금은 금융기관 및 정부기관에서 조달하는 자금을 활용하여 운영하고 있습니다.

(관련 법령 또는 정부의 규제 등)

자동차산업과 관련된 법령 및 정부 규제로는 조세제도, 환경 규제, 안전 규제, 소비자보호제도 등으로 다양합니다. 최근 자동차 법령 및 규제들은 소비자의 권익을 보호하고 업체의 책임을 강화하는 추세에 있습니다. 이밖에도 주요 교역국들의 자동차 수입규제와 기술기준강화 등에 의해서도 영향을 받고 있으며 전 세계적으로 온실가스 규제 등 환경 관련 규제가 강화되고 있습니다.

따라서 현재는 세계적으로 강화된 배출가스 및 연비규제에 대한 대응기술을 기반으로 전기차를 필두로 한 친환경 기술이 자동차업체의 경쟁력을 좌우하는 중요한 요인이 되었기 때문에 자동차 업체는 차량 연비 개선을 강화하는 한편, 친환경 자동차의 수요에 적극적으로 대비하고 있습니다. 이러한 시장의 변화에 따라 친환경 기술이 자동차 업계에서 중요한 요인이 되었으며 차량 연비 개선 및 친환경 자동차 관련 부품의 수요가 증가할 것으로 예상됩니다.

나. 회사의 현황

(1) 영업개황 및 사업부문의 구분

(가) 영업개황

당사의 주요 고객사인 현대기아자동차는 신차 싸이클을 통해 소형에서 대형 그리고 고급형 까지 모든 SUV라인업을 새롭게 갖추게 되었고, 당사도 이 모든 차종들의 양산을 맡게 되어 시장점유율 확대를 통해 핵심 부품업체로서의 위치를 더욱 확고히 하고 있습니다.

공급망 정상화에 따른 이연된 수요가 해소된 이후 2024년에는 친환경차, SUV, 제네시스 등 고부가가치 차종이 북미 시장을 중심으로 선전하였으며, 글로벌 핵심 생산기지로 급부상한 인도시장에서 현지 전략을 앞세운 소형 SUV 판매 호조 등 당사의 주력 시장에서의 긍정적인 기조가 지속되었습니다.

한편, 세계 각국 정부의 탄소배출규제 강화 정책에 따라 내연기관차에서 친환경차로의 전환이 가속되고 있고, 자동차 수출에서 차지하는 비중도 대폭 늘어나고 있습니다. 화신은 전기차, 수소차 등 친환경 자동차 부품도 오랜 시간 연구개발하고 있으며, 전기차 핵심 부품인 배터리팩 케이스(BPC)를 캐스퍼 일렉트릭을 시작으로 EV4 차종에도 납품하고 있어 향후 매출 실적에 대한 기대를 더욱 높이고 있습니다.

고객사는 인도법인의 신규 상장을 통해 전기차, 수소연료전지, R&D 및 인프라 확장 등 미래 산업 분야에 대규모 투자 의지를 보이고 있는 등 인도시장에서의 고객사 사업 포트폴리오 강화 기조가 뚜렷해지고 있어 향후 당사의 양적 매출 확대에 긍정적인 영향을 미칠 것으로 기대 됩니다.

또한, 당사는 미국 조지아주 사바나에 고객사의 진출 계획에 발맞춰 2024년 1월 착공을 시작하여 2025년 10월경 공장 건설을 완료할 예정이며, 양산 안정화 과정을 거쳐 순차적으로 친환경차 샤시(CHASSIS) 제품을 납품 할 예정입니다. 금번 조지아 전기차 전용 공장 생산 거점 확보는 미국시장 내 브랜드 가치 향상에 따른 수요 증가로 이어질 것으로 기대됩니다. 당사는 국내 사업장 외에도 미국, 인도, 중국, 브라질, 베트남의 주요 거점에 현지법인을 운영하고 있으며 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 주요부품, 전기자동차의 에너지공급원인 배터리 Carrier 모듈을 수납하는 Battery Pack Case 등을 생산하여 납품하고 있는 자동차부품 전문 기업입니다.

(2) 시장점유율

자동차 부품 중에서 당사가 생산 판매하는 Chassis 파트와 Battery Pack Case에 대한 공식적인 시장점유율은 보고된 바 없으나, 당사의 최대 매출처인 현대기아자동차의 2025년 생산 계획대수를 토대로 집계한 자료에 의하면 Chassis 파트의 국내 시장점유율은 약 46%, 해외 시장점유율은 약 59%로, 국내외 종합 시장점유율은 약 53%이며, Battery Pack Case의 국내 시장 점유율은 16% 입니다.

(3) 시장의 특성

당사가 속한 자동차 부품산업은 완성차업체와 장기공급계약을 통한 자동차 부품을 공급하

2. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

제1호 의안 : 제50기(2024년 1월 1일 ~ 2024년 12월 31일)

재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 승인의 건.

※ 배당예정사항: 1주당 현금 150원 (액면배당률: 30%)

가. 해당 사업연도의 영업상황의 개요

"III. 경영참고사항" 중 "1. 사업의 개요" 참조

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

※ 아래 연결 및 별도재무제표는 한국채택국제회계기준(K-IFRS)으로 작성되었으며, 2025년 3월 25일 개최 예정인 당사의 제50기 정기주주총회 승인과정에서 변경될 수 있습니다.

※ 외부감사인의 감사의견을 포함한 최종 연결 및 별도 재무제표는 2025년 3월 17일 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 연결 및 별도 감사보고서를 확인하여 주시기 바랍니다.

1) 연결 재무제표

연결 재무상태표

제50기 2024년 12월 31일 현재

제49기 2023년 12월 31일 현재

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위 : 원)

| 과 목 | 제50기 | 제49기 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 자산 | | |
| I.유동자산 | 599,667,165,885 | 677,129,872,707 |
| 1.현금및현금성자산 | 166,283,086,981 | 246,672,572,775 |
| 2.매출채권및기타채권 | 206,075,019,669 | 212,815,472,965 |
| 3.기타금융자산 | 981,028,380 | 1,421,104,796 |
| 4.기타유동자산 | 9,659,146,026 | 20,352,759,836 |
| 5.재고자산 | 209,527,888,985 | 194,536,436,845 |
| 6.당기법인세자산 | 7,140,995,844 | 1,331,525,490 |
| II.비유동자산 | 722,002,703,873 | 519,684,111,662 |
| 1.장기매출채권및기타채권 | 460,009,100 | 7,236,885,357 |
| 2.기타금융자산 | 22,461,058,275 | 18,874,559,734 |
| 3.공동기업투자 | 9,549,139,853 | 9,731,797,151 |
| 4.유형자산 | 619,109,471,342 | 420,567,883,366 |
| 5.사용권자산 | 15,372,909,456 | 14,128,595,039 |
| 6.무형자산 | 2,608,263,527 | 3,271,352,403 |
| 7.기타비유동자산 | 30,333,723,805 | 31,048,151,635 |
| 8.이연법인세자산 | 22,108,128,515 | 14,824,886,977 |
| 자산총계 | 1,321,669,869,758 | 1,196,813,984,369 |
| 부채 | | |
| I.유동부채 | 668,820,568,133 | 626,781,242,442 |
| 1.매입채무및기타채무 | 199,966,760,626 | 200,434,325,555 |
| 2.단기차입금 | 290,178,766,393 | 285,492,179,366 |
| 3.유동성장기차입금 | 49,619,284,353 | 34,673,913,119 |
| 4.유동성사채 | 54,229,605,122 | 56,593,655,415 |
| 5.유동성리스부채 | 3,073,275,942 | 2,414,184,622 |
| 6.기타금융부채 | 2,369,486,610 | 764,655,077 |
| 7.기타유동부채 | 55,461,129,823 | 37,744,566,051 |
| 8.판매보증충당부채 | 646,901,108 | 801,672,832 |
| 9.당기법인세부채 | 13,275,358,156 | 7,862,090,405 |
| II.비유동부채 | 135,416,894,252 | 124,969,416,541 |
| 1.장기차입금 | 93,417,355,364 | 55,953,713,245 |
| 2.사채 | 17,500,000,000 | 52,500,000,000 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 3.비유동성리스부채 | 12,343,795,244 | 11,725,348,260 |
| 4.판매보증충당부채 | 1,225,453,489 | 1,176,060,949 |
| 5.순확정급여부채 | 3,111,398,755 | 2,617,066,837 |
| 6.이연법인세부채 | 7,818,891,400 | 997,227,250 |
| 부채총계 | 804,237,462,385 | 751,750,658,983 |
| 자본 | | |
| I.지배기업소유주지분 | 517,450,986,464 | 445,066,909,595 |
| 1.자본금 | 17,460,205,000 | 17,460,205,000 |
| 2.자본잉여금 | 25,592,860,618 | 25,592,860,618 |
| 3.자본조정 | (364,028,326) | (364,028,326) |
| 4.기타포괄손익누계액 | 19,349,382,237 | (7,709,633,192) |
| 5.이익잉여금 | 455,412,566,935 | 410,087,505,495 |
| II.비지배지분 | (18,579,091) | (3,584,209) |
| 자본총계 | 517,432,407,373 | 445,063,325,386 |
| 부채와자본총계 | 1,321,669,869,758 | 1,196,813,984,369 |

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

| 과 목 | 제50기 | 제49기 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| I.매출액 | 1,712,315,816,922 | 1,802,759,833,241 |
| 제품매출 | 1,627,165,818,615 | 1,699,003,596,336 |
| 상품매출 | 44,858,513,761 | 59,663,138,147 |
| 기타매출 | 40,291,484,546 | 44,093,098,758 |
| II.매출원가 | (1,544,607,643,175) | (1,626,277,170,549) |
| 제품매출원가 | (1,501,213,223,437) | (1,573,396,920,784) |
| 상품매출원가 | (43,394,419,738) | (52,880,249,765) |
| III.매출총이익 | 167,708,173,747 | 176,482,662,692 |
| IV.판매비와관리비 | (102,397,405,460) | (92,753,847,784) |
| V.영업이익 | 65,310,768,287 | 83,728,814,908 |
| VI.영업외손익 | 10,501,665,569 | 898,436,024 |
| 기타수익 | 9,298,609,907 | 10,904,504,975 |
| 기타비용 | (4,639,758,202) | (6,953,365,372) |
| 금융수익 | 70,450,797,414 | 42,367,640,832 |
| 금융원가 | (63,326,678,919) | (41,103,172,853) |
| 공동기업투자손익 | (1,281,304,631) | (4,317,171,558) |
| VII.법인세비용차감전순이익 | 75,812,433,856 | 84,627,250,932 |
| VIII.법인세비용 | 22,251,165,784 | 7,358,767,835 |
| IX.당기순이익 | 53,561,268,072 | 77,268,483,097 |
| 당기순손익의 귀속 | | |
| 지배기업 소유지분 | 53,576,262,954 | 77,272,797,415 |
| 비지배지분 | (14,994,882) | (4,314,318) |
| X.기타포괄손익 | 24,020,080,065 | (7,552,637,563) |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목 | | |
| 해외사업장 외화환산차이 | 25,960,368,096 | (932,889,497) |
| 지분법자본변동 | 1,098,647,333 | (309,324,273) |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목 | | |
| 확정급여제도의 재측정요소 | (3,038,935,364) | (6,310,423,793) |
| XI.총포괄손익 | 77,581,348,137 | 69,715,845,534 |
| 총포괄손익의 귀속 | | |
| 지배기업소유지분 | 77,596,343,019 | 69,720,159,852 |
| 비지배지분 | (14,994,882) | (4,314,318) |

| | | |
|----------|-------|-------|
| XII.주당손익 | | |
| 기본주당이익 | 1,542 | 2,274 |
| 희석주당이익 | 1,532 | 2,227 |

연 결 자 본 변 동 표

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

| 과 목 | 지배기업 소유주지분 | | | | | 비지배지분 | 총 계 |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| | 자본금 | 자본잉여금 | 자본조정 | 기타포괄 손익누계액 | 이익잉여금 | | |
| 2023.1.1(전기초) | 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 |
| 당기순이익 | - | - | - | - | 77,272,797,415 | (4,314,318) | 77,268,483,097 |
| 기타포괄손익: | | | | | | | |
| 해외사업장 외화환산차이 | - | - | - | (932,889,497) | - | - | (932,889,497) |
| 지분법자본변동 | - | - | - | (309,324,273) | - | - | (309,324,273) |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | - | - | - | (6,310,423,793) | - | (6,310,423,793) |
| 총포괄손익 | - | - | - | (1,242,213,770) | 70,962,373,622 | (4,314,318) | 69,715,845,534 |
| 교환사채의 교환 | - | 17,915,336,498 | 3,861,033,532 | - | - | - | 21,776,370,030 |
| 연차배당 | - | - | - | - | (3,292,481,000) | - | (3,292,481,000) |
| 2023.12.31(전기말) | 17,460,205,000 | 25,592,860,618 | (364,028,326) | (7,709,633,192) | 410,087,505,495 | (3,584,209) | 445,063,325,386 |
| 2024.1.1(당기초) | 17,460,205,000 | 25,592,860,618 | (364,028,326) | (7,709,633,192) | 410,087,505,495 | (3,584,209) | 445,063,325,386 |
| 당기순이익 | - | - | - | - | 53,576,262,954 | (14,994,882) | 53,561,268,072 |
| 기타포괄손익: | | | | | | | |
| 해외사업장 외화환산차이 | - | - | - | 25,960,368,096 | - | - | 25,960,368,096 |
| 지분법자본변동 | - | - | - | 1,098,647,333 | - | - | 1,098,647,333 |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | - | - | - | (3,038,935,364) | - | (3,038,935,364) |
| 총포괄손익 | - | - | - | 27,059,015,429 | 50,537,327,590 | (14,994,882) | 77,581,348,137 |
| 연차배당 | - | - | - | - | (5,212,266,150) | - | (5,212,266,150) |
| 2024.12.31(당기말) | 17,460,205,000 | 25,592,860,618 | (364,028,326) | 19,349,382,237 | 455,412,566,935 | (18,579,091) | 517,432,407,373 |

연 결 현 금 흐 름 표

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

| 과 목 | 제50기 | 제49기 |
|-----------------|------------------|------------------|
| I. 영업활동현금흐름 | | |
| 1. 당기순이익 | 53,561,268,072 | 77,268,483,097 |
| 2. 비현금 조정 | | |
| 법인세비용 | 22,251,165,784 | 7,358,767,835 |
| 감가상각비와 사용권자산상각비 | 63,734,295,445 | 60,237,545,755 |
| 무형자산상각비 | 229,531,698 | 243,389,740 |
| 대손상각비 | 9,323,254,898 | 4,238,389,731 |
| 기타의대손상각비 | 137,499,750 | 21,562,875 |
| 재고자산평가손실(환입) | (715,883,562) | 291,687,091 |
| 무형자산손상차손 | 13,500,000 | 3,000,000 |
| 외화환산손실 | 23,307,211,707 | 7,994,368,325 |
| 유형자산처분손실 | 519,971,528 | 2,170,950,716 |
| 무형자산처분손실 | 69,255,735 | - |
| 이자비용 | 25,651,657,248 | 24,122,890,840 |
| 외화환산이익 | (37,520,482,664) | (9,136,876,892) |
| 유형자산처분이익 | (5,833,527,623) | (3,088,107,336) |
| 판매보증비 | 485,879,869 | 280,183,356 |
| 퇴직급여 | 3,683,316,301 | 3,441,720,232 |
| 이자수익 | (11,076,037,914) | (11,736,015,580) |
| 공동기업투자손익 | 1,281,304,631 | 4,317,171,558 |
| 파생상품평가이익 | (255,924,339) | (496,717,565) |
| 파생상품평가손실 | 1,845,696,610 | 625,077 |
| 보험료 | 180,423,734 | 178,555,792 |
| 장기금융상품평가이익 | (476,656,867) | (385,701,031) |
| 경상시험연구비 | 4,498,995 | 14,575,933 |
| 잡이익 | (61,045,472) | (621,373) |
| 잡손실 | 7,937,136 | 1,880,671,633 |
| 소 계 | 96,786,842,628 | 91,952,016,712 |
| 3. 운전자본 조정 | | |
| 매출채권 | 51,845,775,488 | (10,421,447,472) |
| 미수금 | 120,665,872 | 16,318,228,832 |
| 기타유동자산 | 4,813,929,842 | (4,611,596,588) |
| 기타비유동자산 | 17,479,321 | 121,265,413 |
| 파생상품자산 | 448,011,287 | 2,634,587,931 |

| | | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 재고자산 | 8,309,855,534 | (755,862,834) |
| 매입채무 | (69,319,676,840) | 36,545,607,991 |
| 미지급금 | 14,824,696,225 | (14,327,796,577) |
| 기타유동부채 | 15,679,263,896 | (7,340,250,921) |
| 과생상품부채 | (625,077) | (233,211,776) |
| 판매보증충당부채 | (425,454,427) | (139,991,128) |
| 사외적립자산의 증가 | (5,000,000,000) | (6,000,000,000) |
| 퇴직금의 지급 | 16,815,957 | (137,856,526) |
| 소 계 | 21,330,737,078 | 11,651,676,345 |
| 4.이자의 수취 | 11,413,115,301 | 11,387,494,150 |
| 5.이자의 지급 | (25,004,544,001) | (22,885,045,894) |
| 6.법인세의 납부 | (21,165,783,237) | (14,193,788,980) |
| 영업활동으로 인한 순현금흐름 | 136,921,635,841 | 155,180,835,430 |
| II.투자활동현금흐름 | | |
| 유형자산의 처분 | 11,751,695,822 | 14,345,870,650 |
| 유형자산의 취득 | (233,397,817,949) | (141,273,010,635) |
| 무형자산의 처분 | 961,199,612 | - |
| 무형자산의 취득 | (398,599,073) | (685,914,839) |
| 기타금융상품의 취득 | (4,003,991,852) | (4,059,154,074) |
| 기타금융상품의 처분 | 717,593,483 | 721,630,200 |
| 정부보조금의 증가 | - | 30,163,000,000 |
| 투자활동으로 인한 순현금흐름 | (224,369,919,957) | (100,787,578,698) |
| III.재무활동현금흐름 | | |
| 단기차입금의 차입 | 82,163,388,538 | 148,965,227,323 |
| 단기차입금의 상환 | (85,616,998,484) | (84,705,236,805) |
| 유동성장기차입금의 차입 | 16,259,216 | 82,930,690 |
| 유동성장기차입금의 상환 | (10,999,960,000) | (40,227,517,940) |
| 장기차입금의 차입 | 54,188,924,240 | 48,508,200,000 |
| 장기차입금의 상환 | (681,990,000) | - |
| 유동성사채의 상환 | (37,500,000,000) | (17,500,000,000) |
| 사채의 증가 | - | 30,000,000,000 |
| 정부보조금의 증가 | - | 18,722,573 |
| 정부보조금의 감소 | (47,996,954) | - |
| 배당금의 지급 | (5,212,250,900) | (3,292,450,500) |
| 리스부채의 감소 | (3,702,916,735) | (2,270,166,320) |
| 재무활동으로 인한 순현금흐름 | (7,393,541,079) | 79,579,709,021 |
| IV.현금및현금성자산의증감(I + II + III) | (94,841,825,195) | 133,972,965,753 |
| V.외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과 | 14,452,339,401 | (195,863,775) |
| VI.기초 현금및현금성자산 | 246,672,572,775 | 112,895,470,797 |

| | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| VII.기말 현금및현금성자산 | 166,283,086,981 | 246,672,572,775 |
|-----------------|-----------------|-----------------|

주식

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지
제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 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 |
| 박현석 | 612,800 | 1.75 |
| (재)우석장학문화재단 | 570,000 | 1.63 |
| 기타 | 18,825,092 | 53.91 |
| 자기주식 | 171,969 | 0.49 |
| 합계 | 34,920,410 | 100.00 |

1.2 종속기업의 현황

보고기간종료일 현재 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

| 회사명 | 지분율(%) | 업종 | 소재지 | 결산일 |
|---|--------|---------|-----|-----|
| 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 |
| Hwashin Georgia Corporation | 100.0 | 자동차부품제조 | 미국 | 12월 |
| Hwashin Automotive Pune P.L. (주1,2) | 100.0 | 자동차부품제조 | 인도 | 3월 |
| (주)이노빌 | 97.8 | 자동차부품연구 | 한국 | 12월 |
| Shanghai Innobile New Energy Technology Co.,Ltd. (주3) | 97.8 | 자동차부품연구 | 중국 | 12월 |

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

(주2) 당기 중 신규 설립하였습니다.

(주3) 종속기업인 (주)이노빌이 지분 100%를 보유한 종속기업입니다.

연결재무제표 작성대상 종속기업의 당기 및 전기의 주요 재무현황은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

| 회사명 | 당기말 | | | 당기 | | |
|--|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| | 자산 | 부채 | 자본 | 매출액 | 당기순손익 | 총포괄손익 |
| Hwashin Automotive India P.L. | 145,787,088 | 76,531,447 | 69,255,641 | 323,389,930 | 11,014,204 | 17,282,358 |
| Beijing Hwashin Automobile Parts Co., Ltd. | 82,653,649 | 17,264,799 | 65,388,850 | 69,675,574 | 6,431,586 | 12,637,571 |
| Hwashin America Corporation | 513,497,527 | 458,271,697 | 55,225,830 | 569,859,879 | 12,467,676 | 18,570,852 |
| Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas LTDA | 100,506,530 | 125,446,915 | (24,940,385) | 147,339,473 | (27,269,651) | (25,641,960) |
| Hwashin Georgia Corporation | 118,081,894 | 45,639,572 | 72,442,322 | - | (983,990) | 4,933,869 |
| Hwashin Automotive Pune P.L. | 4,227,311 | 43,451 | 4,183,860 | - | (100,584) | 142,860 |
| ㈜이노빌 | 970,305 | 1,643,770 | (673,465) | 1,153,824 | (669,096) | (665,977) |
| Shanghai Innobile New Energy Technology co.,Ltd. | 20,059 | - | 20,059 | - | (24,516) | (21,396) |

<전기>

(단위: 천원)

| 회사명 | 전기말 | | | 전기 | | |
|--|-------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|
| | 자산 | 부채 | 자본 | 매출액 | 당기순손익 | 총포괄손익 |
| Hwashin Automotive India P.L. | 141,692,651 | 89,719,367 | 51,973,284 | 330,449,240 | 15,472,022 | 15,619,803 |
| Beijing Hwashin Automobile Parts Co., Ltd. | 94,954,363 | 43,728,044 | 51,226,319 | 84,067,672 | 5,116,336 | 4,717,509 |
| Hwashin America Corporation | 416,518,117 | 379,863,139 | 36,654,978 | 576,069,170 | 13,208,587 | 13,451,234 |
| Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas LTDA | 113,706,888 | 113,005,314 | 701,574 | 163,243,989 | 12,638,523 | 11,646,578 |
| Hwashin Georgia Corporation | 2,582,728 | 1,476 | 2,581,252 | - | 2,483 | (70,648) |
| ㈜이노빌 | 1,399,211 | 1,476,005 | (76,794) | 1,223,824 | (272,939) | (264,936) |
| Shanghai Innobile New Energy Technology co.,Ltd. | 41,456 | - | 41,456 | - | (80,428) | (72,424) |

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.

연결재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었으며 연결재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계정책은 별도의 언급이 없는 한 전기 연결재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일하게 적용되었습니다.

2.1.1 연결회사는 2024년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

(1) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - 부채의 유동/비유동 분류, 약정사항이 있는 비유동부채

보고기간말 현재 존재하는 실질적인 권리에 따라 유동 또는 비유동으로 분류되며, 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리의 행사가능성이나 경영진의 기대는 고려하지 않습니다. 또한, 부채의 결제에 자기지분상품의 이전도 포함되나, 복합금융상품에서 자기지분상품으로 결제하는 옵션이 지분상품의 정의를 충족하여 부채와 분리하여 인식된 경우는 제외됩니다. 또한, 기업이 보고기간말 후에 준수해야하는 약정은 보고기간말에 해당 부채의 분류에 영향을 미치지 않으며, 보고기간 이후 12개월 이내 약정사항을 준수해야하는 부채가 보고기간말 현재 비유동부채로 분류된 경우 보고기간 이후 12개월 이내 부채가 상환될 수 있는 위험에 관한 정보를 공시해야 합니다. 상기 개정 기준서의 적용이 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

(2) 기업회계기준서 제1007호 '현금흐름표', 기업회계기준서 제1107호 '금융상품: 공시' 개정 - 공급자금융약정에 대한 정보 공시
공급자금융약정을 적용하는 경우, 재무제표이용자가 공급자금융약정이 기업의 부채와 현금흐름 그리고 유동성위험익스포저에 미치는 영향을 평가할 수 있도록 공급자 금융약정에 대한 정보를 공시해야 합니다. 상기 개정 기준서의 적용이 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없으며, 개정과 관련된 공시내용은 주석38.(3)에 포함되어 있습니다.

※ 상세한 연결 주석사항은 2025년 3월 17일까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 당사의 연결 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

2) 별도 재무제표

재무상태표

제50기 2024년 12월 31일 현재

제49기 2023년 12월 31일 현재

주식회사 화신

(단위 : 원)

| 과 목 | 제50기 | 제49기 |
|---------------|-------------------|-----------------|
| 자산 | | |
| I.유동자산 | 456,756,719,220 | 511,730,953,321 |
| 1.현금및현금성자산 | 10,252,951,559 | 136,843,933,255 |
| 2.매출채권및기타채권 | 367,228,888,947 | 312,716,933,727 |
| 3.기타금융자산 | 453,866,431 | 1,132,405,420 |
| 4.기타유동자산 | 8,136,137,795 | 4,318,292,907 |
| 5.재고자산 | 70,684,874,488 | 56,719,388,012 |
| II.비유동자산 | 576,474,612,729 | 395,877,410,298 |
| 1.장기매출채권및기타채권 | 87,296,149,773 | 71,467,717,706 |
| 2.기타금융자산 | 20,025,846,261 | 16,591,181,865 |
| 3.종속기업투자 | 214,281,484,715 | 95,389,795,751 |
| 4.공동기업투자 | 6,286,836,752 | 6,251,877,116 |
| 5.유형자산 | 224,055,001,242 | 185,596,158,845 |
| 6.사용권자산 | 2,263,074,606 | 619,357,829 |
| 7.무형자산 | 1,590,783,616 | 1,600,196,657 |
| 8.기타비유동자산 | 8,119,032,942 | 10,852,063,727 |
| 9.이연법인세자산 | 12,556,402,822 | 7,509,060,802 |
| 자산총계 | 1,033,231,331,949 | 907,608,363,619 |
| 부채 | | |
| I.유동부채 | 433,197,543,799 | 388,928,524,149 |
| 1.매입채무및기타채무 | 96,282,297,638 | 101,785,880,106 |
| 2.단기차입금 | 221,660,000,000 | 197,651,384,504 |
| 3.유동성장기차입금 | 13,560,040,000 | 8,999,960,000 |
| 4.유동성사채 | 54,229,605,122 | 56,593,655,415 |
| 5.유동성리스부채 | 1,021,205,922 | 280,458,425 |
| 6.기타금융부채 | 2,369,486,610 | 764,655,077 |
| 7.기타유동부채 | 30,592,621,306 | 14,475,472,666 |
| 8.판매보증충당부채 | 646,901,108 | 801,672,832 |
| 9.당기법인세부채 | 12,835,386,093 | 7,575,385,124 |
| II.비유동부채 | 60,813,546,625 | 77,220,441,211 |
| 1.장기차입금 | 41,373,280,000 | 23,733,320,000 |
| 2.사채 | 17,500,000,000 | 52,500,000,000 |

| | | |
|--------------|-------------------|------------------|
| 3.비유동성리스부채 | 1,286,028,944 | 349,835,958 |
| 4.판매보증충당부채 | 654,237,681 | 637,285,253 |
| 5.순확정급여부채 | - | - |
| 부채총계 | 494,011,090,424 | 466,148,965,360 |
| 자본 | | |
| I.자본금 | 17,460,205,000 | 17,460,205,000 |
| II.자본잉여금 | 25,657,238,648 | 25,657,238,648 |
| III.자본조정 | (364,028,326) | (364,028,326) |
| IV.기타포괄손익누계액 | 11,694,520,856 | (16,087,974,870) |
| V.이익잉여금 | 484,772,305,347 | 414,793,957,807 |
| 자본총계 | 539,220,241,525 | 441,459,398,259 |
| 부채와자본총계 | 1,033,231,331,949 | 907,608,363,619 |

포 괄 손 익 계 산 서

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

| 과 목 | 제 50(당) 기 | 제 49(전) 기 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| I.매출액 | 940,622,547,791 | 957,106,396,810 |
| 제품매출 | 842,679,517,505 | 867,244,794,699 |
| 상품매출 | 64,917,539,601 | 59,919,114,326 |
| 기타매출 | 33,025,490,685 | 29,942,487,785 |
| II.매출원가 | (864,975,139,156) | (878,035,977,106) |
| 제품매출원가 | (793,242,663,599) | (813,967,831,844) |
| 상품매출원가 | (51,288,405,077) | (48,393,014,651) |
| 기타매출원가 | (20,444,070,480) | (15,675,130,611) |
| III.매출총이익 | 75,647,408,635 | 79,070,419,704 |
| IV.판매비와관리비 | (57,578,444,950) | (40,221,520,998) |
| V.영업손익 | 18,068,963,685 | 38,848,898,706 |
| VI.영업외손익 | 73,686,378,568 | 25,048,299,514 |
| 기타수익 | 19,370,594,018 | 14,737,327,717 |
| 기타비용 | (3,767,518,084) | (4,676,647,494) |
| 금융수익 | 62,264,282,816 | 23,016,474,929 |
| 금융원가 | (25,698,560,194) | (29,580,788,623) |
| 종속기업및공동기업투자손익 | 21,517,580,012 | 21,551,932,985 |
| VII.법인세비용차감전순손익 | 91,755,342,253 | 63,897,198,220 |
| VIII.법인세비용 | 13,525,793,199 | 4,301,266,736 |
| IX.당기순손익 | 78,229,549,054 | 59,595,931,484 |
| X.기타포괄손익 | 24,743,560,362 | (6,856,129,170) |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목 | | |
| 지분법자본변동 | 27,782,495,726 | (545,705,377) |
| 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목 | | |
| 확정급여제도의 재측정요소 | (3,038,935,364) | (6,310,423,793) |
| XI.총포괄손익 | 102,973,109,416 | 52,739,802,314 |
| XII.주당손익 | | |
| 기본주당순손익 | 2,251 | 1,754 |
| 희석주당순손익 | 2,238 | 1,720 |

자 본 변 동 표

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

| 과 목 | 자본금 | 자본잉여금 | 자본조정 | 기타포괄 손익누계액 | 이익잉여금 | 총 계 |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 2023.1.1(전기초) | 17,460,205,000 | 7,741,902,150 | (4,225,061,858) | (15,542,269,493) | 364,800,931,116 | 370,235,706,915 |
| 당기순이익 | - | - | - | - | 59,595,931,484 | 59,595,931,484 |
| 기타포괄손익: | | | | | | |
| 지분법자본변동 | - | - | - | (545,705,377) | - | (545,705,377) |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | - | - | - | (6,310,423,793) | (6,310,423,793) |
| 총포괄손익 | - | - | - | (545,705,377) | 53,285,507,691 | 52,739,802,314 |
| 연차배당 | - | - | - | - | (3,292,481,000) | (3,292,481,000) |
| 교환사채의 교환 | - | 17,915,336,498 | 3,861,033,532 | - | - | 21,776,370,030 |
| 2023.12.31(전기말) | 17,460,205,000 | 25,657,238,648 | (364,028,326) | (16,087,974,870) | 414,793,957,807 | 441,459,398,259 |
| 2024.1.1(당기초) | 17,460,205,000 | 25,657,238,648 | (364,028,326) | (16,087,974,870) | 414,793,957,807 | 441,459,398,259 |
| 당기순이익 | - | - | - | - | 78,229,549,054 | 78,229,549,054 |
| 기타포괄손익: | | | | | | |
| 지분법자본변동 | - | - | - | 27,782,495,726 | - | 27,782,495,726 |
| 확정급여제도의 재측정요소 | - | - | - | - | (3,038,935,364) | (3,038,935,364) |
| 총포괄손익 | - | - | - | 27,782,495,726 | 75,190,613,690 | 102,973,109,416 |
| 연차배당 | - | - | - | - | (5,212,266,150) | (5,212,266,150) |
| 2024.12.31(당기말) | 17,460,205,000 | 25,657,238,648 | (364,028,326) | 11,694,520,856 | 484,772,305,347 | 539,220,241,525 |

현 금 흐 름 표

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

| 과 목 | 제50기 | 제49기 |
|-----------------|------------------|------------------|
| I.영업활동현금흐름 | | |
| 1.당기순이익 | 78,229,549,054 | 59,595,931,484 |
| 2.비현금 조정 | | |
| 법인세비용 | 13,525,793,199 | 4,301,266,736 |
| 감가상각비와 사용권자산상각비 | 27,198,030,777 | 24,865,162,349 |
| 재고자산평가손실환입 | (116,013,669) | (10,623,841) |
| 보험료 | 180,423,734 | 178,555,792 |
| 경상시험연구비 | 4,498,995 | 14,575,933 |
| 퇴직급여 | 3,411,065,820 | 2,919,100,480 |
| 대손상각비 | 7,018,956,496 | (7,623,720,361) |
| 무형자산상각비 | 51,920,622 | 53,604,226 |
| 기타의대손상각비 | 137,499,750 | 21,562,875 |
| 외화환산손실 | 3,787,631,687 | 7,723,334,691 |
| 유형자산처분손실 | 11,696,729 | 63,857,261 |
| 파생상품평가손실 | 1,845,696,610 | 625,077 |
| 무형자산처분손실 | 69,255,735 | - |
| 잡손실 | 7,938,500 | 1,880,671,633 |
| 이자비용 | 15,570,518,894 | 14,608,815,563 |
| 외화환산이익 | (37,389,460,526) | (2,885,676,336) |
| 유형자산처분이익 | (521,640,169) | (20,117,365) |
| 판매보증비 | 322,261,731 | 197,235,727 |
| 이자수익 | (3,241,492,914) | (2,426,203,437) |
| 종속기업및공동기업투자손익 | (21,517,580,012) | (21,551,932,985) |
| 파생상품평가이익 | (255,924,339) | (496,717,565) |
| 장기금융상품평가이익 | (476,656,867) | (385,701,031) |
| 무형자산손상차손 | 13,500,000 | 3,000,000 |
| 잡이익 | - | (621,373) |
| 소 계 | 9,637,920,783 | 21,430,054,049 |
| 3.운전자본 조정 | | |
| 매출채권 | (40,670,323,634) | 70,938,041,132 |
| 미수금 | 247,238,926 | (638,518,553) |
| 기타유동자산 | (4,148,806,779) | 1,591,801,700 |
| 파생상품자산 | 448,011,287 | 2,634,587,931 |
| 재고자산 | (12,919,085,580) | (7,645,151,037) |
| 매입채무 | (17,342,089,125) | 27,075,112,167 |
| 미지급금 | 8,713,369,052 | (967,706,743) |

| | | |
|--------------------------------|-------------------|------------------|
| 기타유동부채 | 16,134,002,122 | (4,837,440,617) |
| 파생상품부채 | (625,077) | (233,211,776) |
| 판매보증충당부채 | (236,894,332) | (56,407,159) |
| 사외적립자산의 증가 | (5,000,000,000) | (6,000,000,000) |
| 퇴직금의 지급 | 66,124,205 | (78,971,618) |
| 소 계 | (54,709,078,935) | 81,782,135,427 |
| 4.이자의 수취 | 3,578,570,301 | 2,077,682,007 |
| 5.이자의 지급 | (15,013,073,236) | (14,116,212,522) |
| 6.법인세의 납부 | (12,400,268,100) | (12,185,811,860) |
| 영업활동으로 인한 순현금흐름 | 9,323,619,867 | 138,583,778,585 |
| II.투자활동현금흐름 | | |
| 유형자산의 처분 | 2,095,131,053 | 118,758,020 |
| 유형자산의 취득 | (64,270,066,439) | (98,301,951,219) |
| 무형자산의 처분 | 239,885,455 | - |
| 무형자산의 취득 | (300,000,000) | - |
| 기타금융상품의 처분 | 598,110,000 | 714,990,000 |
| 기타금융상품의 취득 | (4,632,146,745) | (3,316,468,248) |
| 종속기업투자주식의 취득 | (68,968,200,000) | (2,651,900,000) |
| 정부보조금의 증가 | - | 30,163,000,000 |
| 투자활동으로 인한 순현금흐름 | (135,237,286,676) | (73,273,571,447) |
| III.재무활동현금흐름 | | |
| 단기차입금의 차입 | 55,000,000,000 | 129,312,310,571 |
| 단기차입금의 상환 | (34,242,184,504) | (79,267,695,159) |
| 유동성장기차입금의 상환 | (10,999,960,000) | (10,000,040,000) |
| 장기차입금의 차입 | 33,200,000,000 | 22,400,000,000 |
| 유동성사채의 상환 | (37,500,000,000) | (17,500,000,000) |
| 사채의 증가 | - | 30,000,000,000 |
| 배당금의 지급 | (5,212,250,900) | (3,292,450,500) |
| 리스부채의 감소 | (959,110,015) | (493,635,000) |
| 재무활동으로 인한 순현금흐름 | (713,505,419) | 71,158,489,912 |
| IV.현금및현금성자산의 증감(I + II + III) | (126,627,172,228) | 136,468,697,050 |
| V.외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과 | 36,190,532 | (2,281,270,621) |
| VI.기초 현금및현금성자산 | 136,843,933,255 | 2,656,506,826 |
| VII.기말 현금및현금성자산 | 10,252,951,559 | 136,843,933,255 |

이익잉여금처분계산서

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지 (처분예정일 : 2025.03.25)

제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지 (처분확정일 : 2024.03.28)

주식회사 화신

(단위 : 원)

| 과목 | 제50기(안) | | 제49기 | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I. 미처분이익잉여금 | | 466,491,891,607 | | 396,513,544,067 |
| 1. 전기이월미처분이익잉여금 | 391,301,277,917 | | 343,228,036,376 | |
| 2. 당기순이익(손실) | 78,229,549,054 | | 59,595,931,484 | |
| 3. 확정급여제도의 재측정요소 | (3,038,935,364) | | (6,310,423,793) | |
| II. 이익잉여금처분액 | | 5,212,266,150 | | 5,212,266,150 |
| 1. 이익준비금 | - | | - | |
| 2. 배당금 | 5,212,266,150 | | 5,212,266,150 | |
| 가. 현금배당 | 5,212,266,150 | | 5,212,266,150 | |
| 주당배당금(율): 당기(안): 주당 150원(30%) 전기: 주당 100원(20%) | | | | |
| III. 차기이월미처분이익잉여금 | | 461,279,625,457 | | 391,301,277,917 |

주식

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지
제49기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

주식회사 화신

1. 일반사항

주식회사 화신(이하 "당사")은 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 | 18,825,092 | 53.91 |
| 자기주식 | 171,969 | 0.49 |
| 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, 기업회계기준서 제1028호 '관계기업과 공동기업에 대한 투자'에서 규정하는 지분법을 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 작성 시 채택한 회계정책과 동일합니다.

2.1.1 당사는 2024년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

(1) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - 부채의 유동/비유동 분류, 약정사항이 있는 비유동부채

보고기간말 현재 존재하는 실질적인 권리에 따라 유동 또는 비유동으로 분류되며, 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리의 행사가능성이나 경영진의 기대는 고려하지 않습니다. 또한, 부채의 결제에 자기지분상품의 이전도 포함되나, 복합금융상품에서 자기지분상품으로 결제하는 옵션이 지분상품의 정의를 충족하여 부채와 분리하여 인식된 경우는 제외됩니다. 또한, 기업이 보고기간말 후에 준수해야 하는 약정은 보고기간말에 해당 부채의 분류에 영향을 미치지 않으며, 보고기간 이후 12개월 이내 약정사항을 준수해야 하는 부채가 보고기간말 현재 비유동부채로 분류된 경우 보고기간 이후 12개월 이내 부채가 상환될 수 있는 위험에 관한 정보를 공시해야 합니다. 상기 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

(2) 기업회계기준서 제1007호 '현금흐름표', 기업회계기준서 제1107호 '금융상품: 공시' 개정 - 공급자금융약정에 대한 정보 공시

공급자금융약정을 적용하는 경우, 재무제표이용자가 공급자금융약정이 기업의 부채와 현금흐름 그리고 유동성위험익스포저에 미치는 영향을 평가할 수 있도록 공급자금융약정에 대한 정보를 공시해야 합니다. 상기 개정 기준서의 적용이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없으며, 개정과 관련된 공시내용은 주석38.(3)에 포함되어 있습니다.

※ 상세한 별도 주석사항은 2025년 3월 17일까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 당사의 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

| 구 분 | 제50기(안) | 제49기 |
|----------|----------|----------|
| 주당배당금(원) | 150원 | 150원 |
| 시가배당율(%) | 2.1% | 1.1% |
| 배당금총액 | 5,212백만원 | 5,212백만원 |

※ 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.

□ 이사의 선임

제2호 의안 : 이사 선임의 건

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

| 후보자성명 | 생년월일 | 사외이사 후보자여부 | 감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부 | 최대주주와의 관계 | 추천인 |
|-----------|------------|------------|----------------------|-----------|-----|
| 정서진 | 1968.02.07 | 사내이사 | - | 최대주주 | 이사회 |
| 장의호 | 1959.08.20 | 사내이사 | - | 없음 | 이사회 |
| 총 (2) 명 | | | | | |

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근 3년간 거래내역

| 후보자성명 | 주된직업 | 세부경력 | | 해당법인과의 최근3년간 거래내역 |
|-------|----------------|-------------|-----------------|-------------------|
| | | 기간 | 내용 | |
| 정서진 | (주)화신 대표이사 사장 | 2018년~2024년 | 영천상공회의소 회장 | 없음 |
| | | 2005년~현재 | (주)화신 대표이사 사장 | |
| | | 2012년~현재 | (주)화신정공 대표이사 사장 | |
| 장의호 | (주)화신 대표이사 부사장 | 2012년~2016년 | (주)화신 미국법인 법인장 | 없음 |
| | | 2017년~2019년 | (주)화신 생산기술/제조총괄 | |
| | | 2020년~현재 | (주)화신 대표이사 부사장 | |

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

| 후보자성명 | 체납사실 여부 | 부실기업 경영진 여부 | 법령상 결격 사유 유무 |
|-------|---------|-------------|--------------|
| 정서진 | 해당사항 없음 | 해당사항 없음 | 해당사항 없음 |
| 장의호 | 해당사항 없음 | 해당사항 없음 | 해당사항 없음 |

라. 후보자에 대한 이사회 추천 사유

1) 사내이사 후보자 정서진

정서진 후보는 화신의 대표이사 및 사장으로서 다년간의 풍부한 경험과 전문 지식을 통해 뛰어난 경영능력을 발휘하여 회사가 지속적으로 성장하는 데에 큰 기여를 하였으며, 강력한 리더십과 실적으로 입증된 결단력, 실행력을 바탕으로 당사의 지속적인 성장과 중장기적인 기업가치 향상에 기여할 것으로 판단되어 추천하였습니다.

2) 사내이사 후보자 장의호

장의호 후보는 화신의 대표이사 및 부사장으로서는 사시 공장 전반에 대한 운영 경험을 바탕으로 회사가 지속적으로 성장하는 데에 큰 기여를 하였으며, 미국 화신 법인장을 다년간 역임하며 축적된 역량과 해외사업 이해도를 바탕으로 회사의 미래 성장동력 확보에 크게 기여할 것으로 판단되어 추천하였습니다.

확인서

확인서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 기재사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2025년 3월 5일

보고자: 정서진 (서명  날인)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 기재사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2025년 3월 5일

보 고 자 : 장 의 호 (서명 또는 날인)



□ 감사위원회 위원의 선임

제3호 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 |
|-----------|------------|---------------|-------------------------|-----------|-----|
| 한동석 | 1966.02.10 | 사외이사 | 분리선출 | 없음 | 이사회 |
| 김기현 | 1968.02.16 | 사외이사 | 분리선출 | 없음 | 이사회 |
| 총 (2) 명 | | | | | |

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근 3년간 거래내역

| 후보자성명 | 주된직업 | 세부경력 | | 해당법인과의 최근3년간 거래내역 |
|-------|------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| | | 기간 | 내용 | |
| 한동석 | 경북대학교 IT대학 전자공학부 교수 | 2015년~2017년 | 경북대학교 IT대학 전자공학부 학부장 | 없음 |
| | | 1996년~현재 | 경북대학교 IT대학 전자공학부 교수 | |
| 김기현 | 법무법인 증원 공동대표 변호사 | 2014년~2017년 | 대구지방법원 부장판사 | 없음 |
| | | 2017년~2019년 | 대구지방법원 포항지원 지원장 | |
| | | 2019년~현재 | 법무법인 증원 공동대표 변호사 | |

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

| 후보자성명 | 체납사실 여부 | 부실기업 경영진 여부 | 법령상 결격 사유 유무 |
|-------|---------|-------------|--------------|
| 한동석 | 해당사항 없음 | 해당사항 없음 | 해당사항 없음 |
| 김기현 | 해당사항 없음 | 해당사항 없음 | 해당사항 없음 |

라. 후보자의 직무수행계획서(사외이사 선임의 경우에 한함)

1) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 후보자 한동석

| |
|---|
| <p>1. 전문성</p> <p>본 후보자는 경북대학교 ICT 자동차융합연구센터장을 역임하고 있으며, 1996년부터 IT 대학 전자공학부 교수로 근무하고 있는 전자공학 분야의 전문가입니다. 위 경력을 통해 축적한 다양한 경험과 전문적인 역량을 바탕으로 회사의 의사결정과 경영활동이 적법하고 올바르게 이루어지도록 기여하고자 합니다.</p> <p>2. 독립성</p> <p>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> |
|---|

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

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.

2) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 후보자 김기현

1. 전문성

본 후보자는 1994년 사법연수원 수료 후 대구지방법원 판사와 대구지방법원 포항지원 지원장을 역임하였으며, 2020년부터 법무법인 중원 공동대표 변호사로 근무하고 있는 법률분야의 전문가입니다. 위 경력을 통해 축적한 다양한 경험과 전문적인 역량을 바탕으로 회사의 의사결정과 경영활동이 적법하고 올바르게 이루어지도록 기여하고자 합니다.

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.

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

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) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 후보자 한동석

한동석 후보는 경북대학교 ICT 자동차 융합연구 센터장을 역임했으며, 1996년부터 현재까지 IT대학 전자공학부 교수로 근무하는 등 전자공학 분야의 전문가로서 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.

2) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 후보자 김기현

김기현 후보는 다년간 지방법원에서 부장판사로 역임한 바 있으며, 현재는 법무법인의 공동대표 변호사로 근무하고 있는 법률 분야의 우수한 전문가로서 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

확 인 서

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

2025년 3월 5일

보 고 자 : 한 동 석 (서명 또는



확인서

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

2025년 3월 5일

보고자: 김기현 (서명 또는 날인)



□ 이사의 보수한도 승인

제4호 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 | 576백만원 |
| 최고한도액 | 1,000백만원 |

IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

가. 제출 개요

| 제출(예정)일 | 사업보고서 등 통지 등 방식 |
|---------------|-----------------|
| 2025년 03월 17일 | 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 : 2025년 3월 15일 9시 ~ 2025년 3월 24일 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

▶ 주총 집중일 주총 개최 사유

- 해당사항 없음
- 한국상장회사 협의회에서 주관하는 '주총분산 자율준수프로그램' 참여
(주총집중예상일 : 3월 21일(금), 3월 27일(목), 3월 28일(금))