

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
□ 정관의 변경	34
□ 이사의 선임	36
□ 감사위원회 위원의 선임	39
□ 이사의 보수한도 승인	41
IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부	43
가. 제출 개요	43
나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부	43
※ 참고사항	44

주주총회소집공고

2026년 3월 9일

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

(제51기 정기)

주주님의 건승과 다행의 평안을 기원합니다.

상법 제365조 및 당사 정관 제18조에 의거 다음과 같이 제51기 정기주주총회를 개최하오니 참석하여 주시기 바랍니다.

1. 일시 : 2026년 3월 24일 (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 : 제51기(2025년 1월 1일 ~ 2025년 12월 31일)

재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 승인의 건

※ 배당예정사항: 1주당 현금 170원 (액면배당률: 34%)

제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건

제2-1호 의안 : 상법 개정에 따른 정관 변경의 건

제2-2호 의안 : 독립이사후보추천위원회 설치 및 운영 근거 마련의 건

제2-3호 의안 : 이사·감사의 책임감경 규정 신설의 건

제3호 의안 : 이사 선임의 건

제3-1호 의안 : 사내이사 배현주 선임의 건

성명	생년월일	사외이사 후보자 여부	최대주주와의 관계	추천인	채납사실 여부	부실기업 임원 재직 여부	법령상 결격사유 유무
배현주	650519	부	없음	이사회	부	부	부

성명	주된직업	주요약력	해당 법인과 최근 3년간 거래내역
배현주	당사 부사장	前 현대자동차(주) (주)화신 부사장, 국내사업부 총괄	없음

제4호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건

제4-1호 의안 : 감사위원이 되는 사외이사 김준호 선임의 건

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

성명	주된직업	주요약력	해당 법인과 최근 3년간 거래내역
----	------	------	-----------------------

김준호	삼화회계법인 회계사	공인회계사 삼화회계법인 전무이사	없음
-----	------------	----------------------	----

제5호 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 : 2026년 3월 14일 9시 ~ 2026년 3월 23일 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: 89.5%)	김기현 (출석률: 97.4%)
찬 반 여부					
1	2025.01.03	준법지원인 선임의 건	찬성	찬성	-
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	-	-	-
8	2025.03.19	33회 무보증 사모 사채 250억 발행의 건	찬성	찬성	찬성
9	2025.03.25	감사위원회 대표 선임의 건	찬성	찬성	찬성
10	2025.03.26	2025년 환경관리 계획 보고 및 승인	찬성	찬성	찬성
11	2025.03.28	기채 및 은행여신에 관한 건(개별일반자금대출)	찬성	찬성	찬성
12	2025.03.28	기채에 관한 건(수출성장자금대출 회전한도설정)	찬성	찬성	찬성
13	2025.03.28	기채에 관한 건(수출성장자금대출)	찬성	찬성	찬성
14	2025.03.28	브라질법인 현지법인사업자금대출 연대입보에 관한 건	찬성	찬성	찬성
15	2025.04.15	교환사채 조기상환 청구에 따른 조기상환 승인의 건	찬성	찬성	찬성
16	2025.04.15	기채에 관한 건(수출성장자금대출 회전한도설정)	찬성	찬성	찬성
17	2025.05.14	산업운영자금대출 차입 및 원화무역어음 감액의 건	찬성	찬성	찬성
18	2025.05.21	34회 무보증 사모 사채 250억 발행의 건	찬성	찬성	찬성
19	2025.05.28	인도법인 KEB하나 12만루피 채무보증의 건	찬성	찬성	찬성
20	2025.05.28	인도법인 KEB하나 840만불 채무보증의 건	찬성	찬성	찬성
21	2025.06.13	ESG 중대성 및 전사적 비재무리스크의 이사회 검토	찬성	찬성	찬성
22	2025.06.20	브라질법인 산업은행 800만불 채무보증의 건	찬성	찬성	찬성
23	2025.07.16	인도푸네법인 SC은행 30Cro 채무보증의 건	찬성	찬성	찬성
24	2025.07.24	미국화신 한국산업은행 채무보증의 건	찬성	찬성	찬성
25	2025.08.05	기채에 관한 건(수출성장자금대출)	찬성	찬성	찬성
26	2025.08.12	산업은행 100억원 차입의 건	찬성	-	찬성
27	2025.09.16	산업은행 원화무역어음대출 기한연장의 건	찬성	찬성	찬성
28	2025.10.27	기채에 관한 건(수출성장자금대출(중기))	찬성	찬성	찬성
29	2025.10.28	하나은행 기업운전자금대출 200억원 차입의 건	찬성	찬성	찬성
30	2025.11.18	농협은행 일반시설자금 및 일반자금 차입의 건	찬성	찬성	찬성
31	2025.11.18	브라질법인 한국씨티은행 1,200만불 채무보증의 건	찬성	찬성	찬성
32	2025.11.19	35회 무보증 사모 사채 160억 발행의 건	찬성	찬성	찬성
결산일 이후					
1	2026.01.22	중국 북경법인 신한은행 2,400만 위안 채무보증의 건	찬성	찬성	찬성
2	2026.02.09	제51기 재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성

3	2026.02.13	제51기 연결재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성
4	2026.03.04	현금배당 결정의건	찬성	-	찬성
5	2026.03.04	제51기 정기주주총회 회의목적사항	찬성	-	찬성
6	2026.03.04	내부회계관리제도 운영평가 보고	-	-	-

나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역

위원회명	구성원	활동내역			
		개최일자	의안내용	가결여부	
감사위원회	김준호, 한동석, 김기현	2025.02.21	2024년 4분기 정기 감사위원회	보고	
		2025.03.05	내부회계관리제도 운영결과 보고	보고	
		2025.03.25	감사위원회 대표 선임의 건	보고	
		2025.05.02	2025년 1분기 정기 감사위원회	보고	
		2025.08.01	2025년 2분기 정기 감사위원회	보고	
		2025.10.31	2025년 3분기 정기 감사위원회	보고	
		2025.11.20	외부감사인의 비감사용역 계약 사전 검토	가결	
		결산일 이후			
		2026.01.19	외부감사인 선임의 건	가결	
		2026.02.13	2025년 4분기 정기 감사위원회	보고	
		2026.03.04	내부회계관리제도 운영결과 보고	보고	

2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 백만원)

구분	인원수	주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비고
사외이사	3	1,000	75	25	주총승인금액은 2025년 전체 이사보수한도승인액 임

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)	~2026.05	12,053	1.1%
	Hwashin Georgia Corporation (해외현지법인)	~2032.07	186,537	16.7%
	Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas Ltda. (해외현지법인)	~2026.07	14,349	1.3%
		~2026.04	14,349	1.3%
		~2026.07	13,775	1.2%
		~2026.12	21,524	1.9%
~2026.12	17,219	1.5%		

* 단일거래금액이 최근 사업연도(2025년) 별도기준 매출액(1조 1,149억원)의 100분의 1이상인 거래를 대상으로 했습니다.

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

*** 상기 거래금액은 2025년 12월 31일 기준 환율인 USD 1,434.90원을 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	2025.01.01~2025.12.31	256,216	23.0%
(주)화신정공 (계열회사)	제품 매출	2025.01.01~2025.12.31	116,036	10.4%
	제품 매입		149,257	13.4%
Hwashin Georgia Corporation (해외현지법인)	채무보증	~2032.07	186,537	16.7%
Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas Ltda. (해외현지법인)	채무보증	~2026.07	14,349	1.3%
		~2026.04	14,349	1.3%
		~2027.04	7,175	0.6%
		~2026.06	5,166	0.5%
		~2026.07	13,775	1.2%
		~2026.12	21,524	1.9%

		~2026.12	17,219	1.5%
		소계	76,337	6.8%

* 최대주주 및 특수관계인을 상대방으로 하는 거래 총액이 최근 사업연도(2025년) 별도기준 매출액(1조 1,149억원)의 100분의 5이상인 거래를 대상으로 했습니다.

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

*** 상기 거래금액은 2025년 12월 31일 기준 환율인 USD 1,434.90원을 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 여러 지정학적 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 자동

차 부품의 생산은 완성차 특정 모델 생산을 전제로 이뤄지기에, 전방산업인 자동차 산업과 직간접적으로 연관되어 있으며 높은 사업연동성을 보이고 있습니다.

자동차 생산에는 막대한 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 제품이 기 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, 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 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 기하겠습니다.

(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 업계는 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.

지난해 친환경차, SUV, 제네시스 등 고부가가치 차종이 북미 시장을 중심으로 선전하였으며, 글로벌 핵심 생산기지로 급부상한 인도 시장에서는 현지 전략을 앞세운 소형 SUV 판매가 호조를 보였습니다. 2026년 현재까지 미-중 무역갈등 장기화와 미국의 관세 정책 변화에 따른 글로벌 자동차 시장의 긴장감이 유지되고 있으나, 당사의 주요 시장인 북미와 인도에서는 견조한 수요를 기반으로 주력 차종에 대한 양산 확대가 안정적으로 이루어지는 등 긍정적인 기조가 이어지고 있습니다.

한편, 세계 각국 정부의 탄소배출 규제 강화 정책에 따라 자동차 산업은 내연기관 중심에서 친환경차 중심으로의 전환이 중장기적으로 지속되고 있습니다. 특히 최근에는 전기차 시장이 단기적인 성장 둔화 국면을 보이는 가운데, 연비 효율성과 실용성을 동시에 갖춘 하이브리드 차량에 대한 수요가 글로벌 시장에서 확대되는 흐름을 보이고 있습니다. 이러한 시장 변화 속에서 화신은 전기차 및 하이브리드 차량 등 친환경 자동차 부품 분야에 대해 오랜 기간 연구개발을 지속해 왔으며, 관련 부품의 개발 및 공급 확대를 통해 친환경차 관련 매출 비중을 확대하고 중장기 성장 기반을 공고히 해 나가고 있습니다.

고객사는 인도 증시에 현지법인을 성공적으로 상장한 이후, 미래 산업 분야에 대규모 투자를 본격화 하고 있는 등 인도 시장에서의 고객사 사업 포트폴리오 강화 기조가 뚜렷해지고 있습니다. 이에 당사는 기존 첸나이 생산거점을 기반으로 2024년 4월, 인도 푸네법인을 신규 설립하여 2025년 하반기부터 제품을 납품하고 있어 현지 생산 및 공급 역량을 단계적으로 확대하고 있습니다. 또한, 당사는 미국 조지아주 사바나에 고객사의 진출 계획에 발맞춰 2024년 1월 착공을 시작하여 2025년 하반기에 준공하였으며, 양산 안정화 과정을 거쳐 순차적으로 친환경차 샤시(CHASSIS) 제품의 납품을 단계적으로 진행하고 있습니다. 금번 조지아 전기차 전용 공장 생산 거점 확보는 미국 시장 내 공급망 안정성과 현지 대응력을 제고함과 동시에, 향후 브랜드 가치 상승에 따른 수요 확대에 기여할 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 2026년 생산 계획대수를 토대로 집계한 자료에 의하면 Chassis 파트의 국내 시장점유율은 약 43%, 해외 시장점유율은 약 63%로, 국내외 종합 시장점유율은 약 53%이며, Battery Pack Case의 국내 시장 점유율은 약 19%입니다.

(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.

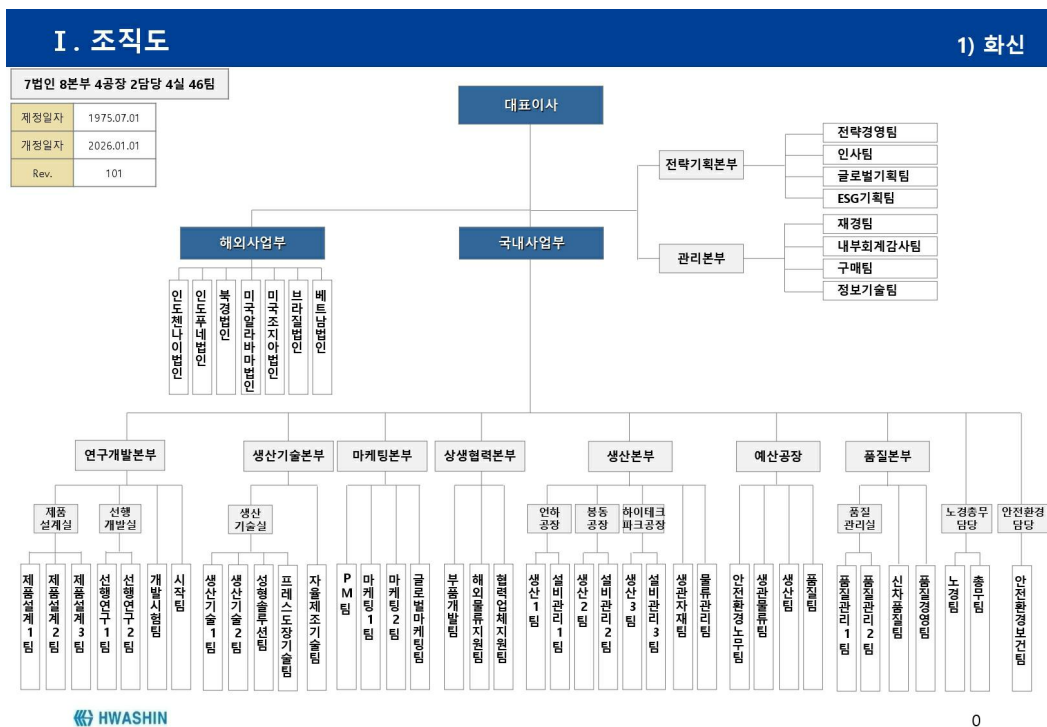
또한, 최근 글로벌자동차시장 규모가 확대되며 내수시장뿐 아니라 적극적인 해외마케팅이 절실히 요구되고 있으며 국제경쟁력확보를 위한 각고의 노력이 지속적으로 요구되고 있습니다.

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 자동차부품전문제조업체로서, 공시서류작성일 현재 자동차부품제조업 이외에 추진 중인 신규 사업은 없습니다. 신규 사업과 관련한 특이사항이 발생하면 즉시 공시하도록 하겠습니다

(5) 조직도



2. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

제1호 의안 : 제51기(2025년 1월 1일 ~ 2025년 12월 31일)

재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 승인의 건.

※ 배당예정사항: 1주당 현금 170원 (액면배당률: 34%)

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, 2026년 3월 24일 개최 예정인 당사의 제51기 정기주주총회 승인과정에서 변경될 수 있습니다.

※ 외부감사인의 감사의견을 포함한 최종 연결 및 별도 재무제표는 2026년 3월 16일 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 연결 및 별도 감사보고서를 확인하여 주시기 바랍니다.

1) 연결 재무제표

연결 재무상태표

제51기 2025년 12월 31일 현재

제50기 2024년 12월 31일 현재

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 51(당) 기	제 50(전) 기
자산		
I.유동자산	755,427,797,030	599,667,165,885
1.현금및현금성자산	237,778,735,234	166,283,086,981
2.매출채권및기타채권	218,157,335,912	206,075,019,669
3.기타금융자산	1,201,742,094	981,028,380
4.기타유동자산	8,142,825,402	9,659,146,026
5.재고자산	279,664,803,411	209,527,888,985
6.당기법인세자산	10,482,354,977	7,140,995,844
II.비유동자산	803,671,415,714	722,002,703,873
1.장기매출채권및기타채권	-	460,009,100
2.기타금융자산	24,886,655,012	22,461,058,275
3.공동기업투자	4,807,201,337	9,549,139,853
4.유형자산	702,656,472,024	619,109,471,342
5.사용권자산	12,085,083,773	15,372,909,456
6.무형자산	4,940,947,291	2,608,263,527
7.기타비유동자산	29,620,918,051	30,333,723,805
8.이연법인세자산	24,674,138,226	22,108,128,515
자산총계	1,559,099,212,744	1,321,669,869,758
부채		
I.유동부채	652,527,637,597	668,820,568,133
1.매입채무및기타채무	192,316,750,482	199,966,760,626
2.단기차입금	359,367,023,122	290,178,766,393
3.유동성장기차입금	47,148,410,120	49,619,284,353
4.유동성사채	938,361,318	54,229,605,122
5.유동성리스부채	2,521,700,120	3,073,275,942
6.기타금융부채	611,136,323	2,369,486,610
7.기타유동부채	44,710,823,866	55,461,129,823
8.판매보증충당부채	1,363,997,223	646,901,108
9.당기법인세부채	3,549,435,023	13,275,358,156
II.비유동부채	335,225,383,639	135,416,894,252
1.장기차입금	242,078,320,699	93,417,355,364
2.사채	66,000,000,000	17,500,000,000

3.비유동성리스부채	9,623,079,800	12,343,795,244
4.판매보증충당부채	1,365,261,685	1,225,453,489
5.순확정급여부채	2,813,151,970	3,111,398,755
6.이연법인세부채	13,345,569,485	7,818,891,400
부채총계	987,753,021,236	804,237,462,385
자본		
I.지배기업소유주지분	571,361,149,385	517,450,986,464
1.자본금	17,460,205,000	17,460,205,000
2.자본잉여금	25,571,840,138	25,592,860,618
3.자본조정	(364,028,326)	(364,028,326)
4.기타포괄손익누계액	10,054,133,696	19,349,382,237
5.이익잉여금	518,638,998,877	455,412,566,935
II.비지배지분	(14,957,877)	(18,579,091)
자본총계	571,346,191,508	517,432,407,373
부채와자본총계	1,559,099,212,744	1,321,669,869,758

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	제 51(당) 기	제 50(전) 기
I.매출액	1,962,483,716,837	1,712,315,816,922
제품매출	1,858,078,097,374	1,627,165,818,615
상품매출	62,849,388,223	44,858,513,761
기타매출	41,556,231,240	40,291,484,546
II.매출원가	(1,746,213,924,379)	(1,544,607,643,175)
제품매출원가	(1,690,455,745,699)	(1,501,213,223,437)
상품매출원가	(55,758,178,680)	(43,394,419,738)
III.매출총이익	216,269,792,458	167,708,173,747
IV.판매비와관리비	(113,821,835,645)	(102,397,405,460)
V.영업이익	102,447,956,813	65,310,768,287
VI.영업외손익	(20,308,750,599)	10,501,665,569
기타수익	6,096,451,450	9,298,609,907
기타비용	(9,100,638,560)	(4,639,758,202)
금융수익	37,398,075,622	70,450,797,414
금융원가	(49,959,592,552)	(63,326,678,919)
공동기업투자손익	(4,743,046,559)	(1,281,304,631)
VII.법인세비용차감전순이익	82,139,206,214	75,812,433,856
VIII.법인세비용	15,450,832,703	22,251,165,784
IX.당기순이익	66,688,373,511	53,561,268,072
당기순손익의 귀속		
지배기업 소유지분	66,705,772,777	53,576,262,954
비지배지분	(17,399,266)	(14,994,882)
X.기타포괄손익	(7,562,323,226)	24,020,080,065
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		
해외사업장 외화환산차이	(9,296,356,584)	25,960,368,096
지분법자본변동	1,108,043	1,098,647,333
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		
확정급여제도의 재측정요소	1,732,925,315	(3,038,935,364)
XI.총포괄손익	59,126,050,285	77,581,348,137
총포괄손익의 귀속		
지배기업소유지분	59,143,449,551	77,596,343,019
비지배지분	(17,399,266)	(14,994,882)

XII.주당손익		
기본주당이익	1,920	1,542
희석주당이익	1,910	1,532

연 결 자 본 변 동 표

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	지배기업 소유주지분					비지배지분	총 계
	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금		
2024.1.1(전기초)	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:							
해의사업장 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)
충포괄손익	-	-	-	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(전기말)	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
2025.1.1(당기초)	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
당기순이익	-	-	-	-	66,705,772,777	(17,399,266)	66,688,373,511
기타포괄손익:							
해의사업장 외화환산차이	-	-	-	(9,296,356,584)	-	-	(9,296,356,584)
지분법자본변동	-	-	-	1,108,043	-	-	1,108,043
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	1,732,925,315	-	1,732,925,315
충포괄손익	-	-	-	(9,295,248,541)	68,438,698,092	(17,399,266)	59,126,050,285
종속기업 지분변동	-	(21,020,480)	-	-	-	21,020,480	-
연차배당	-	-	-	-	(5,212,266,150)	-	(5,212,266,150)
2025.12.31(당기말)	17,460,205,000	25,571,840,138	(364,028,326)	10,054,133,696	518,638,998,877	(14,957,877)	571,346,191,508

연 결 현 금 흐 름 표

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 화신과 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	제 51(당) 기	제 50(전) 기
I. 영업활동현금흐름		
1. 당기순이익	66,688,373,511	53,561,268,072
2. 비현금 조정		
법인세비용	15,450,832,703	22,251,165,784
감가상각비와 사용권자산상각비	68,004,488,531	63,734,295,445
무형자산상각비	228,506,422	229,531,698
대손상각비(대손충당금환입)	(726,397,797)	9,323,254,898
기타의대손상각비	18,125,250	137,499,750
재고자산평가손실(환입)	2,905,666,086	(715,883,562)
무형자산손상차손	60,777,777	13,500,000
사채상환손실	35,321,204	-
외화환산손실	7,068,485,892	23,307,211,707
유형자산처분손실	4,842,703,822	519,971,528
무형자산처분손실	8,962,640	69,255,735
이자비용	25,347,858,066	25,651,657,248
외화환산이익	(15,475,107,310)	(37,520,482,664)
유형자산처분이익	(3,642,115,359)	(5,833,527,623)
사채상환이익	(4,511,534)	-
무형자산손상차손환입	(23,575,900)	-
판매보증비	3,140,148,923	485,879,869
퇴직급여	8,347,958,430	3,683,316,301
이자수익	(10,709,589,256)	(11,076,037,914)
공동기업투자손익	4,743,046,559	1,281,304,631
종속기업투자처분손실	8,936,520	-
파생상품평가이익	(422,603,190)	(255,924,339)
파생상품평가손실	115,346,194	1,845,696,610
보험료	141,731,655	180,423,734
장기금융상품평가이익	(507,231,929)	(476,656,867)
경상시험연구비	7,455,100	4,498,995
잡이익	-	(61,045,472)
잡손실	-	7,937,136
소 계	108,965,219,499	96,786,842,628
3. 운전자본 조정		
매출채권	(15,151,829,100)	51,845,775,488

미수금	(245,013,749)	120,665,872
기타유동자산	7,141,139,325	4,813,929,842
기타비유동자산	(416,482,494)	17,479,321
파생상품자산	15,684,339	448,011,287
재고자산	(67,555,958,508)	8,309,855,534
매입채무	4,769,269,381	(69,319,676,840)
미지급금	67,530,991	14,824,696,225
기타유동부채	(11,434,903,715)	15,679,263,896
파생상품부채	(1,845,696,610)	(625,077)
판매보증충당부채	(1,060,130,763)	(425,454,427)
사외적립자산의 증가	(6,000,000,000)	(5,000,000,000)
퇴직금의 지급	(523,056,439)	16,815,957
소 계	(92,239,447,342)	21,330,737,078
4. 이자의 수취	10,694,716,072	11,413,115,301
5. 이자의 지급	(24,820,651,570)	(25,004,544,001)
6. 법인세의 납부	(27,245,129,841)	(21,165,783,237)
영업활동으로 인한 순현금흐름	42,043,080,329	136,921,635,841
II. 투자활동 현금흐름		
유형자산의 처분	17,522,348,435	11,751,695,822
유형자산의 취득	(187,633,545,367)	(233,397,817,949)
무형자산의 처분	49,693,000	961,199,612
무형자산의 취득	(88,791,756)	(398,599,073)
기타금융상품의 취득	(3,022,254,048)	(4,003,991,852)
기타금융상품의 처분	623,058,095	717,593,483
투자활동으로 인한 순현금흐름	(172,549,491,641)	(224,369,919,957)
III. 재무활동 현금흐름		
단기차입금의 차입	80,569,559,512	82,163,388,538
단기차입금의 상환	(9,576,396,701)	(85,616,998,484)
유동성장기차입금의 차입	-	16,259,216
유동성장기차입금의 상환	(11,155,062,635)	(10,999,960,000)
장기차입금의 차입	157,877,975,840	54,188,924,240
장기차입금의 상환	-	(681,990,000)
유동성사채의 상환	(70,035,321,204)	(37,500,000,000)
사채의 증가	66,000,000,000	-
교환사채의 상환	(1,000,000,000)	-
보증금의 증가	180,000,000	-
정부보조금의 감소	-	(47,996,954)
배당금의 지급	(5,212,235,650)	(5,212,250,900)
리스부채의 감소	(3,355,127,507)	(3,702,916,735)

재무활동으로 인한 순현금흐름	204,293,391,655	(7,393,541,079)
IV. 현금및현금성자산의 증감(I + II + III)	73,786,980,343	(94,841,825,195)
V. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과	(2,291,332,090)	14,452,339,401
VI. 기초 현금및현금성자산	166,283,086,981	246,672,572,775
VII. 기말 현금및현금성자산	237,778,735,234	166,283,086,981

주식

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지
제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 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 한국거래소 유가증권시장에 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)	100.0	자동차부품제조	인도	3월
(주)이노빌 (주2,주3)	98.1	자동차부품연구	한국	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) (주)이노빌의 종속기업인 Shanghai Innobile New Energy Technology Co.,Ltd.은 당기 중 청산하였습니다.

(주3) 당기 중 (주)이노빌에 추가출자를 하여 지분율이 증가하였습니다(전기말 97.8%).

연결재무제표 작성대상 종속기업의 당기 및 전기의 주요 재무현황은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

회사명	당기말			당기		
	자산	부채	자본	매출액	당기순이익	총포괄이익
Hwashin Automotive India P.L.	153,859,211	73,308,328	80,550,883	324,107,038	16,514,175	11,295,241
Beijing Hwashin Automobile Parts Co., Ltd.	86,874,854	16,239,439	70,635,415	77,333,379	3,648,108	4,986,061
Hwashin America Corporation	484,304,414	411,865,628	72,438,786	685,312,185	18,367,853	17,212,956
Hwashin Fabricante de Pecas Automotivas LTDA	155,625,760	166,355,997	(10,730,237)	153,688,296	16,268,348	14,210,148
Hwashin Georgia Corporation	251,416,655	192,314,388	59,102,267	1,845,149	(11,507,710)	(13,340,054)
Hwashin Automotive Pune P.L	14,760,237	12,069,524	2,690,713	4,595,436	(1,224,149)	(1,493,147)
㈜이노빌	570,982	1,346,231	(775,249)	939,962	(901,784)	(901,784)

<전기>

(단위: 천원)

회사명	전기말			전기		
	자산	부채	자본	매출액	당기순이익	총포괄이익
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)

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 2025년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

(1) 기업회계기준서 제1021호 '환율변동효과'와 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택' 개정 - 교환가능성 결여
통화의 교환가능성을 평가하고 다른 통화와 교환이 가능하지 않다면 현물환율을 추정하며 관련 정보를 공시하도록 하고 있습니다. 동 개정 기준서의 적용이 연결회사의 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

※ 상세한 연결 주석사항은 2026년 3월 16일까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 당사의 연결 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

2) 별도 재무제표

재무상태표

제51기 2025년 12월 31일 현재

제50기 2024년 12월 31일 현재

주식회사 화신

(단위 : 원)

과 목	제 51(당) 기	제 50(전) 기
자산		
I.유동자산	492,145,308,399	456,756,719,220
1.현금및현금성자산	10,131,140,549	10,252,951,559
2.매출채권및기타채권	377,193,646,909	367,228,888,947
3.기타금융자산	749,594,706	453,866,431
4.기타유동자산	3,556,149,578	8,136,137,795
5.재고자산	100,514,776,657	70,684,874,488
II.비유동자산	637,158,751,334	576,474,612,729
1.장기매출채권및기타채권	108,979,879,279	87,296,149,773
2.기타금융자산	22,021,874,267	20,025,846,261
3.종속기업투자	232,978,642,903	214,281,484,715
4.공동기업투자	3,450,718,070	6,286,836,752
5.유형자산	241,995,818,752	224,055,001,242
6.사용권자산	1,613,539,429	2,263,074,606
7.무형자산	1,587,103,762	1,590,783,616
8.기타비유동자산	10,048,540,516	8,119,032,942
9.이연법인세자산	14,482,634,356	12,556,402,822
자산총계	1,129,304,059,733	1,033,231,331,949
부채		
I.유동부채	435,726,292,390	433,197,543,799
1.매입채무및기타채무	114,620,522,529	96,282,297,638
2.단기차입금	278,228,200,000	221,660,000,000
3.유동성장기차입금	16,333,320,000	13,560,040,000
4.유동성사채	938,361,318	54,229,605,122
5.유동성리스부채	925,141,416	1,021,205,922
6.기타금융부채	611,136,323	2,369,486,610
7.기타유동부채	21,676,806,446	30,592,621,306
8.판매보증충당부채	642,309,361	646,901,108
9.당기법인세부채	1,750,494,997	12,835,386,093
II.비유동부채	106,516,819,382	60,813,546,625
1.장기차입금	38,861,070,000	41,373,280,000
2.사채	66,000,000,000	17,500,000,000

3.비유동성리스부채	748,095,594	1,286,028,944
4.판매보증충당부채	907,653,788	654,237,681
5.순확정급여부채	-	-
부채총계	542,243,111,772	494,011,090,424
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	4,729,099,671	11,694,520,856
V.이익잉여금	539,578,432,968	484,772,305,347
자본총계	587,060,947,961	539,220,241,525
부채와자본총계	1,129,304,059,733	1,033,231,331,949

포 괄 손 익 계 산 서

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

과 목	제 51(당) 기	제 50(전) 기
I.매출액	1,114,907,012,807	940,622,547,791
제품매출	965,049,711,509	842,679,517,505
상품매출	116,206,955,381	64,917,539,601
기타매출	33,650,345,917	33,025,490,685
II.매출원가	(1,011,044,443,869)	(864,975,139,156)
제품매출원가	(898,902,261,944)	(793,242,663,599)
상품매출원가	(90,681,699,996)	(51,288,405,077)
기타매출원가	(21,460,481,929)	(20,444,070,480)
III.매출총이익	103,862,568,938	75,647,408,635
IV.판매비와관리비	(56,155,402,222)	(57,578,444,950)
V.영업손익	47,707,166,716	18,068,963,685
VI.영업외손익	17,572,514,531	73,686,378,568
기타수익	21,572,855,651	19,370,594,018
기타비용	(4,083,948,971)	(3,767,518,084)
금융수익	13,929,184,682	62,264,282,816
금융원가	(35,770,119,004)	(25,698,560,194)
종속기업및공동기업투자손익	21,924,542,173	21,517,580,012
VII.법인세비용차감전순손익	65,279,681,247	91,755,342,253
VIII.법인세비용	6,994,212,791	13,525,793,199
IX.당기순손익	58,285,468,456	78,229,549,054
X.기타포괄손익	(5,232,495,870)	24,743,560,362
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		
지분법자본변동	(6,965,421,185)	27,782,495,726
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		
확정급여제도의 재측정요소	1,732,925,315	(3,038,935,364)
XI.총포괄손익	53,052,972,586	102,973,109,416
XII.주당손익		
기본주당순손익	1,677	2,251
희석주당순손익	1,669	2,238

자 본 변 동 표

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

과 목	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	총 계
2024.1.1(전기초)	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(전기말)	17,460,205,000	25,657,238,648	(364,028,326)	11,694,520,856	484,772,305,347	539,220,241,525
2025.1.1(당기초)	17,460,205,000	25,657,238,648	(364,028,326)	11,694,520,856	484,772,305,347	539,220,241,525
당기순이익	-	-	-	-	58,285,468,456	58,285,468,456
기타포괄손익:						
지분법자본변동	-	-	-	(6,965,421,185)	-	(6,965,421,185)
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	1,732,925,315	1,732,925,315
총포괄손익	-	-	-	(6,965,421,185)	60,018,393,771	53,052,972,586
연차배당	-	-	-	-	(5,212,266,150)	(5,212,266,150)
2025.12.31(당기말)	17,460,205,000	25,657,238,648	(364,028,326)	4,729,099,671	539,578,432,968	587,060,947,961

현 금 흐 름 표

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 화신

(단위 : 원)

과 목	제 51(당) 기	제 50(전) 기
I.영업활동현금흐름		
1.당기순이익	58,285,468,456	78,229,549,054
2.비현금 조정		
법인세비용	6,994,212,791	13,525,793,199
감가상각비와 사용권자산상각비	30,304,942,784	27,198,030,777
재고자산평가손실(환입)	428,429,635	(116,013,669)
보험료	141,731,655	180,423,734
경상시험연구비	7,455,100	4,498,995
퇴직급여	7,987,579,992	3,411,065,820
대손상각비(대손충당금환입)	(889,976,420)	7,018,956,496
무형자산상각비	47,527,047	51,920,622
기타의대손상각비	18,125,250	137,499,750
사채상환손실	35,321,204	-
외화환산손실	5,252,844,915	3,787,631,687
유형자산처분손실	205,108,518	11,696,729
파생상품평가손실	115,346,194	1,845,696,610
무형자산처분손실	8,962,640	69,255,735
잡손실	-	7,938,500
이자비용	14,716,896,490	15,570,518,894
사채상환이익	(4,511,534)	-
외화환산이익	(5,788,050,748)	(37,389,460,526)
유형자산처분이익	(1,456,081,818)	(521,640,169)
판매보증비	462,957,151	322,261,731
이자수익	(896,659,229)	(3,241,492,914)
종속기업및공동기업투자손익	(21,924,542,173)	(21,517,580,012)
파생상품평가이익	(422,603,190)	(255,924,339)
장기금융상품평가이익	(507,231,929)	(476,656,867)
무형자산손상차손	60,777,777	13,500,000
무형자산손상차손환입	(23,575,900)	-
소 계	34,874,986,202	9,637,920,783
3.운전자본 조정		
매출채권	(31,690,756,090)	(40,670,323,634)
미수금	828,517,264	247,238,926
기타유동자산	4,365,068,871	(4,148,806,779)
파생상품자산	15,684,339	448,011,287
재고자산	(29,358,028,554)	(12,919,085,580)

매입채무	21,922,468,853	(17,342,089,125)
미지급금	645,100,371	8,713,369,052
기타유동부채	(10,250,824,951)	16,134,002,122
파생상품부채	(1,845,696,610)	(625,077)
판매보증충당부채	(319,990,757)	(236,894,332)
사외적립자산의 증가	(6,000,000,000)	(5,000,000,000)
퇴직금의 지급	(66,495,773)	66,124,205
소 계	(51,754,953,037)	(54,709,078,935)
4. 이자의 수취	882,354,934	3,578,570,301
5. 이자의 지급	(14,546,060,084)	(15,013,073,236)
6. 법인세의 납부	(20,558,591,260)	(12,400,268,100)
영업활동으로 인한 순현금흐름	7,183,205,211	9,323,619,867
II. 투자활동 현금흐름		
유형자산의 처분	10,194,392,318	2,095,131,053
유형자산의 취득	(61,106,866,553)	(64,270,066,439)
무형자산의 처분	49,693,000	239,885,455
무형자산의 취득	(46,512,000)	(300,000,000)
기타금융상품의 처분	599,390,000	598,110,000
기타금융상품의 취득	(2,310,571,500)	(4,632,146,745)
종속기업투자주식의 취득	(800,000,000)	(68,968,200,000)
투자활동으로 인한 순현금흐름	(53,420,474,735)	(135,237,286,676)
III. 재무활동 현금흐름		
단기차입금의 차입	65,000,000,000	55,000,000,000
단기차입금의 상환	(7,800,000,000)	(34,242,184,504)
유동성장기차입금의 상환	(11,138,930,000)	(10,999,960,000)
장기차입금의 차입	11,400,000,000	33,200,000,000
유동성사채의 상환	(70,035,321,204)	(37,500,000,000)
사채의 증가	66,000,000,000	-
교환사채의 상환	(1,000,000,000)	-
보증금의 증가	180,000,000	-
배당금의 지급	(5,212,235,650)	(5,212,250,900)
리스부채의 감소	(1,272,966,380)	(959,110,015)
재무활동으로 인한 순현금흐름	46,120,546,766	(713,505,419)
IV. 현금및현금성자산의 증감 (I + II + III)	(116,722,758)	(126,627,172,228)
V. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과	(5,088,252)	36,190,532
VI. 기초 현금및현금성자산	10,252,951,559	136,843,933,255
VII. 기말 현금및현금성자산	10,131,140,549	10,252,951,559

이익잉여금처분계산서

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지 (처분예정일 : 2026.03.24)

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

주식회사 화신

(단위 : 원)

과목	제 51(당) 기		제 50(전) 기	
I. 미처분이익잉여금		521,298,019,228		466,491,891,607
1. 전기이월미처분이익잉여금	461,279,625,457		391,301,277,917	
2. 당기순이익(손실)	58,285,468,456		78,229,549,054	
3. 확정급여제도의 재측정요소	1,732,925,315		(3,038,935,364)	
II. 이익잉여금처분액		5,907,234,970		5,212,266,150
1. 이익준비금	-		-	
2. 배당금	5,907,234,970		5,212,266,150	
가. 현금배당	5,907,234,970		5,212,266,150	
주당배당금(율): 당기(안): 주당 170원(34%) 전기: 주당 150원(30%)				
III. 차기이월미처분이익잉여금		515,390,784,258		461,279,625,457

주석

제51기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지
제50기 2024년 1월 1일부터 2024년 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 한국거래소 유가증권시장에 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 2025년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

(1) 기업회계기준서 제1021호 '환율변동효과'와 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택' 개정 - 교환가능성 결여
통화의 교환가능성을 평가하고 다른 통화와 교환이 가능하지 않다면 현물환율을 추정하며 관련 정보를 공시하도록 하고 있습니다. 동 개정 기준서의 적용이 당사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

※ 상세한 별도 주석사항은 2026년 3월 16일까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 당사의 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

구 분	제51기(안)	제50기
주당배당금(원)	170원	150원
시가배당율(%)	2.0%	2.1%
배당금총액	5,907백만원	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.

□ 정관의 변경

제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건

제2-1호 의안 : 상법 개정에 따른 정관 변경의 건

제2-2호 의안 : 독립이사후보추천위원회 설치 및 운영 근거 마련의 건

제2-3호 의안 : 이사·감사의 책임감경 규정 신설의 건

가. 집중투표 배제를 위한 정관의 변경 또는 그 배제된 정관의 변경

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
-	-	-

나. 그 외의 정관변경에 관한 건

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적	의안명
제21조(소집지) 주주총회는 본점소재지에서 개최하되 필요에 따라 이의 인접지역에서도 개최할 수 있다. <u>②(신설)</u>	제21조(소집지와 개최방식) ① 주주총회는 본점소재지에서 개최하되 필요에 따라 이의 인접지역에서도 개최할 수 있다. ② <u>회사는 총회일에 주주가 소집지에 직접 출석하는 방식으로 총회를 개최한다.</u>	상법 개정에 따른 주주총회 개최 방식의 명확화	제2-1호 의안 상법 개정에 따른 정관 변경의 건
제27조(의결권 대리행사) ① (생략) ② 제1항의 대리인은 주주총회 개시 전에 그 대리권을 증명하는 <u>서면(위임장)</u> 을 제출하여야 한다.	제27조(의결권 대리행사) ① (현행과 같음) ② 제1항의 대리인은 주주총회 개시 전에 그 대리권을 증명하는 <u>서면 또는 전자문서</u> 를 제출하여야 한다.	대리권 증명 방법을 전자문서로 가능하도록 개정하고, 서면에 한정되었던 위임장 문구 삭제	제2-1호 의안 상법 개정에 따른 정관 변경의 건
제30조(이사의 수) ① 이 회사의 이사는 3명이상 10명 이내로 하고, <u>사외이사는</u> 이사총수의 <u>4분의 1</u> 이상으로 한다. ② <u>사외이사의</u> 사임·사망 등의 사유로 인하여 <u>사외이사</u> 의 수가 제1항에서 정한 이사회의 구성요건에 미달하게 되면 그 사유가 발생한 후 처음으로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 합치되도록 <u>사외이사</u> 를 선임하여야 한다.	제30조(이사의 수) ① 이 회사의 이사는 3명이상 10명 이내로 하고, <u>독립이사는</u> 이사총수의 <u>3분의 1</u> 이상으로 한다. ② <u>독립이사의</u> 사임·사망 등의 사유로 인하여 <u>독립이사</u> 의 수가 제1항에서 정한 이사회의 구성요건에 미달하게 되면 그 사유가 발생한 후 처음으로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 합치되도록 <u>독립이사</u> 를 선임하여야 한다.	상장회사의 사외이사 명칭 변경 및 이사회 내 독립이사의 구성요건 상향	제2-1호 의안 상법 개정에 따른 정관 변경의 건
<u>(신설)</u>	제31조의2(독립이사 후보의 추천) ① <u>독립이사후보추천위원회는 상법등 관련 법규에서 정한 자격을 갖춘 자 중에서 독립이사 후보를 추천한다.</u> ② <u>독립이사 후보의 추천 및 자격심사에 관한 세부적인 사항은 독립이사후보추천위원회에서 정한다.</u>	독립이사후보추천위원회 설치에 따른 독립이사 후보 추천 절차 규정	제2-2호 의안 독립이사후보추천위원회 설치 및 운영 근거 마련의 건

<p>(신 설)</p>	<p>제36조의2(이사·감사의 회사에 대한 책임감경)</p> <p>① 이 회사는 주주총결의로 이사 또는 감사의 상법 제399조에 따른 책임을 그 행위를 한 날 이전 최근 1년 간의 보수액(상여금과 주식매수선택권의 행사로 인한 이익등을 포함한다)의 6배(독립이사의 경우는 3배)를 초과하는 금액에 대하여 면제할 수 있다.</p> <p>② 이사가 고의 또는 중대한 과실로 손해를 발생시킨 경우와 이사가 상법 제397조(경업금지), 제397조의2(회사기회유용금지) 및 상법 제398조(자기거래금지)에 해당하는 경우에는 제1항의 규정을 적용하지 아니한다.</p>	<p>상법 제400조에 따른 이사·감사의 책임 감경 범위 명확화</p>	<p>제2-3호 의안 이사·감사의 책임감경 규정 신설의 건</p>
<p>제40조의2(위원회)</p> <p>이 회사는 이사회 내에 다음의 위원회를 둔다.</p> <p>1. 감사위원회</p> <p>2. (신 설)</p> <p>3. (신 설)</p> <p>② (신 설)</p> <p>③ (신 설)</p>	<p>제40조의2(위원회)</p> <p>① 이 회사는 이사회 내에 다음의 위원회를 둔다.</p> <p>1. 감사위원회</p> <p>2. 독립이사후보추천위원회</p> <p>3. 기타 이사회가 필요하다고 인정하는 위원회</p> <p>② 각 위원회의 구성, 권한, 운영 등에 관한 세부사항은 이사회의 결의로 정한다.</p> <p>③ 위원회에 대해서는 제38조, 제39조 및 제 40조의 규정을 준용한다.</p>	<p>독립이사후보추천위원회 설치 근거 규정 마련</p>	<p>제2-2호 의안 독립이사후보추천위원회 설치 및 운영 근거 마련의 건</p>

<p>제42조의2(감사위원회의 구성)</p> <p>①,② (생략)</p> <p>③ 위원의 3분의 2이상은 <u>사외이사</u>이어야 하고, <u>사외이사</u> 아닌 위원은 상법 제 542조의10 제2항의 요건을 갖추어야 한다</p> <p>④,⑤,⑥ (생략)</p> <p>⑦ 감사위원회 위원의 선임과 해임에는 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 수의 주식을 가진 주주(최대주주인 경우에는 <u>사외이사</u>가 아닌 감사위원회 위원을 선임 또는 해임할 때에는 그의 특수관계인, 그 밖에 상법시행령으로 정하는 자가 소유하는 주식을 합산한다)는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못한다.</p> <p>⑧ 감사위원회는 그 결의로 위원회를 대표할 자를 선정하여야 한다. 이 경우 위원장은 <u>사외이사</u>이어야 한다.</p> <p>⑨ <u>사외이사</u>의 사임·사망 등의 사유로 인하여 <u>사외이사</u>의 수가 이 조에서 정한 감사위원회의 구성요건에 미달하게 되면 그 사유가 발생한 후 처음으로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 합치되도록 하여야 한다.</p>	<p>제42조의2(감사위원회의 구성)</p> <p>①,② (현행과 동일)</p> <p>③ 위원의 3분의 2이상은 <u>독립이사</u>이어야 하고, <u>독립이사</u> 아닌 위원은 상법 제 542조의10 제2항의 요건을 갖추어야 한다</p> <p>④,⑤,⑥ (현행과 동일)</p> <p>⑦ 감사위원회 위원의 선임과 해임에는 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 수의 주식을 가진 주주(최대주주인 경우에는 <u>그의</u> 특수관계인, 그 밖에 상법시행령으로 정하는 자가 소유하는 주식을 합산한다)는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못한다.</p> <p>⑧ 감사위원회는 그 결의로 위원회를 대표할 자를 선정하여야 한다. 이 경우 위원장은 <u>독립이사</u>이어야 한다.</p> <p>⑨ <u>독립이사</u>의 사임·사망 등의 사유로 인하여 <u>독립이사</u>의 수가 이 조에서 정한 감사위원회의 구성요건에 미달하게 되면 그 사유가 발생한 후 처음으로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 합치되도록 하여야 한다.</p>	<p>상장회사의 사외이사 명칭 변경 및 감사위원의 선·해임 시 최대주주는 특수관계인 등의 소유 주식을 합산하여 발행주식총수의 3% 초과 주식에 대해 의결권을 제한함에 따라 이를 반영</p>	<p>제2-1호 의안 상법 개정에 따른 정관 변경의 건</p>
<p>(신 설)</p>	<p>부 칙</p> <p>1. (시행일) 이 정관은 제51기 정기주주총회에서 승인한 날부터 시행한다.</p> <p>2. (의결권 대리행사에 관한 경과조치) 제27조 개정규정은 2027년 1월 1일부터 시행한다.</p> <p>3. (독립이사에 관한 경과조치) 제30조, 제31조의2, 제36조의2, 제42조의2(제7항은 제외) 개정규정은 2026년 7월 23일부터 시행한다. 다만, 제30조 제1항의 이사회 내 독립이사의 수는 <법류 제20991호, 2025.7.22> 부칙 제2조 단서에 따라 법률의 시행 후 1년 이내에 갖추어야 한다.</p> <p>4. (감사위원 선·해임시 의결권 제한에 관한 경과조치) 제42조의2 제7항 개정규정은 2026년 7월 23일부터 시행한다.</p>	<p>-</p>	<p>-</p>

□ 이사의 선임

제3호 의안 : 이사 선임의 건

제3-1호 의안 : 사내이사 배현주 선임의 건

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

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
배현주	65.05.19	사내이사	해당사항 없음	없음	이사회
총 (1) 명					

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
배현주	(주)화신 부사장	2022년~현재	(주)화신 연구개발 총괄	없음
		2026년~현재	(주)화신 부사장, 국내사업부 총괄	

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

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

마. 후보자에 대한 이사회 추천 사유

1) 사내이사 후보자 배현주


배현주 후보는 화신의 부사장으로서 당사의 연구개발본부장과 부사장을 역임하며 국내사업부를 총괄하고 있습니다. 연구개발 분야의 다재다능한 역량과 깊이 있는 기술적 통찰력을 바탕으로 당사의 제품 경쟁력을 한 단계 끌어 올리는 데 핵심적인 역할을 수행하였습니다. 급변하는 자동차 산업 환경 속에서 후보자가 보유한 R&D 리더십과 미래 기술에 대한 높은 이해도는 당사의 신성장 동력 확보 및 기업 가치 제고에 크게 기여할 것으로 판단되어 추천하였습니다.

확인서

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.

2026년 3월 4일

보고자: 배현주 

□ 감사위원회 위원의 선임

제4호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건

제4-1호 의안 : 감사위원이 되는 사외이사 김준호 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	삼화회계법인 공인회계사	2014년 ~ 현재	삼화회계법인 전무이사	없음
		2023년 ~ 현재	(주)화신 사외이사, 감사위원회 위원장	

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 직무수행계획서(사외이사 선임의 경우에 한함)

1) 감사위원회 위원이 되는 사외이사 후보자 김준호

<p>1. 전문성</p> <p>본 후보자는 공인회계사로서, 2014년 이후부터 현재까지는 삼화회계법인의 공인회계사로 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</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> <p>3. 직무수행 및 의사결정 기준</p> <p>본 후보자는 직무를 수행하고 의사결정을 하는데 있어 아래와 같은 기업가치 제고에 노력하겠습니다.</p> <p>첫째, 회사의 영속성을 위한 기업 가치 제고 둘째, 기업 성장을 통한 주주 가치 제고 셋째, 동반 성장을 위한 이해관계자 가치 제고</p>

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 김준호

김준호 후보는 공인회계사로서, 2014년부터 삼화회계법인에서 재직중인 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

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.

2026년 3월 4일

보고자: 김준호



이사의 보수한도 승인

제5호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

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

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	5 (3)
실제 지급된 보수총액	633백만원
최고한도액	1,000백만원

IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2026년 03월 16일	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 : 2026년 3월 14일 9시 ~ 2026년 3월 23일 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 25일(수), 3월 27일(금), 3월 30일(월))