

기업지배구조 보고서 공시

[000001] 기업지배구조보고서 신고서

기업지배구조보고서 신고서

기업지배구조 보고서 신고서

한국거래소 귀중

「유가증권시장 공시규정」 제24조의2 및 같은 규정 시행세칙 제7조의2에 따라 기업지배구조 보고서를 신고하며, 기재사항 중 거짓의 내용이 있거나 중요사항이 누락되어 있지 아니하다는 사실 등을 확인합니다.

2025년 06월 02일

태광산업 주식회사 대표이사(대표집행임원) 유태호 (인)

[000002] I. 기업개요

1. 기업명

태광산업(주)

2. 공시대상 기간 및 보고서 작성 기준일:

공시대상 기간 시작일 2024-01-01

공시대상 기간 종료일 2024-12-31

보고서 작성 기준일 2024-12-31

2-1. 당기~전전기 회계연도 기간

구분	당기	전기	전전기
회계기간 시작일	2024-01-01	2023-01-01	2022-01-01
회계기간 종료일	2024-12-31	2023-12-31	2022-12-31

3. 기업지배구조보고서 작성 담당자

공시 책임자		실무자	
성명 :	임정교	성명 :	조운영
직급 :	상무보	직급 :	선임
부서 :	ESG지원실	부서 :	ESG지원팀
전화번호 :	02-3406-0839	전화번호 :	02-3406-0361
이메일 :	jgyim@taekwang.co.kr	이메일 :	yoona@taekwang.co.kr

4. 표 1-0-0 : 기업개요

최대주주 등	이호진 외 5명	최대주주등의 지분율(%)	54.53
		소액주주 지분율(%)	14.21
업종	비금융(Non-financial)	주요 제품	PTA, AN, 아크릴, 나일론
공정거래법상 기업집단 해당 여부	O	공공기관운영법 적용대상 여부	O
기업집단명	태광		
요약 재무현황 (단위 : 백만원)			
구분	당기	전기	전전기
(연결) 매출액	2,121,863	2,265,490	2,606,596
(연결) 영업이익	-27,165	-99,370	-104,464
(연결) 당기순이익	218,362	-14,694	257,110
(연결) 자산총액	4,722,278	4,738,292	4,820,744
별도 자산총액	3,904,819	3,724,818	3,869,038

[000003] 지배구조핵심지표 준수 현황

5. 지배구조핵심지표 준수 현황

핵심지표	(공시대상기간)준수여부	(직전 공시대상기간)준수여부	비고
주주총회 4주 전에 소집공고 실시	X	X	해외 종속회사가 포함된 연결결산 및 외부감사인의 회계감사 일정 등으로 인해 제64기 정기주주총회 15일 전 소집공고를 실시하였습니다.
전자투표 실시	X	X	제64기 정기주주총회에서 전자투표를 실시하지 않았습다.
주주총회의 집종일 이외 개최	X	X	제64기 정기주주총회를 집종일에 개최하였습니다.
현금 배당관련 예측가능성 제공	X	X	현금배당 관련 예측가능성을 제공할 수 있도록 정관 개정은 완료하였으나 2024년에는 배당기준일(12월 31일) 이후 배당 결정을 하였습니다.

핵심지표	(공시대상기간)준수여부	(직전 공시대상기간)준수여부	비고
배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지	X	X	장기적 관점에서의 주주환원 제고를 기본원칙으로 하고 있으며, 배당규모는 경영실적과 향후 지속적 성장을 위한 투자 등을 종합적으로 고려하여 결정하고 있습니다.
최고경영자 승계정책 마련 및 운영	X	X	명문화된 승계정책은 없으나 정관 제26조 및 이사회 규정 제11조에 따라 이사회 결의를 통해 대표이사를 선출하고 있습니다.
위험관리 등 내부통제정책 마련 및 운영	O	X	2024년 8월 이사회에서 통합 리스크 관리자를 선임하여 정기적으로 전사 리스크를 식별하고 대응방안을 수립하였습니다.
사외이사가 이사회 의장인지 여부	X	X	현재 대표이사가 이사회 의장을 겸임하고 있습니다. 다만 독립성 확보를 위해 이사회와 위원회를 사외이사 과반수로 구성하고 모든 위원회는 사외이사를 위원장으로 선임하였습니다.
집중투표제 채택	X	X	집중투표제를 채택하고 있지 않으며 정관 제21조에 1주당 1표의 의결권을 행사하도록 규정하고 있습니다.
기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	X	X	현재 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 명문화된 정책은 보유하고 있지 않습니다.
이사회 구성원 모두 단일성(性)이 아님	O	O	이사 전원을 동일한 성(性)으로 구성하지 않음을 정관에 규정하고 있습니다. 현재 이사회는 남성 이사 5명과 여성 이사 1명으로 구성되어 있습니다.
독립적인 내부감사부서 (내부감사업무 지원 조직)의 설치	O	O	전원 사외이사로 구성된 독립적인 감사위원회를 운영중이며 내부감사부서인 감사실이 감사업무 수행을 보좌하기 위한 지원조직으로 설치되어 있습니다.
내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	O	O	감사위원 4명 중 3명은 상법에서 정하는 회계 또는 재무전문가입니다
내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최	O	O	내부감사기구인 감사위원회와 외부감사인은 분기 1회 이상 경영진 참석 없이 주기적으로 소통하고 있습니다.
경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차 마련 여부	O	O	감사위원회 규정 제3조에 감사위원이 필요한 정보를 제공받을 권리를 명시하고 있습니다.

[000004] II. 기업지배구조 현황

[100000] 1. 기업지배구조 일반정책

가. 기업의 기업지배구조 관련 정책 운영 방향 및 중점적으로 고려하는 사항등에 관하여 전반적으로 상세히 설명한다.

이사회는 회사의 전략적 방향성과 주요 경영 의사결정에 대한 감독 책임을 수행하는 최고 의사결정기구로서, 독립성과 전문성 확보를 위해 사외이사 과반수 이상으로 구성되어 있습니다. 이사회 산하 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, ESG위원회를 설치하여 각 분야별 주요 기능을 전문적으로 수행하고 있으며, 모든 위원회의 위원장을 사외이사로 선임하여 독립성과 객관성을 제고하고 있습니다.

이사회는 기능을 정기적으로 점검하고자 2024년 이사회 자체 평가 제도를 도입하였으며, 각 위원회도 독립적으로 활동성과를 점검하고 있습니다. 전원 사외이사로 구성된 감사위원회는 독립적으로 회계 및 업무 감사를 수행하였으며 사외이사후보추천위원회는 사외이사 후보자의 자격 요건을 검토하여 이사회에 추천하였습니다. ESG위원회는 주주 및 이해관계자의 의견을 청취하고, 중장기 전략 등 주요 안건을 심의하였습니다.

최근 기업 경영 환경의 불확실성이 높아짐에 따라, 리스크 기반의 경영 및 감독 체계 강화를 중점적으로 추진하고 있습니다. 2024년에는 전사 리스크를 관리·감독할 통합 리스크 관리자를 선임하고, 주요 사항은 정기적으로 이사회에 보고하고 있습니다. 또한 국제 준법경영시스템 ISO 37301을 도입하여 사내 법규 준수 체계와 내부통제 시스템을 정비하고 있으며, 공정거래 자율준수 프로그램(CP) 운영과 평가 등급 취득을 위한 활동을 강화하고 있습니다.

나. 기업이 가진 고유한 지배구조 특징이 있다면 그에 관하여 설명한다.

사업 특성상 제조 기술 중심의 중장기 전략 수립이 중요하다는 점을 고려하여, 산업 전문성과 내부 조직 이해도를 겸비한 사내이사와 경영·마케팅·재무·회계 등 분야별 외부 전문가로 구성된 사외이사 간의 균형 있는 이사회 구성을 유지하고 있습니다. 이를 통해 실질적 논의와 책임 있는 의사결정이 가능하도록 하고 있습니다.

전원 사외이사로 구성된 감사위원회를 운영하여 재무보고의 신뢰성을 확보하고 내부통제 체계를 점검하고 있으며 필요시 외부 전문가의 도움을 받아 감사를 실시하고 있습니다. 또한 지배구조, 환경, 사회적 책임 등 비재무적 요소를 통한 관리하기 위해 ESG위원회를 이사회 산하 독립 기구로 설치하고, 주요 지속가능경영 이슈를 이사회가 직접 감독하는 구조를 운영하고 있습니다.

[200000] 2. 주주

[201000] (핵심원칙1) 주주는 권리행사에 필요한 충분한 정보를 시의적절하게 제공받고, 적절한 절차에 의해 자신의 권리를 행사할 수 있어야 한다.

■ [201100] (세부원칙 1-1) - 기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소 및 의안 등에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

주주총회 일시, 장소, 의안 등 주주총회 관련 정보 전반에 관한 사항을 주주총회 2주 전까지 소집통지서 발송 및 전자공시시스템에 공고하고 있습니다.

가. 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 개최된 주주총회 일시, 장소, 의안 등 주주총회 관련 정보 제공 전반에 관하여 설명한다.

당사는 주주총회 일시, 장소, 의안 등 주주총회 관련 정보 전반에 관한 사항을 주주총회 2주 전까지 소집통지서 발송 및 전자공시시스템에 공고하고 있습니다. 또한, 외국인 주주에 대해서는 한국예탁결제원을 통해 관련 정보를 제공하고 있습니다.

표 1-1-1: 주주총회 개최 정보

		제64기 정기 주주총회	제63기 정기 주주총회
정기 주총 여부		O	O
소집결의일		2025-03-13	2024-03-12
소집공고일		2025-03-13	2024-03-14
주주총회개최일		2025-03-28	2024-03-29
공고일과 주주총회일 사이 기간		15	15
개최장소		굿모닝시티 8층 에메랄드홀/ 서울특별시 중구	굿모닝시티 9층 스카이홀/ 서울특별시 중구
주주총회 관련사항 주주통보 방법		1% 이상 주주에게 소집통지서 발송 및 전자공시시스템에 공고	1% 이상 주주에게 소집통지서 발송 및 전자공시시스템에 공고
외국인 주주가 이해 가능한 소집통지	실시 여부	O	O
	통지방법	한국예탁결제원	한국예탁결제원
세부사항	이사회 구성원 출석 현황	6명 중 3명 출석	5명 중 2명 출석
	감사 또는 감사위원 출석 현황	4명 중 2명 출석	3명 중 1명 출석
	주주발언 주요 내용	1) 발언주주 : 10인 (기관투자자 대리인 1인, 개인주주 대리인 6인, 개인주주 4인) 2) 주주발언 요지 : 경영에 관한 질의, 회사 상황 반영한 배당 결정, 주주환원 정책 적극 검토 요청	1) 발언주주 : 8인 (기관투자자 대리인 3인, 개인주주 대리인 3인, 개인주주 2인) 2) 주주발언 요지 : 회사 성과 반영한 배당결정, 액면분할, 무상증자 등 주주환원 정책에 대한 적극 검토 요청

나. 위 기재 내용을 바탕으로 회사가 주주총회 관련하여 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하지 못한 경우 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 기업지배구조모범규준에서 제시하는 “주주총회 4주 전 통지”를 준수하지 못하였습니다. 주요 사유는 해외 종속회사가 포함된 연결결산 및 외부감사인의 회계감사 일정 등입니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

추후 업무 프로세스를 정비하여 기업지배구조모범규준에 따라 주주총회 4주 전 소집 통지 및 공고를 준수하도록 노력하겠습니다.

■ [201200] (세부원칙 1-2) - 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

당사는 최근 3개 사업연도의 정기주주총회를 해당년도 집중일에 개최하였습니다. 추후 업무 프로세스 정비 등을 통하여 가급적 집중일을 피해 주주총회를 개최할 수 있도록 노력하겠습니다.

가. 주주의 직접 또는 간접 의결권 행사 전반에 관한 사항을 설명한다.

(1) 최근 3개 사업연도간 주주총회 집중일 회피, 서면투표, 의결권 대리행사 권유 현황 등

당사는 최근 3개년 정기주주총회를 해당년도 집중일에 개최하였으며, 서면투표 및 의결권대리행사에 관한 권유는 하지 않았습니다.

표 1-2-1: 정기 주주총회 의결권 행사 접근성

구분	제64기 (2025년)	제63기 (2024년)	제62기 (2023년)
정기주주총회 집중일	O	O	O
정기주주총회일	2025-03-28	2024-03-29	2023-03-31
정기주주총회 집중일 회피 여부	X	X	X
서면투표 실시 여부	X	X	X
전자투표 실시 여부	X	X	X
의결권 대리행사 권유 여부	X	X	X

(2) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 개최된 주주총회의 안건 별 찬반 비율 및 내용

당사는 2024년부터 2025년 5월 현재까지 총 두 번의 주주총회를 개최하였습니다. 제63기, 제64기 주주총회 안건별 찬반비율, 구체적 표결 결과는 아래 표와 같습니다.

표 1-2-2: 주주총회 의결 내용

		결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총 수(1)	(1) 중 의결 권 행사 주식 수	찬성주식수	찬성 주식 비 율 (%)	반대 기권 등 주식수	반대 기권 등 주식 비율 (%)
제64기 정기 주주총회	제1호	보통(Ordinary)	제64기 재무제표 승인의 건	가결(Approved)	841,631	658,404	576,776	87.6	81,628	12.4
	제2-1호	보통(Ordinary)	사내이사 유태호 선임의 건	가결(Approved)	841,631	658,404	639,571	97.1	18,833	2.9
	제2-2호	보통(Ordinary)	사외이사 최영진 선임의 건	가결(Approved)	841,631	658,404	643,030	97.7	15,374	2.3
	제2-3호	보통(Ordinary)	사외이사 남유선 선임의 건	부결(Not approved)	841,631	658,404	115,898	17.6	542,506	82.4
	제2-4호	보통(Ordinary)	사외이사 오윤경 선임의 건	가결(Approved)	841,631	658,404	640,629	97.3	17,775	2.7
	제3-1호	보통(Ordinary)	감사위원 최영진 선임의 건	가결(Approved)	309,498	181,281	181,109	99.9	172	0.1
	제3-2호	보통(Ordinary)	감사위원 남유선 선임의 건	부결(Not approved)	0	0	0	0	0	0
	제3-3호	보통(Ordinary)	감사위원 오윤경 선임의 건	가결(Approved)	309,498	181,281	181,281	100	0	0
	제4호	보통(Ordinary)	이사 보수한도 승인의 건	가결(Approved)	841,631	655,292	560,786	85.6	94,506	14.4
	제5호	보통(Ordinary)	임원퇴직위로금 규정 개정의 건	가결(Approved)	841,631	655,292	606,753	92.6	48,539	7.4
제63기 정기 주주총회	제1호	보통(Ordinary)	제63기 재무제표 승인의 건_보고 사항으로 갈음	기타(Other)	841,631	734,321	0	0	0	0
	제2호	특별(Extraordinary)	정관 일부 변경의 건	가결(Approved)	841,631	734,321	734,321	100	0	0
	제3-1호	보통(Ordinary)	사내이사 성희용 선임의 건	가결(Approved)	841,631	734,321	732,998	99.8	1,323	0.2
	제3-2호	보통(Ordinary)	사내이사 오용근 선임의 건	가결(Approved)	841,631	734,321	733,043	99.8	1,278	0.2
	제3-3호	보통(Ordinary)	사내이사 정안식 선임의 건 (주주 제안)	가결(Approved)	841,631	734,321	732,318	99.7	2,003	0.3
	제3-4호	보통(Ordinary)	사외이사 안효성 선임의 건 (주주 제안)	가결(Approved)	841,631	734,321	733,523	99.9	798	0.1
	제4호	보통(Ordinary)	감사위원회 위원이 되는 사외이사 김우진 선임의 건 (주주제안)	가결(Approved)	311,385	203,602	202,804	99.6	798	0.4
	제5호	보통(Ordinary)	감사위원회 위원 안효성 선임의 건 (주주제안)	가결(Approved)	311,385	203,602	202,804	99.6	798	0.4
	제6호	보통(Ordinary)	이사 보수 한도액 승인의 건	가결(Approved)	841,631	734,321	688,196	93.7	46,125	6.3

나. 주주총회 의결 사항 중 반대 비율이 높거나 부결된 안건이 있는 경우 주주와의 소통을 위한 노력 및 내역을 기재한다.

제64기 주주총회 시 부결된 의안 2건(제2-3호 의안. 사외이사 남유선 선임의 건 및 제3-2호 의안. 감사위원 남유선 선임의 건)이 있었으며, 주주의 질문에 대하여 이사가 직접 답변하며 소통하였습니다.

다. 위 기재 내용을 바탕으로 회사가 주주총회 등 의사결정에 주주가 최대한 참여하도록 충분한 조치를 취하지 못한 점이 있다면 그 사유 및 향후 계획에 대하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 최근 3개년 정기주주총회를 해당년도 집중일에 개최하였습니다.
주주총회 분산프로그램에 따라 집중일을 피하여 개최하려 하였으나, 해외증속회사가 포함된 연결결산 및 외부감사인의 회계감사 일정 등의 문제로 집중일 개최가 불가피하였습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

차년도 주주총회일은 결산 및 업무프로세스 정비 등을 통하여 가급적 집중일을 피해 개최함으로써 더 많은 주주의 참석을 위해 노력하겠습니다.

■ [201300] (세부원칙 1-3) - 기업은 주주가 주주총회의 의안을 용이하게 제안할 수 있게 하여야 하며, 주주총회에서 주주제안 의안에 대하여 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
이사회 규정에 근거하여 주주제안을 이사회에 보고하고 법령 및 정관에 위배되지 않는 안건은 주주총회 목적사항으로 상정하고 있습니다.

가. 주주제안권과 관련된 사항과 관련하여 아래의 사항을 설명한다.

(1) 주주제안 관련 절차를 홈페이지 등을 통해서 상세히 안내하고 있는지 여부

시행 여부 Y(O)

홈페이지를 통해 주주제안권 행사 관련 내용을 안내하고 있으며, 상법에 따른 주주총회 소집권과 주주제안권에 대하여 절차를 명시하였습니다.

(2) 주주가 제안한 의안을 처리하는 절차와 기준과 관련된 규정이 마련되어 시행되고 있는지 여부

시행 여부 Y(O)

이사회 규정 제12조 및 별표2 이사회에 보고할 사항에 '주주제안이 있는 경우, 그 내용'을 명시하였으며 상법 제363조의2에 따라 주주제안을 이사회에 보고하고 법령 및 정관에 위배되지 않는 안건은 주주총회 목적사항으로 상정하고 있습니다.

(3) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주제안 내역 및 이행 상황

주주제안 여부 Y(O)

아래의 "표 1-3-1: 주주 제안 현황"을 참고 바랍니다.

표 1-3-1: 주주 제안 현황

	제안 일자	제안주체	구분	주요 내용	처리 및 이행 상황	가결 여부	찬성률 (%)	반대율 (%)
'24년 1-1차	2024-02-16	트러스트 자산 운용(주)	기관(Institution)	감사위원회 위원이 되는 사외이사 김우진 선임의 건	제63기 정기 주주총회 안건으로 상정	O	99.61	0.39
'24년 1-2차	2024-02-16	트러스트 자산 운용(주)	기관(Institution)	사내이사 정안식 선임의 건	제63기 정기 주주총회 안건으로 상정	O	99.73	0.27
'24년 1-3차	2024-02-16	트러스트 자산 운용(주)	기관(Institution)	사외이사 안효성 선임의 건	제63기 정기 주주총회 안건으로 상정	O	99.89	0.11

	제안 일자	제안주체	구분	주요 내용	처리 및 이행 상황	가결 여부	찬성률 (%)	반대율 (%)
'24년 1-4차	2024-02-16	트러스트 자산 운용(주)	기관(Institution)	감사위원회 위원 안호성 선임의 건	제63기 정기 주주총회 안건으로 상정	O	99.61	0.39
'25년 1차	2025-03-11	트러스트 자산 운용(주)	기관(Institution)	이사 선임의 건	이사 후보 취임 승낙 의사가 확인 되지 않아 기각	X	0	0
'25년 2차	2025-03-24	트러스트 자산 운용(주)	기관(Institution)	이사 선임의 건(기타 비상무이사)	이사 후보 취임 승낙 의사가 확인 되지 않아 기각	X	0	0

(4) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 기업이 접수한 공개서한의 주요 내용 및 처리 현황

공개서한 접수 여부 Y(O)

아래의 "표 1-3-2: 공개서한 현황"을 참고 바랍니다.

표 1-3-2: 공개서한 현황

	발송일자	주체	주요 내용	회신 일자	수용 여부	회신 주요 내용
'24년 1차	2024-02-16	트러스트 자산 운용(주)	주주제안(이사 선임의 건)	2024-02-23	O	당사의 주주총회 소집 이사회에서 주주제안 사항을 보고한 후 주주총회 상정 여부에 대해 최종 확인할 것 임.
'24년 2차	2024-10-10	트러스트 자산 운용(주)	주주명부의 열람/등사 청구	2024-10-10	O	이메일을 통해 주주명부 엑셀파일을 행사자의 법률 대리인에게 송부함.
'24년 3차	2024-10-22	트러스트 자산 운용(주)	주주명부의 열람/등사 청구	2024-10-29	O	이메일을 통해 주주명부 엑셀파일을 행사자의 법률 대리인에게 송부함.
'25년 1차	2025-02-03	트러스트 자산 운용(주)	주주명부의 열람/등사 청구	2025-02-03	O	이메일을 통해 주주명부 엑셀 파일을 행사자에게 송 부함.
'25년 2차	2025-03-04	트러스트 자산 운용(주)	이사회 의사록 열람/등사 청구	2025-03-13	O	이메일을 통해 '25년 2월 7일자 ESG위원회 의사록 사본과 '25년 2월 13일자 이사회 의사록 사본을 행사 자에게 송부함.
'25년 3차	2025-03-11	트러스트 자산 운용(주)	주주제안(임시주주총회 소집 청구-이사 선임의 건)	2025-03-18	X	상업등기규칙 등 관련 법령에 의거 이사 후보의 취임 승낙 의사가 확인되지 않아 임시주주총회 등이 무용 한 절차가 될 수 있으므로 소집 청구를 수용하기 어려 움을 회신함.
'25년 4차	2025-03-14	트러스트 자산 운용(주)	이사회 의사록 열람/등사 청구	2025-03-18	O	이메일을 통해 '25년 3월 13일자 이사회 의사록 사본 을 행사자에게 송부함.
'25년 5차	2025-03-24	트러스트 자산 운용(주)	주주제안(임시주주총회 소집 청구-이사 선임의 건(기타비상무이사))	2025-03-31	X	상업등기규칙 등 관련 법령에 의거 이사 후보의 취임 승낙 의사가 확인되지 않아 임시주주총회 등이 무용 한 절차가 될 수 있으므로 소집 청구를 수용하기 어려 움을 회신함.
'25년 6차	2025-03-28	트러스트 자산 운용(주)	이사회 의사록 열람/등사 청구	2025-03-31	O	이메일을 통해 '25년 10월 23일자 및 12월 11일자 이사회 의사록 사본을 행사자에게 송부함.
'25년 7차	2025-05-26	트러스트 자산 운용(주)	주주명부의 열람/등사 청구	2025-06-02	O	이메일을 통해 '25년 1분기 기준 주주명부 PDF 파일 을 행사자에게 송부함.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 주주들의 주주제안권 행사를 용이하게 하는 정책과 관련하여 부족한 사항이 있는 경우 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설 명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

주주의 주주제안권 행사에 적극 대응하기 위해 안건에 대한 법률검토 후 이사회에서 추종 의안 상정을 해오고 있으며 63기 정기총회시 주주제안 안 건을 모두 수용하여 주주총회 안건으로 상정하였습니다.
64기 임시주주총회 소집 청구에 관한 주주제안에 대하여는 법률검토 후 수용이 어려워 이에 관련하여 즉시 회신하였습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 주주제안 접수시 관련법상 절차에 따라 주주총회 및 이사회 안건으로 상정될 수 있도록 노력하겠습니다.

■ [201400] (세부원칙 1-4) - 기업은 배당을 포함한 중장기 주주환원정책 및 향후 계획 등을 마련하고 주주들에게 배당관련 예측가능성을 제공하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

당사는 장기적 관점에서의 주주환원 제고를 기본원칙으로 하고 있으며, 배당규모는 경영실적과 향후 지속적 성장을 위한 투자 등을 종합적으로 고려하여 결정하고 있습니다.

가. 주주환원과 관련한 정책을 수립하고 주주들에게 충분히 안내하고 있는지 다음의 사항을 설명한다.

(1) 배당을 포함한 기업의 주주환원정책 수립 여부

시행 여부 N(X)

현재 공식적인 주주환원정책을 별도로 수립하지는 않았습니다. 그러나 주주가치 제고를 위한 지속적인 노력을 기울여 왔으며, 당기순손실을 기록한 일부 사업연도에도 배당을 유지하는 등 안정적인 현금흐름과 재무구조를 기반으로 주주 환원에 대한 책임을 다하고자 노력해왔습니다. 향후 기업의 수익성 회복 및 재무 전략과 연계하여 중장기적인 주주환원정책 수립을 검토할 계획입니다.

(2) 주주환원정책을 주주들에게 안내하는 방식 및 주주환원 정책을 영문자료로 제공하는지 여부

연1회 통지 여부 N(X)

영문자료 제공 여부 N(X)

현재 당사는 별도의 공식적인 주주환원정책을 공표하고 있지 않기 때문에 주주들에게 관련 정책을 정기적으로 안내하거나 영문자료로 제공하고 있지 않습니다.

(3) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 현금배당을 실시했다면 배당 기준일 이전에 배당결정을 하여 주주들에게 배당관련 예측가능성을 제공하였는지 여부

정관반영 여부 Y(O)

시행 여부 N(X)

배당관련 예측가능성을 높이기 위해 이사회 결의로 배당을 받을 주주를 확정하기 위한 기준일을 정하고, 그 기준일의 2주전 이를 공고하도록 정관을 개정하였습니다. 다만 2024년에는 배당기준일(12월 31일) 이후 배당 결정을 하였습니다.

표 1-4-1: 배당기준일과 배당액 확정일

	결산월	결산배당 여부	배당기준일	배당액 확정일	현금배당 관련 예측가능성 제공 여부
1차 배당	12월(Dec)	O	2024-12-31	2025-03-13	X

나. 위 기재 내용을 바탕으로 주주환원 정책의 수립 마련 및 정보를 충분히 제공하지 못한 점이 있는 경우 그 사유 및 향후 계획에 관해 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

경영환경의 높은 불확실성으로 인하여 구체적인 주주환원정책을 수립하지 못하고 있습니다. 다만 31회 연속 배당금 지급 등 주주환원을 위해 노력하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 현재 신성장투자를 통한 기업가치 증진을 최우선적으로 추진하고 있으며, 향후 경영환경이 개선된 후 주주환원 정책을 적극 검토할 예정입니다.

■ [201500] (세부원칙 1-5) - 주주환원정책 및 향후 계획 등에 근거하여 적절한 수준의 배당 등을 받을 주주의 권리는 존중되어야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

당사는 당기순손실을 기록한 사업연도에도 지속적으로 배당을 실시해오고 있습니다. 배당규모는 경영실적과 회사의 지속적인 성장을 위한 투자 등을 종합적으로 고려하여 결정하고 있습니다.

가. 최근 회사가 시행한 주주환원 관련 사항에 대해 설명한다.

(1) 배당관련 사항

아래의 "표 1-5-1-1: 최근 3개 사업연도 주주환원 현황"을 참고 바랍니다.

표 1-5-1-1: 최근 3개 사업연도 주주환원 현황

		일반현황		주식배당	현금배당(단위 : 원)			
		연도	결산월		배당가능 이익	총 배당금	주당 배당금	시가 배당률 (%)
당기	보통주	2024년	12월(Dec)	0	2,429,017,211,223	1,472,854,250	1750	0.3
	종류주	2024년	12월(Dec)	0	0	0	0	0
전기	보통주	2023년	12월(Dec)	0	2,400,962,129,269	1,472,854,250	1750	0.3
	종류주	2023년	12월(Dec)	0	0	0	0	0
전전기	보통주	2022년	12월(Dec)	0	2,543,106,242,867	1,472,854,250	1750	0.2
	종류주	2022년	12월(Dec)	0	0	0	0	0

표 1-5-1-2: 최근 3개 사업연도 현금배당 성향

구분	당기	전기	전전기
연결기준 (%)	0.67	0	0.43
개별기준 (%)	0.78	0	0

(2) 배당 외에 회사가 실시한 주주환원 관련사항이 있는 경우, 이에 대해 설명한다.

당사가 배당 외 실시하고 있는 주주환원 관련사항은 없습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 회사가 적절한 수준의 주주환원을 받을 주주의 권리 존중과 관련하여 부족한 점이 있는 경우 그 사유 및 향후 계획 등에 관한 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 평균적인 배당성향이 높지 않은 편입니다. 이는 불확실한 경영환경 속에서 재무 안정성을 도모하고 미래 성장을 위한 투자재원 확충으로 기업발전의 발판을 마련하기 위해 노력하였기 때문입니다.
다만 과거 적자 시에도 꾸준히 배당을 시행함으로써 안정적이고 지속적인 배당을 유지하였습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 현재 신성장투자를 통한 기업가치 증진을 최우선적으로 추진하고 있으며, 향후 경영환경이 개선되면 적절한 수준의 주주환원을 받을 주주의 권리가 존중될 수 있도록 주주환원정책을 적극 검토할 예정입니다.

[202000] (핵심원칙 2) 주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여받아야 하고, 주주에게 기업정보를 공정하게 제공하는 시스템을 갖추는 노력을 해야 한다.

■ [202100] (세부원칙 2-1) - 기업은 주주의 의결권이 침해되지 않도록 하여야 하며, 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히 그리고 공정하게 제공하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
당사는 관련법령에 따라 주식 1주당 1개의 의결권을 인정하며 주주의 공평한 의결권 보장을 위해 적극 노력하고 있습니다. 또한 주주에게 회사 홈페이지 기업정보를 제공하고 있습니다.

가. 작성기준일 현재 주식발행 정보 전반에 대하여 다음의 사항을 설명한다.

(1) 주식 발행 현황

당사 정관 제6조(발행예정주식의 총수와 일주의 금액)에 의거 발행할 주식의 총수는 1,600,000주(1주의 금액 :5,000원)입니다. 보고서 제출일 현재 당사가 발행한 주식의 총수는 보통주 1,113,400주이고 우선주 등 종류주식은 발행하지 않았습니다. 참고로 당사가 발행한 주식 중 의결권 있는 주식수는 자기주식 271,769주를 제외한 841,631주입니다. 주식발행 현황은 아래와 같습니다.

표 2-1-1-1: 발행가능 주식총수(주)

보통주	종류주	발행가능 주식전체
1,600,000	0	1,600,000

표 2-1-1-2: 주식발행 현황 세부내용

	발행주식수(주)	발행비율 (%)	비고
보통주	1,113,400	69.59	

(2) 종류주식별 의결권 부여 내용 및 사유, 종류주주총회 실시내역

당사는 보통주 이외의 종류주식은 발행하지 않았습니다. 따라서 종류주주총회를 실시한 내역이 없습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권이 부여되지 않은 경우 그 사유 및 향후 계획 등에 관해 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 정관 제21조(주주의 의결권)에 의거 모든 주주는 주주총회에서 자기명의로 등록된 주식 1주당 1개의 의결권을 인정하고 있으며, 주주의 고유 권한인 의결권이 침해되지 않도록 상법 및 관련 법령이 정하는 바에 따라 주주의 공평한 의결권 보장을 위해 적극 노력하고 있습니다.

다. 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주와의 의사소통 관련사항 전반에 대해 아래와 같이 설명한다.

(1) 주요 IR, 컨퍼런스콜, 기관투자자 등 주주와의 대화 관련 사항

당사는 공시 대상 기간 사업연도 개시 시점부터 공시서류제출일 현재까지 IR, 컨퍼런스콜, 기관투자자 등 일부 주주와의 대화와 같은 정기적 개최 내역은 없습니다. 다만, 비정기적으로 회사를 직접 방문하여 미팅을 희망하는 기관투자자 등 주주를 대상으로 의사소통을 진행하고 있으며, 회사 홈페이지 내 '고객의 소리' 및 '신문고' 소통창구 운영을 통하여 접수된 질의 사항에 대해 즉시 답변하는 방식의 기관투자자 등 주주와의 의사소통 활동도 지속하고 있습니다.

▶ 고객의 소리 : http://www.taekwang.co.kr/customer_voc/form.asp

▶ 신문고 : <https://www.taekwanggroup.co.kr/ko/info>

(2) 소액 주주들과 따로 소통한 행사가 있다면 그 내용

별도행사 개최 여부 N(X)

당사는 소액 주주들과 따로 소통한 행사는 없습니다.

(3) 해외투자자와 따로 소통한 행사가 있다면 그 내용

당사는 해외투자자와 따로 소통한 행사는 없습니다.

(4) 회사 홈페이지 등을 통해 IR 담당부서의 전화 번호 및 이메일 주소 공개 등을 통해 문의 창구를 상세히 안내하고 있는지 여부

시행 여부 Y(O)

당사 홈페이지 투자정보 -> 공시정보 탭에 아래와 같이 연락처를 공개하고 있습니다.

▶ 공시 담당자 : 02-3406-0431, khg@taekwang.co.kr

▶ IR 담당자 : 02-3406-0431, khg@taekwang.co.kr

(5) 외국인 주주를 위한 영문 사이트 운영, 담당직원 지정 및 외국어로 상담이 가능한 연락처를 공개하는지 여부와 영문 공시 내역

영문 사이트 운영 여부 Y(O)

외국인 담당 직원 지정 N(X)

영문공시 비율 0

외국인 주주 및 이해관계자의 편의를 위해 영문 홈페이지를 운영하고 있으나 외국인 담당 직원은 별도로 지정하지 않았습니다.

(6) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 불성실공시법인 지정 등 공시 관련 제재 내역

불성실공시법인 지정여부 N(X)

당사는 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출시점까지 불성실공시법인 지정 등 공시 관련 제재 내역은 없지만, 2024.12.03 공정거래위원회로부터 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 제11조(기업결합의 신고) 위반으로 과태료 24백만원을 납부한 내역이 있으며 이후 관계법령 준수를 위해 노력하고 있습니다.

표 2-1-3: 불성실공시법인 지정 내역

	불성실 공시유형	지정일	지정사유	부과벌점	제재금(단위 : 원)	지정 후 개선노력 등
-			0	0	0	0

라. 위 기재 내용을 바탕으로 주주에게 기업의 정보를 적시에 충분히, 공정하게 제공하지 못한 점이 있는 경우 그 사유 및 앞으로의 계획에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출시점까지 불성실공시법인 지정 등 공시 관련 제재를 받은 내역이 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 주주에게 기업정보를 보다 적시에, 충분히, 공정하게 제공하기 위해 지속적으로 노력하고 있습니다.

■ [202200] (세부원칙 2-2) - 기업은 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련·운영하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

당사는 대규모내부거래 발생 시 미리 이사회 승인을 받고 공시하고 있습니다. 또한 준법통제기준에 근거하여 계열회사간 거래 점검 및 공정거래 관련 준법 여부를 검토하고 있습니다.

가. 계열회사 등과의 내부거래, 경영진 또는 지배주주 등과의 자기거래와 관련한 기업의 통제 장치(정책)를 구체적으로 설명한다.

(1) 내부거래 및 자기거래 통제 정책 전반

시행 여부 Y(O)

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위한 내부통제장치를 갖추기 위하여, 이사 등과 회사 간의 거래 및 공정거래법상 계열회사 등과의 대규모 내부거래 승인에 관한 사항을 이사회의 결의사항으로 정하고 있습니다. 이사의 자기거래 승인의 경우 상법 제398조(이사 등과 회사와의 거래) 및 당사 이사회 규정 제11조(부의사항_이사와 회사간거래의 승인)에 따라 이사 등이 자기 회사와 거래 시 미리 이사회 승인을 받아 사업보고서 기재 내용을 통해 공시하고 있습니다.

더불어 대규모 내부거래 승인의 경우 공정거래법 제26조 및 동법 시행령 제33조, 대규모 내부거래에 대한 이사회 의결 및 공시에 관한 규정, 당사 이사회 규정 제11조(부의사항_독점규제 및 공정거래에 관한 법률 상의 내부거래공시대상 행위)에 따라 해당 내부거래 발생 시 미리 이사회 승인을 받고 공시하고 있습니다. 또한 당사의 준법감시인도 준법통제기준에 근거하여 계열회사간 거래 점검 및 공정거래 관련 준법 여부를 상시 검토하고 있습니다.

(2) 계열회사 등과의 내부거래, 경영진 또는 지배주주 등과의 자기거래와 관련하여 포괄적 이사회 의결이 있다면 그 내용과 사유

회차	개최일자	의안내용
'24년 2차	2024.03.12	대규모 내부거래 승인의 건
'24년 6차	2024.03.29	이사 겸직 및 겸직회사와의 거래 승인의 건 (성회용)
		이사 겸직 및 겸직회사와의 거래 승인의 건 (오용근)
		이사 겸직 및 겸직회사와의 거래 승인의 건 (정안식)
		대규모 내부거래 승인의 건
'24년 7차	2024.05.13	대규모 내부거래 승인의 건
'24년 9차	2024.08.13	대규모 내부거래 승인의 건
'24년 11차	2024.11.13	대규모 내부거래 승인의 건
'25년 1차	2025.02.13	이사 겸직에 따른 겸직회사와의 거래 승인의 건 (성회용)
		이사 겸직에 따른 겸직회사와의 거래 승인의 건 (오용근)
		이사 겸직에 따른 겸직회사와의 거래 승인의 건 (정안식)
		대규모 내부거래 승인의 건
'25년 2차	2025.03.13	이사 겸직 승인의 건(유태호)
'25년 4차	2025.03.28	이사 겸직에 따른 겸직회사와의 거래 승인의 건 (유태호)

(3) 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역

가. 가지급금 및 대여금(유가증권 대여 포함) 내역

(외화단위 : 천USD)

법인명	관계	구분	계정과목	변동내역			
				기초	증가	감소	기말
태광산업(주)개성	계열회사	해외법인	장기대여금	\$ 15,879	-	-	\$ 15,879
Taekwang Industrial Co. Lagos Representative Of fice Ltd	계열회사	해외법인	단기대여금	\$ 94	-	\$ 94	-
합 계	-	-	-	\$ 15,973	-	\$ 94	\$ 15,879

나. 채무보증 내역(채무잔액 기준)

(단위 : 백만원)

법인명	관계	구분	채권자	변동내역				비고
				기초	증가	감소	기말	
태광 화섬 (상속) 유한 공사	계열 회사	해외 법인	한국 수출입 은행	86,730	-	29,400	57,330	• 보증목적: 차입금 등 상환보증 • 보증기간 - USD 25,000,000 : 2024.04~2025.04 - USD 14,000,000 : 2024.03~2025.03
	계열 회사	해외 법인	KDB 산업 은행	-	28,983	-	28,983	• 보증목적: 차입금 등 상환보증 • 보증기간 - CNY 144,000,000 : 2024.07~2025.07
합 계	-	-	-	86,730	28,983	29,400	86,313	

다. 대주주와의 자산양수도 등

(단위 : 백만원)

성명 (법인명)	관계	거래종류	거래일자	거래대상물	거래목적	거래금액	처분손익
(주)티시스	계열회사	자산매입	2024.01.01~ 2024.12.31	건축설비	건축공사/ 시설공사	11,405	-

나. 위 기재 내용을 바탕으로 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 정책 중 부족한 부분이나 개선 계획이 있는 경우 그 사유 및 앞으로의 계획을 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 공정거래법상 계열회사 등과의 대규모 내부거래 승인에 관한 사항을 이사회 결의사항으로 정하는 등 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위하여 힘쓰고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 부당한 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위하여 법령 및 당사 규정에 따라 이사회 승인 및 공시가 충실히 이행될 수 있도록 노력하겠습니다.

■ [202300] (세부원칙 2-3) - 기업은 주주간 이해관계를 달리하는 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동 및 자본조달정책에 있어 주주에게 충분히 설명하고 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호 방안을 강구하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

당사는 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도 등에 대한 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등의 회사 정책을 보유하고 있지 않습니다.

가. 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등에 대한 소액주주 의견 수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위한 회사의 정책을 설명한다.

정책마련 여부 N(X)

관련 사안 발생 시 상법상에 명시된 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전에 대한 절차에 따라 투명하고 적법하게 진행하였으며, 자본시장법 및 공정거래법에 열거된 사전공시 의무가 있는 사안들은 적시에 공시하여 주주보호를 위해 최선의 노력을 기울이겠습니다.

나. 공시 대상기간에 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등이 있었거나 구체적인 계획이 있는 경우 소액주주의견 수렴, 반대주주 권리 보호 등 주주보호를 위해 시행한 내용을 설명한다.

계획 여부 Y(O)

당사는 타법인 주식 양도와 관련하여 자본시장법 및 공정거래법에 따라 타법인 주식 양도 결정 이사회 당일 2024.11.13 주요사항보고서(타법인 주식 및 출자증권 양도결정)를 공시하였으며, 거래 종료일 당일에 2025.05.14 자산 양수도에 대한 합병등 종료보고서를 공시하였습니다. 향후에도 공시 의무가 있는 사안들을 적시에 공시하여 주주보호를 위해 최선을 다하겠습니다.

다. 주식으로 전환될 수 있는 자본조달 사항이 있는 경우 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

발행 여부 N(X)

(1) 주식으로 전환될 수 있는 채권 등 발행 현황

당사는 주식으로 전환될 수 있는 채권 등을 발행한 현황이 없습니다.

(2) 공시대상기간 내에 주주간 이해관계를 달리하는 자본조달이 있는 경우 의사결정과정에서 소액주주 등의 이해를 고려했는지 여부

당사는 공시대상기간 내에 주주간 이해관계를 달리하는 자본조달이 없습니다.

(3) 공시대상기간내에 주식관련사채 등 발행 또는 약정위반(기한이익 상실)으로 인한 지배주주 변동 내용

당사는 공시대상기간 내에 주식관련사채 등 발행 또는 약정위반(기한이익상실)으로 인한 지배주주 변동 내용이 없습니다.

라. 위 기재 내용을 바탕으로 기업의 소유 구조 또는 주요 사업의 변동 및 자본조달 과정에 있어서 소액주주의 의견수렴, 반대주주 권리보호에 중 부족한 부분이나 개선 계획이 있는 경우 그 사유 및 앞으로의 계획을 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 소유구조 또는 주요 사업의 변동 및 자본조달 과정에 있어서 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위한 별도의 회사 정책을 보유하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 해당 사항 발생시 주주보호를 위한 회사 차원의 방법을 강구하고 노력할 것이며 빠른 시일 내에 구체적인 정책을 수립하도록 하겠습니다.

[300000] 3. 이사회

[303000] (핵심원칙 3) 이사회는 기업과 주주이익을 위하여 기업의 경영목표와 전략을 결정하고, 경영진을 효과적으로 감독하여야 한다.

■ [303100] (세부원칙 3-1) - 이사회는 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

이사회는 규정에 근거하여 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하고 있습니다.

가. 이사회가 기업운영의 중심으로서 기능을 원활히 수행할 수 있도록 기업이 운영하고 있는 제도 등 관련 사항 전반을 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 정관 또는 이사회 규정 등으로 정하고 있는 이사회 심의 · 의결사항을 설명하고 법상 의무 외 추가 강화된 내용이 있다면 그 이유 및 효과

이사회 규정 제11조에 따라 이사회에 부의할 사항은 다음과 같습니다.

1. 주주총회에 관한 사항

- (1) 주주총회의 소집 및 의장 선임
- (2) 영업보고서의 승인
- (3) 재무제표의 승인
- (4) 정관의 변경
- (5) 자본의 감소
- (6) 회사의 해산, 합병, 분할, 분할합병, 회사의 계속
- (7) 주식의 소각
- (8) 회사의 영업 전부 또는 중요한 일부의 양도 및 다른 회사의 영업 전부의 양수
- (9) 영업 전부의 임대 또는 경영위임, 타인과 영업의 손익 전부를 같이하는 계약, 기타 이에 준할 계약의 체결이나 변경 또는 해약
- (10) 이사의 선임 및 해임
- (11) 감사위원회 위원의 선임 및 해임
- (12) 주식의 액면미달발행
- (13) 이사의 회사에 대한 책임의 면제
- (14) 주식배당 결정
- (15) 주식매수선택권의 부여 및 취소
- (16) 이사의 보수
- (17) 기타 주주총회에 부의할 의안

2. 경영에 관한 사항

- (1) 회사경영의 기본방침의 결정 및 변경
- (2) 대표이사, 각자대표이사 또는 공동대표이사의 선임 및 해임
- (3) 주주총회에서 선임된 이사에 대한 회장, 부회장, 사장, 부사장, 전무, 상무 직위의 보?면
- (4) 중요한 사규, 사칙의 제정 및 개폐
- (5) 지점, 공장, 사무소, 사업장의 설치, 이전 또는 폐지
- (6) 간이합병, 간이분할합병, 소규모합병 및 소규모분할합병의 결정
- (7) 이사회 내 위원회의 설치, 운영 및 폐지
- (8) 이사회 내 위원회 위원의 선임 및 해임
- (9) 이사회 내 위원회에 대한 위임사항
- (10) 이사회 내 위원회의 결의사항에 대한 재결의
- (11) 준법지원인의 선임 및 해임

3. 재무에 관한 사항

(1) 출자 및 투자에 관한 사항

가. 건당 자기자본의 1,000분의 25이상의 출자(타 법인이 발행한 주식 또는 출자증권의 취득을 말함. 이하 같음) 또는 출자지분 처분

나. 건당 자기자본의 100분의 5이상의 신규시설 투자, 시설증설, 별도 공장의 신설 및 폐지

(2) 중요한 계약의 체결

가. 회사의 경영, 재산 등에 중요한 신물질 또는 신기술에 관한 특허권의 취득, 양수 또는 양도

나. 회사의 경영, 재산 등에 중요한 자본도입, 기술도입, 기술이전 또는 기술제휴에 관한 계약의 체결, 중도해지 또는 연장

다. 기타 회사의 경영, 재산 등에 중대한 영향을 미치는 계약의 체결, 중도해지 또는 연장

(3) 결손의 처분

(4) 신주의 발행

(5) 사채의 모집

(6) 준비금의 자본전입

(7) 전환사채의 발행

(8) 신주인수권부사채의 발행

(9) 명의개서 대리인의 결정 및 변경

(10) 일정액 이상의 자금차입 및 보증행위

가. 건당 자기자본의 100분의 5이상의 차입

나. 건당 자기자본의 1,000분의 25 이상의 타인을 위한 담보제공 및 보증

다. 건당 자기자본의 100분의 5이상의 타인에 대한 금전의 가지급, 금전 또는 유가증권의 대여

라. 건당 자기자본의 1,000분의 25이상의 채무인수 또는 채무면제

(11) 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 상의 내부거래공시대상 행위에 대한 사항

4. 이사회 및 이사에 관한 사항

(1) 이사와 회사간 거래의 승인

(2) 이사의 경업 승인

5. 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회에서 위임 받은 사항 및 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항

(2) 이사회의 권한 중 이사회 내 위원회 및 대표이사(또는 대표집행임원)에게 위임된 사항

당사 이사회는 정관 제28조의2 및 이사회규정 제13조에 따라 이사회 결의로 위원회를 설치하고, 법령으로 달리 정해진 경우를 제외하고 이사회 권한 중 일부를 위원회에 위임할 수 있습니다.

이사회가 위임한 사항 (각 위원회의 역할 및 업무)

구분	주요사항
감사위원회	회계 및 업무감사, 외부감사인 선정에 대한 승인 등
사외이사추천위원회	사외이사 후보자를 이사회에 추천
ESG위원회	ESG 경영을 위한 기본 정책 및 전략 등의 수립

나. 위 기재 내용을 바탕으로 이사회가 경영의사 결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하지 못한 사항이 있다면 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

이사회 규정 제3조에 따라 이사회는 법령 또는 정관에 정해진 사항, 주주총회에서 위임받은 사항, 경영에 관한 중요사항을 보고 받고 있으며 필요에 따라 기타 경영에 관한 사항의 보고를 요구할 수 있습니다. 이를 근거로 이사회는 경영 의사 결정 및 경영감독 기능을 효과적으로 수행하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 이사회가 경영 의사 결정 및 감독 기능을 충실하게 이행할 수 있도록 이사 직무수행에 필요한 사항을 지원할 것입니다.

■ [303200] (세부원칙 3-2) - 이사회는 최고경영자 승계정책을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

현재 명문화된 최고경영자 승계정책을 보유하고 있지 않습니다. 최고경영자(대표이사) 선임은 이사회에서 검토 및 결의 합니다.

가. 최고경영자승계정책이 마련되어 있다면 그에 관한 내용에 대해 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 승계정책의 수립 및 운영 주체

승계정책 수립 여부 N(X)

명문화된 승계정책은 없으나 정관 제26조 및 이사회 규정 제11조에 따라 이사회 결의를 통해 대표이사를 선출하고 있습니다.

(2) 후보(집단)선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용

후보 선정 N(X)

별도 후보(집단)를 선정하여 관리하고 있지는 않으나, 이사회 결의를 통해 사내이사 중 적합한 인물을 대표이사로 선출하고 있습니다.

(3) 공시대상기간동안 후보군에 대한 교육 현황

후보 교육 N(X)

현재 최고경영자(대표이사) 후보(집단)를 선정하거나 교육을 실시하고 있지 않습니다.

(4) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 최고 경영자승계정책을 개선·보완한 사항이 있다면 그 내용

공시대상기간 개시 시점부터 보고서 제출 시점까지 최고 경영자승계정책을 개선 및 보완한 사항이 없습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 최고경영자승계정책이 마련되어 있지 않거나 부족한 부분이 있는 경우 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

정관 제27조 규정에 의해 대표이사 유고시 직무대행 순서를 규정해 두고 이사회에서 사내이사 중 적합한 인물을 대표이사로 선출하는 등 최고경영자 승계를 위한 절차는 운영하고 있으나, 후보를 선정하여 관리하거나 명문화된 정책을 보유하고 있지는 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

현재 이사회에서 충분한 논의를 거쳐 현 경영 환경에 적합한 인물을 대표이사로 선임하고 있습니다. 향후 필요시 후보(집단) 선정 및 관리 등 최고경영자 승계정책 수립에 대해 신중히 검토할 것입니다.

■ [303300] (세부원칙 3-3) - 이사회는 회사의 위험을 적절히 관리할 수 있도록 내부통제정책을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

내부통제 관련 정책을 수립하고 관련 규정을 제정하여 여러 유형의 위험을 예방 및 관리하고 있습니다.

가. 회사의 내부통제 정책에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명하고 이를 지속적으로 개선·보완하고 있는지 설명한다.

(1) 회사의 지속가능한 발전을 위해 전사적인 위험을 체계적으로 인식하고 관리하는 정책이 있는지 여부 및 그 운영 현황

전사 리스크관리 정책 마련 여부 Y(O)

이사회에서 선임한 통합리스크 관리자가 재무 및 비재무 리스크를 유형별로 구분하여 관리하고 있으며 유관 부서 리스크 대응 현황을 모니터링하여 활동 결과를 이사회에 연 1회 이상 보고하고 있습니다. 리스크 분류 및 평가는 '준법리스크 평가 지침'을 준용하여 진행하고 있습니다.

(2) 준법경영 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

준법경영 정책 마련 여부 Y(O)

2012년 '준법통제 기준'을 제정하였으며 이사회에서 선임한 준법지원인이 법적 위험을 평가하고 상시적인 준법 통제활동을 수행하고 있습니다. 또한 윤리경영 행동강령, 윤리규정, 윤리경영 선언문을 모든 이해관계자가 열람할 수 있도록 홈페이지에 공개하였습니다. 2024년 ISO37301을 취득하여 준법경영을 실천할 수 있는 전사 시스템을 추가로 구축하였습니다.

(3) 내부회계관리 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

내부회계관리 정책 마련 여부 Y(O)

'내부회계관리 규정'에 따라 내부회계관리제도를 설계 및 운영하고 있습니다. 대표이사는 사업연도마다 내부회계관리제도의 효과성에 대한 점검을 수행하고 주주 총회, 이사회 및 감사위원회에 그 결과를 보고하고 있습니다. 공시 대상기간 시작일로부터 보고서 제출일까지 내부회계관리제도에 대한 외부감사인의 감사 결과 당사의 내부회계관리제도는 중요성의 관점에서 효과적으로 설계되고 운영되고 있습니다.

(4) 공시정보 관리 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

공시정보관리 정책 마련 여부 Y(O)

'공시정보관리 규정'에 따라 공시책임자의 감독 하에 공시 정보를 관리하고 있습니다. 공시정보관리규정은 공시통제조직의 기본적 권한과 책임, 공시통제활동과 운영, 정보 및 의사소통, 공시위험의 평가와 관리, 모니터링, 임직원의 불공정거래 금지, 기타 공시통제에 관한 사항을 정하고 있습니다. 현재 공시책임자(ESG지원실장) 산하 ESG지원실 ESG지원팀에 공시담당자(정, 부) 2명을 두고 모든 공시업무를 수행하고 있습니다.

(5) 그 밖에 회사가 내부통제를 위해 특별히 시행하고 있는 정책

당사는 준법경영 시스템을 강화하기 위해 2024년 ISO37301 인증을 취득하였으며, 공정거래 자율준수 프로그램(Compliance Program)을 도입하여 운영하고 있습니다. 정기적으로 법 위반 리스크를 점검하고 전 임직원에 대한 준법 교육을 실시하는 등 내부통제를 강화하고 있습니다. 2023년 신설된 ESG위원회는 환경, 사회, 지배구조와 관련한 비재무 리스크를 중점 관리하고 있습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 내부통제 정책 중 미진한 부분이 있거나 회사의 규모에 맞추어 낮은 단계로 시행하는 부분이 있다면 그 사유 및 향후 계획에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

내부 통제를 위하여 문서화 된 정책과 규정에 근거하여 리스크를 관리하고 정기적으로 이사회와 경영진에 보고하고 있습니다. 현재 내부통제 정책 중 특별히 미진한 부분은 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

2024년 8월 이사회에서 통합 리스크 관리자를 선임하여 정기적으로 전사 리스크를 식별하고 대응방안을 마련하도록 하였습니다. 감사위원회는 회계 업무 감사, 내부회계관리 등 정책을 통해 재무적 리스크를 중점적으로 관리하고 있으며 ESG위원회는 환경, 사회, 지배구조와 관련한 비재무 리스크를 점검하고 있습니다. 앞으로도 내부 통제에 미진한 부분이 없도록 지속 검토할 것입니다.

[304000] (핵심원칙 4) 이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.

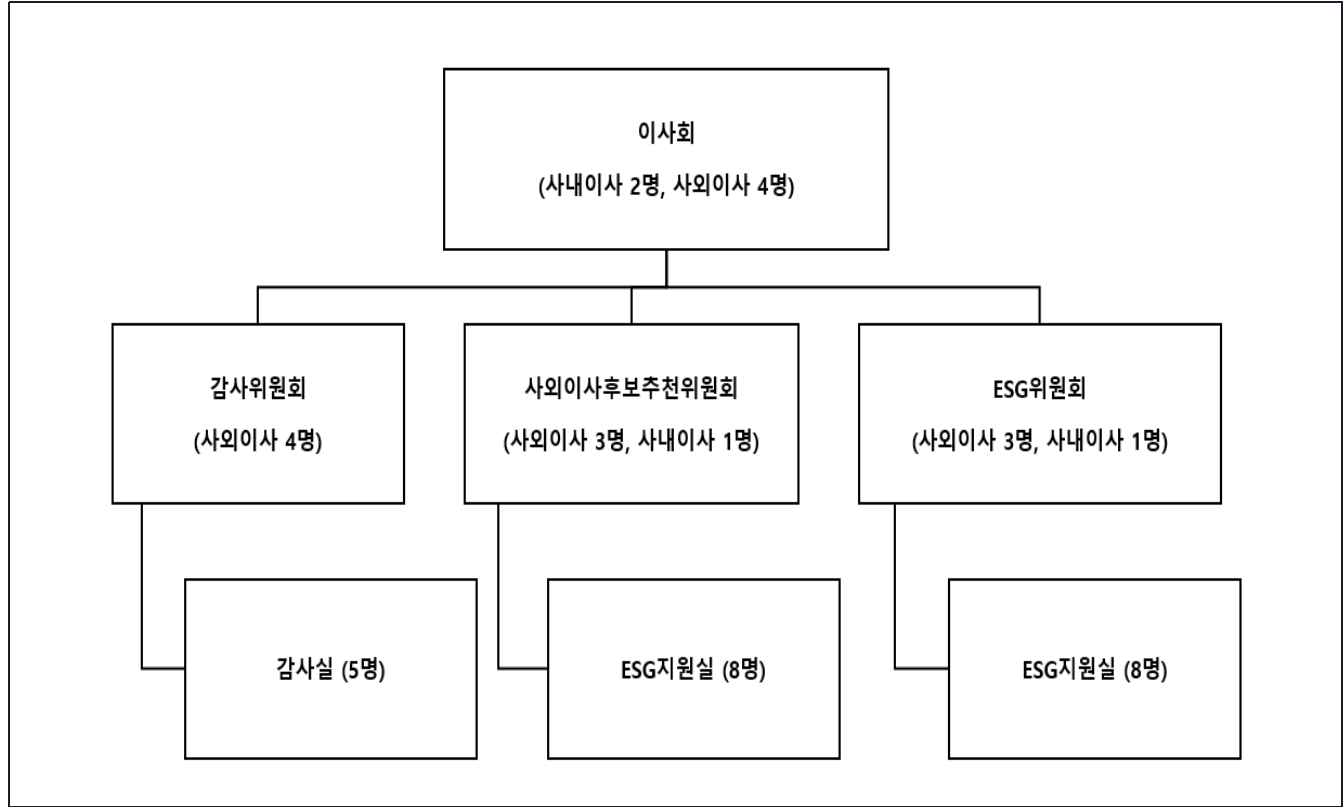
■ [304100] (세부원칙 4-1) - 이사회는 회사의 지속가능한 발전을 위한 중요 사항에 대하여 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능하도록 구성하여야 하며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 충분한 수의 사외이사를 두어야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
이사회는 사외이사 과반수로 구성되어 독립적 기능을 수행하고 있으며 의사결정을 보좌하는 실무조직을 갖추었습니다.

가. 이사회 구성현황을 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 이사회 및 이사회 내 위원회, 지원부서 등 관련 조직도

표 4-1-1: 보고서 제출일 현재 이사회 및 이사회내 위원회 조직도



(2) 보고서 제출일 현재 이사회 구성, 이사회 구성원의 연령, 성비 현황 등

아래의 "표 4-1-2: 이사회 구성 현황"을 참고 바랍니다.

표 4-1-2: 이사회 구성 현황

	구분	성별	나이(滿)	직책	이사 총 재직기간 (월)	임기만료예정일	전문 분야	주요 경력
유태호	사내이사(Inside)	남(Male)	70	대표이사, 이사회 의장	2	2027-03-28	경영	前)한국생명 업무지원 실장, 現)티시스 대표이사, 現)메르벤 대표이사, 現)티엘케미칼 대표이사
정안식	사내이사(Inside)	남(Male)	59	사내이사, ESG위원	14	2026-03-29	영업	前)태광산업 영업본부장, 現)태광산업 사업본부장
최영진	사외이사(Independent)	남(Male)	63	감사위원장, 사외이사후보추천위원장, ESG위원	26	2027-03-28	재무, 회계	前)감사원 재직, 前)대한화섬 사외이사, 現)법무법인 대륙아주 고문
김우진	사외이사(Independent)	남(Male)	55	감사위원, 사외이사후보추천위원, ESG위원	14	2026-03-29	재무, 회계	現)서울대학 경영전문대학원 재무금융 교수, 現)삼성 준법감시위원, 現)풀무원 사외이사/감사위원
안효성	사외이사(Independent)	남(Male)	49	감사위원, 사외이사후보추천위원	14	2026-03-29	재무, 회계	現)클로봇 내부감사 現)회계법인 세종 미등기 상무이사
오윤경	사외이사(Independent)	여(Female)	46	ESG위원장, 감사위원	2	2027-03-28	경영, 마케팅	前)한국마케팅학회 상임이사, 前)흥국증권 사외이사, 現)동덕여대 경영학과 교수

(3) 보고서 제출일 현재 이사회 내 위원회의 구성, 의장 및 위원장, 위원회의 주요 역할 등

아래의 "표 4-1-3-1: 이사회내 위원회 현황"을 참고 바랍니다.

표 4-1-3-1: 이사회내 위원회 현황

	이사회내 위원회 주요 역할	위원회 총원 (명)	위원회 코드	비고
감사위원회	회계 및 업무감사, 외부감사인 선정에 대한 승인 등	4	A	
사외이사후보추천위원회	사외이사 후보자 추천	4	B	
ESG위원회	ESG 경영을 위한 기본 정책 및 전략 등의 수립 등	4	C	

표 4-1-3-2: 이사회내 위원회 구성

		직책	구분	성별	겸임
감사위원회	최영진	위원장	사외이사(Independent)	남(Male)	B, C
	김우진	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	B, C
	안효성	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	B
	오윤경	위원	사외이사(Independent)	여(Female)	C
사외이사후보추천위원회	최영진	위원장	사외이사(Independent)	남(Male)	A, C
	유태호	위원	사내이사(Inside)	남(Male)	-
	김우진	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A, C
	안효성	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A

		직책	구분	성별	겸임
ESG위원회	오윤경	위원장	사외이사(Independent)	여(Female)	A
	정안식	위원	사내이사(Inside)	남(Male)	-
	최영진	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A, B
	김우진	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A, B

(4) 회사의 지속가능경영 관련 이사회내 위원회를 설치하였다면 그 구체적인 기능 및 역할

ESG 위원회 설치 여부 Y(O)

ESG위원회는 ESG 경영을 위한 기본 정책 및 전략을 수립하고 환경, 사회, 지배구조와 관련된 제반 사항을 심의하여 이사회에 보고합니다.

2024년 총 8회의 ESG위원회를 개최하여 ESG 경영을 위한 중장기 전략 및 목표를 검토하였으며 대외 평가 대응현황을 점검하였습니다.

(5) 이사회 의장을 사외이사로 선임하였는지 여부

이사회 의장이 사외이사인지 여부 N(X)

태광산업은 현재 대표이사가 이사회 의장을 겸임하고 있습니다. 다만 독립성 확보를 위해 이사회와 위원회를 사외이사 과반수로 구성하고 모든 위원회는 사외이사
를 위원장으로 선임하였습니다.

(6) 선임 사외이사, 집행임원제도 도입 여부 및 그 제도 도입 배경 이유, 관련 근거, 현황 등

선임사외이사 제도 시행 여부 N(X)

집행임원 제도 시행 여부 N(X)

선임 사외이사 또는 집행임원 제도 도입을 검토하고 있지 않습니다. 경영 의사결정과 감독 및 집행 권한은 이사회에서 종합적으로 수행하고 있습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 이사회 의 구성 및 사외이사의 독립성 관련 미진한 부분이 있다면 그 사유 및 향후 개선 계획을 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

현재 이사회 의장은 대표이사가 겸직하고 있으며 선임 사외이사 또는 집행임원 제도는 운영하고 있지 않습니다. 다만 이사회와 위원회를 모두 사외이사 과반수로
구성하고 모든 위원회는 사외이사를 위원장으로 선임하는 등 독립적인 의사결정이 가능하도록 운영하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 이사회와 위원회를 모두 사외이사 과반수로 구성하고 모든 위원회는 사외이사를 위원장으로 선임하는 등 독립적인 의사결정이 가능하도록 운영하고 있습
니다. 앞으로도 이사회와 사외이사 독립성 및 투명성 확보에 필요한 제도와 조치들을 지속 검토할 것입니다.

■ [304200] (세부원칙 4-2) - 이사회는 기업경영에 실질적으로 기여할 수 있도록 지식 및 경력 등에 있어 다양한 분야의 전문성 및 책임성을 지닌 유
능한 자로 구성하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

다양성과 전문성을 고려하여 이사를 선임하고 있으며 이사 전원을 동일한 성(性)으로 구성하지 않음을 정관에 규정하고 있습니다.

가. 이사회의 현황에 대하여 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 이사회의 전문성, 책임성 및 다양성을 확보하기 위한 기업의 정책 마련 여부와 현황, 이사회가 모두 동일한 성별로 구성된 경우 그 이유

이사회 성별구성 특례 적용기업인지 여부 Y(O)
이사회 구성원이 모두 동성(同性)이 아닌지 여부 Y(O)

자본시장법 제165조의20 성별 특례조항이 적용되는 기업이며, 당사 정관 제23조에 이사 전원을 특정 성(性)으로 구성하지 않음을 명시하였습니다. 보고서 제출일 현재 이사회는 남성 이사 5명과 여성 이사 1명으로 구성되어 있습니다.

(2) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 이사 선임 및 변동 내역

아래의 “표4-2-1: 이사 선임 및 변동 내역”을 참고 바랍니다.

표 4-2-1: 이사 선임 및 변동 내역

	구분	최초선임일	임기만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
유태호	사내이사(Inside)	2025-03-28	2027-03-28	2025-03-28	선임(Appoint)	재직
최영진	사외이사(Independent)	2023-03-31	2027-03-28	2025-03-28	재선임(Reappoint)	재직
오윤경	사외이사(Independent)	2025-03-28	2027-03-28	2025-03-28	선임(Appoint)	재직
오용근	사내이사(Inside)	2024-03-29	2026-03-29	2025-04-30	사임(Resign)	퇴직
남유선	사외이사(Independent)	2023-03-31	2025-03-31	2025-03-31	만료(Expire)	퇴직
성희용	사내이사(Inside)	2024-03-29	2026-03-29	2025-02-28	사임(Resign)	퇴직
정안식	사내이사(Inside)	2024-03-29	2026-03-29	2024-03-29	선임(Appoint)	재직
김우진	사외이사(Independent)	2024-03-29	2026-03-29	2024-03-29	선임(Appoint)	재직
안효성	사외이사(Independent)	2024-03-29	2026-03-29	2024-03-29	선임(Appoint)	재직
조진환	사내이사(Inside)	2022-03-25	2024-03-25	2024-03-29	사임(Resign)	퇴직
정철현	사내이사(Inside)	2022-03-25	2024-03-25	2024-03-29	사임(Resign)	퇴직
최원준	사외이사(Independent)	2022-03-25	2024-03-25	2024-03-25	사임(Resign)	퇴직

나. 위 기재 내용을 바탕으로 다양한 배경, 전문성 및 책임성 측면에서 이사회 구성에 미흡한 점이 있다면 그 사유 및 향후 계획을 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사의 이사회는 기업 경영과 마케팅, 재무, 회계 등 다양한 분야의 경력을 갖춘 이사들로 구성되어 있습니다. 현재 이사회 구성에 특별히 미흡한 점은 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후에도 수시로 변화하는 경영환경에 대응할 수 있는 다양한 전문성과 역량을 갖춘 이사를 선임하여 이사회를 구성하도록 하겠습니다.

■ [304300] (세부원칙 4-3) - 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

이사 선임과정의 독립성 확보를 위해 사외이사후보추천위원회를 설치하고 정보를 투명하게 공개하고 있습니다.

가. 사내·사외이사 선임을 위한 이사회추천위원회 등을 설치하고 있는지 여부 및 이사회추천위원회 등 활동에 관하여 설명한다.

이사회추천위원회 등 설치 여부 Y(O)

이사회추천위원회 등 위원 중 사외이사 비율 (%) 75

당사는 사외이사후보추천위원회를 설치하여 사외이사 선임의 독립성을 확보하였습니다. 사외이사후보추천위원회는 사외이사 과반수(사내이사 1명, 사외이사 3명)로 구성되어 있으며 사외이사를 위원장으로 선임하여 독립성을 확보하였습니다.

나. 주주들에게 이사 후보에 대한 충분한 정보와 검토 시간을 제공하고 있는지 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

- (1) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주총회에 이사선임 안건이 포함되어 있을 경우 후보 관련 정보를 상세히 제공하였는지 여부
- 주주총회에 이사 선임 및 재선임 안건이 포함될 경우 서면 및 전자공시시스템(DART)를 통해 후보로 선임된 이사의 전문성 및 적합성에 대해서 주주들이 충분히 판단할 수 있도록 과거 경력 정보를 참고 서류로 제공하고 있습니다. 특히 재선임되는 이사들에 대한 과거 이사회 활동 내역 등의 정보는 직전 분기 보고서 및 주주총회 소집공고를 통하여 주주들에게 제공하고 있습니다.
- 자세한 내용은 아래의 “표 4-3-1: 이사 후보 관련 정보제공 내역”을 참고 바랍니다.

표 4-3-1: 이사 후보 관련 정보제공 내역

		정보제공일(1)	주주총회일(2)	사전 정보제공 기간(일)((2)-(1))	이사 후보 구분	정보제공 내역	비고
제64기 정기총회	유태호	2025-03-13	2025-03-28	15	사내이사(Inside)	후보자 인적사항 및 세부경력, 겸직현황, 추천사유 등	신규선임
	최영진	2025-03-13	2025-03-28	15	사외이사(Independent)	후보자 인적사항 및 세부경력, 겸직현황 등	재선임
	오윤경	2025-03-13	2025-03-28	15	사외이사(Independent)	후보자 인적사항 및 세부경력, 겸직현황 등	신규선임
제63기 정기총회	성희용	2024-03-14	2024-03-29	15	사내이사(Inside)	후보자 인적사항 및 세부경력, 겸직현황 등	신규선임
	오용근	2024-03-14	2024-03-29	15	사내이사(Inside)	후보자 인적사항 및 세부경력, 겸직현황 등	신규선임
	정안식	2024-03-14	2024-03-29	15	사내이사(Inside)	후보자 인적사항 및 세부경력, 겸직현황 등	신규선임
	김우진	2024-03-14	2024-03-29	15	사외이사(Independent)	후보자 인적사항 및 세부경력, 겸직현황 등	신규선임
	안효성	2024-03-14	2024-03-29	15	사외이사(Independent)	후보자 인적사항 및 세부경력, 겸직현황 등	신규선임

(2) 재선임되는 이사 후보의 경우 과거 이사회 활동 내역 공개 여부 및 그 방법과 내용

재선임 이사 활동내역 제공 Y(O)

재선임되는 사외이사 후보의 경우 사업보고서를 통해 매회 이사회 출석률 및 안전별 찬반여부 등 이사회 활동내역을 제공하고 있습니다. 주주총회 소집공고에도 사외이사의 활동내역과 보수에 관한 사항을 함께 제공하였습니다.

다. 집중투표제 채택 여부를 밝히고 이사 후보 선정과 이사 선임 과정에서 소액주주의 의견청취를 위해 어떤 조치 및 노력을 하는지 설명한다.

집중 투표제 채택 여부 N(X)

당사는 집중투표제를 채택하고 있지 않으며 정관 제21조에 1주당 1표의 의결권을 행사하도록 규정하고 있습니다. 다만 상법과 이사회 규정에 따라 이사 후보 추천을 포함한 주주제안을 이사회에 보고하고 주주총회의 목적사항으로 하고 있습니다. 또한 주주총회에 소수주주들이 참석하여 자유롭게 발언할 수 있도록 기회를 보장하고 있습니다.

라. 위 기재 내용을 바탕으로 이사 후보 추천 및 선임 과정에서 공정성과 독립성 확보에 부족한 부분이 있다면 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

현재 집중투표제를 도입하고 있지 않습니다. 그러나 주주총회 공고를 통해 사전에 이사 후보에 대한 정보를 제공하여 의사결정을 지원하고 소수주주의 이사 후보 추천 권리를 보장하며, 주주총회에서도 소수주주 의견을 청취하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

과반수 이상이 사외이사로 구성된 위원회에서 사외이사 후보를 독립적으로 추천하고 이사회에서 이를 승인하고 있습니다. 사내이사의 경우 이사회에서 후보를 검토하고 승인하고 있습니다. 앞으로도 이사 후보 선임에 공정성과 독립성을 강화할 수 있는 방법을 지속 검토하겠습니다.

■ [304400] (세부원칙 4-4) - 기업가치의 훼손 또는 주주권익의 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않도록 노력하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

현재 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 명문화된 정책은 보유하고 있지 않습니다.

가. 미등기 임원을 포함하여 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원선임에 관해 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 등기 임원 현황

표 4-4-1: 등기 임원현황

	성별	직위	상근 여부	담당업무
유태호	남(Male)	대표이사	O	경영전반에 대한 업무 총괄
정안식	남(Male)	사내이사	O	사업 본부장
최영진	남(Male)	사외이사	X	감사위원장, 사외이사후보추천위원장
김우진	남(Male)	사외이사	X	감사위원, ESG위원, 사외이사후보추천위원
안효성	남(Male)	사외이사	X	감사위원, 사외이사후보추천위원
오윤경	여(Female)	사외이사	X	ESG위원장, 감사위원

(2) 미등기 임원 현황

성명	성별	직위	상근여부	담당업무
이호진	남	고문	비상근	경영자문
이부의	남	전무	상근	사업총괄
이기범	남	상무	상근	관리
성정훈	남	상무	상근	생산
강정석	남	상무	상근	법무
이재홍	남	상무	상근	생산기술
황태영	남	상무	상근	관리
김대정	남	상무	상근	영업
남원식	남	상무	상근	영업
김종환	남	상무	상근	생산
노중현	남	상무보	상근	구매
김진숙	여	상무보	상근	관리
최인준	남	상무보	상근	감사
장인석	남	상무보	상근	관리
김중한	남	상무보	상근	관리
김세윤	남	상무보	상근	설비관리
김정식	남	상무보	상근	홍보
임정교	남	상무보	상근	관리

(3) 기업가치의 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 회사의 정책 및 그 내용

시행 여부 N(X)

당사는 임원(미등기 임원 포함)을 선임할 경우에는 성과, 전문성, 성장 잠재력 등을 종합적으로 고려하여 임원으로 선임하고 있으며, 기업가치의 훼손 또는 주주권 의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위해 다각적으로 임원 후보자를 검증하고 있습니다. 기업가치 훼손 기준과 판단 주체를 명시한 정책은 시행하고 있지 않으나, ‘임원 규정’을 통해 임원 선임 시 고려할 사항으로 직무수행능력과 담당조직평가, 청렴성 등을 명시하고 있습니다.

사외이사를 선임함에 있어, 분야별 후보군 중에서 상법 제382조제3항, 제542조의8제2항 등 관계 법령에서 요구하는 사외이사의 결격 요건에 해당하는지, 실무 경험과 전문성에 비추어 당사의 이사로서 실질적인 기여를 할 수 있는지 등을 면밀히 검증하고 있으며, 사외이사후보추천위원회 및 이사회 의 후보 결의 절차를 거쳐 주주총회에 사외이사 후보로서 상정하고 있습니다.

(4) 보고서 제출일 현재 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래행위, 공정거래법상 부당지원, 사익편취 행위 혐의로 기소되었거나 확정판결의 이력이 있는 자, 외부감사법상 회계처리기준 위반으로 증권선물위원회로부터 해임권고 등 조치를 받은 자가 임원으로 선임되어 있는지 여부

당사 경영자문인 이호진 고문은 2019년 6월 횡령·배임 판결, 2021년 3월 자본시장법 소유상황 보고의무 위반 판결을 받은 바 있습니다. 횡령·배임 판결에 대해서는 2021년 10월 형 집행이 종료되었으며, 2023년 8월 복권되었습니다. 이후 당사가 직면한 대규모 적자와 긴급한 경영 상황 하에 과거 12년간 대표이사직을 역 임했던 이호진 전 회장의 경험과 조언이 필요하다고 판단하여 2024년 11월 경영자문 고문 계약을 체결하였습니다. 향후에도 주주가치 보호를 위하여 이사 및 임 원 후보에 대해 신중히 검토하도록 하겠습니다.

(5) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주대표 소송이 제기되었다면 그 내용 및 현황

공시대상 기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주대표소송이 제기된 바 없습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임 있는 자가 임원으로 선임되지 않도록 하는 노력에 부족한 부분이 있다면 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

현재 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 명문화된 정책은 보유하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 '임원 규정'을 통해 임원의 선임 시 고려할 사항으로 직무수행능력과 담당조직평가, 청렴성 등을 명시하고 있습니다. 사외이사의 경우 이사회 및 사외이사 후보추천위원회에서 후보를 추천할 때 기업가치 훼손을 포함한 제반 사항을 검토하고 있습니다. 향후 필요시 관련 정책 수립을 검토하겠습니다.

[305000] (핵심원칙 5) 사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회의 구성원으로서 경영진을 감독·지원할 수 있어야 한다.

■ [305100] (세부원칙 5-1) - 사외이사는 해당 기업과 중대한 이해관계가 없어야 하며, 기업은 선임단계에서 이해관계 여부를 확인하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

사외이사는 당사와 중대한 이해관계가 없으며, 선임 전 자격요건 검토 단계에서 이해관계 여부를 확인하고 있습니다.

가. 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사와 해당 기업간의 이해관계 전반에 대하여 아래 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 사외이사가 과거 해당 기업 및 계열회사에 재직한 경력이 있는지 여부 및 그 내용

최영진 사외이사의 재직기간은 계열회사인 대한화섬 재직 12개월(2022.03~2023.03)을 포함하고 있으며, 오윤경 사외이사의 재직기간은 계열회사인 흥국증권 재직 24개월(2023.03~2025.03)을 포함하고 있습니다. 자세한 내용은 아래의 "표 5-1-1: 보고서 제출일 현재 사외이사 재직기간"을 참고 바랍니다.

표 5-1-1: 보고서 제출일 현재 사외이사 재직기간

	당사 재직기간(월)	계열회사 포함 시 재직기간(월)
최영진	26	38
김우진	14	14
안효성	14	14
오윤경	2	26

(2) 최근 3년간 사외이사 또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사와 해당기업(계열회사 포함)간 거래 내역이 있는 경우 그 내역

최근 3년간 사외이사와 당사 간 거래 및 사외이사가 최대주주로 있는 회사와 당사 간 거래는 없습니다.

(3) 최근 3년간 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 그 해당 기업간 거래 내역이 있는 경우 그 내역

최근 3년간 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사 간 거래내역은 없습니다.

(4) 기업이 위 거래 내역을 확인하는 절차 및 관련 규정이 있는지 여부 및 그 내용

시행 여부 Y(O)

사외이사 선임 시 사외이사 자격요건, 재직 경력 등을 확인하는 과정에서 이해관계 여부를 확인하고 있으며 주주총회소집공고를 통해 이사 후보와 당사의 최근 3년간 거래내역 유무를 공개하고 있습니다. 기업지배구조 현장에도 사외이사는 회사와 중대한 이해관계가 없고 경영진과 특정 주주로부터 독립적인 의사결정을 할 수 있어야 함을 명시하고 있습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 기업과 중대한 이해관계가 없는 사외이사를 선임하기 위한 노력에 부족한 부분이 있다면 그 사유 및 향후계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

사외이사 자격요건 검토 시 이해관계를 확인하는 절차와 규정을 보유하고 있으며 주주총회 소집 공고를 통해 이사 후보와 당사의 최근 3년간 거래 내역 유무를 공개하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 회사와 사외이사간 중대한 이해관계가 발생하지 않도록 수시 점검할 것이며 향후 이와 관련하여 미진한 부분이 발견되는 경우 적극 개선 하도록 하겠습니다.

■ [305200] (세부원칙 5-2) - 사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
사외이사 전원은 직무수행을 위해 충분한 시간과 노력을 투입하고 있으며, 업무 수행에 장애가 될 정도의 겸직은 제한하고 있습니다.

가. 사외이사의 직무수행과 관련된 사항 전반에 대하여 아래 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 사외이사의 타기업 겸직 허용 관련 내부기준

시행 여부 Y(O)

상법 시행령 제34조에 의거 사외이사가 2개 이상의 다른 회사의 이사, 집행임원, 감사로 재직하지 못하도록 제한하고 있습니다. 또한 정기적으로 겸직 현황을 확인하고 있습니다.

(2) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사의 타기업 겸직 현황

아래의 "표 5-2-1: 사외이사 겸직 현황"을 참고 바랍니다.

표 5-2-1: 사외이사 겸직 현황

	감사위원 여부	최초선임일	임기만료예정일	현직	겸직기관
최영진	O	2023-03-31	2027-03-28	법무법인 대륙 아주 고문	-
김우진		2024-03-29	2026-03-29	서울대학교 경영전문 대학원 재무금융 교수	풀무원
안효성	O	2024-03-29	2026-03-29	회계법인 세종 미등기 상무이사	클로봇
오윤경	O	2023-03-31	2027-03-28	동덕여자대학교 경영학과 교수	-

나. 위 기재 내용을 바탕으로 사외이사가 충실한 직무수행을 위해서 충분한 시간과 노력을 투입하고 있지 못하는 사항이 있다면 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

2024년 한 해 동안 사외이사가 참석한 이사회, 각 위원회, 교육 등 횟수는 총 35회이며 사외이사 출석률은 이사회 99%, 감사위원회 100%, ESG위원회 98%, 사외이사후보추천위원회 100%로 매우 높은 수준입니다. 이처럼 사외이사 전원은 당사 이사회의 업무를 최우선으로 하여 직무수행을 위해 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

상기 서술한 바와 같이 당사의 사외이사는 직무 수행을 위해 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다. 앞으로도 사외이사의 겸직 현황과 이사회 및 위원회 출석률, 교육 참석률 등 직무수행의 충실성을 지속 점검하고 공시할 것입니다.

■ [305300] (세부원칙 5-3) - 기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
ESG지원실을 이사회 전담 조직으로 하여 사외이사 직무수행에 필요한 정보와 자원을 제공하고 있습니다.

가. 기업이 사외이사의 직무수행을 지원하기 위해 마련하고 있는 정책 및 구체적인 운영 현황을 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 사외이사에 대한 인적·물적 자원 제공 및 사내 정보 등 제공현황

이사회는 이사회 규정 제3조에 따라 경영에 관한 사항의 보고를 요구할 수 있으며, 제18조에 의거 업무 수행상 필요하다고 판단하는 경우 회사의 비용으로 외부 전문가의 도움을 받을 수 있습니다. 이사회 전담부서인 ESG지원실은 전사 유관부서와의 협업을 통해 사외이사의 직무수행에 필요한 자료를 제공하고 있으며 주요 경영 정보에 관해 보고하고 있습니다. 또한 감사팀은 감사위원회 직속 부서로서 사외이사의 감사 업무를 지원하고 있습니다.

(2) 사외이사의 정보(자료)제공 요구에 대응하기 위한 전담인력 현황

전담인력 배치 여부 Y(O)

이사회 지원조직은 총 8명(실장 1명, 팀장 1명, 실무자 6명)으로 구성되며, 사외이사에 대한 경영현황 보고 및 정보 제공 등을 하고 있습니다. 또한 감사실은 전원 사외이사로 구성된 감사위원회 직속 부서로서 총 5명(실장 1명, 실무자 4명)이 사외이사의 감사 업무를 지원하고 있습니다.

(3) 사외이사의 업무수행에 필요한 교육을 실시하는 지 여부 및 교육 제공현황

교육실시 여부 Y(O)

교육일자	교육실시주체	참석 사외이사	주요 교육 내용
2024.02.13	당사(내부교육)	최영진, 남유선, 최원준	ESG 경쟁력 강화전략
2024.06.21	대한상공회의소	최영진, 남유선, 김우진, 안효성	글로벌 ESG 동향 및 기업대응 방안, 근로기준법/인권 관련 사항
2024.07.17	한국환경산업기술원	최영진, 남유선, 김우진, 안효성	EU 탄소중립사업법, 핵심원자재법 도입에 따른 파급효과
2024.11.21	삼일PwC	최영진, 남유선, 김우진	이사 충실의무와 실질적인 밸류업 방안

(4) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 이사회와 별도로 사외이사들만 참여하는 회의가 있다면 그 내용

사외이사 별도회의 개최 여부 N(X)

공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 사외이사들만 참여하는 별도 회의를 개최한 내역이 없습니다.

표 5-3-1: 사외이사만으로 이루어진 회의 내역

	정기/임시	개최일자	출석 사외이사(명)	전체 사외이사(명)	회의 사항	비고

나. 위 기재 내용을 바탕으로 사외이사 직무수행에 필요한 기업의 지원 중 부족한 점이 있다면 그 내용을 설명하고 그 사유 및 향후 계획 등에 관해 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

이사회 전담부서와 감사위원회 전담부서를 통해 주요 경영정보 제공, 직무 관련 교육 진행 등 사외이사 직무수행을 적극 지원하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공할 수 있도록 지속적인 지원과 노력을 할 것이며 향후 이와 관련하여 미진한 부분이 발견되는 경우 개선하도록 하겠습니다.

[306000] (핵심원칙 6) 사외이사의 적극적인 직무수행을 유도하기 위하여 이들의 활동내용은 공정하게 평가되어야 하고, 그 결과에 따라 보수지급 및 재선임 여부가 결정되어야 한다.

■ [306100] (세부원칙 6-1) - 사외이사의 평가는 개별실적에 근거하여 이루어져야 하고, 평가결과는 재선임 결정에 반영되어야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
2024년 이사회 활동에 대한 평가는 진행하였으나, 사외이사 개인별 평가는 실시하지 않았습니다.

가. 사외이사 개인별 평가를 실시하고 그 평가 결과를 재선임에 반영하는지 여부를 다음 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 사외이사의 개별 평가 실시 여부 및 그 구체적인 방법

사외이사 개별평가 N(X)

2024년 이사회 활동에 대한 평가를 실시하였으며 2025년 5월 결과를 이사회에 보고하였습니다. 평가 시 구성원의 다양성과 전문성, 직무 충실성에 관한 항목을 포함하였습니다. 다만 사외이사 개인별 평가는 실시하지 않았습니다.

(2) 사외이사 평가의 공정성 확보 방안

명문화된 사외이사의 개별평가기준은 없으나, 사외이사의 독립성을 해치지 않는 한도 내에서 2024년 이사회의 회의 참석률, 독립성, 기여도 등에 따라 이사 활동에 대한 평가를 자체적으로 진행하여 2025년 5월 13일 이사회에 보고하였습니다.

(3) 사외이사 평가를 재선임에 반영하는지 여부

재선임 여부 반영 N(X)

현재 사외이사 개별평가를 실시하지 않습니다. 다만 사외이사 재선임 시에는 사외이사후보추천위원회에서 개인별 활동 내역 등을 기반으로 후보 추천 여부를 결정하고, 이사회에서 후보에 대해 검토 및 승인하고 있으나 근거 규정을 따로 마련하고 있지는 않습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 사외이사에 대한 평가를 시행하지 않거나 평가를 하더라도 재선임 결정에 반영하지 않는다면 그 사유 및 앞으로의 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

현재 사외이사에 대한 개별 평가를 시행하고 있지 않습니다. 다만 이사의 다양성과 전문성, 직무 충실성에 관한 항목을 포함하여 이사회 활동에 대한 평가를 진행하였습니다. 또한 이사회 개최횟수 및 출석률, 교육 참여 현황 등 이사별 활동 성과를 분기별로 공시하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 사외이사 개별 평가에 대한 근거 규정 마련이나 이사회 평가 방법론 고도화 등에 대하여 지속적으로 검토하겠습니다.

■ [306200] (세부원칙 6-2) - 사외이사의 보수는 평가 결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
사외이사 직무수행의 책임과 위험성, 동종업계 수준을 고려하여 고정급 형태로 보수를 지급하고 있습니다.

가. 사외이사의 보수에 관하여 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 사외이사의 보수 정책 내용과 그 정책 수립배경, 구체적인 보수의 산정 기준

사외이사 보수 정책 수립 N(X)

현재 고정급의 형태로 사외이사의 보수를 지급하고 있습니다. 이사와 감사위원회에 대한 보수는 주주총회에서 승인된 임원보수 한도 내에서 경영성과 등 제반 사항을 감안하여 지급됩니다.

(2) 주식매수선택권을 부여하였다면 그 수량 및 행사조건 관련 구체적인 사항

스톡옵션 부여 여부 N(X)

성과 연동 여부 N(X)

당사는 사외이사에게 주식매수 선택권을 부여하지 않았습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 사외이사의 평가 결과와 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 보수가 결정되는데 부족한 부분이 있다면 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

현재 고정급의 형태로 사외이사의 보수를 지급하고 있습니다. 직무수행 평가 결과를 반영하는 보수정책은 수립하지 않았습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

이사 및 감사위원의 보수는 주주총회의 승인을 받은 한도 금액 내에서 이사회에서 결의한 '임원보수 규정'에 따라 경영성과 등 제반 사항을 감안하여 지급됩니다. 사외이사 활동의 독립성 등을 고려하여 현재까지 직무수행 평가와 보수를 연동하고 있지는 않습니다. 향후 필요시 사외이사 개별 평가에 대한 근거 규정을 우선 마련한 이후 추가 검토하겠습니다.

[307000] (핵심원칙 7) 이사회는 기업과 주주의 이익을 위한 최선의 경영의사를 결정할 수 있도록 효율적이고 합리적으로 운영되어야 한다.

■ [307100] (세부원칙 7-1) - 이사회는 원칙적으로 정기적으로 개최되어야 하며, 이사회의 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회 운영규정을 마련하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

이사회 규정 제7조에 따라 분기별 정기이사회 개최를 원칙으로 하고 있으며, 필요에 따라 임시이사회를 수시로 개최하고 있습니다.

가. 이사회 운영 전반에 관하여 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 정기이사회 개최 여부 및 이사회 운영 관련 규정 내용

정기이사회 개최 Y(O)

이사회 운영 관련 규정 존재 여부 Y(O)

정관과 이사회 규정을 통하여 이사회의 구성과 권한, 소집과 결의방법, 부의사항 및 보고사항과 의사록 및 이사 등의 의무 등을 정하고 있습니다.

이사회는 이사회 규정 제7조에 따라 분기별 정기이사회 개최(2024년 12월 개정)를 원칙으로 하고, 필요에 따라 임시이사회를 수시로 개최하고 있어 최소 분기 1회 이상 개최되고 있으며 공시대상 기간 시작일로부터 보고서 제출일 현재까지 개최한 이사회는 18회입니다.

(2) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 정기 및 임시 이사회 개최 정보

아래의 "표 7-1-1: 이사회 개최 내역"을 참고 바랍니다.

표 7-1-1: 이사회 개최 내역

	개최횟수	평균 안건통지-개최간 기간(일)	이사 평균 출석률 (%)
정기	6	4	100
임시	12	4	95

나. 이사회가 최선의 결정을 내릴 수 있도록 회사가 제공하는 정책을 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 각 임원의 성과 평가와 연계된 보수 정책의 수립 및 공개 여부

임원보수 정책수립 여부 N(X)

보수정책의 공개 여부 N(X)

임원 보수는 주주총회의 승인을 받은 금액 내에서 이사회에서 결의한 임원보수규정에 따라 지급, 위임업무의 책임, 역할 등을 종합적으로 고려하여 결정된 보수를 지급하고 있습니다.

사외이사의 보수는 당사와 유사한 기업군의 보수 수준, 물가상승률 등을 참고하여 적절한 선에서 산정하고 있습니다. 다만 개별 이사 활동을 평가하고 그 평가에 근거하여 보수를 산정하는 정책은 운영하고 있지 않습니다.

(2) 임원배상책임보험 가입 여부

시행 여부 Y(O)

당사는 임원의 직무수행에서 발생할 수 있는 법률상의 손해배상책임에 대비하기 위하여 임원배상 책임보험을 매년 갱신 가입하고 있습니다. 다만 이사가 법령이나 정관을 위배하여 그 임무를 소홀히 한 때에는 회사 또는 제3자에 대하여 손해배상책임을 지도록 기업지배구조현장 상에 규정하고 있습니다.

(3) 회사의 지속적인 성장과 중장기적 이익에 영향을 주는 이해관계자들의 이익을 고려하는지 여부

이해관계자 고려 여부 Y(O)

이사회 내 ESG위원회를 통하여 ESG 경영을 위한 기본 정책 및 전략을 수립하고 환경, 사회, 지배구조를 포함한 당사의 지속가능성 및 이해 관계자 소통 관련 사항을 심의하고 있습니다. 2024년 5월과 2025년 5월 ESG위원회에서 당사의 지속가능성과 이해관계자에 중대한 영향을 미치는 ESG 이슈를 식별하고 우선순위를 설정하는 중대성 평가 결과에 대하여 보고하였습니다.

다. 위 기재 내용을 바탕으로 정기적으로 이사회 개최 근거가 되는 이사회 의 운영규정 등이 없거나 충분한 시간적 여유를 두고 이사회 소집통지가 이루어 지지 않는 등 부족한 점이 있다면 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

이사회 규정에 따라 분기 1회 정기이사회를 개최하고 있으며 2024년 임시이사회를 포함하여 이사회를 총 12회 개최하였습니다. 정관 및 이사회 규정상 회일 1일전까지 각 이사에게 통지하도록 규정하고 있으나 특별한 사유가 없는 한 안건을 회일 일주일 전 사전 통지할 수 있도록 유의하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

이사회가 규정과 절차에 따라 운영되었는지 여부를 이사회 활동 평가에 반영하고 있으며, 향후에도 정관과 이사회 규정에 근거하여 이사회를 운영할 것입니다.

■ [307200] (세부원칙 7-2) - 이사회는 매 회의마다 의사록을 상세하게 작성하고, 개별이사의 이사회 출석률과 안건에 대한 찬반여부 등 활동내역을 공개하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

이사회 심의내용을 명확히 하기 위하여 의사록을 작성하여 출석이사 전원의 서명을 받아 보관하고 있으며, 활동내역을 공시하고 있습니다.

가. 이사회 기록의 작성·보존 및 개별이사의 활동내역 공개에 대해 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 이사회 의사록, 녹취록을 상세하게 기록하고 보존하고 있는지 여부 및 관련 규정

시행 여부 Y(O)

이사회 규정 제 15조에 의거 찬반 여부와 상세한 심의 내용 등을 포함한 의사록을 상세하게 작성 후, 출석이사 전원의 서명을 받아 본사에 보관하고 있습니다.

(2) 이사회 내에서 주요 토의 내용과 결의 사항을 개별이사별로 기록하고 있는지 여부

시행 여부 Y(O)

각 안건에 대한 개별이사의 결의사항 및 주요 발언 내용을 의사록에 기록하고 있습니다.

(3) 최근 3년간 개별이사의 이사회 출석률 및 안건 찬성률

아래의 “표 7-2-1: 최근 3년간 이사 출석률 및 안건 찬성률”을 참고 바랍니다.

표 7-2-1: 최근 3년간 이사 출석률 및 안건 찬성률

	구분	이사회 재직기간	출석률 (%)				찬성률 (%)			
			최근 3개 년 평균	최근 3개년			최근 3개 년 평균	최근 3개년		
				당해연 도	전년도	전전년 도		당해연 도	전년도	전전년 도
유태호	사내이사(Inside)	2025.03.28~현재	100	100	0	0	100	100	0	0
정안식	사내이사(Inside)	2024.03.29~현재	100	100	100	0	100	100	100	0
최영진	사외이사(Independent)	2023.03.31~현재	100	100	100	100	100	100	100	100
김우진	사외이사(Independent)	2024.03.29~현재	86	67	100	0	95	95	95	0
안효성	사외이사(Independent)	2024.03.29~현재	100	100	100	0	100	100	100	0
오윤경	사외이사(Independent)	2025.03.28~현재	100	100	0	0	100	100	0	0
성희용	사내이사(Inside)	2024.03.29~2025.02.28	100	100	100	0	100	100	100	0
오용근	사내이사(Inside)	2024.03.29~2025.04.30	100	100	100	0	100	100	100	0
남유선	사외이사(Independent)	2023.03.31~2025.03.31	89	50	92	100	97	95	97	100
조진환	사내이사(Inside)	2022.03.25~2024.03.29	100	0	100	100	96	0	100	95
정철현	사내이사(Inside)	2022.03.25~2024.03.29	100	0	100	100	96	0	100	95
최원준	사외이사(Independent)	2022.03.25~2024.03.25	93	0	100	91	96	0	100	94

(4) 정기공시 외 개별이사의 활동 내용공개 여부 및 그 방법

공개 여부 N(X)

정기공시(사업보고서 및 분·반기보고서, 기업지배구조보고서 및 기업집단현황공시) 이외에 개별 이사의 활동 내용을 공개하고 있지 않습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 이사회 기록 작성·보존과 개별이사별 활동내역 공개 관련 부족한 부분이 있다면 그 사유를 설명하고 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 이사회 안건에 대한 개별 이사의 결의 사항과 주요 의견을 의사록에 기록하고 있습니다. 다만 사업보고서 등 정기공시 외 이사별 활동 내용은 별도로 공개하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 정기 공시를 통해 개별 이사의 활동 내역을 공개할 예정이며, 이외 경로를 통한 공개 필요성에 대해서는 검토 예정입니다.

[308000] (핵심원칙 8) 이사회는 효율적인 운영을 위하여 그 내부에 특정 기능과 역할을 수행하는 위원회를 설치하여야 한다.

■ [308100] (세부원칙 8-1) - 이사회 내 위원회는 과반수를 사외이사로 구성하되 감사위원회와 보상(보수)위원회는 전원 사외이사로 구성하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

모든 위원회는 사외이사 과반수로 운영하고 있으며, 감사위원회는 전원 사외이사로 구성되어 있습니다.

가. 이사회내 위원회의 위원 구성과 관련하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 각 이사회내 위원회 사외이사 과반수 선임 여부

시행 여부 Y(O)

모든 위원회는 사외이사 과반수로 운영하고 있으며, 특히 감사위원회는 독립성을 위해 위원 전원 사외이사로 구성하였습니다. 사외이사후보추천위원회와 ESG위원회는 사내이사 1명과 사외이사 3명으로 과반수 이상을 사외이사로 구성하였습니다.

(2) 감사위원회 및 보수(보상)위원회를 전원 사외이사로 선임하였는지 여부

시행 여부 Y(O)

감사위원회는 독립성을 위해 위원 전원 사외이사로 구성하였습니다.
보수(보상)위원회는 설치되어 있지 않습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 이사회내 위원회의 위원 구성과 관련하여 부족한 부분이 있다면 그 사유 및 향후 계획 등에 관하여 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

모든 위원회는 사외이사 과반수로 운영하고 있으며, 감사위원회는 독립성을 위하여 전원을 사외이사로 구성하였습니다. 또한 모든 위원회는 사외이사를 위원장으로 선임하였습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 전문성과 독립성을 우선 기준으로 하여 위원회를 구성 및 운영할 것입니다.

■ [308200] (세부원칙 8-2) - 모든 위원회의 조직, 운영 및 권한에 대하여는 명문으로 규정하여야 하며, 위원회는 결의한 사항을 이사회에 보고하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

이사회 내 위원회의 조직, 운영 및 권한 등은 규정되어 명문화되어 있으며, 위원회에서 결의한 사항을 이사회에 보고하고 있습니다. (단순 보고사항 제외)

가. 이사회내 위원회의 조직 및 운영과 관련하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 이사회 내 위원회의 조직, 운영 및 권한과 관련하여 명문규정이 있는지 여부와 그 내용

명문규정 여부 Y(O)

이사회 내 감사위원회와 사외이사후보추천위원회, ESG위원회를 운영중이며 각 위원회의 명문 규정을 제정하였습니다. 규정에는 위원회의 설치 목적, 직무와 권한, 구성, 소집절차 및 결의방법 등의 내용이 포함되어 있습니다.

[감사위원회]

- 1) 구성 : 감사위원은 주주총회에서 선임하고, 감사위원회는3인 이상의 이사로 구성하며 위원 3분의2 이상은 사외이사로 한다. 위원 중 1인 이상은 상법 542조의 11 제2항에서 정하는 회계 또는 재무전문가이어야 하며, 사외이사가 아닌 위원은 상법 제542조의 11 제3항의 요건을 갖추어야 한다.
- 2) 직무와 권한 : 감사위원회는 이사의 직무 집행을 감사하고, 부의사항 의결, 법령 및 정관에 정해진 사항 및 경영에 관한 중요사항을 보고 받으며 이사 등에 대한 영업의 보고를 요구하거나 회사의 재산 상태를 조사할 수 있으며, 기타 경영에 관한 사항의 보고를 요구할 수 있다. 또한, 감사위원회는 외부감사인을 선임하여야 한다.

[사외이사후보추천위원회]

- 1) 구성 : 위원회 위원의 선임 및 해임은 이사회의 결의로 한다. 위원회는 2인 이상의 이사로 구성하며, 위원의 과반수는 사외이사로 한다.
- 2) 직무와 권한 : 위원회는 주주총회에 선임할 사외이사 후보를 추천한다. 사외이사 후보군에 관한 자료 및 정보제공 지원을 회사 측에 요청할 수 있으며 주주제안권을 행사할 수 있는 요건을 갖춘 주주가 추천한 후보를 포함시켜야 한다.

[ESG위원회]

- 1) 구성 : 위원회 위원의 선임 및 해임은 이사회의 결의로 한다. 위원회는 3인 이상의 이사로 구성하며, 위원의 과반수는 사외이사로 한다.
- 2) 직무와 권한 : 위원회는 회사의 환경(Environment), 사회(Social), 지배구조(Governance)에 관련된 제반 사항을 심의한다.

(2) 위원회의 결의 사항이 이사회에 보고되는지 여부

보고 여부 Y(O)

이사회에 위원회 결의사항을 이사회 안건과는 별도로 보고(이사회 내 위원회의 단순보고 사항 제외) 하여 그 심의 과정과 결과를 충분히 인지하고 있으며, 각 이사는 필요시 이사회를 소집하여 위원회가 결의한 사항에 대하여 다시 결의할 수 있습니다. 다만, 감사위원회 결의사항의 경우 상법 제415조의2 제6항에 따라 감사위원회의 독립성을 보장하기 위하여 재결의 대상에 포함하지 않고 있습니다.

(3) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 각 이사회내 위원회 결의사항의 이사회 보고 현황

아래의 “표 8-2-1: 이사후보추천위원회 개최 내역”을 참고 바랍니다.

표 8-2-1: 이사후보추천위원회 개최 내역

		개최일자	출석 인원	정원	안건		가결 여부	이사회 보고 여부
					구분	내용		
1차	1호	2024-03-12	3	3	결의(Resolution)	사외이사 후보 추천 (김우진 사외이사 후보)	가결(Approved)	O
	2호	2024-03-12	3	3	결의(Resolution)	사외이사 후보 추천 (안효성 사외이사 후보)	가결(Approved)	O
2차	1호	2025-03-13	4	4	결의(Resolution)	사외이사 후보 추천 (최영진 사외이사 후보, 남유선 사외이사 후보, 오윤경 사외이사 후보)	가결(Approved)	O

표 8-2-2: 리스크관리위원회 개최 내역

		개최일자	출석 인원	정원	안건		가결 여부	이사회 보고 여부
					구분	내용		

표 8-2-3: 내부거래위원회 개최 내역

		개최일자	출석 인원	정원	안건		가결 여부	이사회 보고 여부
					구분	내용		

(4) 기타 이사회 내 위원회(필요시 상기 표 활용하여 기재)

ESG위원회 개최 내역

		개최일자	출석인원	정원	안전		가결여부	이사회 보고 여부
					구분	내용		
1차	1호	2024.02.13	5	5	보고	ESG 중장기 사업 계획	해당없음	해당없음
2차	1호	2024.03.21	5	5	보고	ESG 1분기 업무 보고	해당없음	해당없음
3차	1호	2024.04.16	4	4	보고	2024년 ESG 평가 대응 보고	해당없음	해당없음
4차	1호	2024.05.13	4	4	의안	중대성 평가 항목 선정의 건	가결	O
	1호				보고	ESG 평가 대응 준비 현황 보고	해당없음	해당없음
	2호				보고	지속가능성 공시 기준 초안 보고	해당없음	해당없음
	3호				보고	CP 진행 현황 보고	해당없음	해당없음
5차	1호	2024.06.11	4	4	보고	공급망 ESG 평가 대응 현황	해당없음	해당없음
	2호				보고	기업지배구조보고서 최종 보고	해당없음	해당없음
6차	1호	2024.08.13	4	4	보고	ESG 상반기 실적 및 하반기 계획	해당없음	해당없음
7차	1호	2024.11.13	4	4	보고	ESG 3분기 실적 및 4분기 계획	해당없음	해당없음
8차	1호	2024.12.11	3	4	의안	탄소 및 에너지 감축 중장기 목표	가결	O
	2호				의안	환경 지표 중장기 목표	가결	O
	1호				보고	기후변화 및 탄소중립	해당없음	해당없음
9차	1호	2025.02.07	4	4	보고	주주서한 검토	해당없음	해당없음
10차	1호	2025.05.13	4	4	의안	ESG위원회 위원장 선임의 건	가결	O
	1호				보고	중대성 평가 보고	해당없음	해당없음
	2호				보고	2025년 ESG기준원 평가 대응 계획 보고	해당없음	해당없음
	3호				보고	2024년 에코바디스 평가 결과 보고	해당없음	해당없음

감사위원회 개최 내역

		개최일자	출석인원	정원	안전		가결여부	이사회 보고 여부
					구분	내용		
1차	1호	2024.03.12	3	3	의안	제63기 감사위원회 회의 감사보고서 승인의 건	가결	O
	1호				보고	외부감사인의 제 63기 감사결과 보 고의 건	해당없음	해당없음
	2호				보고	2023년 내부회계 관리제도 별도 및 연결 운영실태 보 고의 건	해당없음	해당없음
	3호				보고	감사실 업무보고 의 건	해당없음	해당없음
2차	1호	2024.03.21	3	3	의안	2023년 내부회계 관리제도 별도 및 연결 평가보고서 승인의 건	가결	O
	2호				의안	내부감시장치에 대한 감사위원회 의견 승인의 건	가결	O
	1호				보고	2023년 내부회계 관리제도 연결 운 영실태 보고의 건	해당없음	해당없음
	2호				보고	2023년 내부회계 관리제도 별도 및 연결 체크리스트 평가결과 보고	해당없음	해당없음
3차	1호	2024.03.21	3	3	의안	제63기 주총 전 재무제표 이사회 승인 동의의 건	가결	O

4차	1호	2024.05.13	4	4	의안	전기 외부감사인 평가의 건	가결	O
	1호				보고	2024년 외부감사 인 감사계획 및 1 분기 검토의 건	해당없음	해당없음
	2호				보고	2024년 내부회계 관리제도 별도 및 연결 운영실태 평 가계획의 건	해당없음	해당없음
	3호				보고	감사실 업무보고 의 건	해당없음	해당없음
5차	1호	2024.06.11	4	4	보고	감사실 업무보고 의 건	해당없음	해당없음
6차	1호	2024.08.13	4	4	보고	2024년 외부감사 인 반기 검토의 건	해당없음	해당없음
	2호				보고	감사실 업무보고 의 건	해당없음	해당없음
7차	1호	2024.11.13	4	4	보고	2024년 외부감사 인 3분기 검토의 건	해당없음	해당없음
	2호				보고	별도 및 연결 내 부회계관리제도 설계평가	해당없음	해당없음
	3호				보고	감사실 업무보고 의 건	해당없음	해당없음
8차	1호	2025.03.10	4	4	보고	내부회계관리제 도 별도 및 연결 운영실태 보고	해당없음	해당없음
9차	1호	2025.03.13	4	4	의안	제64기 감사위원 회의 감사보고서 승인의 건	가결	O
	2호				의안	내부회계관리제 도 별도 및 연결 평가보고서 승인 의 건	가결	O
	3호				의안	내부감시장치에 대한 감사위원회 의견 승인의 건	가결	O
	1호				보고	외부감사인의 제 64기 감사결과 보 고	해당없음	해당없음
	2호				보고	내부회계관리 규 정 개정 보고	해당없음	해당없음
	3호				보고	내부회계관리제 도 별도 및 연결 평가 결과 보고	해당없음	해당없음
	4호				보고	감사실 업무보고	해당없음	해당없음
10차	1호	2025.05.13	4	4	의안	감사위원장 선임 의 건	가결	O
	2호				의안	전기 외부감사인 평가의 건	가결	O
	1호				보고	2025년 외부감사 인 감사계획 및 1 분기 검토의 건	해당없음	해당없음
	2호				보고	2025년 내부회계 관리제도 별도 및 연결 운영실태 평 가계획의 건	해당없음	해당없음
	3호				보고	감사실 업무보고	해당없음	해당없음

나. 위 기재 내용을 바탕으로 이사회내 위원회 운영 관련 명문 규정 마련이나 결의사항의 이사회 보고 관련 부족한 부분이 있다면 그 사유 및 향후 계획을 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

각 위원회 명문 규정에 의거하여 위원회를 운영하고 심의결과(단순 보고사항 제외)를 이사회에 보고하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

이사회 내 위원회 관련 명문규정을 주기적으로 점검하여 개정하고, 각 위원회의 심의 및 의결사항을 이사회에 보고하도록 하겠습니다.

[400000] 4. 감사기구

[409000] (핵심원칙 9) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사 업무를 수행하여야 하며, 내부감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.

■ [409100] (세부원칙 9-1) - 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 독립성과 전문성을 확보하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
전원 사외이사로 구성된 독립적인 감사위원회를 운영 중입니다. 감사위원 4명 중 3명은 재무·회계 전문가로, 전문성을 확보하고 있습니다.

가. 내부감사기구 구성에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 내부감사기구 구성 현황

감사위원회 설치 여부 Y(O)

아래의 "표 9-1-1: 내부감사 기구의 구성"을 참고 바랍니다.

표 9-1-1: 내부감사 기구의 구성

	구성		감사업무 관련 경력 및 자격	비고
	직책	구분		
최영진	위원장	사외이사(Independent)	現)법무법인 대륙아주 고문 前)감사원 재직 前)대한화섬(주) 감사위원장	재무·회계 전문가
김우진	위원	사외이사(Independent)	現)서울대학교 재무금융 교수 現)삼성 준법감시위원회 위원 現)(주)풀무원 사외이사/감사위원	재무·회계 전문가
안효성	위원	사외이사(Independent)	現)회계법인 세종 미등기 상무이사 現)클로봇 내부감사 前)(주)미평스 감사	재무·회계 전문가
오윤경	위원	사외이사(Independent)	現)동덕여자대학교 경영학과 교수 前)한국증권 사외이사	경영·마케팅 전문가

(2) 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

회계 또는 재무전문가 존재 여부 Y(O)

당사 감사위원회는 독립성을 높이기 위해 정관 제29조의8 “위원의 3분의 2이상은 사외이사이어야 한다.”는 규정에 따라 전원 사외이사(4명)로 구성하고 있습니다. 또한 정관 제29조의9 및 감사위원회 규정 제3조, 제13조, 제15조에 업무감사권, 영업보고 요구권 및 업무재산조사권, 자회사 조사권, 이사회 및 주주총회 소집청구권, 회사의 비용으로 전문가의 자문을 받을 권리 등을 명시하여 독립적 운영을 가능토록 하였습니다.

전문성 있는 감사위원 확보를 위해 감사위원회 규정 제5조 제3항에 “위원 중 1인 이상은 상법 제542조의11 제2항에서 정하는 회계 또는 재무전문가이어야 하고, 사외이사가 아닌 위원은 상법 제542조의11 제3항의 요건을 갖추어야 한다.”라고 규정화하고 상법, 기타 관련 법령 및 정관에서 정하여진 결격요건에 해당하지 않는 자를 주주총회에서 감사위원으로 선임하고 있습니다. 또한 감사업무에 필요한 교육 프로그램을 안내하고 시행하여 감사위원회의 전문성을 더욱 높일 수 있도록 하고 있습니다.

나. 내부감사기구의 운영과 관련해서 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 내부감사기구의 운영 목표, 조직, 권한과 책임을 규율하는 규정이 별도로 있는지 여부 및 그 내용

내부감사기구 규정 Y(O)

당사의 감사위원회는 감사위원회 규정 제3조, 제13조, 제15조에 따라 회계와 업무를 감사하며, 위원회는 이사에 대하여 그 업무에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사할 수 있습니다. 이외에도 관련 법령, 정관 또는 감사위원회 규정에서 정하여진 사항과 이사회가 위임한 사항을 심의 및 의결하고 있습니다.

(2) 감사업무 수행에 필요한 교육 제공 현황

감사기구 교육 제공 Y(O)

당사는 감사위원이 감사 업무를 효과적으로 수행 할 수 있도록 하기 위하여 경영 환경의 변화, 관련법규의 변경 등 중요한 이슈에 대하여 수시로 보고 및 교육을 진행하고 있습니다. 또한 감사위원회 규정 제15조에 따라 감사위원은 필요시 회사의 비용으로 전문가의 자문을 받을 수 있습니다. 당사가 감사위원에게 제공한 교육내역은 아래 표와 같습니다.

No.	교육내용	주최	일자 및 시간	참석위원
1	- 감사위원회 제도, 운영 및 활동방안	삼정 KPMG	2024.05.21	김우진
2	- ESG 관점에서의 이해관계자 자본주의 이해 - 이사회 대응방안, 기업밸류업자 지원방안	삼일PwC 거버넌스 센터	2024.05.23	최영진, 남유선, 안효성
3	- 사이버 보안, IT 통제 및 디지털 감사 - 이사와 감사위원의 준법감독 및 이사회의 역할	삼정 KPMG	2024.07.04	최영진, 남유선, 김우진, 안효성

(3) 외부 전문가 자문 지원 등을 시행하고 있는지 여부 및 그 내용

외부 자문 지원 Y(O)

당사는 감사위원회 규정 제15조에 따라 필요시 회사의 비용으로 전문가의 자문을 받을 수 있도록 규정하고 있으며 외부전문가를 통한 법률자문 등 진행이력이 있습니다.

(4) 경영진의 부정행위에 대한 조사 관련 규정 및 경영진의 내부감사기구에 대한 정보, 비용 지원 등에 관한 사항

조사절차 규정 마련 Y(O)

당사는 감사위원회에서 경영진의 부정행위에 대한 조사지시가 있을 경우, 감사위원회 규정 제17조 제4항에 따라 관련 사항에 대한 감사결과를 보고하도록 하고 있습니다. 경영진의 내부감사기구에 대한 정보, 비용 지원 등에 관한 사항으로 감사위원회 규정 제3조 제3항 내지 제6항에 따라 감사위원회는 법령 또는 정관에 정해진 사항 및 경영에 관한 중요사항을 보고 받거나 요구할 수 있으며, 동 규정 제15조에 따라 회사의 비용으로 전문가의 자문을 받을 수 있도록 규정화 하고 있습니다.

(5) 기업 경영에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사항과 관련된 정보에 대한 내부감사기구의 접근성

내부감사기구의 정보 접근절차 보유 여부 Y(O)

당사는 감사위원의 의사결정에 필요한 안전자료를 감사위원회 개최 전에 미리 송부하여 사전 검토할 수 있도록 하고 있습니다. 또한 감사실에서 파악한 주요한 경영이슈는 사안에 따라 즉시 보고하고 있습니다. 감사위원회 규정 제3조 제3항 내지 제6항에 영업보고 요구권 및 업무재산 조사권, 자회사 조사권 등을 명문화하고 있어 감사위원이 필요한 정보를 충분히 제공 받을 수 있도록 하고 있습니다.

다. 내부감사기구 지원조직에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 내부감사기구 지원 조직 설치 현황

지원조직 설치 여부 Y(O)

당사는 내부감사부서인 감사실이 감사위원회의 효율적인 감사업무수행을 보좌하기 위한 지원 조직으로 설치되어 있습니다. 감사실은 감사계획과 결과를 분기 1회 이상 직접 감사위원회에 대면보고하고 있습니다.
내부감사 및 윤리경영 관련 업무를 수행하는 감사실은 아래와 같은 자격을 갖춘 전문 인력으로 구성되어 있습니다.

(기준일 : 2025.05.31)

부서명	직원 수(명)	직위(내부감사 경력)	비고
감사실 (감사팀)	5	실장(11년 1개월), 책임(14년 1개월), 선임2(2년 4개월/1년 1개월), 사원(1년 1개월) *자격증 보유 : 전산회계, 회계관리	-

(2) 내부감사기구 지원 조직의 독립성 확보 여부

지원조직의 독립성 확보 Y(O)

감사실은 감사위원회 직속부서로 배치되어 있으며, 감사위원회는 구성원의 보직 및 전보 등 인사권한을 행사할 수 있고 조직평가도 직접 시행하는 등 경영진으로부터 독립적으로 운영되고 있습니다.

라. 감사위원 및 감사의 법적 책임에 상응하고 충실한 직무 수행을 지원할 수 있는 수준의 보수가 지급되고 있는지에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 감사위원 및 감사에 대한 독립적인 보수 정책 운용 여부

독립적인 보수정책 수립 Y(O)

감사위원회는 경영진으로부터 독립적으로 감사업무를 수행하고 있으므로, 감사위원회 업무를 수행하는데 투입되는 시간과 노력뿐만 아니라, 법적 책임 수준을 고려하여 그에 적합한 수준으로 지급하고 있습니다. 현재 감사위원이 아닌 사외이사는 없으며 2024년 감사위원에게 지급된 보수는 아래와 같습니다.

2024년 감사위원 보수내역

(단위 : 백만원)

구분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
감사위원회 위원	4	193	51	감사위원 아닌 사외이사 없음

※ 1인당 평균보수액은 월 보수총액을 월 평균 인원수로 나눈 월별 평균 급여액의 대상기간 동안 합계 금액으로 기재했습니다.

(2) 감사위원 또는 감사가 아닌 사외이사 대비 보수 비율

보수 비율 0

당사 사외이사 전원이 감사위원 임니다.

마. 위 기재 내용을 바탕으로 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보와 관련하여 부족한 부분이 있는 경우 그 사유 및 향후 계획을 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

현재 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보에 특별히 미진한 부분은 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

상기 내용과 같이 당사 내부감사기구인 감사위원회는 4명 전원 사외이사로 구성, 회계 또는 재무전문가가 포함되어 있으며 주기적인 감사 및 내부회계 관련 교육에 참여하고 있습니다.

또한 감사활동을 위한 각종 규정과 지원 그리고 전담 지원조직을 마련하고 있기에 내부 감사기구의 독립성과 전문성을 갖추고 있습니다.

(3) (감사위원회가 설치되어 있지 않은 경우) 감사위원회를 설치하지 않는 사유 및 향후 감사위원회 설치 계획이 있는지 여부

■ [409200] (세부원칙 9-2) - 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 활동 내역을 투명하게 공개해야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

감사위원회는 규정에 따라 정기적 회의를 개최하여 감사 관련 업무를 수행하고 있으며 사업보고서에 감사기구 활동내역을 공시하고 있습니다.

가. 내부감사기구의 정기적 회의 개최 현황 등 활동내역과 관련된 사항을 아래 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 내부감사기구의 감사활동, 외부감사인 선임 절차 및 내부회계관리제도 운영 실태 평가 등 정기적인 활동(회의) 내역

정기회의 개최 여부 Y(O)

감사위원회는 회계감사와 업무감사를 위하여 이사회 및 그 밖의 중요한 회의에 출석하여 중요한 업무에 관한 서류를 열람하고 그 내용을 검토하였습니다. 또한 내부감사부서인 감사실로부터 내부감사계획 및 결과, 경영에 관한 주요한 이슈사항, 안전환경사고 등에 대하여 보고받고 논의하였습니다. 그리고 신뢰할 수 있는 회계정보의 작성 및 공시를 위하여 내부회계관리제도에 관한 사항을 보고받고 검토하였습니다. 2024년부터 2025년 5월말까지 감사위원회의 부의안건(결의사항)으로는 감사보고, 감사위원장 선임, 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고 등이 있었으며, 보고사항으로는 재무제표 보고, 외부감사인인 감사결과 보고, 감사실의 업무보고 등이 있었습니다.

당사는 2023년 4월 이후 삼일 회계법인을 3개년간 외부감사인으로 선정하였으며 2024년도 감사 및 분반기 검토를 수행하였습니다.

감사위원회는 대면회의를 통해 내부회계관리제도의 운영실태를 평가하고 정기주주총회 개최 1주전까지 내부회계관리제도 평가보고서를 이사회에 대면보고 하고, 그 평가보고서를 회사의 본점에 5년간 비치하도록 규정 되어 있고, 내부회계관리제도의 관리, 운영에 대하여 시정의견이 있는 경우에는 이를 포함하여 보고하여야 함을 명시하고 있습니다. 이에 따라 당사 감사위원회는 대표이사로부터 내부회계관리제도 운영실태 보고를 직접 대면보고 받았으며, 내부회계관리제도 평가보고서를 이사회에 보고하였습니다. 해당 보고서는 2024년도 사업보고서 제출 시 함께 공시하였습니다.

회차	개최일자	출석/정원	구분	안건 내용	가결여부
1차	2024.03.12	3/3	결의사항	제63기 감사위원회의 감사보고서 승인의 건	가결
			보고사항	외부감사인인 제63기 감사결과 보고의 건	보고
			보고사항	2023년 내부회계관리제도 별도 및 연결 운영실태 보고의 건	보고
			보고사항	감사실 업무보고의 건	보고
2차	2024.03.21	3/3	결의사항	2023년 내부회계관리제도 별도 및 연결 평가보고서 승인의 건	가결
			결의사항	내부감시장치에 대한 감사위원회 의견 승인의 건	가결
			보고사항	2023년 내부회계관리제도 연결 운영실태 보고의 건	보고
			보고사항	2023년 내부회계관리제도 별도 및 연결 체크리스트 평가결과 보고	보고
3차	2024.03.21	3/3	결의사항	제63기 주총 전 재무제표 이사회 승인 동의의 건	가결
4차	2024.05.13	4/4	결의사항	전기 외부감사인 평가의 건	가결
			보고사항	2024년 외부감사인 감사계획 및 1분기 검토의 건	보고
			보고사항	2024년 내부회계관리제도 별도 및 연결 운영실태 평가계획의 건	보고
			보고사항	감사실 업무보고의 건	보고
5차	2024.06.11	4/4	보고사항	감사실 업무보고의 건	보고
6차	2024.08.13	4/4	보고사항	2024년 외부감사인 반기 검토의 건	보고
			보고사항	감사실 업무보고의 건	보고
7차	2024.11.13	4/4	보고사항	2024년 외부감사인 3분기 검토의 건	보고
			보고사항	별도 및 연결 내부회계관리제도 설계평가 결과보고의 건	보고
			보고사항	감사실 업무보고의 건	보고
8차	2025.03.10	4/4	보고사항	내부회계관리제도 별도 및 연결 운영실태 보고	보고
9차	2025.03.13	4/4	결의사항	제64기 감사위원회의 감사보고서 승인의 건	가결
			결의사항	내부회계관리제도 별도 및 연결 평가보고서 승인의 건	가결
			결의사항	내부감시장치에 대한 감사위원회의 의견 승인의 건	가결
			보고사항	외부감사인인 제64기 감사결과 보고	보고
			보고사항	내부회계관리 규정 개정 보고	보고
			보고사항	내부회계관리제도 별도 및 연결 평가 결과 보고	보고
			보고사항	감사실 업무보고	보고
10차	2025.05.13	4/4	결의사항	감사위원장 선임의 건	가결
			결의사항	전기 외부감사인 평가의 건	가결
			보고사항	2025년 외부감사인 감사계획 및 1분기 검토의 건	보고
			보고사항	2025년 내부회계관리제도 별도 및 연결 운영실태 평가계획의 건	보고
			보고사항	감사실 업무보고	보고

(2) 감사회의록, 감사 기록의 작성·보존과 주주총회 보고절차 관련된 내부 규정이 있는지 여부와 그 내용

규정 마련 여부 Y(O)

당사 감사위원회 회의는 정기회의와 임시회의로 구분되며, 정기회의는 년2회(2월, 8월) 개최하며, 임시회의는 필요에 따라 수시로 개최하는 것을 원칙(감사위원회 규정 제7조)으로 하고 있습니다. 실제 운영은 감사업무의 충실성을 위하여 분기 1회 이상 개최하고 있습니다. 감사위원회의 소집은 위원장이 하며, 위원장은 회의일자를 정하여 늦어도 1일 전에 각 위원에게 문서·전자문서·구두로서 통지하도록 합니다. 다만, 위원 전원의 동의가 있을 때에는 소집절차를 생략할 수 있습니다. (감사위원회 규정 제8조 및 제9조) 실제 운영은 감사위원들의 신중한 토의 및 의사결정을 위하여 부의안건(결의사항) 및 보고사항에 관한 안건자료를 감사위원회 소집통지서와 함께 감사위원회 개최 전에 발송하고 있습니다. 감사위원회의 결의는 위원 과반수의 출석과 출석위원 과반수의 동의로 이루어집니다. (감사위원회 규정 제10조)

감사위원회규정 제14조에 따라 회의 의사록을 작성하도록 하고 있으며, 의사록에는 회의의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석한 위원이 기명날인 또는 서명하도록 정하고 있습니다. 동 규정 제16조에 따라 위원회는 실시한 감사에 관하여 감사록을 작성하도록 하고 있으며, 감사록에는 감사의 실시절차와 그 결과가 기재되어야 하고 감사를 실시한 각 감사위원이 기명날인 또는 서명하도록 하고 있습니다. 여기서 감사록이란 감사의 감사보고서, 내부감시장치에 대한 감사위원회의 의견서, 내부회계관리제도 평가보고서 등을 포함합니다.

당사 정관 제29조의9 제4항에 따라 이사회에 임시 주주총회를 소집을 청구할 수 있습니다. 규정에 정함이 없는 경우 상법에 따른다는 정관 제33조와 감사위원회 규정 부칙 제1조에 따라 감사위원회는 이사가 주주총회에 제출할 의안 및 서류를 조사하고 법령 또는 정관에 위반하거나 현저하게 부당한 사항이 있는지 여부를 감사위원장이 주주총회에서 참석하여 진술하고 있습니다. 그리고 주주총회에서 주주의 질문이 있을 경우 직무범위 내에서 성실하게 답변해야 할 의무가 있습니다.

(3) (감사위원회가 설치된 경우) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 감사위원회 회의 개최 내역, 개별이사 출석내역

구분	회차 개최일자	1차 2024. 03.12	2차 2024. 03.21	3차 2024. 03.21	4차 2024. 05.13	5차 2024. 06.11	6차 2024. 08.13	7차 2024. 11.13	8차 2025. 03.10	9차 2025. 03.13	10차 2025. 05.13	비고
사외	최원준	출석	출석	출석	-	-	-	-	-	-	-	사임 (2024. 03.25)
	남유선	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-	임기만료 (2025. 03.31)
	최영진	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	재선임 (2025. 03.28)
	김우진	-	-	-	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	신규선임 (2024. 03.29)
	안효성	-	-	-	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	신규선임 (2024. 03.29)
	오윤경	-	-	-	-	-	-	-	-	-	출석	신규선임 (2025. 03.28)

표 9-2-1: 최근 3개년 개별이사 감사위원회 출석률

	구분	출석률 (%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			당해연도	전년도	전전년도
김대근	사외이사(Independent)	100.0	0	0	100.0
나정인	사외이사(Independent)	100.0	0	0	100.0
최원준	사외이사(Independent)	100.0	0	100.0	100.0
남유선	사외이사(Independent)	100.0	100.0	100.0	100.0
최영진	사외이사(Independent)	100.0	100.0	100.0	100.0
김우진	사외이사(Independent)	100.0	100.0	100.0	0
안효성	사외이사(Independent)	100.0	100.0	100.0	0
오윤경	사외이사(Independent)	100.0	100.0	0	0

나. 위 기재 내용을 바탕으로 내부감사기구가 감사 관련업무 수행 관련해서 미진한 부분이 있다면 그 사유와 향후 계획에 대해서 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

내부감사기구 감사 관련 업무 수행 관련 특별히 미진한 부분은 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 내부감사기구인 감사위원회는 총 10회의 감사위원회를 개최하여 총 32건의 안건을 의결 및 논의하였으며, 높은 출석률로 감사관련 업무를 성실히 수행하고 있습니다.

[410000] (핵심원칙 10) 기업의 회계정보가 주주 등 그 이용자들로부터 신뢰를 받을 수 있도록 외부감사인은 감사대상기업과 그 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립적인 입장에서 공정하게 감사업무를 수행하여야 한다.

■ **[410100] (세부원칙 10-1) - 내부감사기구는 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.**

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

외부감사인 선임시 독립성과 전문성을 확보하기 위한 명문화된 규정을 보유하고 있습니다.

가. 외부감사인의 선임 및 운영 정책에 관하여 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 외부감사인의 독립성 및 전문성을 확보하기 위한 선임 관련 정책, 외부감사인 독립성 훼손 우려 상황 유무

정책 마련 여부 Y(O)

독립성 훼손우려 상황 유무 N(X)

당사 감사위원회 규정에는 외부감사인의 독립성과 전문성을 확보하기 위한 선임절차가 명시되어 있습니다. 감사위원회 규정 제3조 제7항 “감사위원회는 외부감사인 선임 전 외부감사인 후보자로부터 외부 감사계획에 대한 내용을 보고받고, 외부 감사인 후보자의 독립성과 전문성, 예상 감사시간, 징계 여부 등 양적 요소와 질적 요소를 모두 고려하여 외부감사인을 선임하여야 한다.” 같은 조 제8항 “감사위원회는 외부감사인을 선정하기 위한 대면회의를 개최하여야 하며, 이 경우 주식회사등의 외부감사에 관한 법률 시행령 제13조 5항의 요건을 갖추어야 한다.”라고 명문화되어 있습니다. 지정감사 외 외부감사인 자율선임 시 사업규모가 비슷한 3개 이상의 회계법인으로부터 제안서를 받아 내부 평가지표를 적용하여 선정하고 감사위원회에서 승인합니다.

당사는 주권상장법인으로 ‘주식회사 등의 외부감사에 관한 법률’ 제11조 제2항에 해당하여 금융감독원으로부터 외부감사인을 자율선임 하였습니다. 그에 따라 당사는 삼일회계법인을 2023년도 부터 2025년도 까지 선임하였습니다.

(2) 외부감사인 선임 관련 회의개최 및 각 회의 논의사항

2023년 3개년 지정감사가 완료됨에 따라 외부감사인으로서 삼일회계법인 선임에 관한 회의를 2022년 11월 4일 감사위원회에서 1회 실시하였습니다. 감사인의 독립성과 전문성, 회계사들의 감사경력, 타회사 감사 내역, 3개년도 매출액, 징계여부, 감사계획과 시간 그리고 보수의 적정성 등을 논의하였습니다. 평가 결과에따라 결의사항으로 삼일 회계법인을 현재까지 외부감사인으로 선임하였습니다.

(3) 외부감사 종료 후 외부감사인의 감사계획을 충실히 수행하였는지 등에 대한 평가 여부 및 그 내용

당사 감사위원회 및 감사실은 2025년 5월 외부감사인인 삼일회계법인의 사후평가를 진행하였습니다. 계약된 보수지급, 투입인력과 시간 등을 준수하였는지 확인하고, 당사 현업부서인 회계팀과 내부회계팀 직원을 대상으로 면담 등을 진행한 결과 감사계획을 충실히 이행하고 계약을 준수하였다고 판단하였습니다. 외부감사 담당 이사의 참여도는 양호하였습니다. 이에 따라 2025년 5월 13일 감사위원회에서 부의안건으로 상정하여 의결하였습니다.

2024년 외부감사인 계약 대비 실적

(단위: 시간, 백만원)

구분	계약			실적(공시기준)			이행률		
	투입시간	투입인원	감사보수	투입시간	투입인원	감사보수	투입시간	투입인원	감사보수
회계감사	4,800	44명	474	4,479	44명	474	93.31%	준수	100%
내부회계감사									

(4) 외부감사인 및 그 계열사를 통해 컨설팅 또는 비감사용역을 제공받고 있다면 해당 회사를 선정한 사유 및 비용 지급 내역

외부감사인 비감사업무 계약체결 내역

(단위: 백만원)

사업년도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제64기	2024.02.01	저작물이용	2024.02~2027.01	10	-
	2024.06.10	BEPS 작성	2024.06~2024.12	15	-
제65기 1분기	-	-	-	-	-

나. 위 기재 내용을 바탕으로 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책 중 부족한 부분이 있다면 그 사유와 향후 계획에 대해 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

외부감사인 선임 관련 특별히 미진한 부분은 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

외부감사인의 독립성과 전문성을 확보하기 위하여 당사의 외부감사인 선임은 감사위원회 규정에 따라 외부 감사인에 대해 일정 규모이상 기업의 감사경험, 인적역량, 보수, 징계 여부 등 주요 사항을 검토하고 감사위원회 의결을 통하여 선임하고 있습니다.

■ [410200] (세부원칙 10-2) - 내부감사기구는 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통하여야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

내부감사기구와 외부감사인은 분기 1회 이상 경영진 참석 없이 주기적으로 소통하고 있습니다.

가. 내부감사기구와 외부감사인 간 의사소통 내역을 아래와 같이 설명한다.

(1) 경영진 참석 없이 내부감사기구와 외부감사인이 분기별 1회 이상 감사 관련 주요 사항을 협의하는지 여부

시행 여부 Y(O)

아래의 "표 10-2-1: 외부감사인과 소통내역"을 참고 바랍니다.

표 10-2-1: 외부감사인과 소통내역

	개최일자	분기	내용
1회차	2024-03-12	1분기(1Q)	(대면) 기말감사 재무제표 관련사항, 기말감사 진행 경과(유의적 위험, 핵심감사사항, 그룹감사 관련 사항, 연결내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
2회차	2024-03-21	1분기(1Q)	(서면) 기말감사 재무제표 관련사항, 기말감사 종결보고(핵심감사사항, 그룹감사 관련 사항, 연결내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
3회차	2024-05-13	2분기(2Q)	(대면) 감사계획 및 독립성, 감사전략, 부정 및 부정위험 등
4회차	2024-08-13	3분기(3Q)	(대면) 반기 재무제표 검토 주요사항, 감사인의 독립성 등
5회차	2024-11-13	4분기(4Q)	(대면) 3분기 재무제표 검토 주요사항, 감사인의 독립성 등
6회차	2024-12-31	4분기(4Q)	(서면) 유의적 위험, 핵심감사사항, 그룹감사 개요 등
7회차	2025-03-10	1분기(1Q)	(대면) 기말감사 재무제표 관련사항, 감사인의 독립성 등
8회차	2025-03-13	1분기(1Q)	(대면) 기말감사 진행 경과(유의적 위험, 핵심감사사항, 그룹감사 관련 사항, 연결내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
9회차	2025-03-20	1분기(1Q)	(서면) 기말감사 재무제표 관련사항, 기말감사 종결보고 (핵심감사사항, 그룹감사 관련 사항, 연결내부회계관리제도 감사 등) 감사인의 독립성 등
10회차	2025-05-13	2분기(2Q)	(대면) 감사계획 및 독립성, 감사전략, 부정 및 부정위험 등

(2) 외부감사인과의 주요 협의내용과 내부 감사업무 반영 절차 및 내용

당사 내부감사기구인 감사위원회와 외부감사인은 대면회의를 통하여 감사계획 및 진행경과, 유의적 발견사항 등 주요 논의 및 협의를 진행하였습니다.

(3) 외부감사인이 감사 중에 발견한 중요사항을 내부감사기구에 통보하는 절차 및 이와 관련된 내부감사기구의 역할 및 책임

외부감사인은 감사 중 중요사항이 발견되는 경우 내부감사기구에 직접 보고하거나 지원부서인 감사실을 통해 대면회의를 요청합니다. 이때 사안에 따라 내부감사기구는 이사회 규정, 감사위원회 규정, 내부회계관리 규정에 정해진 아래와 같은 역할과 책임을 이행합니다.

① 감사위원회는 회사의 회계처리 위반사실을 감사인으로부터 통보받은 경우 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하고, 그 결과에 따라 대표이사에게 위반내용의 시정 등을 요구한다.

② 감사위원회는 상기 조사결과 및 회사의 시정조치 결과 등을 즉시 증권선물 위원회와 감사인에게 제출한다.

③ 감사위원회 보고사항 : 회사에 현저하게 손해를 미칠 염려가 있는 사실의 발견, 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실

④ 이사회 보고사항 : 이사가 법령 또는 정관에 위반한 행위를 하거나 그 행위 를 할 염려가 있다고 감사위원회가 인정한 사항

(4) 외부감사인에게 재무제표를 제공한 시기

재무제표 정기주총 6주전 제공 여부 Y(O)

연결재무제표 정기주총 4주전 제공 여부 Y(O)

당사 감사위원회는 감사전 재무제표를 정기주주총회 6주전에 외부감사인 및 금융감독원에 제출하는지 확인하고 있습니다. 당사의 2024년 결산 정기주주총회는 2025년 3월 28일에 개최되었으며, 회사는 감사 전 별도 재무제표를 외부감사인인 삼일회계법인과 금융감독원에 약 9주 전인 2025년 1월 22일, 연결 재무제표는 약 6주 전인 2025년 2월 10일에 제출하였습니다.

표 10-2-2: 재무제표 외부감사인 제공 내역

	정기주총일	재무제표 제공일자	연결재무제표 제공일자	제공대상
제63기	2024-03-29	2024-01-22	2024-02-05	삼일회계법인, 금융감독원
제64기	2025-03-28	2025-01-22	2025-02-10	삼일회계법인, 금융감독원

나. 위 기재 내용을 바탕으로 내부감사기구와 외부감사인과 의사소통에 부족한 점이 있다면 그 사유 및 향후 계획을 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

내부감사기구와 외부감사인간 의사소통에 특별히 미진한 부분은 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

현재 당사의 경우 감사위원회와 외부감사인과 공식적인 의사소통은 분기 1회 감사위원회 개최일에 대면회의로 진행하고 있습니다. 2024년부터 공시서류제출일 현재까지 총 7회의 대면회의를 개최하였으며 3회의 서면회의를 진행하였습니다. 필요하다고 판단되면 더 늘려서 충분한 의사소통을 진행할 계획입니다. 또한 보좌기구인 감사실과 외부감사인과의 소통도 주기적으로 진행할 예정입니다.

[500000] 5. 기타사항

가. 기업가치 제고 계획에 대해 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 기업가치 제고 계획 공시 여부

자율공시 여부 N(X)

공시 대상기간 개시 시점부터 보고서 제출 시점까지 기업가치 제고 계획 공시 내역이 없습니다.
주주로부터 제기된 기업가치 제고계획 수립 및 공시 요청에 대한 중요성을 인식하고 있으며, 향후 이사회에서 다양한 방안을 지속 검토할 예정입니다.

(2) 최근 3년간 기업가치 제고 계획 공시 현황 및 기업가치 제고 계획 수립, 공시 과정에 이사회 참여 여부

공시 대상기간 개시 시점부터 보고서 제출 시점까지 기업가치 제고 계획 공시 내역이 없습니다.
2025년 2월 3일 기업가치 제고 계획 수립을 제안하는 주주서한을 받고 2025년 2월 13일 및 2025년 3월 13일 2차례에 걸쳐 이사회에 보고하고 심도 있게 논의하였습니다. 현재 추가적인 시장 환경 검토 및 내부 전략적 정합성 확보를 위한 절차가 필요하다는 판단 하에 신중하게 검토를 진행중이며, 검토 과정과 주요 내용은 향후에도 이사회에 보고될 예정입니다.

표 11-1 : 기업가치 제고 계획 공시 현황 및 이사회 참여 여부

	공시일자	이사회 참여 여부	관련 이사회 일자	주요 논의 내용

(3) 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주 및 시장참여자과 기업가치 제고 계획을 활용하여 소통한 실적이 있는지 여부 및 내용

소통 여부 N(X)

공시 대상기간 개시 시점부터 보고서 제출 시점까지 기업가치 제고 계획 공시 내역이 없습니다.
2025년 2월 3일 기업가치 제고 계획 수립을 제안하는 주주서한을 받고 2025년 2월 13일 및 2025년 3월 13일 총 2차례에 걸쳐 이사회에 보고하고 심도 있게 논의하였습니다. 주주로부터 제기된 기업가치 제고계획 수립 및 공시 요청에 대해 그 중요성을 인식하고 있으며, 이를 바탕으로 이사회에서 다양한 전략과 실행 가능성, 외부 환경 영향 등을 폭넓게 검토할 것이며 실질적인 기업가치 제고로 이어질 수 있는 방안을 수립하기 위해 노력할 것입니다.

표 11-2 : 기업가치 제고 계획 소통 현황

	일자	소통 대상	소통 채널	임원 참여 여부	주요 소통 내용

나. 핵심(세부)원칙으로 제시되지 않은 사항 중에서 해당 기업이 지배구조측면에서 주요하게 수립한 정책이 있다면 설명한다.

2024년 ESG위원회를 중심으로 주주서한 등 주요 제안을 검토하고 이에 대한 논의 내용을 이사회에 보고하는 등 이해관계자 소통 채널을 구축하였습니다. 또한 내부 통제를 강화하고자 '통합 리스크 관리자'를 신규 선임하고 주요 리스크에 대한 식별 및 평가 결과를 정기적으로 이사회에 보고함으로써 이사회의 감독 기능을 한층 강화하였습니다. 아울러 이사회 자체 평가를 최초로 실시하여 이사회의 구성, 운영, 의사결정의 독립성과 효과성 등을 다각도로 점검하고, 도출된 개선사항을 향후 운영에 반영할 계획입니다.

다. 최신 정관을 첨부하고 본 보고서의 내용을 지지할 수 있는 명문의 정책 중 공개할 수 있는 규정이 있다면 그 내용을 첨부한다.

※ 첨부서류

1. 기업지배구조 보고서
2. 기업지배구조 보고서 신고서
3. 정관
4. 이사회 규정
5. 감사위원회 규정
6. 사외이사후보추천위원회 규정
7. ESG위원회 규정
8. 공시정보관리 규정
9. 내부회계관리 규정
10. 윤리규정
11. 기업지배구조 헌장
12. 윤리경영 행동강령
13. 준법통제기준