

Since 1946



# 2022년 기업지배구조 보고서

## 대원강업(주)

당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의 2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서내 지배구조 관련 현황은 2022년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 공시대상기간(2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려드립니다

# 목차

<b>I. 개요</b>	-----	1
<b>II. 기업지배구조 현황</b>	-----	2
1. 기업지배구조 정책	-----	2
2. 주 주	-----	3
핵심원칙 1) 주주의 권리	-----	3
핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우	-----	10
3. 이사회	-----	12
핵심원칙 3) 이사회 기능	-----	12
핵심원칙 4) 이사회 구성	-----	15
핵심원칙 5) 사외이사의 책임	-----	21
핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가	-----	24
핵심원칙 7) 이사회 운영	-----	25
핵심원칙 8) 이사회內 위원회	-----	31
4. 감사기구	-----	31
핵심원칙 9) 내부감사기구	-----	31
핵심원칙 10) 외부감사인	-----	35
<b>III. 기타 지배구조 관련 주요사항</b>	-----	37
첨부. 기업지배구조 핵심지표 준수 현황	-----	38

## I. 개요

■ 기업명 : 대원강업(주)

■ 작성 담당자 : (정) 김재웅 상무  
(부) 이상건 이사부장

■ 작성기준일 : 2022년 12월 31일 (보고서 공시 직전 사업연도 말일)

■ 기업개요

최대주주등	현대그린푸드외 14명	최대주주등의 지분율	37.19%
		소액주주 지분율	37.25%
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	차량용 스프링 및 시트
공정거래법상 기업집단 해당여부 (해당/미해당)	해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	현대백화점		
<b>요약 재무현황 (단위: 억원)</b>			
	<b>2022년</b>	<b>2021년</b>	<b>2020년</b>
연결 매출액	10,245	8,622	8,612
연결 영업이익	221	-50	52
연결 계속사업이익	232	-29	-27
연결 당기순이익	232	-29	-27
연결 자산총액	10,104	9,830	10,179
별도 자산총액	6,884	6,458	6,551

※ 최대주주등 및 최대주주등의 지분율은 2023년 5월 31일 기준입니다.

※ 대원강업(주)은 2023년 3월 1일자로 상호출자제한기업집단((주)현대백화점) 등의 소속회사로 편입되었습니다.

## II. 기업지배구조 현황

### 1. 기업지배구조 정책

#### (1) 지배구조 원칙과 정책

당사는 회사 창립이념인 인격도약, 기업번영, 국가초석을 생활강령으로 삼고 사람과 국가를 생각하는 글로벌 일류기업을 추구하고 있으며, 기업경영의 근간이 되는 지배구조를 당사의 원칙과 정책에 따라 운영하고 있습니다.

지배구조는 적법한 절차에 따라 투명하게 구성하고 운영합니다. 이사회는 주주총회에서 선임한 이사로 구성되어 있으며, 작성기준일 현재 사내이사 3인과 사외이사 6인이 참여하고 있습니다.(공시서류제출일 현재로는 사내이사 2인, 사외이사 6인으로 구성) 이사는 이사회가 적합한 인물을 후보로 물색하여 추천하여 이사회 결의과정을 통해 후보를 추천하고 있습니다. 관련된 정보는 주주총회에 앞서 공시되는 참고자료와 주주총회 소집공고 및 소집통지서를 통해 주주에게 충실하게 제공하고, 주주총회 당일에 주주의 승인을 받고 있습니다.

회사의 이사회는 회사의 성장 및 주주 권익 증진을 도모하기 위하여 독립적인 판단과 의사결정을 할 수 있어야 합니다. 따라서, 당사는 독립성을 강화하기 위해 사외이사가 과반이 되도록 이사회를 구성하는 한편, 기업지배구조 수립 및 운영은 각 규정에 명시된 원칙과 절차에 따라 처리하고 있습니다.

또한 당사는 구성원간의 견제와 균형을 통해 안정적인 지배구조를 구현하고자 회사의 의사결정과 업무집행을 이사회와 경영진에 각각 별도로 위임하고, 경영진의 업무진행 상황을 이사회에 정기적으로 보고하도록 하고 있습니다. 특히 이사회가 경영진 견제 기능을 실질적으로 행사할 수 있도록 이사회 내 사외이사비율을 과반수 이상으로 구성하고, 사외이사는 특정한 공통의 배경을 갖거나 소수의 이해관계를 대변하지 않도록 재무 및 회계전문가, 법률전문가 등으로 다양하게 구성하여 이사회 안건에 대한 내실 있는 심의 및 경영진의 업무 진행에 대한 효과적인 모니터링을 실시하고 있습니다. 아울러 이사회가 최선의 경영 의사결정을 수행할 수 있도록 이사회 지원조직에서는 안건의 세부내용 정보를 각 이사들에게 제공하고 있으며, 중요한 안건에 대해서는 상근이사들과의 충분한 논의를 통해 이사회 전문성을 보완하고 있습니다. 위와 같은 제도와 장치를 통해 이사회, 경영진 모두가 상호 견제와 균형을 이루는 지배구조를 갖추도록 노력하고 있습니다.

당사는 지배구조 개선을 위해 지속적으로 노력해 왔습니다. 이사회 독립성 강화를 위하여 대표이사와 의장을 분리하여 운영하고 있으며, 이사 개개인의 이해관계에 따른 영향을 최소화하기 위해 이사의 이해상충 가능성을 회피하기 위한 제도적 장치도 강화하여 운영 중입니다. 상법 제398조에 따라 「이사와 회사간의 거래」를 제한하고, 이사회 규정 제10조에 따라 특별한 이해관계가 있는 경우 해당 이사는 의결권을 행사할 수 없도록 하고 있습니다.

당사의 기업지배구조와 관련된 정보는 당사 홈페이지(<https://www.dwku.com>), 사업보고서(<http://dart.fss.or.kr>) 등을 통해 상세하게 공개되고 있습니다.

#### (2) 지배구조 특징

**가. 사외이사 중심의 이사회 구성**

당사 이사회는 작성기준일 현재 사내이사 3명, 사외이사 6명의 총 9명으로 구성(공시서류제출일 현재로는 사내이사 2인, 사외이사 6인으로 구성)되어 있으며, 사외이사가 과반수 이상을 차지하고 있습니다. 이사회에는 독립성이 검증된 다양한 분야의 외부전문가들을 사외이사로 선임하여 이사회의 효율성을 제고하는 한편, 경영진에 대한 견제 기능까지 수행하고 있어 독립적인 이사회로 운영하고 있으며, 대표이사 및 이사회 의장을 분리하여 운영하고 있습니다.

**나. 이사회의 전문성 및 다양성 강화**

당사의 사외이사는 재무, 금융, 회계, 컨설팅 등 다양한 분야의 전문가로 구성되어 있습니다.

<보고서 제출일 현재 이사회 구성원 역량>

구분	성명	역량 및 역할
사내이사	임만승	연구소장을 역임한 스프링 분야 최고 권위자로서 폭넓은 경험과 역량을 바탕으로 당사 부품사업이 선두 위치를 공고히 하는 데에 중요한 역할 수행
사내이사	김항수	노무 및 인사 업무 경험이 풍부하여 특화된 역량을 바탕으로 노무 및 안전, 보건 업무 수행
사외이사	김동수	감사원 감사관, 김앤장 법률사무소 공인회계사, (주)코오롱 인재개발센터 원장, 안양상공회의소 부회장 등을 역임하고 현재 대주회 계법인 공인회계사로서 다양한 경험과 전문지식을 가지고 이사회 내에서 독자적으로 견제, 감시감독 역할을 수행하며, 대안 제시를 통한 경쟁력 제고 역할 수행
사외이사	허진호	한국은행에 오랜 근무 경력과 부총재보를 역임하였던 재무 전문가로서 회사경영을 감독하고 이사회의 전략적 의사결정에 기여
사외이사	오정식	한국씨티은행 부행장, KB캐피탈 대표이사, 우리은행 상임감사위원, 우리종합금융 고문을 역임하신 금융 전문가로 재무구조 개선 역할 수행
사외이사	이혁	과학기술인공제회 투자심의위원회 위원, 사단법인 한국연기예술학회 법률자문, 대한소방공제회 대체투자 자문위원, 법무법인 한결 변호사로서, 다양한 경험과 전문 지식을 바탕으로 공정하고 투명한 회사 경영을 통한 준법 경영의 가치 실현
사외이사	김윤성	삼일회계법인 회계사, KT&G 윤리경영실, 신우회계법인 상무이사를 역임한 회계 및 재무 전문가로서 주요 경영정책 결정 역할 수행
사외이사	정재상	삼성에스디아이 MD 사업부, 삼성 모바일디스플레이, A&P(미국), 룩센트 인코퍼레이티드 Partner/Managing Director를 역임하였으며, 글로벌 경영 분야의 전문가로서 주요 신사업 추진, 경영정책 결정 역할 수행

**2. 주주**

**(1) 주주의 권리**

**(핵심원칙 1) 주주의 권리**

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

가. 주주총회

(세부원칙 1-①) 기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소 및 의안에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 하고, 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

1) 개최내역

당사는 2023년 3월 24일 오전 10시 본점 소재지인 천안에 위치한 천안공장 회의실에서 제76기 정기주주총회를 개최하였습니다. 주주총회 의안으로는 재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 및 연결재무제표 승인의 건, 이사 선임의 건, 이사 보수한도 승인의 건, 감사 보수한도 승인의 건이 상정되었으며, 이사 선임의 건 중 주주제안을 통한 이사 선임의 건은 부결되었고 나머지는 모두 원안대로 승인되었습니다. 최근 3년간 주주총회 개최 현황 및 세부사항은 다음과 같습니다.

<공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회 개최 내역>

구 분	2023년(제76기) 정기주주총회	2022년 임시주주총회	2022년(제75기) 정기주주총회	2021년(제74기) 정기주주총회	
소집결의일	2023년 2월 7일	2022년 11월 18일	2022년 2월 8일	2021년 2월 9일	
소집공고일	2023년 2월 23일	2022년 12월 15일	2022년 3월 10일	2021년 3월 11일	
주주총회 개최일	2023년 3월 24일	2022년 12월 30일	2022년 3월 25일	2021년 3월 26일	
공고일과 주총회일 사이 기간	주총 29일 전	주총 15일 전	주총 15일 전	주총 15일 전	
개최장소/지역	본사/충남 천안시	본사/충남 천안시	본사/충남 천안시	본사/충남 천안시	
주주총회 관련사항 주주통보 방법	전자공시시스템 소집공고, 소집통지서 (주주 전원) 발송	전자공시시스템 소집공고, 소집통지서 (주주 전원) 발송	전자공시시스템 소집공고, 소집통지서 (주주 전원) 발송	전자공시시스템 소집공고, 소집통지서 (주주 전원) 발송	
외국인 주주가 이해가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법	없음	없음	없음	없음	
세 부 사 항	이사회 구성원 출석여부	9명 중 8명 출석	11명 중 11명 출석	10명 중 10명 출석	8명 중 8명 출석
	감사 또는 감사위원 출석여부	1명 중 1명 출석	1명 중 1명 출석	1명 중 1명 출석	1명 중 1명 출석
	주주발언 주요 내용	- 발언주주: 2인 (개인주주 2인) - 주요발언 요지: 안건 찬성 발언 안건 반대 발언	- 발언주주: 3인 (개인주주 3인) - 주요발언 요지: 안건 찬성 발언 안건 반대 발언	- 발언주주: 4인 (개인주주 4인) - 주요발언 요지: 안건 찬성 발언	- 발언주주: 3인 (개인주주 3인) - 주요발언 요지: 안건 찬성 발언

## 2) 주주총회 관련 정보 제공

당사는 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 전반에 관한 사항을 2주전까지 금융감독원 전자공시시스템에 공시하여 주주들이 의안에 대해 충분히 검토 후 의결권을 행사할 수 있도록 정보를 제공하고 있습니다. 또한 모든 주주에게 주주총회 소집통지서를 별도로 우편으로 발송하고 있으며, 개정된 상법 시행령에 따라 사업보고서 및 감사보고서를 주주총회 개최 1주일 전까지 금융감독원 전자공시시스템에 공시하고 홈페이지에도 게재하였습니다.

이와 같이 당사는 주주들의 주주총회 의안에 대한 이해 제고를 위해 상세한 정보를 제공하고 있으며, 제76기 정기주주총회의 경우에는 의안에 대하여 충분히 검토할 수 있도록 주주총회 4주 전에 소집 공고를 통해 관련 정보를 제공하였습니다.

### 나. 주주 참여

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

#### 1) 의결권 행사 관련

당사는 연결대상 종속회사(특히 해외자회사)들의 결산일정과 회계법인의 감사일정, 연결재무제표 작성 및 감사일정 등을 고려하여 주주총회 일자를 정하고 있어 부득이하게 상장회사협의회에서 발표하는 주주총회집중일에 개최하였습니다. 상법 제368조의3은 정관에서 정함에 따라 주주총회에 출석하지 않고 서면에 의해 의결권을 행사할 수 있는 서면투표제를 도입할 수 있도록 하고 있으나 당사는 정관에 서면투표 관련 근거 조항을 마련하고 있지 않으며, 이사회에서도 전자투표제도를 도입한 사실이 없습니다. 다만 의결권 대리행사 권유 제도를 도입하여 적극적인 주주의결권 행사가 용이하도록 하고 있습니다. 향후 주주의결권 행사가 더욱 용이하게 이루어질 수 있도록 2023년말까지는 전자투표제를 도입하여 내년 정기주주총회에는 적용할 수 있도록 하고, 내년 정기주주총회는 집중일을 회피하여 개최 예정입니다.

<공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회를 집중일 이외의 날에 개최하였는지 여부 등>

구 분	제76기 주주총회	임시주주총회	제75기 주주총회	제74기 주주총회
정기주주총회 집중일	2023.03.24 2023.03.30 2023.03.31	-	2022.03.25 2022.03.30 2022.03.31	2021.03.26 2021.03.30 2021.03.31
주주총회일	2023년 3월 24일	2022년 12월 30일	2022년 3월 25일	2021년 3월 26일
정기주주총회 집중일 회피 여부	아니요	-	아니요	아니요
서면투표 실시 여부	아니요	아니요	아니요	아니요
전자투표 실시 여부	아니요	아니요	아니요	아니요
의결권 대리행사 권유 여부	예	예	아니요	아니요

당사는 2023년 3월 24일(금)에 개최된 제76기 정기주주총회에 출석한 주식수는 위임장에 의한 대리 출석을 포함하여 총 35,092,718주이며, 이는 당사가 발행한 의결권 있는 발행주식 총수(의결권 없는 주식 649,050주 제외) 61,350,950주의 57.20% 입니다. 제76기 정기주주총회에서 안건은 모두 결의 요건을 충족하였으며 이사 선임의 건 중 주주제안을 통한 이사 선임의 건은 부결되었으며, 나머지 안건에 대해서는 적법하게 원안통과 되었습니다.

공시대상기간 사업연도 개시시점 (2022년 1월 1일)부터 공시서류제출일 현재(2023년 5월 31일)까지 개최한 주주총회의 안건별 찬반비율, 구체적 표결결과 내역 등은 다음과 같습니다.

<공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 개최된 주주총회의 안건별 찬반비율, 구체적 표결결과 내역 등>

정기		제76기 정기주주총회(2023. 3. 24)					
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수	찬성 주식수 (비율 %) 반대·기권등 주식수 (비율 %)	
제1호 의안	보통	제76기(2022.1.1.~2022.12.31) 재무제표(이익잉여금처분 계산서 포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	61,350,950주	35,092,718주	35,054,814주 (99.89%) 37,904주 (0.11%)	
제2호 의안	제2-1호	보통	사외이사 김동수 선임의 건	가결	61,350,950주	35,092,718주	35,092,718주 (100.00%) 0주 (0.00%)
	제2-2호	보통	사외이사 이대현 선임의 건	가결	61,350,950주	35,092,718주	35,092,718주 (100.00%) 0주 (0.00%)
	제2-3호	보통	사내이사 허승호 선임의 건 (주주제안)	부결	61,350,950주	35,092,718주	5,937,119주 (16.92%) 29,155,599주 (83.08%)
제3호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	61,350,950주	35,092,718주	34,424,414주 (98.10%) 668,304주 (1.90%)	
제4호 의안	보통	감사 보수한도 승인의 건	가결	61,350,950주	35,092,718주	34,424,414주 (98.10%) 668,304주 (1.90%)	

임시		제76기 임시주주총회(2022. 12. 30)					
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수	찬성 주식수 (비율 %)	
						반대·기권등 주식수 (비율 %)	
제1호 의안	제1-1호	보통	사외이사 이혁 선임의 건	가결	61,350,950주	37,555,482주	29,999,298주 (79.88%)
							7,556,184주 (20.12%)
	제1-2호	보통	사외이사 김윤성 선임의 건	가결	61,350,950주	37,555,482주	29,999,298주 (79.88%)
							7,556,184주 (20.12%)
	제1-3호	보통	사외이사 정재상 선임의 건	가결	61,350,950주	37,555,482주	29,999,298주 (79.88%)
							7,556,184주 (20.12%)

정기		제75기 정기주주총회(2022. 3. 25)					
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수	찬성 주식수 (비율 %)	
						반대·기권등 주식수 (비율 %)	
제1호 의안	제1-1호	보통	사내이사 임만승 선임의 건	가결	61,350,950주	42,926,449주	42,909,870주 (99.97%)
							16,579주 (0.03%)
	제1-2호	보통	사내이사 광병해 선임의 건	가결	61,350,950주	42,926,449주	42,909,870주 (99.97%)
							16,579주 (0.03%)
	제1-3호	보통	사내이사 김재웅 선임의 건	가결	61,350,950주	42,926,449주	42,909,870주 (99.97%)
							16,579주 (0.03%)
	제1-4호	보통	사내이사 김향수 선임의 건	가결	61,350,950주	42,926,449주	42,909,870주 (99.97%)
							16,579주 (0.03%)
	제1-5호	보통	사외이사 오정식 선임의 건	가결	61,350,950주	42,926,449주	42,909,870주 (99.97%)
							16,579주 (0.03%)

정기		제75기 정기주주총회(2022. 3. 25)				
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수	찬성 주식수 (비율 %)
						반대·기권등 주식수 (비율 %)
제2호 의안	보통	감사 선임의 건	가결	35,284,743주	11,726,340주	11,726,340주 (100%)
						0주 (0.00%)
제3호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	61,350,950주	42,926,449주	42,079,957주 (98.62%)
						846,492주 (1.38%)
제4호 의안	보통	감사 보수한도 승인의 건	가결	61,350,950주	42,926,449주	42,079,957주 (98.62%)
						846,492주 (1.38%)

#### 다. 주주제안

(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.

##### 1) 주주제안권 행사 관련

상법 제363조의2 및 제542조의6 제2항에 따라, 발행주식 총수의 3% 이상에 해당하는 주식을 보유한 주주 또는 6개월 전부터 계속하여 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 0.5% 이상에 해당하는 주식을 보유한 주주는 주주총회일(정기주주총회의 경우 직전 연도 정기주주총회일)의 6주 전까지 서면 또는 전자문서로 일정한 사항을 주주총회 목적사항으로 제안할 수 있습니다. 이사회는 주주제안의 내용이 법령 또는 정관을 위반하거나 상법 시행령 제12조에서 정하는 주주제안 거부 사유에 해당하는 경우를 제외하고는, 이를 주주총회의 목적사항으로 하여 주주총회 소집통지서에 해당 의안을 명시하여 기재합니다. 주주제안자의 청구가 있는 때에는 해당 의안의 주요 내용도 소집통지서에 기재되며, 주주총회에서 당해 의안을 설명할 기회가 제공됩니다.

주주제안이 접수되면 주주 여부 확인, 제안 안건에 대한 법률 검토를 거쳐서 서면 또는 전자문서로 접수 확인 안내를 하고 있습니다.

최근 3년간 기관투자자가 수탁자책임 이행 활동 과정에서 제출한 공개 서한은 없었습니다.

<공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주제안 내역 및 이행상황>

제안 일자	제안 주체	주요 내용	처리 및 이행 상황	가결여부	찬성률(%)	반대율(%)
2023.2.6	허승호 (개인주주)	허승호를 사내이사 후보로 추천	2023년 3월 24일 정기주주총회에 안건으로 상정	부결	16.92	83.08

##### 2) 주주제안권 행사 정보 제공

당사는 주주권익을 보호하기 위해 항상 노력하고 있으며, 이의 일환으로 주주의 견해를 회사의 경영에 적극적으로 반영하고자 주주가 주주제안권에 대해 인지하고 주주제안을 받게 되는 경우 법적 효력등을 확인한 후 적절한 절차에 따라 주주총회 의안으로 상정하여 주주의 권익이 보호될 수 있도록 노력하고 있습니다.

다만 상법에서 이미 정하고 있는 기준이므로 주주제안 절차 등을 홈페이지에서 별도로 안내하고 있지는 않고 있으며, 향후에는 주주제안권 활성화를 위해 필요 시 홈페이지에도 게재하는 방안을 검토하겠습니다.

**라. 주주환원 정책**

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

**1) 주주환원 정책 및 향후 계획**

당사는 제품 및 사업 경쟁력 강화와 함께 주주환원을 통하여 주주가치를 제고할 수 있도록 지속적으로 노력하고 있습니다. 배당가능이익 한도내에서 이사회 결의(정관에 따라 주주총회에서 결의하지 않고 이사회 결의로 결정)를 통해 결정하고 있습니다.

당사는 주주환원 정책 수립 및 배당 또는 자사주 매입 등을 실시할 경우, 해당 내용을 지체없이 공시하고 있으며 배당 통지서와 주주총회 소집 통지서를 통해서도 전달하고 있습니다.

**2) 주주환원 정책 관련 정보 안내**

당사는 주주권익을 보호하기 위한 노력을 지속하고 있으며, 위 1)의 내용과 같이 주주환원정책등을 주주들이 충분히 인지할 수 있도록 노력하고 있습니다. 향후에도 주주들에게 충분한 정보가 제공될 수 있도록 최선을 다할 것입니다.

**마. 주주환원 현황**

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

당사는 주주환원 정책의 일환으로 주주가치 제고를 위해 매년 현금배당을 실시하고 있으며, 2000년(제54기)부터 22년간 연속배당을 실시하고 있습니다. 특히 별도재무제표 기준 배당성향은 2020년(제74기) 76.6%, 2021년(제75기) 77.9%, 2022년(제76기) 58.5% 입니다. 향후에도 주주가치 제고를 위해 일정 수준의 배당이 이뤄질 수 있도록 노력할 것입니다.

최근 3개 사업연도 기간에 차등배당·분기배당 및 중간배당은 실시하지 않았습니다.

<최근 3개 사업연도별 주주환원 현황>

(단위 : 주, 원)

사업연도	결산월	주식종류	주식배당	현금 배당				배당성향	
				액면가	주당배당금	총 배당금	시가배당률	연결기준	별도기준
2022	12	보통주	-	500	100	6,200,000,000	2.69%	26.7%	58.5%
2021	12	보통주	-	500	100	6,200,000,000	2.67%	-	77.9%
2020	12	보통주	-	500	100	6,200,000,000	2.64%	-	76.6%

※ 연결기준 배당성향은 연결 당기순이익에 대한 총 배당금의 백분율이며, 2020, 2021 사업연도는 연결 순손실로 비율 산정을 할 수 없습니다. 시가배당율은 당해 배당과 관련된 주주명부 폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간의 형성된 최종가격의 산술평균가격에 대한 1주당 배당금의 백분율입니다.

**(2) 주주의 공평한 대우**

**(핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우**

- 주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여받아야 하고, 주주에게 기업정보를 공평하게 제공하는 시스템을 갖추는 노력을 해야 한다.

**가. 공평한 정보 제공**

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

**1) 주식발행 현황**

당사의 정관상 발행 가능한 주식의 총수는 90,000,000주이며 현재까지 발행한 주식의 총수는 보통주 62,000,000주 입니다. 보통주 이외의 종류주식은 발행하지 않았습니다. 우선주는 발행하지 않아 기재를 생략하였습니다.

<주식발행 현황>

구 분	발행가능 주식수	발행 주식수	발행 비율	비 고
보통주	90,000,000주	62,000,000주	68.9%	-

※ 2022년 12월 31일 기준입니다.

**2) 의결권 부여 현황**

회사는 주주의 권리가 침해되지 않도록 주주를 공평하게 대우하고 소수주주권의 보호를 위해 노력하고 있습니다. 회사는 1주 1의결권 원칙에 따르고 있으며 상법 및 관련 법령에 따라 주주의 공평한 의결권 보장을 위해 노력하고 있습니다.

**3) IR 개최 현황**

당사는 최근 3개년간 IR을 개최한 내역이 없습니다.

<공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주요 컨퍼런스콜 개최 내역>

일자	대상	형식	주요 내용	비고
2022.11.24	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.02.21	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.04.06	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.04.13	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.04.18	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.04.26	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.05.16	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-

일자	대상	형식	주요 내용	비고
2023.05.17	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.05.19	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.05.22	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.05.23	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.05.25	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-
2023.05.30	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 및 주요 경영현안	-

#### 4) 기업정보 공개 현황

당사관련 정보는 당사 홈페이지(<https://www.dwku.com>) 및 금융감독원의 DART(<http://dart.fss.or.kr>) 시스템, 한국거래소의 KIND(<http://kind.krx.co.kr>) 시스템 등 전자공시시스템을 통하여 확인하실 수 있습니다. 당사 홈페이지에서는 당사의 경영실적, 감사보고서 등 최근 3개년 동안의 재무정보를 확인할 수 있습니다. 또한 당사의 전자공시현황도 실시간으로 확인할 수 있습니다.

당사는 자본시장법 제174조에 따라 회사 임직원이 일반인에게 공개되지 않은 중요 정보를 이용하여 부당이익을 얻지 못하도록 하기 위해 영업실적, 주요 시설투자 등 당사의 주가에 영향을 미칠 수 있는 사항은 이사회나 주요 계약이 결정되는 때에 수시공시나 공정공시(자율공시)를 통해 공시하고 있습니다. 또한 자본시장법 제172조에 따라 내부감사를 통해 미공개정보 이용 적발 시 단기매매차익은 반환시키고 그 내용은 홈페이지에 게시하고 있습니다.

#### 5) 공정공시 내역

당사는 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 공정공시 내역이 없습니다.

#### 6) 불성실공시법인 지정 여부

당사는 법률과 규정을 준수하기 위해 항상 노력하고 있습니다. 철저한 계획 수립/점검 및 사전 공시 모니터링과 정기적 점검 프로세스 구축을 통해 신속하고 정확하게 정보를 제공하고 있습니다. 이러한 노력을 통해 불성실 법인으로 지정된 바가 없습니다.

#### 나. 내부거래 및 자기거래 관련

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

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위한 내부통제장치를 갖추기 위해 별도의 내부통제 관련 규범을 마련하고 있습니다.

이사회 규정 제11조 1항에 '이사 등과 회사간의 거래의 승인'을 이사회 결의사항으로 정하고 있습니다. 법률상 의무요건이외에 구체적 내부심의절차 도입을 검토 중이며, 내년 정기주총을 전후하여 마련할 예정입니다.

#### 다. 주주권리 보호 방안

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

### 1) 기업의 소유구조 또는 사업에 중대한 변화를 초래하는 사안에 대한 주주 보호 정책

당사는 소액주주 의견 적극 수렴 및 정보 접근성 강화 등 소액주주 권익 보호를 위한 노력을 지속해 오고 있습니다. 먼저, 소액주주 대응 전담 전화 창구 운영을 통해 주주들이 상시 편하게 문의할 수 있도록 하고, 또한 매분기별 실적발표 후 홈페이지에 실적관련 자료를 정기적으로 업데이트 하고 있으며, 주주와 적극적으로 소통하고 의견을 수렴하여 주요 정책에도 반영될 수 있도록 노력 중입니다.

위와 같은 다양한 채널을 통해 기업의 소유구조 또는 사업에 중대한 변화를 초래하는 사안에 대해서도 주주들의 의견을 수렴하고 있지만, 이러한 사안에 대한 반대주주 권리보호 등 관련 정책이 마련되어 있지는 않습니다. 하지만 향후에도 중요한 의사 결정 시 사전에 주주들과 적극적으로 소통하고 의견을 반영하기 위한 노력을 지속할 것이며, 구체적인 정책 수립에 대해서도 중장기적으로 검토하겠습니다.

### 2) 중대한 사안 발생에 따른 주주 보호 정책 시행 결과 및 향후 계획

당사는 2022년 12월 30일자로 기존 최대주주 및 특수관계인이 기존 대주주인 (주)현대그린푸드에 주식 14.13%를 양도함에 따라 최대주주가 허재철에서 (주)현대그린푸드로 변경되었으며, 2023년 3월 1일자로 상호출자제한기업집단(현대백화점)의 소속회사로 계열 편입되었습니다. 2013년 3월 24일 개최된 제 76기 정기주주총회에는 반대하는 주주의 주주제안을 접수하여 이사회에서 보고하였고 주주제안 안건으로 상정하였으며, 주주제안자의 취지 설명을 위한 충분한 기회를 제공하고 투표한 결과 부결되었습니다. 향후 이러한 사안을 진행하는 경우 사전에 주주들의 의견을 충분히 수렴하고, 반대주주 권리 보호를 위한 방안도 모색하여 주주가치를 극대화할 수 있는 방향으로 추진하겠습니다.

## 3. 이사회

### (1) 이사회 기능

#### 가. 이사회 기능의 효과적 수행

##### (핵심원칙 3) 이사회 기능

- 이사회는 기업과 주주이익을 위하여 기업의 경영목표와 전략을 결정하고, 경영진을 효과적으로 감독하여야 한다.

##### (세부원칙 3-①) 이사회는 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하여야 한다.

이사회는 회사 경영의 중요한 사안을 다각적으로 분석하여 전략적인 의사결정을 내리고, 독립적으로 경영을 감독하는 주식회사의 핵심기구입니다. 당사는 정관 및 이사회 규정의 제도적 장치를 통해 이사회를 운영하고, 이사회가 그 기능을 원활하고 효과적으로 수행할 수 있도록 지원하고 있습니다.

### 1) 정관 또는 이사회 규정으로 정하고 있는 심의·의결사항

이사회는 법령, 정관, 이사회 규정 등에서 정하고 있는 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결하고 있습니다.

정관에 따라 이사회에 부의하는 심의·의결사항은 다음과 같습니다.

#### [정관으로 정한 이사회 심의·의결사항]

1. 국내외 지점, 출장소, 영업소, 현지법인 등의 설치, 이전, 폐지

2. 우선주식에 대한 우선배당율
3. 신주발행에 관한 사항
4. 명의개서대리인 및 그 사무취급장소와 대행업무의 범위
5. 임시주주총회 소집 등을 위한 주주명부 폐쇄 또는 기준일 결정
6. 전환사채 발행에 관한 사항
7. 신주인수권부사채 발행에 관한 사항
8. 주주총회의 소집
9. 대표이사의 선임
10. 회장, 부회장, 사장, 부사장, 전무이사 및 상무이사의 선임
11. 명예회장, 명예부회장, 고문의 선임
12. 이사회 의장 선임
13. 경영임원(비등기경영임원)의 업무 분장
14. 재무제표 등의 주주총회 승인을 갈음하여 이사회 결의로 승인
15. 업무추진 및 경영상 필요한 세칙내규의 결정

이사회 규정 제11조에 따라 이사회에 부의할 사항은 다음과 같습니다.

#### **[이사회 규정으로 정한 이사회 심의·의결사항]**

1. 주주총회에 관한 사항
  - 주주총회 소집
  - 재무제표의 승인(상법 제449조의2 제1항 단서의 요건을 구비한 경우 이사회 결의안으로 재무제표 승인이 가능한 경우를 포함한다.)
  - 정관의 변경
  - 법정준비금의 감소
  - 자본의 감소
  - 회사의 해산, 합병, 분할, 분할 합병 및 회사의 계속
  - 이사·감사의 선임 및 해임, 보수의 결정
  - 영업의 전부 또는 중요한 일부의 양도 및 회사의 영업에 중대한 영향을 미치는 다른 회사의 영업 전부 또는 일부의 양수 등 주주총회 결의사항
2. 경영에 관한 사항
  - 회사경영의 기본방침 결정 및 변경
  - 신규사업 또는 신제품의 개발
  - 준법지원인의 임면 및 준법통제 기준의 개폐 등 경영상 중요한 업무집행에 관한 사항
3. 재무에 관한 사항
  - 자기주식의 취득 및 처분에 관한 사항
  - 신주발행에 관한 사항
  - 전환사채, 신주인수권부사채 발행에 관한 사항
  - 준비금의 자본전입
  - 주식의 소각
  - 사채의 발행
  - 기타 중요한 타법인 출자, 출자지분 처분, 담보제공, 재무보증 등
4. 이사·감사에 관한 사항
  - 이사 등과 회사간 거래의 승인, 이사의 회사 사업기회 및 자산의 이용 승인

- 이사의 경업 및 동종업종 타회사 임원의 겸임
- 회장, 부회장, 사장, 부사장, 전무이사, 상무이사의 선임 및 해임
- 대표이사의 선임·해임 및 공동대표의 결정

5. 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회에서 위임받은 사항 및 대표이사, 이사회 의장 또는 3인 이상의 이사가 회사 운영상 중요하다고 판단하여 이사회에 부의하는 사항

## 2) 이사회 기능의 효과적 수행 여부

이와 같이 이사회는 법령과 정관이 규정하고 있는 사항은 물론 그 이외의 중요 사항도 심의, 의결하는 등 회사의 최고사결정기구로 경영진이 올바른 의사결정을 할 수 있도록 지원하고 경영진의 업무 집행을 효과적으로 감독하고 있습니다.

### 나. 이사회 의 최고경영자 승계정책

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

#### 1) 최고경영자 승계정책의 수립 및 운영주체

당사는 현재 최고경영자 승계정책을 수립하여 운영하고 있지 않습니다. 향후 내부 상황에 맞춰 승계정책의 도입 여부를 지속적으로 검토하고 필요 시 이를 도입해 운영할 예정입니다.

#### 2) 후보 선정, 관리, 교육 등

당사는 보고서 제출일 현재 별도의 승계정책을 관리하고 있지 않습니다.

#### 3) 교육 현황

당사는 보고서 제출일 현재 별도의 승계정책을 관리하고 있지 않아 해당 내용이 없습니다.

### 다. 이사회 의 내부통제정책

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

#### 1) 내부통제정책

최근 자동차 산업의 급격한 변화로 증대되고 있는 다양한 내·외부 리스크에 효과적으로 대응하기 위해 당사는 담당 부서를 선정하여 리스크 관리 업무를 수행하고 있습니다. 그리고 당사는 내부회계관리규정을 마련하여 이에 따라 내부회계관리제도를 구축하여 운영하고 있습니다. 대표이사와 내부회계관리자는 매 사업연도마다 내부회계관리제도에 대한 점검을 수행하고 그 결과를 감사, 이사회, 주주총회에 보고를 하고 있으며, 감사는 매년 당사의 내부회계관리제도의 설계 및 운영 실태를 평가하고 있습니다. 당사는 또한 모든 공시정보가 관련법규에 따라 정확하고 공정하며 시의적절하게 공시될 수 있도록 관리하기 위하여 2005년에 공시정보관리규정을 제정하였으며, 이 규정에 따라 공시정보를 관리하고 있습니다. 이와 더불어 당사는 2010년 제정된 윤리경영규정을 바탕으로 윤리경영이 전 임직원에게 공유되고 준수될 수 있도록 독려하고 있습니다. 아울러 장기적인 관점에서 체계적이고 지속적으로 윤리경영 활동을 이어갈 수 있도록 윤리경영규정을 바탕으로 한 윤리경영 체계를 구축하고 이를 지속적으로 모니터링하고 있으며, 관련 규제 및 법률의 변경을 적시에 반영하여 업데이트 하고 있습니다. 각 통제정책에 관련한 세부내용은 다음과 같습니다.

## 2) 내부회계관리제도

당사는 재무제표가 일반적으로 인정되는 회계처리 기준에 따라 작성 및 공시 되고 있는지에 대한 합리적 확신을 제공하기 위해 내부회계관리제도를 설계 및 운영하고 있습니다. 2018년 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 개정에 따라 내부회계관리제도 운영에 대한 대표이사, 감사 역할 및 책임, 내부회계관리제도 모범기준 등의 변경사항을 반영하여 당사의 내부회계관리 규정을 2019년 2월에 전부 개정하였습니다. 당사는 변경된 규정에 부합하도록 내부회계관리제도를 더욱 고도화하였으며, 2019년부터 관련된 통제활동을 운영하고 있습니다. 이에 따라 대표이사는 매사업연도마다 내부회계관리제도의 효과성에 대한 평가를 수행하고, 그 결과를 감사, 이사회 및 주주총회에 보고하고 있습니다.

## 3) 공시정보관리

당사는 유가증권시장 공시규정 및 당사 공시관리규정 등에 따라 모든 공시정보가 정확하고 공정하며 시의적절하게 공시될 수 있도록 관리하고 있습니다. 당사는 관련규정에 따라 공시책임자 1명과 공시담당자 2명을 지정하고 있으며, 공시업무에 관한 전문적 지식을 갖춘 공시담당부서를 운영하고 있습니다. 당사 사업부서에서는 공시사항이 발생하거나 발생이 예상되는 경우와 이미 수시공시된 내용의 취소 또는 변경사유가 발생되거나 발생이 예상되는 경우 즉시 이에 관한 정보를 공시담당부서에 전달합니다. 공시담당부서에 소속된 공시담당자는 사업부서에서 제공한 정보의 공시대상 해당 여부, 정확성, 완전성 등을 검토한 후 공시서류를 작성하여 공시담당부서장에게 보고하고 있습니다. 공시담당 부서장은 이를 검토한 후 공시책임자에게 보고하며, 공시책임자의 승인을 얻어 공시를 실행하고 있습니다. 공시책임자는 보고받은 공시서류와 검토내용 등이 관련법규에 따라 적정하게 작성되었는지 검토한 후에 승인을 하고 있습니다. 한편, 공시 내용과 관련하여 중요한 사항은 대표이사에게 별도로 보고하고 있습니다.

## 4) 윤리경영

당사는 2010년 제정된 윤리경영 규정을 바탕으로 윤리경영이 전 임직원에게 공유되고 준수될 수 있도록 독려하고 있습니다.

## 5) 그 외 내부통제정책

당사는 2022년 3월 최고안전보건책임자 (Chief Safety Officer, CSO)를 위촉하였으며, 공시서류 제출일 현재 CSO가 안전·보건에 대한 사항을 총괄하고 있습니다. CSO는 안전·보건에 관한 독립적인 결정권, 지휘감독권, 예산 및 인사에 대한 권한을 가지고 각 사업장의 안전한 환경을 조성하고 제품 및 시설의 결함을 예방하며, 생명과 신체를 보호하는 활동을 하고 있습니다.

### (2) 이사회 구성

#### (핵심원칙 4) 이사회 구성

- 이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.

#### 가. 이사회 구성 및 사외이사

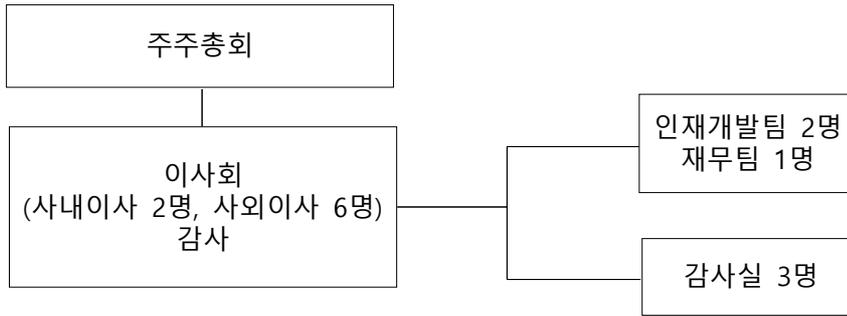
- (세부원칙 4-①) 이사회는 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능하도록 구성하여야 하며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 충분한 수의 사외이사를 두어야 한다.

#### 1) 이사회 구성

주주총회는 이사의 선임, 정관의 변경, 재무제표의 승인 등 회사경영의 기본이 되는 사항을 승인하

는 최고 의사결정 기구입니다. 이사회는 법령 또는 정관이 규정하고 있는 사항, 주주총회를 통해 위임 받은 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결하며, 경영진의 업무를 감독합니다. 이사회내 위원회는 구성하고 있지 않으나, 심의 안건을 더욱 전문적으로 다룰 수 있는 위원회 설립을 적극적으로 검토 중에 있습니다.

<보고서 제출일 현재 이사회 관련 조직도>



<보고서 제출일 현재 이사회 구성 현황>

구분	성명	성별 (만 나이)	직책	선임일	임기만료 예정일	전문 분야	주요 경력
사내 이사	임만승	68	사장	2022. 3.25	2025. 3.24	생산/기술/ 품질/연구	대원강업 기술연구소장
사내 이사	김항수	57	대표이사	2022. 3.25	2025. 3.24	산업안전보건 /노무/인사	대원강업 노사협력 실장
사외 이사	김동수	61	사외이사	2023. 3.24	2026. 3.23	재무 (회계사)	대주회계법인 공인회계사
사외 이사	허진호	61	사외이사	2021. 3.26	2024. 3.25	금융	한국은행 부총재보
사외 이사	오정식	67	사외이사	2022. 3.25	2025. 3.24	금융	한국씨티은행 부행장
사외 이사	이혁	51	사외이사	2022.12.30	2025.12.29	법무 (변호사)	법무법인 한결 변호사
사외 이사	김윤성	46	사외이사	2022.12.30	2025.12.29	재무 (회계사)	신우회계법인 상무이사
사외 이사	정재상	44	사외이사	2022.12.30	2025.12.29	기업경영	룩센트 인코포레이티드 Partner/Managing Director

**2) 사외이사수, 비율, 연임 현황 등**

당사 이사회는 정관 제27조에 따라 3명 이상 12명 이내의 이사로 구성됩니다. 상법 제383조에 따라 3명 이상의 이사를 두도록 되어 있으나, 당사는 회사의 규모, 회의 운영과 의사결정의 효율성 등을 감안하여 최대 12명까지 둘 수 있도록 하였습니다. 이사회는 보고서 제출일 현재 8인으로 구성되어 있으며, 이 중 사외이사는 6명(75.0%)으로 전체 이사 8명 중 사외이사가 이사 총수의 과반수가 되도록 이사회를 구성하였습니다. 이사의 임기는 3년이며 사외이사에 대한 별도 연임 규정은 없으나 상법 시행령 제34조

에 따라 당사에서 6년을 초과하거나 당사와 계열회사를 포함하여 9년을 초과하여 재직하고 있는 사외이사는 없습니다.

### 3) 대표이사와 이사회 의장의 분리여부

당사는 2021년 3월 이사회 결의를 통해 대표이사와 이사회 의장을 분리하여 왔으나, 의사결정의 신속성과 경영 효율성 제고를 위해 2023년 3월 임시이사회에서 대표이사가 이사회 의장을 겸임하는 것으로 하였습니다. 당사는 전체 3/4 이상이 사외이사로 구성되어 투명성과 독립성을 갖춘 이사회이며, 사외이사는 회사 경영정보에 제한없이 접근할 수 있고, 이사회 의장이 가지는 소집·의안 제안의 권한은 모두 동일하게 가지므로 대표이사가 이사회 의장을 겸임하는 것 만으로 투명하지 못한 지배구조를 가지는 것은 아닙니다.

#### 나. 이사회 전문성 및 책임성

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

##### 1) 이사회 전문성, 책임성 및 다양성

당사의 이사는 상법 제382조 제3항, 제542조의8 제2항 등 관계 법령에서 요구하는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다. 또한 전문성과 비전, 리더십 등에서 가장 적합한 인물을 이사 후보로 선정하고 있습니다. 다만, 이사회 다양성을 확보하기 위한 정책은 현재 마련되어 있지 않으나, 다양한 배경과 전문성을 갖춘 이사로 이사회를 구성하기 위하여 노력할 것입니다.

임만승 사내이사는 오랜 근무경력으로 회사에 대한 내부 사정에 정통하며 조직에 대한 높은 이해도가 있어 내부 구성원들의 통합을 위한 지도력 및 리더십 발휘가 가능합니다. 연구소장을 역임한 스프링 분야 최고 권위자로서 폭넓은 경험과 역량을 바탕으로 당사 부품사업이 선두 위치를 공고히 하는 데에 중요한 역할을 하고 있습니다. 김향수 대표이사는 노무 및 인사 업무 경험이 풍부하여 노사협력 실장, 인재개발실장, 안전관리실장 등을 역임하였으며, 노무 및 안전, 보건 업무에 특화된 업무 수행이 가능합니다.

허진호 사외이사는 서울대 경제학과를 졸업하고, 미국 워싱턴대 경제학 석사를 취득하였습니다. 1984년 한국은행에 입행하여 2016년부터 2019년까지 부총재보를 역임하였습니다. 중앙은행에서의 근무 경험을 바탕으로 재무전문가로서의 합리적인 시각으로 회사경영을 감독하고, 이사회 전략적 의사결정에 기여하고 있습니다. 오정식 사외이사는 서울대 무역학과를 졸업하였으며, 2010년부터 2012년까지 한국씨티은행 부행장, 2014년부터 2015년까지 KB캐피탈 대표이사, 2017년부터 2020년까지 우리은행 상임감사위원을 역임하였습니다. 오랜 은행 근무 경험을 바탕으로 당사의 자금 및 재무구조 개선에 많은 조언을 하고 있습니다. 이혁 사외이사는 서강대학교 경영학과를 졸업하고 사법시험에 합격하였으며, 현재 법무법인 한결의 변호사로 재직 중입니다. 기업자문, 자본시장 및 금융투자업무등 기업 관련 업무분야에 종사하며 다양한 경험을 바탕으로 당사의 법률적 조언을 하고 있습니다. 김윤성 사외이사는 연세대학교를 졸업한 공인회계사로 현재 신우회계법인 상무이사로 근무 중으로 회계, 세무 관련 전문가로 회사의 재무 부문에 대한 조언을 하고 있습니다. 정재상 사외이사는 서울대 기계항공공학부를 졸업하고, 서울대 기계항공공학 석사, 카네기멜론대학교 경영학 석사를 취득하였습니다. 2004년부터 2008년까지 삼성에스디아이 MD사업부, 2008년부터 2009년까지 삼성모바일디스플레이, 2011년부터 2012년까지 A&P(미국)에 근무하였으며, 현재 룩센트 인코포레이티드 Partner/Managing Director로 재직 중입니다. 기업자문, 컨설팅 등의 경험을 바탕으로 회사의 미래 성장 발전에 기여하고 있습니다.

## 2) 이사의 선임 및 변동 내역

<공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류 제출일 현재까지 이사 선임 및 변동 내역>

구분	성명	최초 선임일	임기만료 (예정일)	변동일	변동 사유	현재 재직 여부
사내이사	허재철	1985.02.27	-	2022.12.30	사임	재직
사내이사	허승호	1993.03.12	-	2023.03.24	임기만료	퇴직
사내이사	허재웅	2011.03.18	-	2022.12.16	사임	재직
사내이사	임만승	2007.03.23	2025.03.25	-	-	재직
사내이사	김항수	2022.03.25	2025.03.25	-	-	재직
사내이사	곽병해	2022.03.25	-	2022.12.27	사임	재직
사내이사	김재웅	2022.03.25	-	2022.12.30	사임	재직
사외이사	이광준	2018.03.24	-	2021.03.26	임기만료	퇴직
사외이사	김동수	2020.03.27	2026.03.24	2023.03.24	재선임	재직
사외이사	허진호	2021.03.26	2024.03.26	-	-	재직
사외이사	오정식	2022.03.25	2025.03.25	-	-	재직
사외이사	이혁	2022.12.30	2025.12.30	2022.12.30	신규 선임	재직
사외이사	김윤성	2022.12.30	2025.12.30	2022.12.30	신규 선임	재직
사외이사	정재상	2022.12.30	2025.12.30	2022.12.30	신규 선임	재직
사외이사	이대현	2023.03.24	2026.03.24	2023.03.24	신규 선임	재직
사외이사	이대현	2023.03.24	-	2023.05.19	사임	퇴직

### 3) 이사회 구성상 다양성, 전문성 및 책임성 확보 여부

위와 같이 이사회는 급변하는 경영환경 속에서 전략적인 판단을 하기 위해 사내 최고전문가와 재무, 법률, 금융, 투자 등의 다양한 분야의 전문가들로 구성되어 경쟁력을 갖추고 있으며, 회사경영에 최선의 노력을 기울이고 있습니다.

#### 다. 이사 후보 추천 및 선임과정

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

### 1) 이사회추천위원회 관련

당사는 회사의 규모를 고려하여 현재 사내이사 및 사외이사 선임을 위한 이사회추천위원회를 설치하고 있지 않습니다. 이사 선임은 이사회에서 추천을 받은 후보 중에서 선임하고 있으며, 특히 사외이사의 경우 관계법령상의 자격요건을 충족하고 당사와 중대한 이해관계가 없어야 하며 경영진으로부터 독립적인 지위에서 회사경영을 감독하는 직무를 수행할 수 있어야 합니다. 따라서 이러한 요건을 충족하는 인물 중에서 경영, 경제, 회계, 금융, 법률 또는 관련기술 등에 관한 전문지식과 경험이 풍부한 인물을 후보로 선정하고 있습니다.

### 2) 이사회 관련 정보 제공

당사는 이사회가 주주총회 소집을 결정한 당일에 주주총회 개최 정보와 각 이사 후보에 관한 정보를 포함한 회의 목적사항을 공시하고 있습니다. 또한 주주에게 이사 후보에 대한 충분한 정보를 제공하고자 이사 후보의 인적사항 및 주요경력, 회사와의 거래내역, 최대주주와의 관계 등의 정보를 주주총회 소집통지서에 기재하여 주주총회 최소 2주 이전에 발송해 의사결정에 필요한 정보와 시간을 제공하고 있습니다.

<공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회시 이사 후보에 관한 정보제공 내역>

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
2023. 2. 23	2023. 3. 24	사외	김동수	1. 성명, 생년월일, 추천인, 최대주주와의 관계, 사외이사후보자 여부 2. 주된 직업, 세부경력, 당사와 최근 3년간 거래내역 3. 체납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 4. 직무수행계획(사외이사 선임의 경우) 5. 이사회 추천 사유	-
		사외	이대현		
		사내	허승호 (주주제안)		
2022. 12. 15	2022. 12. 30	사외	이혁	1. 성명, 생년월일, 추천인, 최대주주와의 관계, 사외이사후보자 여부 2. 주된 직업, 세부경력, 당사와 최근 3년간 거래내역 3. 체납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 4. 직무수행계획(사외이사 선임의 경우) 5. 이사회 추천 사유	-
		사외	김윤성		
		사외	정재상		
2022. 3. 8	2022. 3. 25	사내	임만승	1. 성명, 생년월일, 추천인, 최대주주와의 관계, 사외이사후보자 여부 2. 주된 직업, 세부경력, 당사와 최근 3년간 거래내역 3. 체납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 4. 직무수행계획(사외이사 선임의 경우) 5. 이사회 추천 사유	-
		사내	곽병해		
		사내	김재웅		
		사내	김향수		
		사외	오정식		

당사는 재선임되는 이사 후보의 과거 이사회 출석률 및 안건별 찬반 여부 등 이사회 활동 내역에 대해 사업보고서 및 주주총회 소집공고를 통해 충분히 제공하고 있습니다. 또한 투자자들의 용이한 정보 접근을 위해 당사 홈페이지에도 관련 정보를 링크하여 제공하고 있습니다.

### 3) 집중투표제 채택 여부 및 소액주주 의견 반영

당사는 정관 제28조에 의거 현재 집중투표제를 채택하고 있지 않으나, 소수주주의 의견이 최대한 반영될 수 있도록 대리행사 권유제도를 도입하는 등 주주 의견 수렴을 위한 장치를 마련하고 있으며, 상법에 따른 주주제안권이 보장되고 있습니다. 주주에게 이사 후보에 대한 충분한 정보를 적정한 기간 전에 제공하고 있으므로 이사후보 추천 및 선임 과정에서 공정성 및 독립성은 충분히 확보되어 있습니다.

#### 라. 임원의 선임

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

#### 1) 보고서 제출일 현재 임원 현황(미등기 임원 포함)

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
임만승	남	사내이사	등기	상근	생산, 기술, 설비, 연구소, 품질
김항수	남	사내이사	등기	상근	대표이사(산업안전보건, 노무, 총무)
김동수	남	사외이사	등기	비상근	전사 경영 전반에 대한 업무
허진호	남	사외이사	등기	비상근	전사 경영 전반에 대한 업무
오정식	남	사외이사	등기	비상근	전사 경영 전반에 대한 업무
이혁	남	사외이사	등기	비상근	전사 경영 전반에 대한 업무
김윤성	남	사외이사	등기	비상근	전사 경영 전반에 대한 업무
정재상	남	사외이사	등기	비상근	전사 경영 전반에 대한 업무
이종호	남	감사	등기	상근	감사
박민희	남	사장	미등기	상근	총괄
곽병해	남	부사장	미등기	상근	전동화사업실 총괄, 영업담당
김충훈	남	전무	미등기	상근	창원1, 2공장 공장장, 생산기술 및 설비 담당
박대수	남	전무	미등기	상근	경영지원실장 겸 인사담당
류지원	남	상무	미등기	상근	영업실장 겸 영업1팀장
김재웅	남	상무	미등기	상근	경영지원실 부실장

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
정세창	남	상무	미등기	상근	DAEWON EUROPE CO.,LTD 법인장
김진영	남	상무	미등기	상근	전동화사업실 전동화연구소장
황보수	남	상무	미등기	상근	통합구매실장
박익수	남	상무	미등기	상근	천안1, 2공장 공장장
김현희	남	상무	미등기	상근	영업실 영업2팀장 겸 전동화영업팀장
박진용	남	이사	미등기	상근	창원2공장 부공장장 겸 정밀S/P 연구실장
김진웅	남	이사	미등기	상근	DAEWON AMERICA, INC. 공장장
서성재	남	이사	미등기	상근	품질경영실장 겸 품질경영팀장
이천호	남	이사	미등기	상근	경영관리팀장
조동우	남	이사	미등기	상근	천안2공장 부공장장 겸 시트연구실장

※ 총 25명(등기 9명, 미등기 16명), 보고서 제출일 현재 기준입니다.

### 2) 기업가치 훼손 또는 주주 권익 침해 책임이 있는 자의 임원 선임 방지 정책

당사는 상법 제382조 제3항, 제542조의8제2항 등 관계 법령에 따라 임원을 선임하고 있으며, 주주가치 훼손에 책임이 있는 자를 선임하지 않도록 하고 있습니다. 그러나 기업가치 훼손 또는 주주 권익 침해 책임이 있는 자의 임원 선임 방지를 위한 별도의 정책은 수립하고 있지 않습니다.

### 3) 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받은 임원의 선임 여부

당사는 과거 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받은 자 또는 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위 혐의가 있는 자를 이사로 선임한 사실이 없습니다. 또한 사규에 윤리경영 규정을 마련하여 윤리규범과 윤리행동지침을 명시하여 행동지침을 제시하고 있습니다.

### 4) 집행임원제도 도입 여부

당사는 급변하는 국내외 경영 상황에서는 업무집행기능과 감독기능의 분리로 인하여 일사불란한 지휘체계의 가동이 어려울 수 있다는 우려로 인하여 현재 집행임원제도를 채택하고 있지 않습니다. 향후 이사회 및 대표이사를 통해 의사 결정, 감독 및 집행 권한을 종합적으로 수행하되 본 제도의 도입 필요성에 대해서 지속 검토하도록 하겠습니다.

### (3) 사외이사의 책임

#### (핵심원칙 5) 사외이사의 책임

- 사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회의 구성원으로서 경영진을 감독·지원할 수 있어야 한다.

#### 가. 사외이사의 자격요건

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

**1) 사외이사와 당사 및 당사의 계열회사와의 관계**

성명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 재직한 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사·계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사·계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
김동수	없음	없음	없음	없음	없음	없음
허진호	없음	없음	없음	없음	없음	없음
오정식	없음	없음	없음	없음	없음	없음
이혁	없음	없음	없음	없음	없음	없음
김윤성	없음	없음	없음	없음	없음	없음
정재상	없음	없음	없음	없음	없음	없음
이대현	없음	없음	없음	없음	없음	없음

※ 이대현 사외이사는 2023년 5월 19일자로 개인사정으로 사임하였습니다.

**2) 사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사와의 거래내역**

당사는 사외이사 후보를 검토하는 단계에서 상법 제542조의8에 따라 사외이사 결격요건에 해당하는 후보는 사외이사로 선임되지 못하도록 사전 점검하고 있습니다.

당사는 최근 3개 연도 동안 사외이사 또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사와 법적 결격사유에 해당하는 거래내역은 없었습니다.

**3) 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사와의 거래내역**

당사는 사외이사 후보를 검토하는 단계에서 검토 당시 기준 최근 3개 사업연도 중 당사와의 거래내역이 상법 제542조의8에서 정의하고 있는 사외이사 결격요건에 해당하는 후보는 사외이사로 선임되지 못하도록 사전 점검하고 있습니다.

당사는 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 법적 결격사유에 해당하는 거래내역은 없었습니다.

**4) 사외이사와의 이해관계가 없음을 확인하는 절차**

사외이사 자격요건은 상법 제382조 및 제542조의8에서 정하는 바를 따르고 있습니다. 법적 자격요건 외에 여러 평가항목을 통해 독립성, 전문성을 갖추고 경험이 풍부한 인물을 면밀히 검토하여 당사에 적임인 인물을 사외이사로 선임하고 있습니다.

사외이사는 회사와의 이해관계 없이 독립성을 유지해야 합니다. 사외이사 후보를 검토하는 단계에서 후보자에 대해 공개된 자료, 당사와의 거래내역 등을 토대로 상법 제382조와 동법 제542조의8 등에서 정의하고 있는 사외이사 결격요건에 대한 확인서를 작성하여 각 후보별 결격요건 해당여부를 점검하고

독립성 이슈가 있는 후보를 배제하고 있습니다. 선임된 사외이사라도 위 결격요건에 해당하게 된 경우에는 사외이사직을 상실하게 되므로, 자격요건을 정기적으로 점검하여 독립성 유지 여부를 확인하고 있습니다.

**5) 사외이사의 재직기간**

사외이사의 임기는 사내이사와 동일한 3년이며, 보고서 제출일 현재 사외이사별 재직기간은 아래와 같습니다.

<보고서 제출일 현재 재직 중인 사외이사별 재직기간 및 6년(계열회사 포함 9년) 초과 장기 재직시 그 사유>

성명	당사		계열회사 포함 시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
김동수	3년 3개월	해당 없음	3년 3개월	해당 없음
허진호	2년 3개월	해당 없음	2년 3개월	해당 없음
오정식	1년 3개월	해당 없음	1년 3개월	해당 없음
이혁	5개월	해당 없음	5개월	해당 없음
김윤성	5개월	해당 없음	5개월	해당 없음
정재상	5개월	해당 없음	5개월	해당 없음

**6) 사외이사와 당사간 중대한 이해관계가 없는지 여부 및 이해관계가 없는 자를 선임하기 위한 노력**

현재 선임된 사외이사는 당사와 중대한 이해관계가 없으며 독립성을 유지하고 있습니다. 당사는 사외이사 후보를 검토하는 단계에서 각 후보별 이해관계 여부를 점검하여 독립성 이슈가 있는 후보를 배제하고 있으며, 선임된 사외이사라도 상법 제382조 제3항 및 제542조의8에 따른 결격요건에 해당하게 된 경우에는 사외이사직을 상실하게 되므로, 자격요건을 정기적으로 점검하여 독립성 유지 여부를 확인하고 있습니다.

**나. 사외이사의 충실한 직무수행**

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

**1) 사외이사의 타기업 겸직 허용**

당사 사외이사는 타기업 겸직이 허용되고 있으나, 상법 시행령 제34조에 따라 당사 외에 1개 회사의 이사·집행임원·감사로만 재임 가능합니다.

**2) 사외이사의 겸직 현황**

보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사의 겸직 현황은 아래와 같습니다.

<보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사 겸직 현황>

성명	최초선임일	임기만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
김동수	2020. 3.27	2026. 3.23	대주회계법인 공인회계사	SK리츠	감독이사	2021. 6.14 ~ 현재	상장
허진호	2021. 3.26	2024. 3.25	-	-	-	-	-
오정식	2022. 3.25	2025. 3.24	와이지엔터테 인먼트 감사	-	-	-	-
이 혁	2022.12.30	2025.12.29	법무법인(유) 한결 변호사	-	-	-	-
김윤성	2022.12.30	2025.12.29	신우회계법인 상무이사	-	-	-	-
정재상	2022.12.30	2025.12.29	룩센트 인코 포 레 이 티 드 Partner/Mana ging Director	-	-	-	-

**3) 사외이사의 충실한 직무수행**

당사의 사외이사는 충실한 직무수행을 위해 과도한 겸직을 하고 있지 않으며, 정기이사회는 물론 수시로 개최되는 임시이사회에 충실히 참석하여 회사의 경영에 참여하고 있습니다. 모든 사외이사의 2022년 이사회 참석률은 96.97%입니다.

**다. 사외이사 직무수행에 대한 지원**

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

**1) 사외이사의 충실한 직무수행**

이사회 규정상(이사회 규정 제13조 이사에 대한 직무집행 감독권) 이사회는 각 이사가 담당업무를 집행함에 있어 법령 또는 정관에 위반하거나 현저히 부당한 방법으로 처리하거나 할 염려가 있다고 인정할 때에는 그 이사에 대하여 관련 자료의 제출, 조사 및 설명을 요구할 수 있습니다. 또한 이사의 직무수행 부담완화를 위하여 임원배상책임보험을 가입하고 있으며, 재무팀, 총무팀, 전략기획팀에서 이사회 업무를 지원하고 있습니다.

공시대상기간 사외이사만의 회의 개최 내역은 없습니다.

**(4) 사외이사 활동의 평가**

**(핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가**

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

### 가. 사외이사 평가 방법 및 결과 반영

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

#### 1) 사외이사 평가 개별실적 근거 수행 여부

사외이사 평가 실시 여부 및 실시하는 경우 평가의 공정성 확보 방안, 구체적 평가방법 및 규정 등 현재 사외이사에 대해 명문화된 평가 규정은 존재하지 않으나, 사외이사에 대해 참석률 및 의사결정 기여도, 전문가로서의 효과적인 자문 제공 여부 등의 평가절차를 마련하여 재선임 여부 및 보수산정에 활용하는 방안을 검토할 계획입니다.

### 나. 사외이사 보수 결정

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

#### 1) 보수 관련 정책

상법 제388조, 정관 제38조, 임원 인사관리 기준에 따라 이사보수한도는 주주총회의 결의로 정합니다. 이사회는 주주총회에 부의될 이사보수한도를 사전에 심의하여 적절성을 검토하고 있으며, 이사보수는 주주총회가 승인한 한도 내에서 주주총회의 위임을 받은 이사회가 개별보수를 정하고 있으며 그에 따라 집행됩니다. 당사의 정책상 사외이사의 보수가 평가 결과에 따라 달라지면 독립성이 저해될 우려가 있다고 판단하여 평가와 연동하지 않고 있으며 주식매수선택권 등은 포함하지 않습니다.

#### 2) 주식매수선택권 부여 시 수량, 행사조건 등

사외이사의 보수에는 주식매수선택권이 포함되지 않습니다.

#### 3) 사외이사의 보수의 적정성

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

### (5) 이사회 운영

#### (핵심원칙 7) 이사회 운영

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

### 가. 이사회 개최 및 운영규정

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

#### 1) 정기이사회 관련 규정 현황(정관 또는 이사회 운영규정)

이사회 규정 제7조에 따라 이사회는 정기이사회와 수시로 개최되는 임시이사회로 구분합니다. 당사는 매년 분기별 재무제표 승인과 정기 주주총회 소집 등을 위해 정기이사회를 연 4회 개최하고 있으며, 긴급사안 발생 시 수시로 임시이사회를 개최하고 있습니다. 정관 제31조 및 이사회 규정 제8조에 따라

이사회는 의장이 소집하며, 이사회 개최 최소 24시간 전에 각 이사에게 회의 일시, 장소 및 안건을 통지하고 있습니다. 각 이사는 업무수행상 필요하다고 인정되는 경우 의안과 사유를 밝혀 의장에게 이사회 소집을 요구할 수 있으며, 의장이 정당한 이유 없이 소집을 거절하는 경우에는 해당 이사가 직접 이사회를 소집할 수 있습니다.

정관 제34조 및 이사회 규정 제10조에 따라 이사회 결의는 관련 법령에 다른 정함이 있는 경우를 제외하고는 이사 과반수의 출석과 출석이사 과반수로 합니다. 상법 제391조에 따라 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 이사가 음성을 동시에 송수신하는 원격통신수단으로 결의할 수도 있으며, 이러한 방법으로 회의에 참여한 이사는 이사회에 직접 출석한 것으로 간주하고 있습니다. 이사회 규정 제10조에 따라 안건에 대한 특별한 이해관계가 있는 이사는 의결권 행사를 제한하여 이해상충 가능성을 제도적으로 차단하고 있습니다.

## 2) 이사회 개최 현황

<공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 개최 내역>

회차	안건		가결 여부	정기/ 임시	개최일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1	결의 사항	2022년도 임원 보수 책정에 관한 건	가결	정기	2022. 2. 8	2022. 1.25	7/7
		결산재무제표 승인의 건	가결				
		영업보고서 승인의 건	가결				
		관계회사 입보 요청 승인의 건	가결				
		안전 및 보건에 관한 계획 승인의 건	가결				
		제75기 정기 주주총회 소집 및 상정안건 승인의 건	가결				
		현금배당 승인의 건	가결				
	경영임원 담당 업무 조정에 관한 건	가결					
	보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 보고의 건	보고				
내부회계관리제도 운영실태 평가보고의 건		보고					
2	결의 사항	경영임원 담당 업무 조정에 관한 사항	가결	임시	2022. 2.16	2022. 2. 8	7/7
3	결의 사항	(연결)재무제표 승인의 건	가결	임시	2022. 3. 8	2022. 2.28	6/7
4	결의 사항	대표이사 선임의 건	가결	임시	2022. 3.25	2022. 3.17	10/10
		등기임원 담당업무 부여 건	가결				
5	결의 사항	관계회사 지급보증 요청 승인의 건	가결	정기	2022. 5.10	2022. 5. 2	9/10
6	결의 사항	관계회사 지급보증 요청 승인의 건	가결	정기	2022. 8. 9	2022. 7.29	9/10

회차	안건		가결 여부	정기/ 임시	개최일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
7	결의 사항	경영임원 담당 업무 조정에 관한 건	가결	임시	2022.10. 6	2022. 9.28	9/10
8	결의 사항	구동모터 헤어핀 스테이터 어셈블리 사업 투자의 건	가결	정기	2022.11. 8	2022.10.28	10/10
		관계회사 지급보증 요청 승인의 건	가결				
9	결의 사항	임시주주총회 소집 및 상정 안건 승인의 건	가결	임시	2022.11.18	2022.11.10	9/10
10	결의 사항	경영임원 승진 및 담당업무 조정에 관한 건	가결	임시	2022.12.19	2022.12. 9	8/8
		경영임원 재선임(임기 연장)에 관한 건	가결				
11	결의 사항	비등기 경영임원 선임 및 업무 부여의 건	가결	임시	2022.12.27	2022.12.19	8/8
12	결의 사항	비등기 경영임원 업무 조정의 건	가결	임시	2023. 1.30	2023. 1.20	9/9
13	결의 사항	결산재무제표 승인의 건	가결	정기	2023. 2. 7	2023. 1.30	9/9
		영업보고서 승인의 건	가결				
		관계회사 입보 요청 승인의 건	가결				
		안전 및 보건에 관한 계획 승인의 건	가결				
		제76기 정기 주주총회 소집 및 상정안건 승인의 건	가결				
	현금배당 승인의 건	가결					
보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 보고의 건	보고					
	내부회계관리제도 운영실태 평가보고의 건	보고					
14	결의 사항	이사회 의장 선임의 건	가결	임시	2023. 3.24	2023. 3.16	8/9
15	결의 사항	관계회사 지급보증 요청 승인의 건	가결	정기	2023. 5. 9	2023. 4.28	8/9

※ 2023년 3월 24일 정기주주총회에서 선임된 이대현 사외이사는 2023년 5월 19일자로 개인사정으로 사임하였습니다.

### 3) 사전에 회의일정을 정하고 충분한 시간을 두고 소집을 통지하는지 여부

당사는 연간 이사회 회의일정을 사전에 정하여 통지하고, 개최일 전 충분한 시간을 두고 각 이사에 게 구체적인 시간과 장소를 통지하고 있습니다.

### 4) 이사회 정기개최 여부

위와 같이 당사는 이사회 규정에 따라 정기 및 임시 이사회를 개최하고 있습니다.

이사회 개최 시에는 통상 7일 이전에 충분한 시간을 두고 소집을 통지하고 있습니다.

**나. 이사회 의사록**

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

**1) 이사회 의사록, 녹취록을 상세하게 작성·보관하고 있는지 여부**

이사회 의사진행 경과와 그 결과는 의사록을 작성하여 보관합니다. 또한 출석이사 전원이 기명날인한 의사록을 이사 전원에게 배포함으로써 의사결정 결과를 명확히 하고 있습니다. 의사록 외에 녹취록은 작성하지 않습니다.

**2) 개별이사의 이사회 출석내역, 출석률 및 안건 찬성률**

이사회 결의는 이사 과반수 출석과 과반수의 찬성으로 이루어지며, 개별이사의 출석내역은 다음과 같습니다. 이사회 의사록에는 필요 시 개별 이사의 의견을 기록하고, 반대의견이 있는 경우 반대하는 자와 반대이유를 기재합니다. 이사회 개최 내용, 이사별 참석 및 안건에 대한 찬반여부 등은 사업보고서를 통해 분기별로 공시합니다.

<2022년 개별 이사 출석 내역>

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	8차	9차	10차	11차	비고
	개최 일자	2022. 02.08	2022. 02.16	2022. 03.08	2022. 03.25	2022. 05.10	2022. 08.09	2022. 10.06	2022. 11.08	2022. 11.18	2022. 12.19	2022. 12.27	
사내	허재철	참석											
	허승호	참석											
	허재웅	참석	미해당	미해당	10차 사임								
	임만승	참석											
	곽병해	미해당	미해당	미해당	참석	참석	참석	참석	참석	불참	미해당	미해당	4차 선임/ 10차 사임
	김재웅	미해당	미해당	미해당	참석	4차 선임							
	김항수	미해당	미해당	미해당	참석	불참	불참	참석	참석	참석	참석	참석	4차 선임
사외	김재원	참석	참석	불참	미해당	4차 사임							
	김동수	참석											
	허진호	참석											
	오정식	미해당	미해당	미해당	참석	3차 사임							

<2022년 이후 보고서 제출일 현재까지 개별 이사 출석 내역>

구분	회차	1차	2차	3차	4차	비고
	개최 일자	2023. 01.30	2023. 02.07	2023. 03.24	2023. 05.09	
사내	허승호	참석	참석	미해당	미해당	3차 사임
	임만승	참석	참석	참석	불참	
	김향수	참석	참석	참석	참석	
사외	김동수	참석	참석	참석	참석	
	허진호	참석	참석	참석	참석	
	오정식	참석	참석	불참	참석	
	이혁	참석	참석	참석	참석	1차 선임
	김윤성	참석	참석	참석	참석	1차 선임
	정재상	참석	참석	참석	참석	1차 선임
	이대현	미해당	미해당	참석	참석	3차 선임

※ 2023년 3월 24일 정기주주총회에서 선임된 이대현 사외이사는 2023년 5월 19일자로 개인사정으로 사임하였습니다.

<최근 3개 사업연도 개별 이사의 출석률 및 안건 찬성률>

성명	구분	이사회 재직기간	출석률(%)				찬성률(%)				
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년			
				2022	2021	2020		2022	2021	2020	
허재철	사내	1985. 2.16~ 2023.12.30	97.6	100.0	92.9	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
허승호	사내	1993. 3.12~ 2023. 3.23	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
성열각	사내	1987. 2.27~ 2020. 3.26	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0

성명	구분	이사회 재직기간	출석률(%)				찬성률(%)				
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년			
				2022	2021	2020		2022	2021	2020	
허재웅	사내	2011. 3.18~ 2022.12.16	97.6	100.0	92.9	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
임만승	사내	2007. 3.23~ 현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
유병우	사내	2019. 3.22~ 2021.12.31	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0
곽병해	사내	2022. 3.25~ 2022.12.26	83.3	83.3	-	-	100.0	100.0	-	-	-
김재웅	사내	2022. 3.25~ 2022.12.30	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	-
김항수	사내	2022. 3.25~ 현재	75.0	75.0	-	-	100.0	100.0	-	-	-
이광준	사외	2018. 3.23~ 2021. 3.25	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0
이종오	사외	2018. 3.23~ 2020. 4. 1	0.0	-	-	0.0	-	-	-	-	-
김재원	사외	2019. 3.22~ 2022. 3.24	86.5	66.7	92.9	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
김동수	사외	2020. 3.27~ 현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
허진호	사외	2021. 3.26~ 현재	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	100.0	-
오정식	사외	2022. 3.25~ 현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	-

#### (6) 이사회 내 위원회

##### (핵심원칙 8) 이사회 내 운영회

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

##### 가. 이사회 내 위원회의 사외이사 구성 현황

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

당사는 자산 규모상 위원회 의무설치대상회사가 아니므로 현재 운영 중인 이사회 내 위원회는 없습니다. 향후 대내외적 필요성이 요구되는 경우 이사회 내 위원회의 설치 및 운영에 대해 지속적으로 검토 하도록 하겠습니다.

##### 나. 위원회 운영 규정

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

당사는 자산 규모상 위원회 의무설치대상회사가 아니므로 현재 운영 중인 이사회 내 위원회는 없으며, 위원회 운영 규정도 없습니다.

#### 4. 감사기구

##### (1) 내부감사기구

##### (핵심원칙 9) 내부감사기구

- 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사업무를 수행하여야 하며, 내부감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.

##### 가. 감사

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

##### 1) 감사 구성 현황

당사는 상법 제542조10에 따라 현재 상근감사 1인을 두고 있으며, 상법 제542조의11에 따른 기업 규모 등을 고려하였을 때 감사위원회 설치 의무는 없습니다. 당사의 감사는 전문가로서의 자격을 갖추고 있고 구체적인 경력은 하단 <내부감사기구 구성>에 기재하였습니다. 당사의 감사는 이사회에서 적격성있는 후보자를 추천받아 주주총회 결의를 통해 선임하고 있습니다. 또한 상법 제411조에 따르면 감사는 회사 및 자회사의 이사 또는 지배인 기타의 사용인의 직무를 겸하지 못하도록 규정되어 있습니다. 한편, 이와 관련하여 당사 정관 및 규정에 감사의 겸직에 관하여 별도로 정하는 바는 없습니다.

##### 2) 내부감사기구 구성·선임 현황 및 회계/재무 전문가 현황

<내부감사기구 구성>

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
감사	-	이종호	Asian Development Bank Financial Sector Specialist (2014.1~2016.3) 금융감독원 금융교육국 교수(2000.5~2019.1)	2025. 3.24 임기만료

**3) 감사 운영에 관한 전반 사항**

당사는 상법 제409조에 명시된 바와 같이 감사를 주주총회에서 선임하며, 그 임기는 상법 제410조 및 정관 제29조에 따라 취임 후 3년 내로 하고 있습니다. 당사 정관 제36조에서 감사의 직무에 대해 명시하고 있으며, 이사와 경영진의 직무집행에 대한 감시 업무 등 주요 업무는 다음과 같습니다. 2023년 4월 5일자로 감사업무규정을 제정하여 운영하고 있으며, 감사의 수나 선임 및 임기에 대해서는 정관 제 27조, 제28조, 제29조에 명시하고 있으나 겸직허용 등의 정책은 보유하고 있지 않습니다.

**정관 제36조(감사의 직무)**

- ① 감사는 본 회사의 회계와 업무를 감사한다.
- ② 감사는 이사회에 출석하여 의견을 진술할 수 있다.
- ③ 감사는 필요하면 회의의 목적사항과 소집이유를 서면에 적어 이사(소집권자가 있는 경우에는 소집권자를 말한다. 이하 같다.)에게 제출하여 이사회 소집을 청구할 수 있다.
- ④ 제3항의 청구를 하였는데도 이사가 지체없이 이사회를 소집하지 아니하면 그 청구한 감사가 이사회를 소집할 수 있다.
- ⑤ 감사는 회의의 목적사항과 소집의 이유를 기재한 서면을 이사회에 제출하여 임시총회의 소집을 청구할 수 있다.
- ⑥ 감사는 그 직무를 수행하기 위하여 필요한 때에는 자회사에 대하여 영업의 보고를 요구할 수 있다. 이 경우 자회사가 지체없이 보고를 하지 아니할 때 또는 그 보고의 내용을 확인할 필요가 있는 때에는 자회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있다.
- ⑦ 감사는 회사의 비용으로 전문가의 도움을 구할 수 있다.

**4) 업무 수행에 필요한 교육 제공 현황 및 외부전문가 자문 지원 등**

당사에 선임된 감사는 법무, 금융분야 전문가로서 전문성을 충분히 갖추고 있어 공시기간 중 교육을 실시하거나 위탁 교육등 외부기관이 제공하는 교육을 실시한 바 없습니다. 향후 회사가 속한 산업의 특성 및 경영 환경의 변화, 법규 변경 등 중요한 이슈에 대해 보고 또는 교육을 실시할 예정입니다. 당사 감사는 정관 제36조에 따라 회사의 비용으로 전문가의 조력을 구할 수 있습니다.

<2022년 교육제공 현황>

교육일자	교육실시주체	참석 감사	불참 시 사유	주요 교육내용
-	-	-	-	-

**5) 경영진의 부정행위에 대한 조사 및 감사에 대한 정보비용 지원 등**

정관 제36조에 의거하여 감사는 이사회 및 대표이사 등이 회사업무 전반에 걸쳐 행한 업무진행 전반을 감사할 수 있으며, 회사의 비용으로 전문가의 조력을 구할 수 있습니다. 또한 감사 활동에 소요되는 비용을 회사가 매년 예산을 반영하여 지원하고 있습니다. 더불어 감사는 이사회 규정 제6조에 의거하여 감사는 이사가 법령 또는 정관에 위반한 행위를 하거나 그 행위를 할 염려가 있다고 인정한 때에는 이

를 이사회에 보고하여야 하고, 내부회계관리규정 제11조에 의거하여 이사의 업무수행에 관하여 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실을 발견한 때에는 지체없이 외부감사인에게 통보하도록 규정하고 있습니다.

**6) 감사 지원조직 현황**

당사는 감사실을 운영하여 감사의 감사업무를 지원하고 있습니다. 감사실은 별도 조직으로 정기감사, 수시감사, 특별감사 등을 통해 조직의 업무를 감사하고 감사실적을 연 2회 감사에게 보고하고 있습니다. 감사를 지원하는 구성원들은 재무 및 회계분야의 지식과 경험을 보유하고 있습니다. 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률에서 규정하는 회사의 내부회계관리제도 설계 및 운영 전반에 대한 감사의 평가 업무를 지원하고 있습니다. 또한 회계 및 내부통제 관련하여 내부회계관리제도 운영실태 평가업무를 수행하고 있습니다.

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
감사실	3	책임매니저(27) 책임매니저(9) 매니저(6)	감사 업무 지원

**7) 감사의 정보 접근성 정도**

당사는 정관 제36조에 의거하여 언제든지 이사 및 직원에 대해 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있고, 회사의 비용으로 전문가의 조력을 구할 수 있습니다. 또한 이사회 개최 이전에 상정 안건을 미리 제공하는 등 감사가 필요한 정보를 충분히 제공받을 수 있도록 하고 있습니다.

**8) 감사의 직무수행에 적합한 보수 체계**

당사는 정관 제38조에 따라 감사의 보수한도는 별도의 안건으로 주주총회의 결의로 결정하고 있습니다. 감사에 대한 별도의 보수정책을 운영하고 있지는 않으나, 감사의 법적 책임에 상응하고 충실한 직무수행을 지원할 수 있는 수준의 보수를 지급하고 있습니다.

**9) 감사위원회 설치 계획 및 미설치 사유**

당사는 상법상 감사위원회 설치가 의무가 아니며 현재 감사위원회 설치를 계획하고 있지 않습니다.

**10) 감사의 독립성과 전문성 확보 여부**

당사의 감사는 회계, 재무, 법무 분야의 전문지식과 경험을 보유하여 전문성을 확보하고 있습니다. 정관에 명기된 권한에 따라 독립적으로 이사의 업무수행을 감사하고 회사의 운영에 대해 감사하는 역할을 수행하고 있습니다.

**나. 감사의 활동**

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

**1) 감사 활동 실시 및 외부감사인 선임**

당사의 감사는 내부회계관리자와 외부감사인의 재무보고, 내부통제 운영실태 평가 결과, 매분기 외부감사인의 재무제표 검토(감사) 결과, 내부통제시스템 운영 적정성, 외부감사인의 감사활동 등을 정기적으

로 심의하였습니다. 이사회에서의 감사의 활동내역은 아래와 같습니다. 현재 당사는 상근감사 1명을 선임하고 있으며 감사절차, 회의록·감사록의 기록·보존, 주주총회 보고절차에 대한 별도의 규정은 없습니다.

당사는 2021년 2월 3일 감사인선임위원회를 개최하여 외부감사인 평가기준에 따라 2021.1.1.~2023.12.31까지 3개년간의 회계기간에 대한 외부감사업무를 수행할 외부감사인을 삼일회계법인으로 결정하고 2021년 2월 15일 감사계약을 체결하여 감사를 진행하고 있습니다.

<2022년도 활동 내역(감사 이종호, 출석률 90.9%)>

회차	개최일자	안건		가결 여부	감사 이종호
		구분	내용		
1	2022. 2. 8	결의 사항	2022년도 임원 보수 책정에 관한 건	가결	찬성
			결산재무제표 승인의 건	가결	찬성
			영업보고서 승인의 건	가결	찬성
			관계회사 입보 요청 승인의 건	가결	찬성
			안전 및 보건에 관한 계획 승인의 건	가결	찬성
			제75기 정기 주주총회 소집 및 상정안건 승인의 건	가결	찬성
			현금배당 승인의 건	가결	찬성
			경영임원 담당 업무 조정에 관한 건	가결	찬성
		보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 보고의 건	보고	-
			내부회계관리제도 운영실태 평가보고의 건	보고	-
2	2022. 2.16	결의 사항	경영임원 담당 업무 조정에 관한 사항	가결	찬성
3	2022. 3. 8	결의 사항	(연결)재무제표 승인의 건	가결	찬성
4	2022. 3.25	결의 사항	대표이사 선임의 건	가결	찬성
			등기임원 담당업무 부여 건	가결	찬성
5	2022. 5.10	결의 사항	관계회사 지급보증 요청 승인의 건	가결	찬성
6	2022. 8. 9	결의 사항	관계회사 지급보증 요청 승인의 건	가결	찬성
7	2022.10. 6	결의 사항	경영임원 담당 업무 조정에 관한 건	가결	불참
8	2022.11. 8	결의 사항	구동모터 헤어핀 스테이터 어셈블리 사업 투자의 건	가결	찬성
			관계회사 지급보증 요청 승인의 건	가결	찬성
9	2022.11.18	결의 사항	임시주주총회 소집 및 상정 안건 승인의 건	가결	찬성
10	2022.12.19	결의 사항	경영임원 승진 및 담당업무 조정에 관한 건	가결	찬성
			결의 사항	경영임원 재선임(임기 연장)에 관한 건	가결
11	2022.12.27	결의 사항	비등기 경영임원 선임 및 업무 부여의 건	가결	찬성

<2022년도 이후 보고서 제출일 현재까지 활동 내역(감사 이종호, 출석률 100%)>

회차	개최일자	안건		가결 여부	감사 이종호
		구분	내용		
1	2023. 1.30	결의 사항	비등기 경영임원 업무 조정의 건	가결	찬성
2	2023. 2. 7	결의 사항	결산재무제표 승인의 건	가결	찬성
			영업보고서 승인의 건	가결	찬성
			관계회사 입보 요청 승인의 건	가결	찬성
			안전 및 보건에 관한 계획 승인의 건	가결	찬성
			제75기 정기 주주총회 소집 및 상정안건 승인의 건	가결	찬성
			현금배당 승인의 건	가결	찬성
		보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 보고의 건	-	-
			내부회계관리제도 운영실태 평가보고의 건	-	-
3	2023. 3.24	결의 사항	이사회 의장 선임의 건	가결	찬성
4	2023. 5. 9	결의 사항	관계회사 지급보증 요청 승인의 건	가결	찬성

## 2) 감사 업무의 성실 수행 여부

당사의 감사는 회계감사를 위하여 회계에 관한 장부와 관계서류를 열람하고 재무제표 및 동부속 명세서를 검토하며, 필요하다고 인정되는 경우 대조, 실사, 입회, 조회, 그 밖의 적절한 감사절차를 적용하였습니다. 또한 업무감사를 위하여 이사회 및 그 밖의 중요한 회의에 출석하여 필요하다고 인정되는 경우 이사로부터 영업에 관한 보고를 받았으며 중요한 업무에 관한 서류를 열람하고 그 내용을 검토하는 등 적절한 방법을 사용하였습니다. 회사의 내부회계관리제도와 관련하여 대표이사와 내부회계관리자의 운영실태를 평가하였고, 감사의 감사 결과 및 내부회계운영실태 평가 결과는 회사의 정기주주총회를 통하여 주주에게 보고하고 있습니다.

## (2) 외부감사인

### (핵심원칙 10) 외부감사인

▪ 기업의 회계정보가 주주 등 그 이용자들로부터 신뢰를 받을 수 있도록 외부감인은 검사대상 기업과 그 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립적인 입장에서 공정하게 감사업무를 수행하여야 한다.

### 가. 외부감사인 선임 및 운영

(세부원칙 10-①) 내부감사기구는 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

### 1) 외부감사인 선임 절차

2021년 2월 3일 감사인선임위원회를 개최하여 외부감사인 평가기준에 따라 2021.1.1.~2023.12.31까지 3개년간의 회계기간에 대한 외부감사업무를 수행할 외부감사인을 삼일회계법인으로 결정하고 제시한 감사시간 및 감사보수의 적정성을 평가하여 2021년 2월 15일 감사계약을 체결하였습니다.

**2) 외부감사 종료 후 평가여부 및 그 내용**

2022사업연도 외부감사인인 삼일회계법인에 대하여 2022사업연도 감사계획 이행에 대하여 감사시간, 감사인력 등 감사계약의 주요 내용의 이행 여부를 확인하였습니다.

**3) 외부감사인 및 외부감사인의 자회사를 통한 비감사용역 제공 여부**

당사는 외부감사인이 비감사용역을 수행하게 될 경우 공인회계사법 제21조 등에서 규정한 금지업무는 다른 회계법인을 활용하고 있으며, 외부감사인 뿐만 아니라 모든 회계법인과 거래하기 전에 해당 용역이 비감사용역에 해당하는지에 대한 사전 검토를 수행하고 있습니다.

<비감사용역 계약체결 현황>

(단위 : 백만원)

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	보수
제76기	2022년 7월	글로벌 전문분야 컨설팅(BEPS 보고서 작성)	2022.7~2022.12	29

공시대상기간 동안 당사와 외부감사인(삼일회계법인)의 자회사간 비감사용역 제공 거래는 없습니다.

**4) 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책 마련 여부**

당사는 외부감사인 선임을 위한 구체적인 정책이나 규정을 보유하고 있지는 않으나, 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보 및 관련 법령을 준수하기 위해 충분한 내부 절차를 거치고 있습니다. 향후 외부감사인 선임에 대한 내용을 포함하여 감사인의 업무에 대한 규정을 제정하는 방안을 검토할 계획입니다.

**나. 내부감사기구와 외부감사인의 의사소통**

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

**1) 경영진 참석 없이 분기별 1회 이상 외부감사 관련 주요 사항 협의**

당사의 감사는 당사의 중요한 회계처리기준, 매분반기 재무제표 감사 및 검토 결과, 경영진의 직무집행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실 여부 등의 확인을 위하여 매년 2회 이상 외부감사인과 경영진의 참석없이 협의하고 있으며, 향후 매분기별로 진행 예정으로 있습니다.

<감사와 외부감사인간의 의사소통>

구분	일자	주요 논의 내용
1	2022년 3월 5일	감사에서의 유의적 발견사항, 그룹감사와 관련한 사항
2	2022년 9월 1일	감사투입시간, 경영진 및 감사인의 책임, 감사인의 독립성, 유의적인 감사위험, 핵심감사사항
3	2023년 3월 3일	감사에서의 유의적 발견사항, 그룹감사와 관련한 사항, 핵심감사사항
4	2023년 4월 26일	2023년 연중 통합감사 계획, 감사계약 및 독립성 감사 전략, 부정 및 부정위험, 기타법규 준수

## 2) 주요 협의 내용 및 내부감사업무에 반영 절차

당사의 감사는 매 분기 외부감사인으로부터 연간 감사계획 및 감사 진행 상황과 회사의 재무제표 또는 경영 전반에 핵심적으로 유의해야 할 사항을 직접 보고받고 있습니다. 이에 따라 매 분반기에는 재무제표 검토 결과를, 연도말에는 재무제표 감사 결과를 직접 보고 받고 주요 사항 등에 대하여 질의 및 응답을 진행하고 있으며, 필요한 경우에는 외부감사인에게 회계장부와 관련서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 보고받고 있습니다. 당사는 이러한 외부감사인과의 협의 결과를 회사내 유관부서간 소통을 통해 내부감사업무에 반영하고 있습니다.

## 3) 외부감사인이 감사 중 발견한 중요사항을 감사에게 통보하는 절차 및 감사의 역할

외부감사인은 감사 중에 발견한 중요사항 등을 매 분반기 가사에 보고하고 있습니다. 또한 감사 규정에 따라 감사는 외부감사인으로부터 회사의 회계처리기준 위반 사실을 통보받은 경우 해당 위반사실 등을 조사하도록 하고 그 결과에 따라 회사의 대표자에게 시정을 요구해야 하며, 이사의 직무 수행과 관련하여 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실을 발견하면 외부감사인에게 통보하도록 되어 있습니다.

## 4) 감사전 재무제표를 정기주주총회 6주전에(연결은 4주) 외부감사인에게 제출하였는지 여부

2022년 사업연도의 별도 재무제표는 정기 주주총회가 개최된 2023년 3월 24일로부터 6주전(2023년 2월 9일) 보다 이전인 2023년 1월 25일, 연결 재무제표는 4주전(2023년 2월 23일) 보다 이전인 2023년 2월 1일 외부감사인(삼일회계법인)에게 제출하였습니다.

## 5) 내부감사기구와 외부감사인간의 주기적 의사소통

상기 기재한 바와 같이 당사의 감사와 외부감사인은 주기적으로 충분한 의사소통을 수행하여 효율성을 제고하고 있습니다.

## Ⅲ. 기타 지배구조 관련 주요사항

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

- 정관
- 이사회 규정
- 윤리경영규정
- 내부회계관리규정
- 공시정보관리규정
- 감사업무규정

## 첨부

### 기업지배구조 핵심지표 준수 현황

구분	핵심지표	준수여부		준수여부 표기에 대한 구체적 근거와 상세 설명	전년도 준수여부		비고
		○	×		○	×	
주주	① 주주총회 4주 전에 소집공고 실시*	○		'23년 정기주주총회 시 4주 전에 소집공고를 실시함	-	-	
	② 전자투표 실시*		×	-	-	-	
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*		×	-	-	-	
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지		×	-	-	-	
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영		×	-	-	-	
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영		×	내부회계관리, 공시정보관리 정책은 운영 중이나, 리스크 관리 정책은 부재	-	-	
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리**	○		이사회 의장과 대표이사를 분리하여 운영	-	-	
	⑧ 집중투표제 채택		×	당사 경영상황 반영하여 정관에 의해 배제됨	-	-	
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부		×	-	-	-	
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	○		보고서 제출일 현재 없음	-	-	
감사기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공		×	-	-	-	
	⑫ 내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)의 설치	○		감사 산하 감사실 설치 운영 중	-	-	
	⑬ 내부감사기구에 회계 전문가 존재 여부	○		당사 감사는 재무 및 금융 이력이 있는 전문가임	-	-	
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부 감사인과 회의 개최		×	매년 2회 이상 실시하고 있으나, 향후 분기별 1회 이상 개최 예정임	-	-	
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부 감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	○		정관 및 감사업무규정에 따라 경영상 중요정보에 접근 가능	-	-	

※ 작성 기준시점은 보고서 제출일(2023년 5월 31일) 현재입니다.

\* 항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준입니다.

\*\* 항목은 공시대상 기간 기준입니다.

< 핵심원칙별 준수여부 표기에 대한 상세 설명 >

- ① 주총 29일 전 공고 : 소집공고일 2월 23일, 주총개최일 3월 24일
- ② 전자투표제도를 도입한 사실이 없으며, 주주의결권 행사가 더욱 용이하게 이루어질 수 있도록 2023년말까지는 전자투표제를 도입하여 내년 정기주주총회에는 적용할 수 있도록 할 예정임.
- ③ 상장협에서 발표한 집중일에 주주총회를 개최하였으나, 2023년 사업연도 관련 정기주주총회는 집중일을 회피하여 개최할 계획으로 있음.
- ④ 배당정책을 공시하고 있지는 않으나 주주가치 제고를 위해 매년 현금배당을 실시하고 있으며(22년간 연속배당), 매년 이사회에서 배당금 결정 시 공시를 통하여 안내하고 있음.
- ⑤ 최고경영자 승계정책을 마련하고 있지 않으나, 향후 내부 상황에 맞춰 승계정책의 도입 여부를 지속적으로 검토하고 필요 시 이를 도입해 운영할 예정임.
- ⑥ 내부회계관리, 공시정보관리 정책은 운영 중이나, 리스크 관리정책은 부재
- ⑦ 2022년 기간 동안 대표이사(허재철, 김항수)와 이사회 의장(허승호)을 분리하여 운영
- ⑧ 현재 집중투표제를 도입하고 있지 않음. (당사의 이사진 및 지배구조는 투명하고 효율적으로 운영되고 있으며, 적절한 절차에 의해 이사진이 선임되고 있어 도입의 필요성이 낮음)
- ⑨ 기업가치를 훼손할 수 있는 등기·미등기 임원의 선임을 방지하기 위한 내부 관리 제도와 평가위원회가 존재하지는 않으나, 이사회에서 충분한 검증 후 선임하고 있으며, 실제 기업가치를 훼손할 수 있는 임원이 존재하지 않음.
- ⑩ 상법에 따라 6년 초과 장기재직 사외이사는 존재하지 않음.
- ⑪ 선임된 감사는 법무박사로 금융감독원에 장기간 근무한 경력자로 전문성을 충분히 갖추고 있어 교육을 실시한 바는 없으나, 향후 회사가 속한 산업의 특성 및 경영 환경의 변화, 법규 변경 등 중요한 이슈에 대해 보고 또는 교육을 실시할 예정임.
- ⑫ 감사를 지원하는 내부 부서(감사실)가 존재하며, 해당 부서의 직원에 대한 인사상 신분 또한 보장되어 있음.
- ⑬ 선임된 감사는 법무박사로 금융감독원에 장기간 근무한 재무 및 금융 전무가임.
- ⑭ 감사는 경영진이 참석하지 않는 외부감사인과의 미팅을 매년 2회 이상 실시하고 있으며, 향후 분기별 1회 이상 실시할 계획임.
- ⑮ 정관 및 감사업무규정에 따라 경영상 중요정보에 접근 가능