

기업지배구조 보고서 공시

[000001] 기업지배구조보고서 신고서

기업지배구조보고서 신고서

[별지 제8호 서식] 기업지배구조 보고서 신고서<신설 2019.1.2,
2023.11.21>

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 아니
하다는 사실 등을 확인합니다.

2025년 5월 29일

솔루스첨단소재 주식회사 대표이사 곽근만 (인)

[000002] I. 기업개요

1. 기업명

솔루스첨단소재 주식회사

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 :	유현민	성명 :	이선
직급 :	상무	직급 :	과장
부서 :	전사 CFO	부서 :	IR/PR팀
전화번호 :	070-5228-2791	전화번호 :	070-5228-2791
이메일 :	elysian@solusam.com	이메일 :	sun.lee@solusam.com

4. 표 1-0-0 : 기업개요

최대주주 등	스카이레이크로템스트래티직인베스트먼트 주식회사 외 2명	최대주주등의 지분율(%)	41.18
		소액주주 지분율(%)	46.62
업종	비금융(Non-financial)	주요 제품	동박, 전지박, OLED소재
공정거래법상 기업집단 해당 여부	X	공공기관운영법 적용대상 여부	X
기업집단명	-		
요약 재무현황 (단위 : 백만원)			
구분	당기	전기	전전기
(연결) 매출액	570,949	429,422	418,286
(연결) 영업이익	-54,419	-73,208	-49,674
(연결) 당기순이익	-42,690	126,772	-47,212
(연결) 자산총액	2,079,395	1,706,722	1,461,040
별도 자산총액	814,442	823,889	520,396

[000003] 지배구조핵심지표 준수 현황

5. 지배구조핵심지표 준수 현황

핵심지표	(공시대상기간)준수여부	(직전 공시대상기간)준수여부	비고
주주총회 4주 전에 소집공고 실시	X	X	주총 21일전 실시
전자투표 실시	O	O	직전 정기주주총회(제6기) 전자투표 실시
주주총회의 집중일 이외 개최	X	O	- 주주총회 개최일 : 3/27(목) * 집중 예상일 : 3/21(금), 3/27(목), 3/28(금) * 해외종속회사가 포함된 연결 결산 확정 및 원활한 주주총회 개최 준비로 집중일 기간중 개최
현금 배당관련 예측가능성 제공	X	X	배당기준일 이후 개최되는 주주총회의 승인을 통해 배당금을 최종 확정하고 있습니다. 배당 예측가능성 제고를 위한 정관 개정 등 개선 방안을 검토중에 있습니다.
배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지	X	X	배당정책 미통지
최고경영자 승계정책 마련 및 운영	X	X	정책 마련 및 운영 검토 예정
위험관리 등 내부통제정책 마련 및 운영	X	X	준법통제기준을 바탕으로 내부통제 정책을 운영하고 있으나, 재무/비재무를 포함한 회사의 지속가능성을 위협하는 모든 위험을 인식하고 관리하는 리스크 관리 정책 마련 및 운영에 대해서는 도입을 검토 중에 있습니다.
사외이사가 이사회 의장인지 여부	X	X	정관 및 당사 이사회 규정에 따라 기타비상무이사를 의장으로 선임하였습니다.
집중투표제 채택	X	X	미채택(도입 검토 예정)
기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	O	O	집행 임원 선임 규정에 의거하여 임원 선임을 선임하고 있습니다.
이사회 구성원 모두 단일성(性)이 아님	X	X	여성이사 선임을 검토 중에 있습니다.
독립적인 내부감사부서 (내부감사업무 지원 조직)의 설치	X	X	내부감사기구의 업무지원을 전담하는 조직과 관련 규정을 보유하고 있으나, 관련 부서의 구성원 전원에게 대한 인사 조치 권한을 내부감사기구에 부여하고 있지는 않습니다.
내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	O	O	감사위원장 박해춘 : 「금융회사의 지배구조에 관한 법률 시행령」 제16조제1항제4호, 제5호의 기관 또는 「한국은행법」에 따른 한국은행에서 회계 또는 재무 관련 업무나 이에 대한 감독 업무에 근무한 경력이 합산하여 5년 이상인 사람 (상법시행령 제37조 2항)
내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최	X	X	당사의 내부감사기구인 감사위원회는 분기별 1회 이상 회의를 개최하고 있으며, 내부감사기구와 외부감사인과의 회의 진행 등 효율성을 위해 임직원이 함께 참석하고 있습니다.
경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차 마련 여부	O	O	감사위원회 규정을 보유하고 있습니다.

[000004] II. 기업지배구조 현황

[100000] 1. 기업지배구조 일반정책

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

솔루스첨단소재 주식회사는 미래가치를 창출하는 기술 역량을 바탕으로, 첨단 소재와 혁신적 솔루션을 고객에게 제공하는 글로벌 선도기업이라는 비전에 따라 기업경영의 근간인 건전한 지배구조 구축, 경영의 투명성, 주주가치 제고 및 기업가치 증대를 통한 회사의 안정과 성장을 지속적으로 실천하여 사회 및 경제발전에 기여하고자 노력하고 있습니다.

당사의 이사회는 회사의 주요 경영 사항을 심의 및 의결하며, 법령 및 정관에 정하여진 사항, 주주총회로부터 위임 받은 사항 등 회사 업무 집행에 관한 중요 사항을 의결하고 이사 직무의 집행을 감독하고 있습니다. 회사의 중요 경영사항은 이사회를 통하여 결정되며, 법적으로 이사회 결의가 필요한 사항 이외에도 사업/재무적으로 중요한 사항들에 대해서 보고를 진행하고 있습니다. 또한 이사회 개최 전 이사회 구성원에게 의안에 대한 설명 및 자료를 제공함으로써, 이사회에서 양질의 논의와 최상의 의사결정이 이루어질 수 있도록 하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 당사의 이사회는 주주총회에서 선임된 사내이사 1인, 기타비상무이사 3인, 사외이사 3인으로 구성되어 있습니다. 또한 이사회 내에는 감사위원회와 사외이사후보추천위원회가 있으며, 본 위원회들은 전원 사외이사로 구성되어 있습니다. 사외이사의 경우 사외이사후보 추천위원회의 추천을 통하여 재무/회계 전문가를 포함한 다양한 분야에서 전문성이 검증된 인물을 중심으로 선정하고 있습니다. 이와 더불어 법적인 결격사유, 회사, 대주주 및 기타 특수관계인과의 거래 또는 이해관계가 없는지 면밀히 검토 후 주주총회를 통해 선임함으로써 사외이사의 독립성을 확보하고 있습니다.

당사의 기업지배구조와 관련된 정보는 당사 홈페이지 (<https://www.solusadvancedmaterials.com/kr>) 및 금융감독원 전자공시시스템 (<https://dart.fss.or.kr>)을 통해 확인하실 수 있습니다.

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

- 사외이사 중심의 이사회 구성

당사의 이사회는 회사의 최고 상설 의사결정기구로서 주주총회에서 선임된 이사로 구성되어 있으며, 당사 이사회는 이사회 규정에 의거하여 이사회 의장을 이사회에서 선임하고 있습니다. 현재 이사회 총원 7명 중 사외이사는 3명으로 상법 제542조의8에 의거하여 이사 총수 4분의 1이상을 사외이사로 구성하여 운영 중에 있습니다.

당사는 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 주주총회에서 선임된 다양한 배경을 갖춘 외부인사를 이사회에 참여시켜 경영진의 업무 집행을 견제하는 동시에, 다양한 시각을 바탕으로 객관적이고 합리적인 의사결정을 위한 의견을 제공받고 있습니다

- 이사회 내 위원회 중심의 운영

당사의 이사회 내 위원회는 총 2개로 감사위원회와 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영 중으로 이사회 운영의 전문성을 높였습니다. 두 위원회 모두 전원 사외이사만으로 구성되어 위원회의 업무적 중립성 및 객관성을 확보하였습니다.

감사위원회의 경우, 경영진의 업무와 회계 내역 감사, 내부통제 시스템 설계 및 운영 실태 평가, 외부감사인 선정, 그 밖에 컴플라이언스 등 비재무 리스크에 관한 감사도 수행하고 있습니다.

사외이사후보추천위원회는 각 분야에서 경륜을 갖춘 전문가로서 당사의 사외이사로서 역량을 갖춘 사외이사 후보의 독립성, 다양성을 검증하여 이사회에 추천하는 역할을 수행하고 있습니다.

아울러, 이사회 내 위원회는 효율적인 업무수행을 위하여 위원회 조직, 운영 및 권한 등의 사항에 대하여 각 위원회별 명문화된 운영규정을 마련하고 있습니다.

- 이사회 내 위원회의 전문성 강화

당사의 사외이사는 금융/재무분야 (박해춘 사외이사), 에너지/소재분야 (최태현 사외이사) 및 경영/경제분야 (김세형 사외이사) 등 다양한 분야의 전문가들로 구성되어 있습니다. 특히 감사위원회의 경우 재무/회계 전문가를 감사위원회 위원장으로 선임하여 운영함으로써 회계 및 업무감사 등 감사위원회 본연의 기능에 충실한 위원회 운영을 위한 노력을 지속하고 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)

당사는 상법상 의무(2주)보다 앞선 21일 전 소집공고를 진행하였으나, 기업지배구조 모범규준에서 제시하는 '주주총회일 4주 전 소집공고 통지'를 이행하지는 못하였습니다.

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

당사는 정기주주총회를 매 사업연도 종료 후 3개월 이내에 개최하고, 임시주주총회는 필요 시 개최하고 있습니다. 2019년 10월 1일 분할 후 현재까지 당사는 총 6회의 정기주주총회와 총 3회의 임시주주총회를 개최하였습니다. 당사는 상법 제363조, 상법 제542조의4 및 당사 정관 제26조에 의거하여 주주총회 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 전반에 관한 사항을 주주총회일 2주전까지 전자공시시스템(DART)에 공시하고, 의결권 있는 발행주식총수 1% 이상 주요 주주에게 주주총회 소집 통지서를 발송하고 있습니다.

당사는 제3기 정기주주총회 (2022.03.30 개최)부터 전자투표제도를 도입하는 등 주주가 보다 쉽게 주주총회에 참여할 수 있도록 지속적인 노력을 기울이고 있으며, 주주총회 결과에 대해서도 전자공시시스템(DART)에 주주총회 당일 주주총회 종료 후 지체없이 공시하고 있습니다.

표 1-1-1: 주주총회 개최 정보

		제6기 정기주주총회	제5기 정기주주총회
정기 주총 여부		O	O
소집결의일		2025-03-06	2024-03-06
소집공고일		2025-03-06	2024-03-06
주주총회개최일		2025-03-27	2024-03-28
공고일과 주주총회일 사이 기간		21	22
개최장소		전라북도 익산시 동서로(영등동) 웨스턴라이프 호텔 3층	전라북도 익산시 동서로(영등동) 웨스턴라이프 호텔 3층
주주총회 관련사항 주주통보 방법		의결권있는 발행주식총수의 100분의 1이상의 주주대상 소집통지서 발송, 회사 홈페이지 전자공고, DART 및 KIND 전자공시	의결권있는 발행주식총수의 100분의 1이상의 주주대상 소집통지서 발송, 회사 홈페이지 전자공고, DART 및 KIND 전자공시
외국인 주주가 이해 가능한 소집통지	실시 여부	O	X
	통지방법	1) 당사는 한국예탁결제원을 통해 외국인 주주에게 주주총회에 대한 통지를 실시하고, 외국인 주주의 의결권 행사 내역을 확인합니다. 2) 당사는 '25.03.06 의결권 대리행사 권유 참고서류 주주총회 목적 사항별 기재사항 내용을 영문으로 작성하여 공시했습니다.	-
세부사항	이사회 구성원 출석 현황	7명 중 2명 출석	8명 중 2명 출석
	감사 또는 감사위원 출석 현황	3명 중 1명 출석	3명 중 1명 출석
	주주발언 주요 내용	1) 발언주주 : 7인(개인주주) 2) 주요발언요지 : 안전에 대한 찬성	1) 발언주주 : 6인(개인주주) 2) 주요발언요지 : 안전에 대한 찬성

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

상법 제363조 제1항에 의거하여 당사는 주주총회 회일의 2주전까지 소집통지를 실시하고 있으며, 주주에게 충분한 정보 제공 기간을 가지고자 가장 최근에 개최된 제6기 정기 주주총회의 경우 주주총회일 21일전에 소집공고를 시행하였습니다.

다만, 당사가 현재까지 기업지배구조 모범규준에서 제시하는 권고 사항인 ‘주주총회일 4주 전 소집공고 통지’를 이행하지 못한 사유는 주주에게 보다 정확한 정보 전달을 하기 위하여 의안의 최종 확정 및 연결 감사보고서에 준하는 재무 정보를 반영하는 것이 더욱 중요하다고 판단하였으며, 보다 정확한 재무정보가 확정되는 시점과 상법에서 규정하고 있는 소집통지 기한을 준수를 동시에 충족하기 위함이었습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 주주총회 관련 정보를 더욱 정확하고 충분한 기간 전에 주주들에게 제공할 수 있도록 내부 업무 프로세스 개선을 지속적으로 검토할 예정이며, 기업지배구조 모범규준에 따라 주주총회 4주 전까지 소집통지를 완료할 수 있도록 노력하겠습니다.

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

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

당사는 제3기 정기주주총회('22.03.30)부터 전자투표를 실시하고 있습니다. 제6기 정기주주총회('25.03.27)는 연결결산 확정 등으로 인해 부득이 집중일에 개최하였습니

다.

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

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

- 주주총회 집중일 이외의 날 개최 여부

당사는 2019년 10월 1일 분할이후 총 6회의 정기주주총회를 실시하였으며, 제5기 정기주주총회 및 제1기 정기주주총회를 제외한 나머지 정기주주총회는 연결대상 자회사 및 종속회사들의 외부감사 등의 일정으로 인하여 불가피하게 주주총회 집중일에 개최하였습니다. 이에 대한 사항은 금융감독원 전자공시시스템(DART) 에도 공시한 바 있습니다. 향후 개최될 정기주주총회에서는 소액주주의 주주총회 참여 환경 개선을 위하여 주주총회 집중일을 피해 개최할 수 있도록 더욱 노력하겠습니다.

- 서면투표·전자투표 등 도입여부, 의결권 대리행사 권유 현황 등

상법 제368조의3은 정관의 정함에 따라 주주총회에 출석하지 않고 서면에 의한 의결권을 행사할 수 있는 서면투표제를 도입할 수 있도록 하고 있습니다. 당사는 제1기 및 제2기 정기주주총회에서 서면투표제를 실시한 바 있으나, 주주들의 저조한 서면투표제 참석률 등 그 실효성이 크지 않다고 판단하여, 제2기 정기주주총회에서 서면투표제 관련 조항을 삭제하고 이후 개최되는 주주총회부터 서면투표제를 실시하지 않고 있습니다. 다만, 주주의 주주총회 참석 편의를 도모하기 위하여 제3기 정기주주총회(2022.03.30 개최)부터 전자투표제를 도입하여 실시하고 있습니다. 또한 당사는 제3기 정기주주총회부터 이번 제6기 정기주주총회까지 주주참여 제고를 위한 의결권 대리행사 권유를 실시하였습니다. 향후에도 주주의 의결권 행사가 더욱 용이하게 이루어질 수 있는 방안을 다방면으로 검토할 예정입니다.

표 1-2-1: 정기 주주총회 의결권 행사 접근성

구분	제6기 정기주주총회	제5기 정기주주총회	제4기 정기주주총회
정기주주총회 집중일	2025-03-21 2025-03-27 2025-03-28	2024-03-22 2024-03-27 2024-03-29	2023-03-24 2023-03-30 2023-03-31
정기주주총회일	2025-03-27	2024-03-28	2023-03-30
정기주주총회 집중일 회피 여부	X	O	X
서면투표 실시 여부	X	X	X
전자투표 실시 여부	O	O	O
의결권 대리행사 권유 여부	O	O	O

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

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 제5기 정기주주총회(2024.03.28) 및 제6기 정기주주총회(2025.03.27) 총 2건의 정기주주총회를 개최하였습니다. 안건 별 찬반 비율 및 내용은 하기 '표 1-2-2: 주주총회 의결 내용'과 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 (%)
제6기 정기 주주총회	1호 의안	보통(Ordinary)	제6기 재무제표 승인	가결(Approved)	70,212,298	45,471,676	45,162,805	99.3	308,871	0.7
	2호 의안	특별(Extraordinary)	정관 일부 변경의 건	가결(Approved)	70,212,298	45,471,676	45,466,257	100.0	5,419	0.0
	3-1호 의안	보통(Ordinary)	기타비상무이사 안영욱 선임	가결(Approved)	70,212,298	45,471,676	44,819,765	98.6	651,911	1.4
	3-2호 의안	보통(Ordinary)	사외이사 최태현 선임	가결(Approved)	70,212,298	45,471,676	44,398,056	97.6	1,073,620	2.4
	4호 의안	보통(Ordinary)	감사위원회 위원 최태현 선임	가결(Approved)	70,212,298	8,930,240	7,858,198	88.0	1,072,042	12.0
	5호 의안	보통(Ordinary)	감사위원회 위원이 되는 이사 김세형 선임	가결(Approved)	70,212,298	8,930,240	8,337,633	93.4	592,607	6.6
	6호 의안	보통(Ordinary)	이사 보수한도 승인	가결(Approved)	70,212,298	45,471,676	42,000,838	92.4	3,470,838	7.6
제5기 정기 주주총회	1호 의안	보통(Ordinary)	제5기 재무제표 승인	가결(Approved)	35,106,149	22,288,612	22,124,715	99.3	163,897	0.7
	2호 의안	보통(Ordinary)	사내이사 락근만 선임	가결(Approved)	35,106,149	22,288,612	21,772,424	97.7	516,188	2.3
	3호 의안	보통(Ordinary)	이사 보수한도 승인	가결(Approved)	35,106,149	22,288,612	20,481,318	91.9	1,807,294	8.1

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

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 개최된 주주총회의 안건 중 반대비율이 높거나 부결된 안건은 없습니다.

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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후에도 주주의 주주총회 참석률 향상 및 참석 편의 도모성을 지속적으로 강화할 수 있는 방안을 적극적으로 모색할 예정입니다.

■ [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)

상법 또는 정관의 위반 등 관련 법령 상의 주주제안 거부사유가 아닌 경우 주주제안권을 행사할 수 있으나 홈페이지 등을 통해 별도 안내하고 있지 않습니다.

가. 주주제안권과 관련된 사항과 관련하여 아래의 사항을 설명한다.

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

시행 여부 N(X)

주주제안권은 일반주주 권리보호를 위해 상법에 규정된 제도로, 법으로 규정된 일정 비율 이상의 지분을 보유한 주주가 주주총회일 6주 전까지 일정 사항을 주주총회의 목적사항으로 할 것을 제안하는 제도입니다. 당사는 홈페이지 등을 통해 본 사항을 별도로 안내하고 있지 않습니다.

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

시행 여부 N(X)

당사는 주주가 제안한 의안을 처리하는 절차와 기준과 관련된 별도 규정은 마련되어 있지 않지만, 상법에 따라 정관을 위반하는 경우 또는 그 밖에 대통령령으로 정해진 주주제안 거부사유가 아닌 경우 주주총회일 6주 전까지 주주제안권을 행사할 수 있습니다. 이러한 주주제안이 있는 경우 이사회에 지체없이 보고되며, 그 사항이 주주총회 소집결의 이사회에서 논의될 수 있습니다.

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

주주제안 여부 N(X)

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 개최된 당사 주주총회에는 상법에 의거한 주주제안권이 행사된 바 없습니다.

표 1-3-1: 주주 제안 현황

	제안 일자	제안주체	구분	주요 내용	처리 및 이행 상황	가결 여부	찬성률 (%)	반대율 (%)
-		-		-	-			

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

공개서한 접수 여부 N(X)

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 당사가 수령한 공개서한이 없습니다.

표 1-3-2: 공개서한 현황

	발송일자	주체	주요 내용	회신 일자	수용 여부	회신 주요 내용
-		-	-			-

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

상법 등 관계 법령에 따라 주주제안권을 행사할 수 있는 권리를 보장하고 있으나 홈페이지 등을 통해 별도로 안내하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

주주제안 관련 내용 안내를 위한 다양한 방안을 검토하고 있습니다.

■ [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 회사가 거둔 이익의 일정 부분을 주주에게 환원하는 수단으로써 배당을 실시하고 있으나 중장기 주주환원정책 및 향후 계획 등에 대해서는 별도 제공하고 있지 않습니다.

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

(1) 배당을 포함한 기업의 주주환원정책 수립 여부

시행 여부 N(X)

당사는 주주환원정책을 수립하고 있지는 않으나 회사가 거둔 이익의 일정 부분을 주주에게 환원하는 수단으로써 정관에 따라 이사회 및 주주총회 승인을 통하여 배당을 실시하고 있으며, 상법에 따라 계산된 배당가능이익 범위내에서 당사의 주주가치 및 기업가치 제고를 중심으로 당사의 실적, 배당수익률 및 배당성향 등을 종합적으로 고려하여 배당을 결정하고 있습니다. 향후에도 당사는 주주가치 제고를 위해 주요사업에 대한 시장 경쟁력 확보 및 안정적인 수익 실현을 바탕으로 재무구조의 안정성 유지, 지속적인 회사의 성장을 위한 투자 그리고 배당을 통한 주주환원 정책을 지속할 수 있도록 노력할 예정입니다. 당사의 정관은 이익 배당과 관련하여 하기와 같이 규정하고 있습니다.

제16조(신주의 배당기산일)

회사가 유상증자, 무상증자 및 주식배당에 의하여 신주를 발행하는 경우 신주에 대한 이익의 배당에 관하여는 신주를 발행한 때가 속하는 영업년도의 직전영업년도 말에 발행 된 것으로 본다.

제54조(이익금의 처분)

이 회사는 매 사업년도말의 처분전 이익잉여금을 다음과 같이 처분한다.

1. 이익준비금
2. 기타의 법정적립금
3. 배당금
4. 임의적립금
5. 기타의 이익잉여금 처분액

제55조(이익배당)

- ① 이익배당은 금전과 주식으로 할 수 있다.
- ② 이익의 배당을 주식으로 하는 경우 이 회사가 종류주식을 발행한 때에는 주주총회의 결의로 그와 다른 종류 또는 같은 종류의 주식(제9조의 전환주식, 제10조의 상환주식을 포함한다)으로 할 수 있다.
- ③ 제1항의 배당은 매결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다.

제57조(분기배당)

- ① 이 회사는 사업년도 개시일부터 3월, 6월 및 9월 말일 현재의 주주에게 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제165조의 12에 의한 분기배당을 할 수 있다. 분기배당은 금전으로 한다.
- ② 제1항의 분기배당은 이사회의 결의로 하되, 그 결의는 제1항의 각 기준일 이후 45일 내에 하여야 한다.
- ③ 분기배당은 직전결산기의 대차대조표상의 순재산액에서 다음 각호의 금액을 공제한 액을 한도로 한다.
 1. 직전결산기의 자본금의 액
 2. 직전결산기까지 적립된 자본준비금과 이익준비금의 합계액
 3. 직전결산기의 정기주주총회에서 이익배당하기로 정한 금액
 4. 직전결산기까지 정관의 규정 또는 주주총회의 결의에 의하여 특정목적을 위해 적립 한 임의준비금
 5. 분기배당에 따라 당해 결산기에 적립하여야 할 이익준비금
 6. 당해 사업년도 중에 분기배당이 있었던 경우 그 금액의 합계액
- ④ 사업년도 개시일 이후 제1항의 각 기준일 이전에 신주를 발행한 경우(준비금의 자본금 전입, 주식배당, 전환사채의 전환청구, 신주인수권부사채의 신주인수권 행사의 경우를 포함한다)에는 분기배당에 관해서는 당해 신주는 직전 사업년도말에 발행된 것으로 본다.

제58조(배당금 지급청구권의 소멸시효)

- ① 배당금의 지급청구권은 5년간 이를 행사하지 아니하면 소멸시효가 완성한다.
- ② 제1항의 시효의 완성으로 인한 배당금은 이 회사에 귀속한다.

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

연1회 통지 여부 ☐ N(X)

영문자료 제공 여부 ☐ N(X)

당사는 주주들에게 주주환원정책을 별도 안내하고 있지는 않으나 이사회 결의 등으로 배당이 확정되는 경우 배당 관련 정보를 (결산배당의 경우) 이사회 결의일 당일 '현금·현물배당 결정' 공시를 통해 안내하고 있습니다. 이익배당 등과 관련된 주주환원정책의 기본적인 사항에 대해서는 사업보고서에 공시를 하고 있습니다. 향후 주주환원정책 관련 부분을 보완하여 주주들에게 배당 관련 정보를 충분히 제공할 수 있는 방안에 대하여 검토할 예정입니다.

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

정관반영 여부 ☐ N(X)

시행 여부 ☐ N(X)

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 현금배당을 실시하였으나, 배당기준일 이후 이사회에서 주주총회에 상정할 배당안을 결의하였으며 결의 내용은 결의일 당일 '현금·현물배당 결정' 공시를 통해 안내하였습니다.

당사는 "先배당액확정/後배당기준일" 조항이 포함된 상장회사 표준정관('25.01.24 개정)의 반영 여부를 검토하고 있으나, 보고서 제출 시점 현재 당사의 정관은 해당 개정안을 반영하지 않았습니다.

표 1-4-1: 배당기준일과 배당액 확정일

	결산월	결산배당 여부	배당기준일	배당액 확정일	현금배당 관련 예측가능성 제 공 여부
1차 배당(제5기)	12월(Dec)	O	2023-12-31	2024-03-28	X
2차 배당(제6기)	12월(Dec)	O	2024-12-31	2025-03-27	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

당사는 이익배당 등과 관련된 주주환원정책의 기본적인 사항에 대해서는 사업보고서를 통해 공시하고 있습니다. 또한 당사 홈페이지를 통하여 배당금, 배당수익률 (%)에 대한 내용 또한 안내를 하고 있으나, 구체적인 주주환원정책에 대하여는 별도로 안내하지는 않았습니다.

또한, 당사는 주주의 배당 예측가능성을 제고하기 위한 정관 개정 등을 검토하고 있으나, 보고서 제출 시점 현재 개정절차를 진행하지 않았습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 당사는 주주가치제고를 위해 구체적인 주주환원정책 관련 부분을 보완하고, 배당 예측가능성 제고를 위한 정관 개정 등 주주들에게 배당 관련 정보를 충분히 제 공할 수 있는 방안에 대하여 지속적으로 검토할 계획입니다.

■ [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 주주가치 제고와 적절한 수준의 주주환원을 받을 주주의 권리를 존중하기 위해 영업실적의 변동이 크거나 지속적인 대규모 투자가 필요한 상황에서도 배당규모를 유지하고 있습니다.

가. 최근 회사가 시행한 주주환원 관련 사항에 대해 설명한다.

(1) 배당관련 사항

당사의 최근 3개 사업연도별 주주환원 현황은 하기 '표 1-5-1-1: 최근 3개 사업연도 주주환원 현황'과 같습니다.

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)	-	290,519,305,559	702,122,980	10	0.12
	1우선주	2024년	12월(Dec)	-	290,519,305,559	185,978,034	11	0.57
	2우선주	2024년	12월(Dec)	-	290,519,305,559	37,778,920	10	0.24
전기	보통주	2023년	12월(Dec)	-	290,293,212,124	3,510,614,900	100	0.41
	1우선주	2023년	12월(Dec)	-	290,293,212,124	853,808,247	101	1.64
	2우선주	2023년	12월(Dec)	-	290,293,212,124	188,894,600	100	0.98
전전기	보통주	2022년	12월(Dec)	-	85,205,794,537	3,510,614,900	100	0.33
	1우선주	2022년	12월(Dec)	-	85,205,794,537	853,808,247	101	1.23
	2우선주	2022년	12월(Dec)	-	85,205,794,537	188,894,600	100	0.97

표 1-5-1-2: 최근 3개 사업연도 현금배당 성향

구분	당기	전기	전전기
연결기준 (%)	-2.17	3.59	-9.64
개별기준 (%)	2.41	1.94	11.58

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

당사는 주주가치 제고 및 거래 활성화를 위해 '24년 1월 9일을 신주배정기준일로 무상증자를 진행(1주당 1주 배정)하였으며 '24년 1월 30일 신주의 상장을 완료하였습니다.

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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후에도 중·장기적인 관점에서의 주주환원 방안과 정책을 지속적으로 검토하여 주주의 권리가 존중될 수 있도록 노력을 기울일 예정입니다.

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

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

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)
당사는 주주에게 공평한 의결권을 부여하고 있으며 IR활동, 국/영문 홈페이지 운영, IR Book 국/영문 게재, 공정공시, 영문공시 통해 주주에게 기업정보를 제공하고 있습니다.

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

(1) 주식 발행 현황

당사 정관에 의거, 발행할 주식의 총수는 400,000,000주(1주의 금액: 100원)이며, 보고서 제출일 현재 당사의 총 발행 주식수는 90,904,406주입니다. 이 중 기명식 보통주식은 70,217,344주, 기명식 우선주식은 20,687,062주입니다.

표 2-1-1-1: 발행가능 주식총수(주)

보통주	종류주	발행가능 주식전체
		400,000,000

표 2-1-1-2: 주식발행 현황 세부내용

	발행주식수(주)	발행비율 (%)	비고
보통주	70,217,344	17.55	'24년 1월 9일을 신주배정기준일로 무상증자를 진행(1주당 1주 배정)하였으며 '24년 1월 30일 신주의 상장을 완료하였습니다.
1우선주	16,908,766	4.23	'24년 1월 9일을 신주배정기준일로 무상증자를 진행(1주당 1주 배정)하였으며 '24년 1월 30일 신주의 상장을 완료하였습니다.
2우선주	3,778,296	0.94	'24년 1월 9일을 신주배정기준일로 무상증자를 진행(1주당 1주 배정)하였으며 '24년 1월 30일 신주의 상장을 완료하였습니다.

(2) 종류주식별 의결권 부여 내용 및 사유, 종류주주총회 실시내역

상법 제369조 및 당사의 정관에 따라 당사 보통주식 소유 주주는 1주당 1개의 의결권을 보유합니다. 당사의 종류주식은 우선주식이며, 1우선주(솔루스첨단소재1우) 및 2우선주(솔루스첨단소재2우B)으로 구성되어 있습니다. 1우선주의 경우 보통주보다 액면금액을 기준으로 하여 연 1%를 금전으로 더 배당하며, 2우선주의 경우 액면금액 기준으로 연 2%를 배당합니다. 보통주의 배당률이 우선주의 배당률을 초과할 경우에는 그 초과분에 대하여 보통주와 동일한 비율로 참가시켜 배당합니다. 이와 같은 사유로 우선주에 대한 의결권은 없으나, 우선주식에 대하여 소정의 배당을 하지 아니한다는 결의가 있을 경우에는 그 결의가 있는 총회의 다음 총회부터 그 우선적 배당을 한다는 결의가 있는 총회의 종료시까지의 의결권이 있는 것으로 합니다. 또한 현재까지 실시한 종류주주총회는 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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 향후에도 전 주주에게 공평한 의결권이 부여되도록 노력할 예정입니다.

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 매년 분기별 ‘영업(잠정)실적 공정공시’를 (4분기의 경우 영업실적에 따라 ‘매출액 또는 손익구조 30%(대규모법인 15%) 이상 변경’ 공시로 대체 가능)통해 실적 정보를 분기별로 제공하고 있습니다. 또한 실적발표 공시일 당일에 국문 및 영문 IR Book을 홈페이지에 게시하고 있으며, 애널리스트 및 투자자 대상 컨퍼런스 콜을 진행하여 시장에 정확하고 양질의 정보를 제공하고, 시장과 적극적으로 소통하기 위한 노력을 다하고 있습니다. 실적발표 직후에는 국내/외 다양한 투자기관을 대상으로 투자설명회(NDR)를 진행하며, 분기 말 이후 실적발표전까지 일정 기간 IR 활동을 제한하는 등 공정한 정보 제공을 준수하기 위한 노력을 하고 있습니다. 또한 일정 규모 이상의 IR 미팅 개최 시 ‘기업설명회(IR)개최 (안내공시)’를 통해 IR 미팅 개최 전 시장에 그 사실을 알리고 있습니다.

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 주요 IR 활동 내역은 하기와 같습니다.

일자	대상	형식	주요내용	비고
2024.02.07	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'23.4Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2024.02.14~15	국내 기관 투자자	NDR(Non-deal Roadshow)	'23.4Q 경영실적 리뷰 및 Q&A	-
2024.04.24	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'24.1Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2024.04.25~26	국내 기관 투자자	NDR(Non-deal Roadshow)	'24.1Q 경영실적 리뷰 및 Q&A	-
2024.05.21~22	해외 기관 투자자	오프라인 기업설명회	BofA 2024 Korea Conference	-
2024.05.27~28	해외 기관 투자자	오프라인 기업설명회	UBS Asian Investment Conference 2024 (AIC)	-
2024.07.02	해외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	CLSA Group Conference call	-
2024.07.24	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'24.2Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2024.07.25~26	국내 기관 투자자	NDR(Non-deal Roadshow)	'24.2Q 경영실적 리뷰 및 Q&A	-
2024.09.24	해외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	BofA 2024 Global EV/EV Battery Conference	-
2024.09.25	국내 기관 투자자	오프라인 기업설명회	3Q24 신한투자증권 Corporate day	-
2024.10.23	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'24.3Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2024.10.24~25	국내 기관 투자자	NDR(Non-deal Roadshow)	'24.3Q 경영실적 리뷰 및 Q&A	-
2025.02.06	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'24.4Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2025.02.10~11	국내 기관 투자자	NDR(Non-deal Roadshow)	'24.4Q 경영실적 리뷰 및 Q&A	-
2025.04.30	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'25.1Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2025.05.08~09	국내 기관 투자자	NDR(Non-deal Roadshow)	'25.1Q 경영실적 리뷰 및 Q&A	-
2025.05.19	해외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	2025 BofA Korea Conference	-

※ NDR(Non-Deal Roadshow): 거래를 수반하지 않는 순수목적의 투자 설명회

(2) 소액 주주들과 따로 소통한 행사가 있다면 그 내용

별도행사 개최 여부 N(X)

당사는 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 소액 주주만을 대상으로 진행한 행사는 없습니다.

(3) 해외투자자와 따로 소통한 행사가 있다면 그 내용

당사는 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 오프라인 기업설명회, 컨퍼런스 콜 등 총 11건의 행사를 통해 해외투자자와 소통을 진행하였습니다.

일자	대상	형식	주요내용	비고
2024.02.07	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'23.4Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2024.04.24	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'24.1Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2024.05.21~22	해외 기관 투자자	오프라인 기업설명회	BofA 2024 Korea Conference	-
2024.05.27~28	해외 기관 투자자	오프라인 기업설명회	UBS Asian Investment Conference 2024 (AIC)	-
2024.07.02	해외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	CLSA Group Conference call	-
2024.07.24	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'24.2Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2024.09.24	해외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	BofA 2024 Global EV/EV Battery Conference	-
2024.10.23	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'24.3Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2025.02.06	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'24.4Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2025.04.30	국내/외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	'25.1Q 연결제무재표기준 영업(잠정)실적	-
2025.05.19	해외 기관 투자자	컨퍼런스 콜	2025 BofA Korea Conference	-

※ NDR(Non-Deal Roadshow): 거래를 수반하지 않는 순수목적의 투자 설명회

(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)

당사는 회사 홈페이지를 통해 IR 담당부서의 연락처를 공개하고 있으며, 금융감독원 전자공시시스템 DART 및 한국거래소 KIND 시스템 등 전자공시 시스템 상에서 확인 가능한 다양한 공시 자료를 통해 IR 담당부서의 연락처를 확인할 수 있습니다. 아울러, IR 관련 질의 또는 건의 사항 등 관련해서는 홈페이지의 “Contact us” 메뉴를 통해 IR 담당자와 이메일로 연락할 수 있습니다.

(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 Y(O)

영문공시 비율 28.2

당사는 외국인 주주를 위하여, 영문 및 중문 홈페이지를 운영하고 있습니다. 국문 홈페이지를 통해 제공하는 모든 정보는 영문 홈페이지를 통해서도 확인이 가능하며 영문 홈페이지 상에서도 IR 담당의 번호 등을 확인 및 이메일을 보낼 수 있습니다. 또한 당사의 분기별 IR Book도 영문본으로 해당 사이트에서 다운로드 및 열람이 가능합니다. 아울러 당사는 '23년도부터 영문공시(Only English Document)를 도입하여 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 총 20건의 영문공시를 진행하였습니다.

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

불성실공시법인 지정여부 N(X)

당사는 현재까지 불성실 공시법인으로 지정 받은 바 없습니다.

표 2-1-3: 불성실공시법인 지정 내역

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

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 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 소액 주주만을 대상으로 진행한 행사는 없으며, 현재 외국인 응대만을 전담하는 직원을 별도로 지정하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 앞으로도 적극적인 IR 활동과 함께 소액 주주만을 대상으로 하는 행사 진행, 외국인 응대를 전담하는 직원의 지정 등 다양한 방안의 도입을 검토할 예정입니다.

■ [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)

내부거래 및 자기거래 통제를 위하여 '이사와 회사간 거래'를 이사회 규정상 부의사항으로 정하고 있으며 상법에 따라 특수관계인과의 거래는 이사회 사전 승인을 받도록 하고 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 추구할 목적으로 내부거래 및 자기거래를 행하지 않도록 이사회 규정 제11조에 ‘이사와 회사간 거래’를 이사회 의사항으로 정하고 있으며, 이사회 규정 제10조를 통하여 이사회 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 의결권을 행사하지 못하도록 하여 내부거래 및 자기거래에 대한 통제를 강화하고 있습니다. 또한 당사는 상법 제542조의9 제3항에 따라 최대주주 및 특수관계인과의 연간 거래규모가 자산총액(또는 매출액) 5% 이상이거나, 단일거래규모가 자산총액(또는 매출액) 1% 이상인 경우 이사회 사전 승인을 받고 있으며, 상법 제398조에 의하여 주요주주와 주요주주가 50% 이상의 지분을 소유한 자회사 및 그 자회사 등과의 거래에 대해서도 이사회 승인을 받는 등 내부거래 및 자기거래에 대한 통제 절차를 준수하고 있습니다.

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

당사는 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 총 1회의 포괄적 이사회 결의 진행하였습니다. 이와 관련한 사항은 이사회 결의일 당일 금융감독원(DART) 및 한국거래소(KIND)시스템을 통하여 ‘투자판단 관련 주요경영사항’을 통해 상세히 공시하였으며, 공시된 내용은 하기와 같습니다.

구분	국내 및 해외 종속회사에 대한 2025년도 채무보증 포괄 승인
관련공시	투자판단 관련 주요경영사항(2024.12.13)
주요내용	당사의 국내 및 해외종속회사(솔루스고신재료 창수 유한공사, Volta Energy Solutions Hungary Kft., Volta Energy Solutions Canada Inc., Circuit Foil Luxembourg S.a.r.l) 총 4개사에 대한 2024년도에 예상되는 연간 총 채무보증금액에 대하여 하기와 같이 승인 * 총 채무보증 금액 : 합계 9,983억원 * 개별 채무보증에 관한 보증금액, 보증기간 등 기타 필요한 세부사항은 이사회가 승인한 범위를 중대하게 초과하지 않는 범위내에서 대표이사에게 위임
이사회 결의일	2024.12.13
기타 사항	상기 '주요내용' 중 '총 채무보증 금액'은 2025년 한 해 동안 당사가 총 4개 종속회사에 대하여 제공할 것으로 예상되는 채무보증(기존 보증의 갱신(연장) 또는 신규 지급보증, 이행보증 등)의 연간 합계액입니다. 상기 '주요내용' 중 '총 채무보증 금액'은 '24.11.30 하나은행 최초고시 매매기준율(1,394.70원/1USD, 1,472.04원/1EUR, 3.55원/1HUF, 192.42원/1CNY, 995.22원/1CAD)을 적용한 금액이며, 향후 적용환율에 따라 변동될 수 있습니다.

(3) 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역

당사는 지배주주등 이해관계자와의 거래내역을 분기/반기/사업보고서 내 'X. 대주주 등과의 거래내용'에서 그 내용을 공시하고 있으며, 2024년말 사업보고서 기준 해당사항이 없습니다. 다만, 당사는 해외 종속회사의 영업 활성화 및 경쟁력 강화를 위해 해외 종속회사에 대해 채무보증, 담보제공 및 금전대여, 출자증권 취득 등을 실시하고 있으며, 공시대상기간(2024.01.01~2024.12.31) 중 공시된 내역은 하기와 같습니다.

1. 채무보증

회사명 (채무자)	회사와의 관계	자금 사용목적	거래목적	채권자	채무금액 1) (백만원)	비고
Volta Energy Solutions Hungary Kft.	계열회사	시설/운영자금	해외종속회사 여신확보시 신용보강	Raiffeisen Bank Zrt. 포함 6개의 차관단 은행	251,080	보증기간 종료일 변경 ('27.06.10 → '24.02.06)
	계열회사	시설/운영자금	해외종속회사 여신확보시 신용보강	한국수출입은행	66,134	-
	계열회사	시설/운영자금	해외종속회사 여신확보시 신용보강	KDB산업은행	67,127	-
	계열회사	시설/운영자금	해외종속회사 여신확보시 신용보강	ING Bank N.V.	36,126	-
Volta Energy Solutions Canada Inc.	계열회사	시설/운영자금	해외종속회사 여신확보시 신용보강	캐나다 퀘벡투자공사	145,260	-
	계열회사	시설/운영자금	해외종속회사 여신확보시 신용보강	Citi Bank, ING Bank, TD Bank, EDC	239,976	보증 내용 변경 - 금액(백만원) : 266,640 → 239,976 - 종료일 : '29.11.25 → '28.11.25

1) 보증금액 기준

2. 금전대여

회사명 (대여상대방)	회사와의 관계	자금 사용목적	대여금액 (백만원)	비고
Volta Energy Solutions S.a.r.l.	계열회사	시설/운영자금	66,715	-

3. 출자증권 취득

취득회사	발행회사	자금 사용목적	취득금액 (백만원)	비고
Volta Energy Solutions S.a.r.l.	Volta Energy Solutions Europe Kft.	시설/운영자금	66,420	현금 취득
Volta Energy Solutions Europe Kft.	Volta Energy Solutions Hungary Kft.	시설/운영자금	66,420	현금 취득

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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 상장회사 공시규정상 일정 금액 이상의 부분은 이사회 결의 당일 금융감독원(DART) 및 한국거래소(KIND)시스템을 통하여 그 내용을 공시하고 있습니다.

■ [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 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 사항 발생 시 자본시장법에 의거하여 주요사항보고서 등의 공시를 진행하고 있습니다.

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

정책마련 여부 N(X)

당사는 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등에 대한 소액주주 의견 수 렘, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위한 정책을 명문화하여 보유하고 있지는 않습니다. 다만, 상기과 같은 사항 발생시 자본시장과 금융투자업에 관한 법률에 의거 하여 이사회 결의일 당일 주요사항보고서를 금융감독원(DART)를 통해 공시하고 있으며, 정해진 기재사항 및 첨부서류를 충실히 작성하여 제출하고 있습니다.

당사는 주주 및 투자자에 대한 책임 있는 경영을 위해 윤리강령을 제정하여 운영중에 있습니다. 소유구조 또는 주요 사업의 변화를 초래하는 합병·분할 등 추진시 반 대주주 권리보호 등을 구체적으로 기재하지는 않았으나, 주주의 권리를 보호하고 주주의 정당한 요구와 제안을 존중함을 명문화하여 운영중에 있습니다. 향후 소유 구조 또는 주요 사업에 대한 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등의 경영상황 발생시, 소액주주(또는 반대주주)의 의견을 경청할 수 있는 방안을 적극적으로 모색하겠습니다.

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 N(X)

당사는 공시대상기간(2024.01.01~2024.12.31) 중 당사 기업 소유구조 및 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등의 내역은 없습니다.

당사는 2024년 1월 9일 신주배정기준일로 하여 무상증자를 실시하였으며, 2024년 1월 30일 신주의 추가상장을 완료하였습니다.

당사는 주주 및 임직원 가치 제고를 위해 솔루션첨단소재(주)를 인적분할하여 전지박 사업을 영위하는 회사와 첨단소재 사업을 영위하는 회사로 재편하는 것을 검토하 였으나, 대내외적인 금융시장의 변동성 확대, 관련 사업분야의 시장상황, 규제 환경의 변화 등 제반 여건을 고려하여 회사의 경영상 판단에 따라 연내 인적분할을 추 진하지 않는 것으로 검토를 종결하였습니다. 이와 관련하여 당사는 2024년 2월 9일과 2024년 11월 13일 금융감독원 전자공시시스템(DART)를 통하여 '수시공시의 무관련사항(공정공시)'을 공시함으로써 이해관계자에게 적극적으로 정보를 제공했습니다.

당사는 주주 및 투자자에 대한 책임 있는 경영을 위해 윤리강령을 제정하여 운영중에 있습니다. 소유구조 또는 주요 사업의 변화를 초래하는 합병·분할 등 추진시 반 대주주 권리보호 등을 구체적으로 기재하지는 않았으나, 주주의 권리를 보호하고 주주의 정당한 요구와 제안을 존중함을 명문화하여 운영중에 있습니다. 향후 소유 구조 또는 주요 사업에 대한 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등의 경영상황 발생시, 소액주주(또는 반대주주)의 의견을 경청할 수 있는 방안을 적극적으로 모색하겠습니다.

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

해당사항 없습니다.

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

해당사항 없습니다.

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

해당사항 없습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등에 대한 소액주주 의견 수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위한 정책을 명문화하여 보유하고 있지는 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등에 대한 사항 발생 시 자본 시장과 금융투자업에 관한 법률에 의거하여 이사회 결의일 당일 주요사항보고서를 금융감독원(DART)를 통해 공시하고 있으며, 정해진 기재사항 및 첨부서류를 충실히 작성하여 제출하고 있습니다.

향후 회사의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하여 소액주주 의견 수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위해 법에서 정해진 공시사항 이행 이외에 관련 IR활동 강화, 소액주주와의 적극적인 커뮤니케이션 강화방안을 적극 모색하겠습니다.

[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 최고 의사결정기구로서, 경영전략, 계획 및 신규사업 등 중요 경영 현안에 대한 의사를 결정하고, 효율적인 경영이 이루어질 수 있도록 경영진 등 회사의 활동을 감독합니다.

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

당사의 이사회는 당사 이사회 규정 제11조에 의거하여 하기의 사항을 심의 및 의결합니다.

- 주주총회의 소집과 이에 부의할 안건 및 보고에 관한 사항
- 신주의 발행
- 준비금의 자본전입
- 주식의 소각
- 대표이사의 선임 및 해임
- 사장 이상의 집행임원의 선임 및 해임.
(이에 해당하지 않는 집행임원에 대하여는 대표이사에게 그 권한을 위임함)
- 지배인의 선임 및 해임
- 이사회내 위원회의 설치, 운영, 폐지
- 이사회내 위원회 위원회 선임 및 해임
- 회사경영의 기본방침의 결정 및 변경
- 신규사업의 결정에 관한 사항
- 이사회 규정의 개정
- 감사위원회 및 이사회내 위원회 규정의 제,개정
- 국내외 지점·법인(당사가 최대주주이거나 1인 주주인 법인)의 설치, 이전, 폐지 및 철수.
단, (1) 지점을 제외한 국내외 사무소 등의 설치, 이전, 폐지
(2) 해외지점의 동일 국내에서의 이전
(3)프로젝트용 현지법인 또는 사무소의 설치, 이전, 폐지, 철수에 대해서는 부의대상에서 제외함.
- 사채의 모집에 관한 사항
- 자산총액의 10%이상의 자산의 취득 또는 처분
- 자본금의 10%이상의 타법인 출자 또는 출자지분의 처분
- 관계회사 주식(자사주포함) 매각에 관한 사항
- 이사와 회사간 거래
- 주식매수선택권의 부여 또는 부여의 취소
- 최대주주(그의 특수관계인을 포함함.)를 상대방으로 하는 거래로써 상법 및 독점규제 및 공정거래에 관한 법률에서 정하는 거래
- 회사가 기부하고자 하는 금액이 5억원 이상이거나 기타 회사의 기부금 출연에 관하여 이사회의 결의가 필요하다고 인정되는 사항
- 법령 또는 정관에서 정하여진 사항, 주주총회에서 위임 받은 사항 및 기타 회사경영을 위한 중요한 사항으로써 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항

이사회 심의 및 의결사항 중 관련 법상 의무화된 사항 이외의 주요사항은 하기와 같습니다.

주요 승인 사항	내용 및 효과
회사경영의 기본방침의 결정 및 변경	회사경영 전반에 대한 기본방침을 이사회에서 승인 받음으로써 보다
신규사업의 결정에 관한 사항	심도 있고 정확한 경영 방향성 설정이 가능 함
이사회 규정의 개정	이사 및 위원회 위원들이 준수해야할 중요원칙 수립 및 업무수행 적정
감사위원회 및 이사회 내 위원회 규정의 제,개정	성을 담보하여, 이사회의 감독기능의 실효성 강화

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

당사 이사회 규정 제12조에 의거하여 하기의 사항을 제외하고는 그 권한을 위원회에 위임할 수 있습니다.

- 주주총회의 승인을 요하는 사항의 제안
- 대표이사의 선임 및 해임
- 위원회의 설치와 그 위원회 선임 및 해임
- 정관에서 정하는 사항

또한 당사 이사회는 이사회 규정 제13조에 의거하여 법령, 정관 및 이사회 규정에서 이사회의 의결을 거쳐야 하는 것으로 규정한 사항 이외의 사항에 대하여는 대표이 사에게 그 결정을 위임하고 있습니다.

이사회 규정 제13조(위임)

이사회는 법령, 정관 및 본 이사회 규정에서 이사회의 의결을 거쳐야 하는 것으로 규정한 사항 이외의 사항에 대하여는 대표이사에게 그 결정을 위임하는 것으로 한 다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 회사에 중요한 영향을 미칠 수 있는 경영 사안에 대하여 회사와 주주이익의 관점을 최우선으로 이사회에서 심의할 수 있도록 이사회의 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 더욱 강화해 나갈 예정입니다.

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

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

당사는 정관에 의거하여 대표이사가 직무를 수행할 수 없는 경우, 이사회에서 정하는 바에 따라 다른 이사가 그 업무를 대행하는 것으로 규정하고 있습니다.

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

(1) 승계정책의 수립 및 운영 주체

승계정책 수립 여부 N(X)

당사는 현재 승계정책 운영주체, 후보군 선정기준과 절차, 후보자 관리 및 교육, 후보자 리스트 갱신 및 관리주기 등 구체적인 사항을 모두 포함한 최고경영자 승계정책을 문서화하여 보유하고 있지 않습니다.

(2) 후보(집단)선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용

후보 선정 N(X)

당사는 현재 후보(집단)선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용에 관한 명문화된 내용은 없습니다.

(3) 공시대상기간동안 후보군에 대한 교육 현황

후보 교육 N(X)

공시대상기간(2024.01.01~2024.12.31) 동안 후보군에 대한 교육을 실시한 내역이 없습니다.

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

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 문서화된 최고경영자 승계정책을 개선·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

당사는 현재 최고경영자 승계를 위한 후보(집단)선정, 관리, 교육 등 모든 사항을 포함하는 정책 및 정책의 운영 주체를 문서화된 내용을 보유하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 안정적이고 투명한 지배구조 확립 및 강화를 위해 최고경영자 선임 및 승계 정책 마련 및 본 보고서에서 제시하고 있는 후보(집단)선정, 관리, 교육 등에 대하여 종합적으로 검토할 계획입니다.

■ [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)

당사는 현재 내부회계관리규정, 내부감사규정 및 세칙, 내부신고제도운영규정, 공시관리규정, 윤리강령 등의 문서화된 내부통제정책을 마련하여 운영중에 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 N(X)

당사는 내부회계관리규정, 내부감사규정 및 세칙, 내부신고제도운영규정, 공시관리규정, 준법통제기준, 윤리강령 등의 문서화된 내부통제정책을 마련하여 운영중에 있으나, 전사적인 리스크를 체계적으로 인식하고 관리하기 위한 구체적인 명문 규정 또는 정책은 보유하고 있지 않습니다.

당사는 준법통제기준에 의거하여 체계적이고 효과적인 리스크 관리를 위해 중요한 사안은 이사회 보고 또는 승인 사항으로 상정하고 있습니다. 이사회는 주주총회에 관한 사항, 경영에 관한 사항, 재무에 관한 사항, 이사에 관한 사항, 인사에 관한 사항, 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항 등을 부의사항으로 규정하여 경영활동 전반적으로 발생할 수 있는 리스크를 관리하고 있습니다. 통상적인 사업 수행과 관련된 사항들은 리스크의 성격에 따라 각 사업부서, 재무, 법무, 정보보안 담당 부서를 중심으로 관리하고 있으며, 경영에 관한 중요한 사안에 대해서는 이사회 및 이사회내 위원회가 관리감독을 수행하고 있습니다. 특히 재무 리스크의 경우, 당사는 외화표시 자산 및 부채의 환율변동에 의한 리스크를 최소화하여 재무구조의 건전성 및 예측 가능 경영을 통한 경영의 안정성 실현을 목표로 환리스크 관리에 만전을 기하고 있습니다. 특히 당사는 해외 매출에 의한 외화 수입에 의한 외화 지출보다 많은 현금흐름 구조를 가지고 있으므로 환율하락에 따른 환차손이 환리스크 관리의 주 대상입니다. 당사는 보다 체계적이고 효율적인 환리스크 관리를 위하여 환위험 관리규정에 따른 외환 운용, 정기적인 환위험 관리위원회 개최, 환리스크 관리를 위한 별도의 전담 인원을 배정하여 운영하고 있습니다. 재무리스크 관리활동은 주로 자금부서에서 주관하고 있으며 관련부서와의 긴밀한 협조 하에 재무위험 관리정책을 수립하여 재무위험의 식별, 평가, 헷지 등의 활동을 수행하고 있으며, 정기적인 모니터링을 통해 발생할 수 있는 재무위험의 영향을 최소화하는데 주력하고 있습니다.

(2) 준법경영 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

준법경영 정책 마련 여부 Y(O)

당사는 윤리강령을 별도 지침으로 제정하여 전임직원 대상으로 윤리에 관한 결정을 함에 있어서 규정 준수를 요구하고 있습니다. 본 지침에는 건전한 기업문화 조성, 공정한 직무수행, 회사의 자산 및 정보보호, 이해상충행위 금지, 금품 및 향응수수 금지에 대한 규정을 담고 있으며, 전임직원은 본 강령 준수를 위한 서약서를 작성하여 제출하고 있습니다. 본 윤리강령에 대한 자세한 내용은 당사 홈페이지를 통해 확인이 가능합니다.

아울러 당사는 내부신고제도운영규정을 바탕으로 내부신고제도를 운영하고 있습니다. 내부 신고 대상은 법령, 윤리규범 및 내부 규정 위반행위, 기타 부당한 행위 일체로서 규정에 의거하여 신고자의 신원, 신고된 내용 및 신고가 있었다는 사실 등에 대해서는 비밀을 보장하고 있습니다. 당사는 내부신고제도운영규정을 바탕으로 내부신고에 대한 공정한 조사와 효율적인 대응이 이뤄질 수 있도록 노력하고 있습니다.

(3) 내부회계관리 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

내부회계관리 정책 마련 여부 Y(O)

당사는 보고서 제출 시점 현재 Compliance팀을 중심으로 '주식회사 등의 외부감사에 관한 법률' 및 동법 시행령 등에 의거하여 제정한 내부회계관리규정을 바탕으로 내부회계관리제도를 운영하고 있습니다. 내부회계관리규정에 따라 내부회계관리제도의 설계 및 운영은 대표이사 및 내부회계관리자를 포함한 당사의 경영진 이 책임의 의무를 가지고 있습니다. 대표이사 및 내부회계관리자는 재무제표의 왜곡을 초래할 수 있는 오류나 부정행위를 예방하고 적발할 수 있도록 내부회계 관리 제도가 효과적으로 운영되고 있는지 평가하고 있습니다. 평가된 내용은 사업연도마다 이사회 및 감사위원회에 보고되며, 대표이사는 평가된 내용 및 결과를 주주총회에 보고하고 있습니다.

(4) 공시정보 관리 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

공시정보관리 정책 마련 여부 Y(O)

당사의 공시업무는 당사 내부 공시관리규정에 따라 모든 공시정보가 관련 법규에 따라 정확하고 공정하며 시의적절하게 공시될 수 있도록 공시 관련 업무 및 절차에 관한 사항과 공시정보의 관리에 필요한 사항을 명시하고 있습니다. 현재 공시업무는 IR/PR팀에서 담당하고 있으며, 공시정보 수집, 공시서류 작성, 공시 실행, 연간 공시업무계획 수립 및 점검, 관련 법규 제/개정 검토 등의 업무를 담당하고 있습니다. 본 보고서 제출일 현재 당사는 유가증권시장 공시규정에 의거 공시책임자 1인과 공시담당자 2인을 두고 있으며, 공시책임자는 당사 공시규정에 따라 공시통제제도의 설계 및 운영에 관련된 업무를 총괄하고 있습니다. 본 보고서 제출일 현재 공시담당책임자는 유현민 상무입니다.

(5) 그 밖에 회사가 내부통제를 위해 특별히 시행하고 있는 정책

당사의 EHS팀은 제조공정에서 발생할 수 있는 잠재적 리스크를 예방하고자 환경 · 안전 · 보건에 관련된 리스크를 EHS경영시스템(ISO14001&45001)을 통하여 별도로 운영하고 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

당사는 내부회계관리규정, 내부감사규정 및 세칙, 내부신고제도운영규정, 공시관리규정, 준법통제기준, 윤리강령 등의 문서화된 내부통제정책을 마련하여 운영중에 있으나, 전사적인 리스크를 체계적으로 인식하고 관리하기 위한 구체적인 명문 규정 또는 정책은 보유하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

전사적인 리스크를 체계적으로 인식하고 관리하기 위하여 구체적인 규정 또는 정책 도입을 검토할 예정입니다.

[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.**

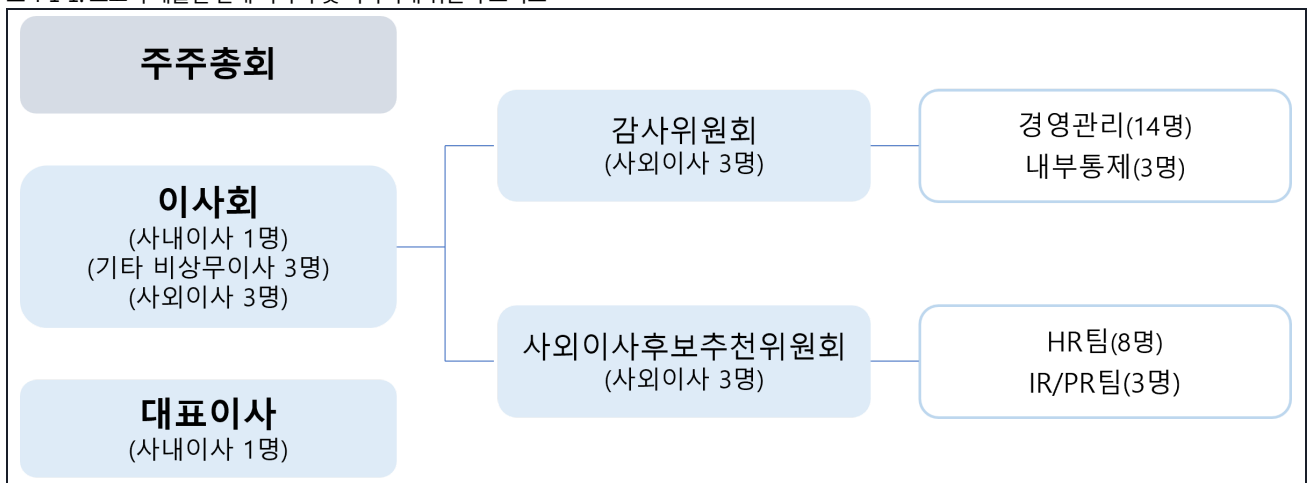
상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)

당사 이사회는 현재 7인(사내이사 1인, 기타비상무이사 3인, 사외이사 3인)으로 구성되어 있으며, 보다 전문적인 운영을 위하여 2개의 이사회 내 위원회를 두고 있습니다.

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

보고서 제출일 현재 당사 이사회는 정관 제36조에 의거하여 3명 이상, 15명 이내로 하여 보고서 제출일 현재 7명의 이사(사내이사 1명, 기타비상무이사 3명, 사외이사 3명)로 구성하고 있습니다. 사외이사는 금융/재무분야 (박해춘 사외이사), 에너지/소재분야 (최태현 사외이사) 및 경영/경제분야 (김세형 사외이사) 등 다양한 분야에서 풍부한 경험과 전문성이 검증된 인원으로 구성되어 있습니다.

표 4-1-2: 이사회 구성 현황

	구분	성별	나이(滿)	직책	이사 총 재직기간 (월)	임기만료예정일	전문 분야	주요 경력
곽근만	사내이사(Inside)	남(Male)	54	대표이사	14	2027-03-28	경영 전반	고려대 컴퓨터학 Aalto University 경영학 석사 전) ㈜대우정보시스템 컨설팅사업부 문 전) SONY코리아 경영관리부문 팀장 전) HSBC은행 기업재무관리부문 부 본부장 전) ㈜두산 지주부문 Finance Manag ement 부장 전) ㈜두산 사업부문 전자BG Global Finance 센터장 전) 두산솔루스(주) 최고재무책임자(CF O) 전) 솔루스첨단소재(주) 최고재무책임 자(CFO) 현) 솔루스첨단소재(주) 유럽통합법인 대표이사(CEO) 현) 솔루스첨단소재(주) 대표이사
이남혁	기타비상무이사(Other non-executive)	남(Male)	66	기타비상무이사	26	2026-03-30	경영 전반	전) 삼성전자 상무 전) 삼성전기 상무 현) 스카이레이크인베스트먼트(주) 사 장 현) 스카이레이크에쿼티파트너스(유) 사장
이상일	기타비상무이사(Other non-executive)	남(Male)	53	기타비상무이사	53	2026-03-30	경영 전반	전) 가디언파트너스(주) 이사 전) 제네커인베스트먼트(주) 대표이사 현) 스카이레이크인베스트먼트(주) 사 장 현) 스카이레이크 에쿼티파트너스(유) 사장
안영욱	기타비상무이사(Other non-executive)	남(Male)	41	기타비상무이사	2	2028-03-27	경영 전반	전) Boston Consulting Group, 컨설 턴트 전) 스카이레이크 인베스트먼트, 상무 보 현) 스카이레이크 에쿼티파트너스, 상 무
박해춘	사외이사(Independen t)	남(Male)	77	감사위원회 위원장 사외이사후보추천위 원회 위원	26	2026-03-30	금융/재무	전) LG카드(주) 대표이사 사장 전) VISA카드 국제이사 전) 우리은행 은행장 전) 제12대 국민연금공단 이사장
최태현	사외이사(Independen t)	남(Male)	61	감사위원회 위원 사외이사후보추천위 원회 위원장	38	2028-03-27	에너지/소재	전) 대통령비서실 민정수석비서관실 민원비서관 전) 산업통상자원부 소재부품산업정 책관 현) 김&장 법률사무소 고문 현) 두산에너지빌리티 사외이사 및 감사 위원
김세형	사외이사(Independen t)	남(Male)	69	감사위원회 위원 사외이사후보추천위 원회 위원	2	2028-03-27	경영/경제	전) 매일경제 정치부장, 증권부장, 논 설위원 전) 매일경제 편집국장 전) 매일경제 논설실장, 매일경제신문 주필 전) 매일경제신문 논설고문 전) 매일경제 감사

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

보고서 제출일 현재 이사회 내 위원회의 구성 현황은 다음과 같습니다.

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
감사위원회 (A)	위원장	사외이사	박해춘	남	(B)	- 이사 및 경영진 업무 감독 - 외부감사인 선정에 대한 승인 - 그 밖에 감사업무와 관련하여 정관 또는 규정에서 정하는 사항	-
	위원		최태현				
	위원		김세형				
사외이사 후보추천 위원회 (B)	위원장		최태현		(A)	- 사외이사 선임원칙 수립/점검/보완 - 주주총회에서 선임될 사외이사 후보 추천	-
	위원		박해춘				
	위원		김세형				

표 4-1-3-1: 이사회내 위원회 현황

	이사회내 위원회 주요 역할	위원회 총원 (명)	위원회 코드	비고
감사위원회	- 이사 및 경영진 업무 감독 - 외부감사인 선정에 대한 승인 - 그 밖에 감사업무와 관련하여 정관 또는 규정에서 정하는 사항	3	A	-
사외이사후보추천위원회	- 사외이사 선임원칙 수립/점검/보완	3	B	-

표 4-1-3-2: 이사회내 위원회 구성

		직책	구분	성별	겸임
감사위원회 (A)	박해춘	위원장	사외이사(Independent)	남(Male)	B
	최태현	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	B
	김세형	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	B
사외이사후보추천위원회 (B)	최태현	위원장	사외이사(Independent)	남(Male)	A
	박해춘	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A
	김세형	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A

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

ESG 위원회 설치 여부 ☐ N(X)

지속가능경영 관련 별도 이사회 내 위원회가 설치되어 있지 않습니다.

(5) 이사회 의장을 사외이사로 선임하였는지 여부

이사회 의장이 사외이사인지 여부 ☐ N(X)

현재 당사는 대표이사가 이사회를 효율적이고 책임감 있게 운영하기 위하여 이사회 의장 역할을 수행하고 있습니다.

(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)

당사는 선임이사 제도 및 집행임원 제도에 따른 인원을 별도로 선임하고 있지 않습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 전문성과 다양성을 갖춘 이사로 이사회를 구성하였으며, 이사회 내 위원회와 관련 업무를 지원하는 내부 조직을 충실히 구축하여 이사회가 효과적이고 최상의 의사결정이 가능하도록 구성하고 있습니다. 다만, 기업지배구조보고서 상 요구하는 지속가능경영 관련 이사회 내 위원회가 설치되어 있지 않으며 선임사외이사 제도 및 집행임원 제도를 시행하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 회사의 중요 사항에 대하여 이사회에서 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 이뤄질 수 있도록 지속가능경영 관련 이사회내 위원회, 선임사외이사, 집행임원 등의 다양한 제도의 도입 필요성 여부를 지속적으로 검토할 예정입니다.

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

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

당사는 이사회 구성에 다양성을 고려하여 이사 선임 시 성별, 연령, 직업 등에 제약을 두고 있지 않습니다. 현재 당사의 이사는 관계 법령 상의 요건을 모두 충족하고 있습니다.

가. 이사회 현황에 대하여 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

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

이사회 성별구성 특례 적용기업인지 여부 ☐ N(X)

이사회 구성원이 모두 동성(同性)이 아닌지 여부 ☐ N(X)

당사는 이사회가 특정 배경 및 직업군에 치우치지 않도록 이사회 구성에 다양성을 확보를 최우선으로 삼고 있으며, 이사 선임에 성별, 연령, 직업군 등에 제약을 두고 있지 않습니다. 당사의 이사는 상법 등 관계 법령에서 요구하는 자격 요건을 모두 충족하고 있습니다. 사내이사 및 기타비상무이사 후보의 경우 이사회 사전 검토를 통해 후보의 전문성, 책임성 및 다양성 등 자격과 자질에 관한 검증 후 주주총회에 추천할 후보를 선정하고 있습니다. 사외이사 후보의 경우 사외이사후보추천위원회에서 깊은 토의를 거쳐 주주총회에 추천할 후보를 선정합니다.

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

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 이사 선임 및 변동 내역은 '표 4-2-1: 이사 선임 및 변동 내역'과 같습니다.

표 4-2-1: 이사 선임 및 변동 내역

	구분	최초선임일	임기만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
진대제	사내이사(Inside)	2020-11-20	2026-03-30	2025-03-27	사임(Resign)	퇴직
곽근만	사내이사(Inside)	2024-03-28	2027-03-28	2024-03-28	선임(Appoint)	재직
서광벽	사내이사(Inside)	2021-03-26	2024-03-28	2024-03-28	만료(Expire)	퇴직
이남혁	기타비상무이사(Other non-executive)	2023-03-30	2026-03-30	2023-03-30	선임(Appoint)	재직
이상일	기타비상무이사(Other non-executive)	2020-11-20	2026-03-30	2023-03-30	재선임(Reappoint)	재직

	구분	최초선임일	임기만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
안영욱	기타비상무이사(Other non-executive)	2025-03-27	2028-03-27	2025-03-27	선임(Appoint)	재직
김영민	기타비상무이사(Other non-executive)	2021-03-26	2024-03-28	2024-03-28	만료(Expire)	퇴직
박해춘	사외이사(Independent)	2023-03-30	2026-03-30	2023-03-30	선임(Appoint)	재직
최태현	사외이사(Independent)	2022-03-30	2028-03-27	2025-03-27	재선임(Reappoint)	재직
김세형	사외이사(Independent)	2025-03-27	2028-03-27	2025-03-27	선임(Appoint)	재직
황인이	사외이사(Independent)	2022-03-30	2025-03-30	2025-03-30	만료(Expire)	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

당사는 이사회 구성원이 동성(同性)으로 구성되어 있습니다. 당사는 현재 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제165조의20 성별 특례조항이 적용되는 기업(최근 사업연도말 현재 자산총액 2조원 이상인 주권상장법인)에 해당되지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 현재 여성 이사를 선임하지 않았으나, 향후 의사결정의 다각적인 검토 및 합리성을 확보하기 위해 여성 이사 선임을 검토 중에 있습니다.

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

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

당사는 사외이사후보추천위원회를 설치하여 동 위원회 규정에 의거하여 사외이사후보를 검증 및 추천하고 있습니다. 사내이사 선임을 위한 별도의 추천위원회를 운영하고 있지는 않습니다.

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

이사후보추천위원회 등 설치 여부 Y(O)

이사후보추천위원회 등 위원 중 사외이사 비율 (%) 100

당사의 이사는 상법 제382조 제3항, 제542조의8 제2항 등 관계 법령에서 요구하는 자격 요건을 모두 충족하고 있습니다. 또한 당사는 사외이사후보추천위원회를 설치하여 동 위원회 규정에 근거하여 사외이사후보를 추천하는 활동을 수행하고 있으며, 사내이사 선임을 위한 별도의 추천위원회를 운영하고 있지는 않습니다. 당사의 사외이사후보추천위원회는 사외이사 선임 및 위원회 운영에 있어 독립성과 공정성을 충분히 확보하기 위하여 전원 사외이사로 위원회를 구성하여 운영 중에 있으며, 또한 상법 등 관련규정 등을 바탕으로 사외이사로서 직무수행의 적합도 여부에 대해 심도 있게 심사하며, 이를 거쳐 주주총회에서 최종적으로 사외이사를 선임하고 있습니다.

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

당사는 이사 후보에 대한 구체적인 정보 제공과 검토를 위한 충분한 시간 확보를 위하여 최소 주주총회 2주전 공시를 통해 이사 후보 관련 정보를 주주들에게 제공하고 있습니다.

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
제5기 정기주주총회	곽근만	2024-03-06	2024-03-28	22	사내이사(Insider)	-성명, 생년월일, 추천인, 최대주주와의 관계, 사외이사후보자여부 - 주된 직업, 세부경력, 회사와의 최근3년간 거래내역 -채납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 -이사회에의 추천 사유 -후보자의 확인서 및 서명	-
제6기 정기주주총회	안영욱	2025-03-06	2025-03-27	21	기타비상무이사(Other non-executive)	-성명, 생년월일, 추천인, 최대주주와의 관계, 사외이사후보자여부 - 주된 직업, 세부경력, 회사와의 최근3년간 거래내역 -채납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 -이사회에의 추천 사유 -후보자의 확인서 및 서명	-
	최태현	2025-03-06	2025-03-27	21	사외이사(Independent)	-성명, 생년월일, 추천인, 최대주주와의 관계, 사외이사후보자여부 - 주된 직업, 세부경력, 회사와의 최근3년간 거래내역 -채납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 -이사회에의 추천 사유 -후보자의 확인서 및 서명	-
	김세형	2025-03-06	2025-03-27	21	사외이사(Independent)	-성명, 생년월일, 추천인, 최대주주와의 관계, 사외이사후보자여부 - 주된 직업, 세부경력, 회사와의 최근3년간 거래내역 -채납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 -이사회에의 추천 사유 -후보자의 확인서 및 서명	-

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

재선임 이사 활동내역 제공 Y(O)

당사 이사 후보들의 과거 이사회 활동 내역은 분기별 사업보고서를 통하여 공시하고 있습니다. 재선임된 이사 중 사외이사의 이사회 참석내역은 주주총회 소집공고를 통해서도 공시하고 있습니다. 특히, 사외이사의 경우 주주총회 소집공고를 통해 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부, 이사회 내 위원회에서의 활동내역 등 대하여 충분한 정보를 제공하고 있습니다.

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 정관에 의거하여 현재 집중투표제를 채택하지 않고 있습니다. 이는 신속한 의사결정과 이사회의 효율적 운영을 통해 기업 경영의 안정성을 확보하여 기업의 성장을 도모하고 지속적인 기업가치 제고를 유지하기 위함입니다.

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

당사는 신속한 의사결정과 이사회의 효율적 운영을 위하여 집중투표제를 채택하지 않고 있습니다. 그러나 상법에 의거하여 요건을 갖춘 소액주주는 정기주주총회 일 6주전까지 이사선임 등의 사항을 주주총회의 목적사항으로 제안할 수 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 관련 법령 및 규정에 근거하여 사외이사후보추천위원회를 설치 및 운영하고 있으며, 상법에서 정한 기한인 2주간 전 소집공고 공시를 이행함으로써 주주에게 이사 후보에 대한 충분한 정보를 제공하고 있습니다. 앞으로도 이사 후보에 대한 충분한 정보를 적시에 제공하는 등 이사후보 추천 및 선임 과정에서 공정성 및 독립성을 확보하기 위한 노력을 지속할 계획이며, 향후 관련 법령 및 경영환경의 변화를 고려하여 집중투표제 등의 도입 필요성 여부를 지속적으로 검토할 예정입니다.

■ [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)

‘집행 임원 선임 규정’을 통해 임원을 선임하고 있으며, 법 상 요구하는 자격뿐 아니라 기업가치 훼손/주주권익 침해 이력이 있는 자를 선임하지 않도록 심도있게 검토하고 있습니다.

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
곽근만	남(Male)	대표이사	O	대표이사
이남혁	남(Male)	기타비상무이사	X	기타비상무이사
이상일	남(Male)	기타비상무이사	X	기타비상무이사
안영욱	남(Male)	기타비상무이사	X	기타비상무이사
박해춘	남(Male)	사외이사	X	감사위원장
최태현	남(Male)	사외이사	X	감사위원회 위원
김세형	남(Male)	사외이사	X	감사위원회 위원

(2) 미등기 임원 현황

구분	성별	직위	상근 여부	담당업무
김태형	남(Male)	사장	O	OLED 사업총괄
김용우	남(Male)	부사장	O	아시아 사업총괄
박재용	남(Male)	전무	O	OLED 영업
유현민	남(Male)	상무	O	재무관리 담당
서형석	남(Male)	상무	O	OLED 사업본부 제조사업부 총괄
이재훈	남(Male)	상무	O	OLED 사업본부 유기재료 연구소장
심재현	남(Male)	상무	O	OLED 사업본부 고분자재료 연구소장

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

시행 여부 Y(O)

당사는 ‘집행 임원 선임 규정’을 통해 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임 있는 자의 임원 선임을 방지하고 있습니다. 아울러 상법에서 요구하는 임원 자격뿐 만 아니라, 법규위반으로 행정적 및 사법적 제재를 받은 이력이 있거나, 그 집행을 면제받은 경우 등 기업가치의 훼손 이력과 주주권익의 침해 이력이 있는 자를 선임하지 않도록 사내조직 내 담당부서에서 심도있게 검토하고 있습니다. 임원 선임을 위한 검증 절차를 지속적으로 개선 및 발전시켜 나갈 예정입니다. 당사의 등기임원은 상법과 정관에 의거하여 주주총회를 통하여 선임되며, 상법 제382조 3항 및 제542조의8 2항 등 관계법령에서 요구하는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다. 아울러 사외이사후보추천위원회의 심도 있는 검토를 통과하여 추천된 후보를 이사회에서 다시한번 결의하여 최종적으로 사외이사를 주주총회에서 선임하고 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

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 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 선임된 바 없습니다.

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

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 주주대표 소송이 제기된 바 없습니다.

나. 위 기재 내용을 바탕으로 기업가치 훼손 또는 주주권익 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

당사는 ‘집행 임원 선임 규정’을 바탕으로 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임 있는 자가 임원으로 선임되지 않도록 노력하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임 있는 자가 임원으로 선임을 방지할 수 있는 다양한 방안을 검토 중에 있습니다.

[305000] (핵심원칙 5) 사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회 의 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)
현재 당사는 사외이사 전원 에 대하여 중대한 이해관계가 없으며, 사외이사 후보추천위원회 및 내부 검토를 통해 사외이사 선임 단계에서부터 이해관계의 여부를 확인하고 있습니다.

가. 보고서 제출일 현재 재직 중인 사외이사와 해당 기업 간의 이해관계 전반에 대하여 아래 내용을 포함하여 설명한다.

(1) 사외이사가 과거 해당 기업 및 계열회사에 재직 한 경력 이 있는지 여부 및 그 내용

보고서 제출일 현재 당사에 재직 중인 사외이사 모두 해당 사항 없습니다.

표 5-1-1: 보고서 제출일 현재 사외이사 재직기간

	당사 재직기간(월)	계열회사 포함 시 재직기간(월)
박해춘	26	26
최태현	38	38
김세형	2	2

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

보고서 제출일 현재 당사에 재직 중인 사외이사 모두 해당 사항 없습니다.

(3) 최근 3년간 사외이사가 임직원 으로 재직 하고 있는 회사와 그 해당 기업 간 거래 내역이 있는 경우 그 내역

당사의 최태현 사외이사가 고문으로 재직중인 김·장 법률사무소와 소송사건 위임 및 자문을 받고 0.7억원을 지급하였으며, 그 이외의 사외이사와 당사 및 당사의 계열회사와의 이해관계는 없습니다. (*해당기간: 2022~2024년)

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

시행 여부 Y(O)

당사는 상기 내용을 면밀하게 확인하기 위한 절차는 회사와 독립된 사외이사후보추천위원회에서 진행하고 있으며, 추천 과정에서 관계 법령에서 요구하는 사외이사 자격 요건을 검토 및 반영하고 있습니다. 또한 매년 사외이사 자격요건 적격확인서 등을 통하여 회사 및 경영진 등과의 이해관계가 없음을 확인하고 있습니다. 또한 상기사항과 관련하여 필요시 사외이사후보추천위원회 뿐만 아니라 위원회 업무를 지원하는 조직에서도 외부 법무법인 등의 자문을 의뢰할 수 있으며, 자문 결과를 심도 있는 검토를 바탕으로 사외이사후보추천위원회의 업무를 적극 지원하고 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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 사외이사와 중대한 이해관계가 없도록 사외이사 선임 시 Legal, HR 등 관련부서에서 사외이사 후보자에 대한 자격요건(상법 제382조, 제542조의8 등)을 철저히 검증하고 있습니다. 또한 필요시 독립적인 법무법인을 포함한 외부 전문가의 도움을 받는 등 사외이사 후보와 당사 간의 이해관계를 별도로 검증하고 있습니다. 이러한 별도의 과정을 거쳐 사외이사후보추천위원회의 검증을 마친 사외이사 후보만이 이사회에 추천되며 이사회의 추가 검증과 주주총회에서의 선임을 통해 사외이사를 선임하고 있습니다. 당사는 향후에도 이러한 심도 있는 검증 과정을 유지할 예정이며, 경영상 필요시 독립적인 법무법인 등 외부 전문가의 적극적인 도움을 받는 등의 방법을 통하여 사외이사와 기업간 중대한 이해관계가 없는 자를 선임하기 위해 노력하겠습니다.

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

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

당사의 사외이사는 경영의사결정 참여 및 업무집행 감시 등 사외이사로서의 권한과 의무를 충실히 이행하기 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다.

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

(1) 사외이사의 타기업 겸직 허용 관련 내부기준

시행 여부 N(X)

당사의 사외이사는 상법 시행령 제34조에 따라 당사 외에 추가로 1개 회사의 이사, 감사직 등을 겸직할 수 있습니다. 이와 관련한 별도의 명문화된 내부 기준은 없습니다.

(2) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사의 타기업 겸직 현황

보고서 제출 시점 현재 당사 재직중인 사외이사의 겸직현황은 하기 '표 5-2-1: 사외이사 겸직 현황'과 같습니다.

표 5-2-1: 사외이사 겸직 현황

	감사위원 여부	최초선임일	임기만료예정일	현직	겸직 현황			
					겸직기관	겸직업무	겸직기관 근무시 작월	겸직기관 상장 여부
박해춘	O	2023-03-30	2026-03-30	-	-	-	-	-
최태현	O	2022-03-30	2028-03-27	김&장 법률사무소 고문	두산에너지리티 (주)	사외이사	'23.03	유가증권 상장
김세형	O	2025-03-27	2028-03-27	-	-	-	-	-

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

당사의 사외이사는 경영의사결정 참여 및 업무집행 감시 등 사외이사로서의 권한과 의무를 충실히 이행하기 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다. 또한 사내이사와 동등한 수준의 충분한 정보를 사전에 제공 받고 의사결정에 참여할 수 있도록 회사로부터 의안의 내용 및 세부사항에 대한 각종 자료를 제공 받은 후 이사회에 참석하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사의 사외이사는 경영의사결정 참여 및 업무집행 감시 등 사외이사로서의 권한과 의무를 충실히 이행할 수 있도록 충분한 자료를 사전에 제공하고 필요시 설명회 등을 개최하는 등의 노력을 지속하고 있으며, 사외이사의 충실한 직무 수행을 지원하기 위한 다양한 방안을 검토 중에 있습니다.

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

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

당사는 사외이사가 원활한 직무수행을 할 수 있도록 정기적, 비정기적으로 필요한 정보와 자료를 적극 제공하고 있으며, 필요시 별도의 설명회를 진행하고 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

당사는 사외이사가 원활한 직무수행을 할 수 있도록 정기적, 비정기적으로 필요한 정보와 자료를 적극 제공하고 있습니다. 이사회 및 위원회 안건에 대해서는 사외이사가 충분히 이해하고 해당 사안을 검토할 수 있도록 회의 개최 전에 자료를 제공하고 있습니다. 또한 당사 이사회는 이사회 규정에 의거하여 필요하다고 인정되는 경우 관계 임직원을 회의에 출석시켜 안건에 대한 설명 또는 의견을 청취할 수 있도록 지원하고 있습니다.

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

전담인력 배치 여부 Y(O)

당사는 사외이사의 정보제공 요구 등에 대응하기 위한 전담부서를 명문화하여 지정하지는 않고 있으나, 이사회의 효과적인 업무수행을 지원하기 위하여 간사를 지정하여 이사회 사무 전반을 관리하고 있습니다. 보고서 제출 시점 현재 간사를 포함한 2명의(IR 및 이사회 지원 담당)직원이 이사회 업무 수행을 상시 지원하고 있습니다. 또한 HR팀, 경영관리팀 및 Compliance팀 등 각 부서가 이사회 및 각 위원회의 운영과 사외이사 업무를 지원하고 있으며, 사외이사는 필요한 경우에 회사의 중요한 업무 관련 추가 검토 및 자료 보완 요청 등 적절한 방법을 사용하여 업무를 수행할 수 있습니다.

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

교육실시 여부 Y(O)

공시대상기간 개시시점(2024.01.01) 부터 보고서 제출 시점까지 사외이사 및 이사회 내 위원회의 전문성을 제고하기 위한 교육 내역은 하기와 같습니다.

교육일자	교육실시주체	사외이사 참석현황	주요 교육내용
2024.01.24	한국IR협의회	최태현 박해춘	한국 자본시장에서의 주주행동주의 현황과 전망
2024.03.21	솔루스첨단소재	황인이 박해춘	솔루스첨단소재 사업현황 및 전망 등
2024.05.30	ACF감사위원회포럼	최태현 박해춘	기업의 AI도입 전략과 거버넌스
2024.09.12	한국 딜로이트 그룹	최태현	2024 이사회와 감사위원회가 인지해야 할 국내외 환경 변화 및 당면 과제
2024.10.23	한국 IR 협의회	황인이 최태현 박해춘	AI 사피언스
2025.01.24	솔루스첨단소재	황인이 최태현 박해춘	솔루스첨단소재의 사업현황 및 전망 설명
2025.02.05	솔루스첨단소재	황인이 최태현 박해춘	솔루스첨단소재의 전지박 사업부문 사업 설명

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

사외이사 별도회의 개최 여부 N(X)

공시대상기간 개시시점(2024.01.01) 부터 보고서 제출 시점까지 이사회 내 위원회를 제외한 이사회와 별도로 사외이사들만 참여하는 회의는 개최하지 않았습니다. 다만, 당사는 해당 기간 내 사외이사 및 이사회 내 위원회의 전문성을 확보하기 위하여 사외이사 대상 설명회를 진행한 바 있습니다.

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

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 이사회 내 위원회를 제외한 이사회와 별도로 사외이사들만 참여하는 회의는 개최한 바 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 사외이사들이 회사와 주주 이익에 부합하는 의사결정을 할 수 있도록 최대한 지원하고 있으며, 향후 이사회 및 위원회의 전문성 강화 차원의 사외이사만의 회의 또는 교육을 강화하는 등 다양한 방안을 검토할 예정입니다.

[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)

사외이사의 직무수행과 관련한 활동 내역은 분/반기/사업보고서를 통해 공시하고 있으나, 이사회에서의 자유롭고 비판적인 의사개진을 위하여 공식적인 개별평가는 별도 실시하지 않습니다.

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)

당사는 각 사외이사의 회의 참석률 등 직무수행과 관련한 활동 내역은 분/반기/사업보고서를 통해 공시하고 있으나, 이사회에서의 자유롭고 비판적인 의사개진을 위하여 공식적인 개별평가는 별도로 실시하지 않고 있습니다. 사외이사 후보추천은 회사와 독립적으로 사외이사만으로 구성된 사외이사후보추천위원회에서 수행 중에 있으며, 사외이사 평가를 통한 그 결과를 재선임 결정 등에 별도로 반영하거나 활용하지는 않고 있습니다. 향후 당사는 사외이사의 이사회 직무 수행에 있어 독립성이 훼손되지 않는 범위내에서 내부평가 기준 등을 검토하여 평가실시를 할 수 있도록 노력하겠습니다.

(2) 사외이사 평가의 공정성 확보 방안

상기에서 설명한 바와 같이 공식적인 개별평가를 별도로 실시하고 있지 않은 바 본 사항에 대해서는 별도 기재 해당 사항이 없습니다.

(3) 사외이사 평가를 재선임에 반영하는지 여부

재선임 여부 반영 N(X)

공식적인 개별평가를 별도로 실시하고 있지 않은 바 본 사항에 대해서는 별도 기재 해당 사항이 없습니다.

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

이사회에서의 자유롭고 비판적인 의사개진을 위하여 공식적인 개별평가는 별도로 실시하지 않고 있습니다. 사외이사 후보추천은 회사와 독립적으로 사외이사만으로 구성된 사외이사후보추천위원회에서 수행 중에 있으며, 사외이사 평가를 통한 그 결과를 재선임 결정 등에 별도로 반영하거나 활용하지는 않고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 당사는 사외이사의 이사회 직무 수행에 있어 독립성이 훼손되지 않는 범위내에서 내부평가 기준 등을 검토하여 평가를 실시할 수 있도록 노력하겠습니다.

■ [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)

사외이사에 대한 보수는 주주총회에서 승인 받은 총 이사 보수 한도 내에서 사외이사의 독립성 제고를 위해 모든 사외이사에게 동일하게 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)

당사는 보수 정책 내용과 그 정책 수립배경, 구체적인 보수의 산정 기준에 대한 명문화하여 배포하고 있지는 않습니다. 사외이사에 대한 보수는 주주총회에서 승인 받은 총 이사 보수 한도 내에서 사외이사의 독립성 제고를 위해 모든 사외이사에게 동일하게 지급하고 있으며, 주식매수선택권 등을 포함하고 있지는 않습니다. 사외이사의 보수는 활동에 필요한 수행비, 교통비, 회의참석비용, 기여도, 법적책임수준 등을 종합적으로 고려하여 책정하고 있습니다.

공시대상기간의 이사 보수 한도 및 집행결과는 하기표와 같습니다.

* 이사 보수 한도 및 집행결과 (기준일 : 2024.01.01~2024.12.31)

기간	구분	금액(백만원)	비고
제6기 (2024.01.01~2024.12.31)	이사 보수 한도액	5,000	주주총회 기 승인
	이사 보수 실행액	639	-

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

스톡옵션 부여 여부 N(X)

성과 연동 여부 N(X)

주식매수선택권을 보수로 부여하지 않아 별도 기재 해당 사항이 없습니다.

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

당사는 사외이사 보수 결정에 개별 평가 요소(공식적 개별 평가 미 실시)를 연동하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 사외이사 공식적 개별 평가 도입의 장단점 및 결과 활용성 등을 별도로 검토하여 사외이사 보수 결정에 반영할 계획입니다.

[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, 이사회 의 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회 운영규정을 마련하여야 한다.

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

당사는 정관 및 이사회규정에 의거하여 정기/임시 이사회를 구분하며, 정기이사회는 경우 사업연도 개시일로부터 매3월에 1회 개최하며, 임시이사회는 필요에 따라 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)

당사 정관 제43조 제4항 및 이사회규정 제6조 제2항에 의거하여 이사회는 정기이사회와 임시이사회로 구분하며, 정기이사회는 경우 사업연도 개시일로부터 매3월에 1회 개최하며, 임시이사회는 필요에 따라 개최하고 있습니다. 또한 이사회 규정에 제9조에 의거하여 이사는 1개의 의결권을 갖게 되며, 이사회 결의는 이사 과반수 출석과 출석이사의 과반수로 하고 있습니다. 이사회는 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 이사가 동영상 및 음성을 동시에 송수신하는 통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것을 허용할 수 있으며 이 경우 당해 이사는 이사회에 직접 출석한 것으로 하고 있습니다. 다만, 의결권 행사에 있어 이사회 규정 제10조에 따라 이사회 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 의결권을 행사하지 못하며, 상정 안건과 관련하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 의사정족수 산정의 수에는 포함되나 의결성립에 필요한 출석이사에는 산입하지 않는 방식으로 안건을 결의합니다.

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

공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 정기 및 임시 이사회 개최 정보는 하기의 내용 및 '표 7-1-1: 공시대상 기간 내 이사회 개최 내역'과 같습니다.

회사	안건		가결 여부	정기/임시	개최일자	안건 통지일자	출석/정원
	구분	내용					
24-1	보고	1. '23년 경영실적 및 '24년 경영계획 보고	보고	정기	2024.02.07	2024.02.06	7/8
	결의	1. 제5기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결				
		2. 전자투표 채택의 건	가결				
24-2	보고	1. 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	정기	2024.03.06	2024.03.05	7/8
	결의	2. 내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고	보고				
		1. 제5기 정기주주총회 소집 및 회의목적사항 승인	가결				
24-3	결의	1. 대표이사 선임의 건	가결	임시	2024.03.28	2024.03.27	7/7
24-4	보고	1. '24년 1분기 경영실적 보고	보고	정기	2024.04.24	2024.04.23	7/7
	결의	1. 합작투자계약 해지 합의 승인의 건	가결				
24-5	보고	1. '24년 상반기 경영실적 보고	보고	정기	2024.07.25	2024.07.24	7/7
	결의	1. 종속회사에 대한 대여금 출자 전환	가결				
24-6	결의	1. 종속회사에 대한 모회사 금전 대여	가결	임시	2024.09.25	2024.09.24	6/7
24-7	보고	1. '24년 3분기 경영실적 보고	보고	정기	2024.10.23	2024.10.22	7/7
24-8	결의	1. 이사 등(계열회사)과 회사 간의 거래 승인	가결	임시	2024.12.13	2024.12.12	6/7
		2. 회사채 발행 승인	가결				
		3. 종속회사에 대한 모회사 금전 대여 승인	가결				
25-1	보고	1. '24년 경영실적 및 '25년 경영계획 보고	보고	정기	2025.02.06	2025.02.05	7/7
	결의	1. 제6기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결				
		2. 전자투표 채택 승인	가결				
25-2	보고	1. 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	정기	2025.03.06	2025.03.05	7/7
	결의	2. 내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고	보고				
		1. 제6기 정기주주총회 소집 및 회의목적사항 승인	가결				
25-3	결의	2. VES에 대한 모회사 금전대여 조건 변경 승인	가결	임시	2025.03.27	2025.03.26	7/7
		1. 이사회 의장 및 소집권자 선임	가결				
25-4	보고	1. 이사회 내 위원회 위원 선임	가결	정기	2025.04.30	2025.04.29	7/7
	결의	1. '25년 1분기 경영실적 보고	보고				
	결의	1. 내부회계관리규정 개정의 건	가결				

표 7-1-1: 이사회 개최 내역

	개최횟수	평균 안건통지-개최간 기간(일)	이사 평균 출석률 (%)
정기	8	1	97
임시	4	1	93

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)

당사는 별도의 보수 산정기준이 마련되어 있으나, 그 내용에 개별 이사 활동에 대한 평가 및 그 평가에 근거하여 보수를 산정하고 있지 않습니다. 관련 기준은 내규로서 홈페이지 등을 통해 주주 등에게 공개하고 있지 않습니다.

(2) 임원배상책임보험 가입 여부

시행 여부 Y(O)

당사는 임원배상책임보험에 가입 및 주기적으로 갱신하고 있으며 윤리강령 및 내부감사규정과 그 세칙 등에 의거하여 이사의 책임 회피 등 부정, 오류 등 발생을 점검하고 있습니다.

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

이해관계자 고려 여부 Y(O)

당사는 지속적인 성장을 위하여 EHS 법규에 따라 안전한 환경을 구축하여 임직원 및 가족, 사회에 대한 책임을 수행하고 있습니다. 당사는 ESG 경영 실천의 일환으로 2023년 안전보건 및 환경시스템(ISO 14001/45001)을 도입하였습니다. 나아가 내부 심사 및 제3자 외부 심사를 통해 시스템의 이행 상황을 주기적으로 평가하여 그 체계를 지속 발전시켜 나가고 있습니다. 환경안전보건 경영 의지를 대내·외에 공표하고, 경영방침에 입각하여 환경안전보건 경영의 적절성 및 효과성을 보장하기 위해 연 1회 계획된 주기로 경영 검토를 진행하고 있습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 관련 법규의 제정 및 개정 상황에 따라 당사의 정관 및 이사회 규정이 개정의 필요성 여부를 검토할 예정입니다.

■ [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)

당사는 매 이사회 개최 시 출석이사의 기명날인 또는 서명이 포함된 의사록을 작성하고 있습니다. 개별이사의 이사회 활동내역은 분/반기/사업보고서를 통해 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)

당사는 상법 및 이사회 규정에 따라 매 이사회 개최 시 의사록을 작성하여 보관하고 있습니다. 의사록에는 안건과, 요령, 결의 결과, 안건에 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석이사의 기명날인 또는 서명하여 작성함으로써 의사결정의 과정과 결과를 명확히하고 있습니다. 당사는 의사록에 이사회의 내용 및 결의사항이 상세하게 기재되어 보관하고 있다고 판단하여 별도로 이사회 녹취록을 작성 및 보존하고 있지 않습니다.

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

시행 여부 N(X)

당사는 이사회 토의 내용 및 결의사항을 정리하여 이사회 의사록을 작성 및 보관하고 있으나, 이사별로 나누어 기록을 하고 있지는 않습니다.

(3) 최근 3년간 개별이사의 이사회 출석률 및 안건 찬성률

이사회 결의는 세부원칙 7-①에 기재한 바와 같이, 이사 과반수 출석과 출석이사 과반수의 찬성으로 결의가 이루어집니다. 이와 관련하여 분기/반기/사업보고를 통해 개별 이사의 이사회 출석여부 및 각 안건에 대한 결의사항 (찬성/반대) 행사내역을 공시하여 투명한 이사회 운영이 이루어질 수 있도록 하고 있습니다. 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 이사회 이사회 출석 내역은 하기와 같습니다.

구분	회차	1	2	3	4	비고
	개최일	2025.02.06	2025.03.06	2025.03.27	2025.04.30	
사내	진대제	출석	출석	미해당		사임 (‘25.03.27)
	곽근만	출석	출석	출석	출석	
사외	황인이	출석	출석	미해당		임기만료 (‘25.03.30)
	최태현	출석	출석	출석	출석	
	박해춘	출석	출석	출석	출석	
	김세형	미해당		출석	출석	신규선임 (‘25.03.27)
기타 비상무	이남혁	출석	출석	출석	출석	
	이상일	출석	출석	출석	출석	
	안영욱	미해당		출석	출석	신규선임 (‘25.03.27)

구분	회차	1	2	3	4	5	6	7	8	비고
	개최일	2024.02.07	2024.03.06	2024.03.28	2024.04.24	2024.07.25	2024.09.25	2024.10.23	2024.12.13	
사내	진대제	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	서광벽	불참	불참	미해당						임기만료 (‘24.03.28)
	곽근만	미해당		출석	출석	출석	출석	출석	출석	
사외	황인이	출석	출석	출석	출석	출석	불참	출석	출석	
	최태현	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	불참	
	박해춘	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
기타 비상무	김영민	출석	출석	미해당						임기만료 (‘24.03.28)
	이남혁	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	이상일	출석	출석	출석	불참	출석	출석	출석	출석	

최근 3년간 당사 개별이사의 이사회 출석 내역은 다음 '표 7-2-1: 최근 3년간 이사 출석률 및 안건 찬성률'와 같습니다.

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		
				당해연도	전년도	전전년도		당해연도	전년도	전전년도
진대제	사내이사(Inside)	2020.11.20~2025.03.27	100	100	100	100	100	100	100	100
서광벽	사내이사(Inside)	2021.03.26~2024.03.28	73		0	89	100			100
곽근만	사내이사(Inside)	2024.03.28~현재	100	100	100		100	100	100	

	구분	이사회 재직기간	출석률 (%)				찬성률 (%)			
			최근 3개 년 평균	최근 3개년			최근 3개 년 평균	최근 3개년		
				당해연도	전년도	전전년도		당해연도	전년도	전전년도
황인이	사외이사(Independent)	2019.10.01~2025.03.30	95	100	88	100	100	100	100	100
박상훈	사외이사(Independent)	2020.12.14~2023.03.30	0			0				
최태현	사외이사(Independent)	2022.03.30~현재	86	100	88	78	100	100	100	100
박해춘	사외이사(Independent)	2023.03.30~현재	100	100	100	100	100	100	100	100
김세형	사외이사(Independent)	2025.03.27~현재	100	100			100	100		
민현기	기타비상무이사(Other non-executive)	2020.12.14~2023.03.30	67			67	100			100
김영민	기타비상무이사(Other non-executive)	2021.03.26~2024.03.28	100		100	100	100		100	100
이남혁	기타비상무이사(Other non-executive)	2023.03.30~현재	100	100	100	100	100	100	100	100
이상일	기타비상무이사(Other non-executive)	2020.12.14~현재	95	100	88	100	100	100	100	100
안영욱	기타비상무이사(Other non-executive)	2025.03.27~현재	100	100			100	100		

(4) 정기공시 외 개별이사의 활동 내용공개 여부 및 그 방법

공개 여부 N(X)

정기공시(분/반기/사업보고서) 내 개별이사의 활동 내용을 공개하고 있으며, 추가적으로 개별 이사 중 사외이사의 활동내역의 경우 '주주총회소집공고'를 통해 공시하고 있습니다.

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

이사회 의 주요 토의 내용 개별이사별로 기록하고 있지는 않으며, 정기공시 외 개별이사의 활동 내역을 공개하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 매 이사회 개최 시 이사회 토의 내용 및 결의사항을 정리하여 이사회 의사록을 작성하고 출석이사의 서명 또는 기명날인을 진행하고 있습니다. 아울러 개별이사의 이사회 활동내역은 분/반기/사업보고서를 통해 공시하고 있습니다.

[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)

당사의 이사회 내 위원회로 감사위원회 및 사외이사후보추천위원회를 운영하고 있으며, 모든 이사회 내 위원회는 전원 사외이사로 구성되어 독립성과 투명성을 확보하고 있습니다.

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

(1) 각 이사회내 위원회 사외이사 과반수 선임 여부

시행 여부 Y(O)

당사의 이사회 내부에 전원 사외이사로 구성되어 있는 감사위원회 및 사외이사후보추천위원회를 설치하여 이사회가 위임한 사항에 대하여 신속하고 효율적인 의사결정이 이뤄질 수 있도록 운영하고 있습니다.

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

시행 여부 Y(O)

당사의 감사위원회 및 사외이사후보추천위원회 모두 전원 사외이사로 구성되어 있습니다. 감사위원회의 경우 상법 상 사외이사가 위원의 2/3 이상일 것을 요구하고 있으나, 당사는 관련 법규정보다 높은 기준을 적용하여 감사위원회 위원 전원을 사외이사로 구성하여 감사위원회 의사결정의 독립성과 투명성을 확보하고 있습니다.

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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 향후에도, 모든 이사회 내 위원회의 과반수 이상을 사외이사로 구성하여 독립성과 투명성을 확보할 예정입니다.

■ [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)

당사는 이사회 내 위원회인 감사위원회와 사외이사후보추천위원회의 운영 및 권한에 대한 규정을 보유하고 있으며, 규정을 준수하여 운영하고 있습니다.

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)

- 감사위원회

당사는 감사위원회 규정에 의거하여 감사위원회를 운영하고 있습니다. 감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하며, 이를 위하여 언제든지 이사에 대해 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무 및 재산상태를 조사할 수 있습니다. 당사의 감사위원회 위원은 주주총회를 통해 선임되며, 3인의 사외이사로 구성되어 있으며, 기타 상법 상의 요건을 적법하게 갖추고 있습니다.

- 사외이사후보추천위원회

당사는 사외이사후보추천위원회 규정에 의거하여 사외이사후보추천위원회를 운영하고 있습니다. 사외이사후보추천위원회는 주주총회에서 선임할 사외이사 후보 추천 권한을 가지고 있습니다. 당사의 사외이사후보추천위원회 위원은 3인의 사외이사로 구성되어 있습니다.

(2) 위원회의 결의 사항이 이사회에 보고되는지 여부

보고 여부 Y(O)

상법 및 당사 이사회 규정에 따라 이사회 내 위원회 주요 결의사항은 이사회에 보고되고 있습니다. 사외이사후보추천회에서 추천된 사외이사 후보는 이사회 의 주주 총회 상정 안건으로 부의하고 있습니다.

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

당사는 이사회 내 위원회의 결의사항에 대하여 이사회에 보고하고 있습니다. 공시대상기간 개시시점(2024.01.01) 부터 보고서 제출 시점까지 각 이사회내 위원회 결의사항은 아래의 '(사외)이사후보추천위원회개최 내역' 및 '감사위원회 개최 내역'과 같습니다.

표 8-2-1: 이사후보추천위원회 개최 내역

		개최일자	출석 인원	정원	안건		가결 여부	이사회 보고 여부
					구분	내용		
이사-1차	안건1	2025-02-06	3	3	결의(Resolution)	사외이사 후보 추천의 건	가결(Approved)	O
이사-2차	안건1	2025-03-27	3	3	결의(Resolution)	사외이사후보추천위원회 위원장 선임의 건	가결(Approved)	O
	안건2	2025-03-27	3	3	결의(Resolution)	사외이사후보추천위원회 위원 선임의 건	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)

감사위원회의 회의 개최 내역 및 출석률 등에 대한 내용은 '세부원칙 9-2'를 참고하여 주시기 바랍니다.

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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 명문화된 규정에 의거하여 이사회 내 위원회로 감사위원회 및 사외이사후보추천위원회를 설치 및 운영하고 있습니다.

[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)

당사의 감사위원회는 회계 또는 재무전문가(박해춘 감사위원회 위원장) 1명을 포함하여 3명 전원 사외이사로 구성되어 상법 등 관계 법령을 준수하여 운영하고 있습니다.

가. 내부감사기구 구성에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 내부감사기구 구성 현황

감사위원회 설치 여부 Y(O)

감사위원회는 상법 제415조의2, 제542조의11 등 관계 법령에 의거 총 위원의 2/3 이상은 사외이사로, 그 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가로 구성하게 되어 있습니다. 당사의 감사위원회는 보고서 제출일 현재 회계 또는 재무전문가 (박해춘 감사위원회 위원장) 1명을 포함하여 3명 전원이 사외이사로 구성되어 있습니다. 자세한 내용은 '표 9-1-1: 내부감사 기구의 구성'을 참고하여주시기 바랍니다.

표 9-1-1: 내부감사 기구의 구성

	구성		감사업무 관련 경력 및 자격	비고
	직책	구분		
박해춘	감사위원장	사외이사(Independent)	전) LG카드(주) 대표이사 사장 전) VISA카드 국제이사 전) 우리은행 은행장 전) 제12대 국민연금공단 이사장	회계 · 재무 전문가
최태현	감사위원	사외이사(Independent)	전) 대통령비서실 민정수석비서관실 민원비서관 전) 산업통상자원부 소재부품산업정책관 현) 김&장 법률사무소 고문	-
김세형	감사위원	사외이사(Independent)	전) 매일경제 정치부장, 증권부장, 논설위원 전) 매일경제 편집국장 전) 매일경제 논설실장, 매일경제신문 주필 전) 매일경제신문 논설고문 현) 매일경제 감사	-

(2) 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

회계 또는 재무전문가 존재 여부 Y(O)

- 내부감사기구 구성, 선임현황, 회계/재무 또는 감사전문가 현황

감사위원회는 상법 제415조의2, 제542조의11 등 관계 법령에 의거 총 위원의 2/3 이상은 사외이사로, 그 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가로 구성하게 되어 있습니다. 당사의 감사위원회는 보고서 제출일 현재 회계 또는 재무전문가 (박해춘 감사위원회 위원장) 1명을 포함하여 3명 전원이 사외이사로 구성되어 있습니다. 당사의 회계 또는 재무전문가는 박해춘 이사입니다. 박해춘 이사는 LG카드 대표이사, VISA카드 국제이사, 우리은행 은행장 등을 역임한 금융/재무 전문가로, 상법 시행령 제37조 제2항에서 규정하고 있는 “「금융회사의 지배구조에 관한 법률 시행령」 제16조제1항제4호,제5호의 기관 또는 「한국은행법」에 따른 한국은행에서 회계 또는 재무 관련 업무나 이에 대한 감독 업무에 근무한 경력이 합산하여 5년 이상인 사람”에 해당합니다.

- 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

당사는 감사위원회의 독립성과 전문성을 확보하기 위하여 이사회 결의로 구성되어 그 구성원이 전원 사외이사인 사외이사후보추천위원회를 통해 심도있는 검토를 거친 후보군 중에서 사외이사를 추천하여 주주총회를 통해 선임하고 있습니다. 당사는 이러한 절차를 거친 사외이사 중에서 감사위원을 선정하며, 상법에 의거하여 감사위원회 위원 중 1명 이상을 회계 또는 재무전문가로 구성함으로써 회사의 회계 및 업무 감사는 감사위원회 본연의 역할을 충실히 수행할 수 있도록 하고 있습니다. 당사의 감사위원회 위원의 독립성을 확보하기 위한 선출기준의 주요내용은 하기와 같습니다.

선출기준의 주요내용	선출기준의 충족여부	관련 법령 등
3명 이상의 이사로 구성	충족(3명)	상법 제415조의2 제2
사외이사가 위원의 3분의 2 이상	충족(전원 사외이사)	
위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가	충족(박해춘 1인)	상법 제542조의11 제2항
감사위원회의 대표는 사외이사	충족(박해춘 사외이사)	
그 밖 결격요건(최대주주의 특수관계자 등)	충족(해당사항 없음)	상법 제542조의11 제3항

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)

당사는 감사위원회 규정을 제정하여 감사위원회를 운영하고 있습니다. 감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하며, 이를 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있고, 내부회계관리제도 운영실태 평가결과를 확인하는 등 이사와 경영진의 직무집행을 감독할 수 있습니다. 당사는 감사위원회 규정을 통해, 운영 목표, 조직, 권한과 책임 등을 규율하고 있으며 그 내용은 하기와 같습니다.

제3조(직무와 권한)

- ① 위원회는 회사의 회계와 업무를 감사한다.
- ② 위원회는 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사할 수 있다.
- ③ 위원회는 외부감사인을 선정한다.
- ④ 위원회는 내부회계관리제도 운영실태를 평가하고 이사회에 보고한다
- ⑤ 위원회는 제1항 내지 제4항 외에 법령 또는 정관에 정하여진 사항과 이사회가 위임한 사항을 처리한다.

제4조(구성)

- ① 위원회 위원(이하"위원"이라 한다)은 주주총회에서 선임한다.
- ② 위원회는 3인 이상의 이사로 구성한다.
- ③ 위원의 3분의2 이상은 사외이사이어야 하고, 사외이사 아닌 위원은 상법 제542조의11 제3항의 요건을 갖추어야 한다.
- ④ 사외이사인 위원이 사임·사망 등의 사유로 인하여 제3항의 위원 수에 미달하게 된 때에는 그 사유가 발생한 후 최초로 소집되는 주주총회에서 위원회의 구성요건에 충족되도록 하여야 한다.

제6조(위원장)

- ① 위원회는 제10조 규정에 의한 결의로 위원회를 대표할 위원장을 선정하여야 한다. 이 경우 수인의 위원이 공동으로 위원회를 대표할 것을 정할 수 있다.
- ② 위원장은 위원회의 업무를 총괄하며 위원회의 효율적인 운영을 위하여 위원별로 업무를 분장할 수 있다.
- ③ 위원장의 유고시에는 (위원회에서 정한위원)이 그 직무를 대행한다.

제11조(부의사항)

- ① 위원회에 부의할 사항은 다음과 같다.
 - 1. 주주총회에 관한 사항
 - (1) 임시주주총회의 소집 청구
 - (2) 주주총회 의안 및 서류에 대한 진술
 - 2. 이사 및 이사회에 관한 사항
 - (1) 이사회에 대한 보고의무
 - (2) 감사보고서의 작성·제출
 - (3) 이사의 위법행위에 대한 유지청구
 - (4) 이사에 대한 영업보고 청구
 - (5) 이사회에서 위임받은 사항
 - 3. 감사에 관한 사항
 - (1) 업무·재산 조사
 - (2) 자회사의 조사
 - (3) 이사의 보고 수령
 - (4) 이사와 회사간의 소대표
 - (5) 소수주주의 이사에 대한 제소 요청시 소제기 결정여부
 - (6) 외부감사인 선정
 - (7) 외부감사인으로부터 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실의 보고수령
 - (8) 외부감사인으로부터 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리기준을 위반한 사실의 보고 수령, 해당위반사실 조사 및 대표이사에 대한 시정조치 요구
 - (9) 내부통제시스템의 평가
 - (10) 법령 및 정관, 이사회에서 감사위원회결의를 요하는 사항 및 기타 감사위원회가 필요하다고 인정하는 사항

(2) 감사업무 수행에 필요한 교육 제공 현황

감사기구 교육 제공 Y(O)

당사는 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 감사위원회의 업무 수행에 필요한 교육을 7회 제공하였습니다. 또한, 당사 감사위원회 규정 제12조에 의거하여, 필요하다고 인정할 경우 회사의 비용으로 전문가 등에게 자문을 요구할 수 있습니다. 전문한 감사위원회 교육 실시 현황은 하기의 표와 같습니다.

교육일자	교육실시주체	감사위원 참석현황	주요 교육내용
2024.01.24	한국IR협의회	최태현 박해춘	한국 자본시장에서의 주주행동주의 현황과 전망
2024.03.21	솔루스첨단소재	황인이 박해춘	솔루스첨단소재 사업현황 및 전망 등
2024.05.30	ACF감사위원회포럼	최태현 박해춘	기업의 AI도입 전략과 거버넌스
2024.09.12	한국 딜로이트 그룹	최태현	2024 이사회와 감사위원회가 인지해야 할 국내외 환경 변화 및 당면 과제
2024.10.23	한국 IR 협의회	황인이 최태현 박해춘	AI 사피언스
2025.01.24	솔루스첨단소재	황인이 최태현 박해춘	솔루스첨단소재의 사업현황 및 전망 설명
2025.02.05	솔루스첨단소재	황인이 최태현 박해춘	솔루스첨단소재의 전지박 사업부문 사업 설명

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

외부 자문 지원 Y(O)

당사 감사위원회 규정 제12조에 의거하여, 필요하다고 인정할 경우 회사의 비용으로 전문가 등에게 자문을 요구할 수 있습니다.
공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 실시된 외부 전문가 자문 지원 등의 내용은 없습니다.

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

조사절차 규정 마련 N(X)

당사는 부정행위를 인지하여 조사하고 처리하는 일련의 과정을 총괄하는 규정이 명문화 되어 있지는 않으나, 감사위원회 규정에 따라 회사의 회계와 업무를 감사하며, 위원장이 필요하다고 인정되는 경우에 관계 임직원 및 외부감사인을 위원회에 출석하여 진술할 것을 요구하거나 필요한 자료를 요청할 수 있습니다. 감사위원회가 필요하다고 인정하는 경우 회사의 비용으로 외부 전문가 등에게 자문을 요구할 수 있습니다.

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

내부감사기구의 정보 접근절차 보유 여부 Y(O)

당사 감사위원회 규정에 따라 감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하는 과정에서 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사할 수 있습니다.

다. 내부감사기구 지원조직에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 내부감사기구 지원 조직 설치 현황

지원조직 설치 여부 Y(O)

당사는 효율적인 감사업무 수행을 지원하기 위하여 내부감사기구 지원조직을 별도로 운영하고 있습니다. 감사위원회는 지원조직을 활용하여 중요한 업무에 관한 서류를 열람하고 그 내용을 검토하는 등의 절차를 수행할 수 있습니다. 보고서 제출 시점 현재 내부감사기구 지원조직 현황은 하기와 같습니다.

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
내부통제	3	차장 1명, 과장1명, 대리 1명 (평균 32개월)	내부회계관리제도 운영 등

(2) 내부감사기구 지원 조직의 독립성 확보 여부

지원조직의 독립성 확보 N(X)

당사는 감사위원회 규정, 준법통제기준 및 내부감사규정에 의하여 내부감사기구 지원조직의 독립성을 보장하고 있으나, 내부감사기구 지원조직의 인사 조치 등에 관한 권한을 내부감사기구에 부여하고 있지는 않습니다.

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 **N(X)**

당사의 감사위원회 위원은 전원 감사위원인 사외이사로 이루어져 있으며, 감사위원이 아닌 사외이사와 구별하여 감사위원의 보수내용이나 보수 총액을 책정하고 있지 않습니다. 당사의 감사위원은 전원 감사위원인 사외이사인 바, 감사위원으로서의 활동에 필요한 수행비, 교통비, 회의 참석비용, 기여도, 법적책임수준 등을 종합적으로 고려하여 책정하고 있습니다.

(2) 감사위원 또는 감사가 아닌 사외이사 대비 보수 비율

보수 비율 **1.00**

당사는 감사위원이 아닌 사외이사와 구별하여 감사위원의 보수내용이나 보수 총액을 책정하고 있지 않습니다.

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

당사는 부정행위를 인지하여 조사하고 처리하는 일련의 과정을 총괄하는 규정이 명문화되어 있지는 않습니다. 다만, 감사위원회 규정에 따라 회사의 회계와 업무를 감사하며, 위원장이 필요하다고 인정되는 경우에 관계 임직원 및 외부감사인인 위원회에 출석하여 진술할 것을 요구하거나 필요한 자료를 요청할 수 있습니다. 감사 위원회가 필요하다고 인정하는 경우 회사의 비용으로 외부 전문가 등에게 자문을 요구할 수 있습니다.

내부감사기구 지원조직의 인사 조치 등에 관한 권한을 내부감사기구에 부여하는 내용을 규정으로 명문화 하고 있지는 않습니다. 당사는 감사위원회 규정, 준법통제 기준 및 내부감사규정에 의하여 내부감사기구 지원조직의 독립성을 보장하고 있습니다.

당사는 감사위원 및 감사에 대한 독립적인 보수 정책을 운용하고 있지는 않으나, 당사의 감사위원회 위원은 전원 감사위원인 사외이사로 이루어져 있으며, 감사위원회 위원 간의 보수의 차이는 없습니다. 당사의 감사위원은 전원 감사위원인 사외이사인 바, 감사위원으로서의 활동에 필요한 수행비, 교통비, 회의 참석비용, 기여도, 법적책임수준 등을 종합적으로 고려하여 보수를 책정하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

내부감사기구의 독립성 및 전문성 제고를 위한 다양한 방안을 검토 중에 있습니다.

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

당사는 감사위원회를 설치하여 운영하고 있습니다.

■ [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)

현재 당사 감사위원회 회의는 분기에 1회 정기적으로 개최되고 있으며, 필요에 따라 수시로 개최되고 있습니다. 관련 활동 내역은 분/반기/사업보고서를 통해 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)

공시서류제출일 현재 당사 감사위원회 회의는 분기에 1회 정기적으로 개최되고 있으며, 필요에 따라 수시로 개최되고 있습니다. 감사위원회 소집은 위원장이 실시하고 있으며, 상정 예정 안건을 포함하여 소집 통지를 발송하고 있습니다. 감사위원회의 진행은 기본적으로 대면회의를 통해 진행되며, 모든 위원이 음성을 동시에 송수신하는 통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것도 가능합니다. 또한 결의방법은 재적위원 과반수의 출석과 출석위원의 과반수 찬성으로 결의를 하고 있습니다.

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

규정 마련 여부 Y(O)

당사는 명문화된 감사위원회 규정에 의거하여 매 감사위원회 개최 시, 의사록을 작성하여 보관하고 있으며, 의사록에는 의사의 안건, 요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석 위원의 기명날인 또는 서명을 기재하고 있습니다. 또한 감사위원회 규정에 의거하여 감사위원회는 감사위원회가 실시한 감사에 관하여 감사록을 작성하고 있으며, 감사록에는 감사의 실시요령과 그 결과를 기재하고 감사를 실시한 위원이 기명날인 또는 서명을 기재하고 있습니다. 아울러 감사위원회는 상법에 의거하여 이사가 주주총회에 제출할 의안 및 서류를 조사하여 법령 또는 정관에 위반하거나 현저하게 부당한 사항이 있는지의 여부에 관하여 주주총회에서 그 의견을 진술하도록 하고 있습니다.

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

당사는 감사위원회를 설치 및 운영하고 있으며, 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 감사위원회 회의 개최 내역 및 개별이사 출석내역은 다음과 같습니다.

-감사위원회 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석/정원	안전		가결여부
24-1	2024-02-07	3/3	보고	2023년 재무제표 감사결과 보고	보고
24-2	2024-03-06	3/3	보고	2023년 사업년도 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
			결의	감사의 감사보고서 및 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 승인	가결
24-3	2024-04-24	3/3	보고	2024년 1분기 재무제표 검토결과 보고	보고
			결의	2023년도 감사인 사후평가	가결
24-4	2024-07-24	3/3	보고	2024년 반기 재무제표 검토결과 보고	보고
24-5	2024-10-23	3/3	보고	2024년 3분기 재무제표 검토결과 보고	보고
24-6	2024-12-13	2/3	보고	감사인 선임	보고
25-1	2025-02-06	3/3	보고	2024년 재무제표 검토결과 보고	보고
25-2	2025-03-06	3/3	보고	2024 사업년도 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
			결의	감사의 감사보고서 및 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 승인	가결
25-3	2025-04-30	3/3	보고	2025년 1분기 재무제표 검토결과 보고	보고
			결의	1. 2024년도 감사인 사후평가 2. 내부회계관리규정 개정	가결

- 개별이사의 감사위원회 출석 내역

회차	1	2	3	비고
개최일	2025.02.06	2025.03.06	2025.04.30	
황인이	출석	출석	미해당	임기만료 (‘25.03.30)
최태현	출석	출석	출석	
박해춘	출석	출석	출석	
김세형	미해당		출석	신규선임 (‘25.03.27)

회차	1	2	3	4	5	6	비고
개최일	2024.02.07	2024.03.06	2024.04.24	2024.07.24	2024.10.23	2024.12.13	
황인이	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-
최태현	출석	출석	출석	출석	출석	불참	-
박해춘	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-

표 9-2-1: 최근 3개년 개별이사 감사위원회 출석률

	구분	출석률 (%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			당해연도	전년도	전전년도
황인이	사외이사(Independent)	100	100	100	100
박상훈	사외이사(Independent)	0			0
박해춘	사외이사(Independent)	100	100	100	100
최태현	사외이사(Independent)	85	100	83	75
김세형	사외이사(Independent)	100	100		

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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후에도 당사는 감사위원회의 성실한 업무 수행을 적극 지원하고 활동 내역을 투명하게 공개할 예정입니다.

[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)

당사의 '감사인 선임 규정' 및 관련 법규에 의거하여 감사위원회에서 사업연도 개시일 이전에 연속하는 3개 사업연도의 감사인을 동일 감사인으로 선임하고 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)

당사는 주권상장법인으로 '주식회사 등의 외부감사에 관한 법률' 제10조 (감사인의 선임)에 따라 감사위원회에서 사업연도 개시일 이전에 연속하는 3개 사업연도의 감사인을 동일 감사인으로 선임하고 있으며, 감사위원회는 외부감사인을 선정하기 위한 기준 및 절차를 정함에 목적을 둔 감사인 선임 규정을 제정하였습니다. 당사는 감사인 선임 규정 및 감사위원회의 외부감사인의 선임 시 감사경험, 회계법인의 규모 등 외부역량과 회사 및 산업에 대한 이해도, 감사서비스 품질, 감사의 효율성 등 전반적인 사항을 종합적으로 검토하여 외부감사인을 선정하고 있으며, 감사위원회는 감사인 사후평가를 통하여 감사 방법론의 적정성, 내부감사와의 협력정도, 감독당국의 제재 현황 등을 종합적으로 판단하여 외부감사인을 선정하고 있습니다. 이에 당사 감사위원회는 한영회계법인을 2025년~2027년 3개 사업연도에 대한 외부감사인으로 선임하였습니다.

공시대상기간 개시일(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 사전승인 없는 경영자문 등 비감사 용역 체결, 감사용역 금액 대비 과도한 수준의 비감사 용역 체결, 객관적 보수 외 명목을 불문하고 어떠한 형태로든 재무제표 감사와 관련한 보상 약정 등 독립성 훼손이 우려되는 상황은 없습니다.

(2) 외부감사인 선임 관련 회의개최 및 각 회의 논의사항

당사는 2024년 12월 13일 차기 3개 사업연도 외부감사인 선정을 위한 감사위원회 회의를 1회 개최한 바 있으며, 해당 회의에서 외부감사인의 자격, 규모 등을 고려하여 선임 가능 외부감사인을 선정한 뒤, 보수, 감사업무수행팀의 역량, 회계법인의 역량, 감사계획의 적정성 등을 종합적으로 평가하여 한영회계법인을 선정하였습니다. 관련하여 감사용역 체결 내용, 감사계약내역(보수, 시간) 및 실제 수행내역(보수, 시간) 등을 분/반기/사업보고서를 통해 공시하고 있습니다.

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

감사위원회는 외부감사인으로부터 감사보고서를 제출 받은 경우 문서로 정한 사항(감사인의 감사보수와 감사시간, 감사에 필요한 인력)이 준수되었는지를 확인하고 있으며, 직전년도 결산기 외부감사가 종료된 후 외부감사인에 대한 사후평가를 실시하고 있습니다. 외부감사 담당 이사의 참여도가 높은지, 불필요한 자료를 요구하는지 등의 구체적인 사항에 대해서 별도의 평가를 하고 있지는 않으나, 향후 관련 평가의 필요성 여부를 면밀히 검토하여 보다 세밀한 외부감사인에 대한 평가를 진행할 예정입니다. 또한 당사의 외부감사인 한영회계법인은 주식회사의 외부감사에 관한 법률 제11조(주주총회의의 출석)에 따라 당사의 주주총회에 공인회계사로 출석하여 의견을 진술하거나 주주의 질문에 성실히 답변하고 있습니다.

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

당사는 외부감사인의 자회사를 통해 경영자문 등 비감사용역을 제공받고 있지 않습니다. 다만, 최근 3개 사업연도 기준 당사와 외부감사인인 한영회계법인의 비감사 자문용역 계약 체결 현황은 하기와 같습니다.

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
2025	2025.03.24	법인세 경정청구	2025.03 ~ 2025.05	80백만원	-
2024	2024.10.10	국제거래정보통합보고서 작성 지원용역	2024.10 ~ 2024.12	35백만원	-
2023	2023.10.06	국제거래정보통합보고서 작성 지원 용역	2023.10 ~ 2023.12	35백만원	-

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

해당사항 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 외부감사인 선임에 있어 독립성과 전문성을 보다 강화하기 위한 정책을 지속적으로 검토하여 반영할 수 있도록 노력할 계획입니다.

■ [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)

내부감사기구는 외부감사인과 분기별 1회 이상 주기적으로 의사소통을 진행하고 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 N(X)

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제8조 및 동법 시행령 제9조 등에 따라 내부회계관리제도를 운영하고 있으며, 내부회계관리제도 설계 및 운영의 효과성을 검증하기 위하여 외부감사인과 상시적으로 의사소통하고 있습니다. 당사는 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 현재까지 내부감사기구와 외부감사인 간 분기별 1회 이상 협의를 진행하고 있으나, 감사대상이 되는 당사의 임직원이 함께 참석하거나 서면을 통해 협의를 진행하였습니다.

표 10-2-1: 외부감사인과 소통내역

	개최일자	분기	내용
1회차	2024-02-07	1분기(1Q)	내부회계관리제도 감사 및 핵심감사항목 감사 경과 등
2회차	2024-04-24	2분기(2Q)	1분기 검토결과, 2024년 연간감사계획 및 독립성 보고 등
3회차	2024-07-24	3분기(3Q)	반기 검토결과, 금융감독원 중점점검 회계이슈, 내부회계관리제도 설계평가 결과 및 독립성 보고 등
4회차	2024-10-23	4분기(4Q)	3분기 검토결과, 핵심감사사항 선정, 독립성보고, 그룹감사계획 및 통합감사일정 등

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

당사의 외부감사인은 재무제표 검토 결과 또는 연도 감사결과 및 감사 수행 계획 등을 감사위원회에 보고하고 있으며, 외부감사와 관련하여 유의해야 할 사항 등을 협의하고 있습니다. 또한, 외부감사인은 회사의 이사 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실 및 회사가 회계처리기준을 위반한 사실을 감사위원회에 보고하고 있으며 매년 감사보고서를 공시하고 있습니다.

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

외부감사인은 감사 중 회계처리기준을 위반한 사실을 발견할 시 감사위원회에 통보해야 하며, 회사의 회계처리기준 위반사실을 통보 받은 감사위원회는 위반사실 등을 조사하며 대표이사에게 시정 등을 요구할 수 있습니다. 감사위원회는 조사결과 및 회사의 시정조치결과 등을 즉시 증권선물위원회와 외부감사인에게 제출하여야 하며, 외부감사인으로부터 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실이 발생할 경우 그에 대한 보고를 받습니다.

(4) 외부감사인에게 재무제표를 제공한 시기

재무제표 정기주총 6주전 제공 여부 Y(O)

연결재무제표 정기주총 4주전 제공 여부 Y(O)

당사는 외부감사인에게 재무제표 제출시 증권선물위원회에 동시에 제출하고 있으며, 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 제출일 현재까지 제5기 및 제6기 사업연도에 대한 재무제표를 외부감사인(한영회계법인)에 제출하였습니다. 당사는 정기주주총회 기준 별도 6주전, 연결 4주전에 재무제표를 제출하여 법적 기한을 준수하였습니다. 제출 내역은 '표 10-2-2: 재무제표 외부감사인 제공 내역'과 같습니다.

표 10-2-2: 재무제표 외부감사인 제공 내역

	정기주총일	재무제표 제공일자	연결재무제표 제공일자	제공대상
제5기	2024-03-28	2024-01-26	2024-02-07	한영회계법인
제6기	2025-03-27	2025-01-20	2025-02-06	한영회계법인

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 내부감사기구, 외부감사인과 상시적으로 의사소통을 진행하고 있으나, 의사소통의 효율성 및 업무 반영의 신속성을 제고하기 위하여 감사대상이 되는 당사의 임직원이 함께 참석하거나 서면을 통해 협의를 진행하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사의 내부감사기구가 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통이 진행될 수 있도록 제반 업무를 검토할 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)

당사는 어려운 경영환경 속에서도 5년 연속으로 결산배당을 실시하는 등 기업가치 제고를 위한 방안을 검토하여 실천하고 있으나, 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 기업가치 제고 계획을 공시하지 않았습니다.

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

당사는 최근 3년간 기업가치 제고 계획을 공시한 바 없습니다.

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)

당사는 공시대상기간 개시시점(2024.01.01)부터 보고서 제출 시점까지 주주 및 시장참여자과 기업가치 제고 계획을 활용하여 소통한 실적이 없습니다.

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.

솔루스첨단소재 주식회사(이하 ‘솔루스’ 또는 ‘회사’)는 글로벌 기업으로서 솔루스 윤리강령을 준수하며, 윤리에 관한 결정을 함에 있어서 지침으로 하고 있습니다. 이에 당사는 윤리적으로 정직하게 그리고 모든 법규 및 규정을 준수하며 기업을 운영하고 있으며, 이는 전 세계 회사의 모든 영역, 모든 사업 의사결정에 적용됩니다. 당사의 윤리경영 원칙은 정직과 투명성, 열린 마음과 존중 그리고 책임감에 대한 내용으로 구성되어 있습니다.

당사의 윤리강령에 대한 보다 자세한 사항은 첨부파일 및 당사 홈페이지를 참고하시기 바랍니다.

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

본 보고서의 첨부서류로 당사 최근 정관을 첨부하였으며, 당사 정관의 최근 개정일은 2025년 3월 27일입니다.