

# 기업지배구조 보고서 공시

[000001] 기업지배구조보고서 신고서

기업지배구조보고서 신고서

## 기업지배구조 보고서 신고서

한국거래소 귀중

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

2025 년 6 월 2 일

주식회사 엠씨넥스 대표이사 민동욱 (인)

민동욱

[000002] I. 기업개요

1. 기업명

(주)엠씨넥스

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

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

3. 기업지배구조보고서 작성 담당자

공시 책임자		실무자	
성명 :	이승오	성명 :	최영근
직급 :	전무	직급 :	수석매니저
부서 :	경영지원본부	부서 :	공시팀
전화번호 :	070-8630-6803	전화번호 :	070-8630-6810
이메일 :	ysolee@mcnex.com	이메일 :	ykchoi@mcnex.com

4. 표 1-0-0 : 기업개요

최대주주 등	민동욱	최대주주등의 지분율(%)	28.91
		소액주주 지분율(%)	66.33
업종	비금융(Non-financial)	주요 제품	카메라 모듈
공정거래법상 기업집단 해당 여부	X	공공기관운영법 적용대상 여부	X
기업집단명	(주)엠씨넥스		
요약 재무현황 (단위 : 백만원)			
구분	당기	전기	전전기
(연결) 매출액	1,057,058	932,490	1,108,638
(연결) 영업이익	44,385	18,224	10,702
(연결) 당기순이익	63,605	27,924	22,973
(연결) 자산총액	574,104	535,697	538,890
별도 자산총액	471,568	481,080	490,185

[000003] 지배구조핵심지표 준수 현황

5. 지배구조핵심지표 준수 현황

핵심지표	(공시대상기간)준수여부	(직전 공시대상기간)준수여부	비고
주주총회 4주 전에 소집공고 실시	X	X	
전자투표 실시	O	O	
주주총회의 집중일 이외 개최	O	O	
현금 배당관련 예측가능성 제공	O	O	
배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지	O	O	
최고경영자 승계정책 마련 및 운영	X	X	
위험관리 등 내부통제정책 마련 및 운영	O	O	
사외이사가 이사회 의장인지 여부	X	X	
집중투표제 채택	X	X	

핵심지표	(공시대상기간)준수여부	(직전 공시대상기간)준수여부	비고
기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	X	X	
이사회 구성원 모두 단일성(性)이 아님	O	O	
독립적인 내부감사부서 (내부감사업무 지원 조직)의 설치	O	O	
내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	O	O	
내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최	X	X	
경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차 마련 여부	O	O	

**[000004] II. 기업지배구조 현황**

**[100000] 1. 기업지배구조 일반정책**

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

(주)엠씨넥스는 지속적인 혁신과 도전으로 상상을 현실로 만드는 인류의 삶에 기여하고, 새로운 미래 산업의 리더를 목표로 기업 가치 창출과 성장을 실현하기 위하여 투명성, 공정성, 독립성을 확보함과 동시에 이사회 내 견제와 균형을 통해 합리적인 지배구조를 갖추기 위해 노력하고 있습니다.

이를 위해 당사는 2021년 10월 기업지배구조헌장을 제정하여 이사회에 관한 사항과 감사기구, 이해관계자의 권리보호 및 소통에 대한 당사의 운영 원칙을 홈페이지에 공개하였습니다. 당사 홈페이지 (<http://www.mcnex.com>) 및 전자공시의 사업보고서(<http://dart.fss.or.kr>) 등을 통해 상세하게 공개되고 있습니다.

당사 이사회는 각기 다른 분야의 전문성을 갖춘 5인의 이사로 구성되어 이사회의 경영진 견제 기능의 충실한 수행을 위해 이사회 내 사외이사의 비중을 60%로 유지하고 있습니다. 앞으로도 독립성, 전문성, 효율성을 갖춘 이사회 운영을 통해 이사회의 내부 감시 기능 수행 및 회계정보의 투명성 강화를 극대화 할 수 있도록 노력을 지속할 것입니다.

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

**(1) 다양성 추구를 통한 균형잡힌 이사회**

당사의 이사회는 현재 2명의 사내이사와 3명의 사외이사, 총 5명으로 구성되어 있습니다. 이 중 1명을 여성 사외이사로 선임하고 있으며, 성별 다양성은 당사의 포용적이고 진보적인 기업 문화를 반영하며, 글로벌 시장에서의 경쟁력 강화에도 크게 기여하고 있습니다.

**(2) 이사회 내 위원회 중심의 운영 및 위원회의 전문성 강화**

당사는 보고서 제출일 현재 이사회 내 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, ESG위원회를 설치하여 운영하고 있습니다. 각 위원회는 경영, IT, 재무회계, 개발 등 각 분야의 전문가로 구성되어 있어, 의사결정의 전문성을 높이고 회사 정책에 깊은 통찰력을 제공합니다. 당사는 각 위원회의 투명하고 독립적인 의사결정을 보장하며, 위원회는 이사회와 긴밀한 상호 작용을 통해 전사 전략과 연계한 지속 가능 성장을 도모합니다.

이처럼 당사 이사회는 다양한 구성원들의 전문성과 리더십을 통해 포괄적인 관점을 고려하고 공정한 의사결정을 가능하게 하여 이러한 지배구조를 통해 이해관계자의 이익을 보호하고, 지속 가능한 성장을 위해 노력할 예정입니다.

**[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 주주총회 일시, 장소 및 의안 등 주주총회에 관한 충분한 정보를 상법 등 관련 규정에 따라 주주총회 2주전까지 금감원 전자공시시스템을 통하여 공시하고 있습니다.

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

당사는 주주총회 2주 전까지 홈페이지와 전자공시를 통해 소집 통지 및 공고를 하며, 주주총회 1주 전 홈페이지와 전자공시를 통하여 사업보고서와 감사보고서를 공고하고 있습니다.

표 1-1-1: 주주총회 개최 정보 및 표 1-2-2: 주주총회 의결 내용을 참고해 주십시오.

표 1-1-1: 주주총회 개최 정보

		제21기 정기 주주총회	제20기 정기 주주총회
정기 주총 여부		O	O
소집결의일		2025-03-05	2024-02-23
소집공고일		2025-03-07	2024-03-11
주주총회개최일		2025-03-26	2024-03-26
공고일과 주주총회일 사이 기간		19	15
개최장소		본사	본사
주주총회 관련사항 주주통보 방법		소집통지서 발송 (1%이상 주주), 금감원 및 거래소 전자공시시스템	소집통지서 발송 (1%이상 주주), 금감원 및 거래소 전자공시시스템
외국인 주주가 이해 가능한 소집통지	실시 여부	X	X
	통지방법		
세부사항	이사회 구성원 출석 현황	전원출석	전원출석
	감사 또는 감사위원 출석 현황	전원출석	전원출석
	주주발언 주요 내용	개인주주 발언 / 신규사업 진행 상황 질의	개인주주 발언 / 배당 정책 질의

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 주주총회 2주전 소집결의 및 통지, 공고를 하며 주주에게 충분한 정보를 제공하기 위해 노력하고 있습니다. 다만 결산일정 등으로 인해 기업지배구조 모범규준에서 제시하는 주주총회 4주전 통지에는 미치지 못하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 결산일정 등 업무프로세스를 정비하여 기업지배구조 모범규준에 따라 주주총회 4주전 소집 통지 및 공고를 할 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 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 주주총회 집중일 회피, 의결권 대리행사 권유와 전자투표제 등을 실시하고 있습니다.

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

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

**당사는 주주총회에 주주가 최대한 참여할 수 있도록 전자투표를 도입하고 있으며, 관련 법령에 따라 의결권 대리행사 권유를 진행하고 있습니다. 또한, 당사는 주주총회에 주주의 적극적인 참여를 도모하고자 최근 3개년 정기주주총회 개최 시 주주총회 집중 예상일 이외의 일자에 주주총회를 개최하였습니다.**

**향후에도 당사는 주주의 의견을 존중하고, 주주가 적절한 절차에 의해 주주의 권리를 행사할 수 있도록 노력하겠습니다.**

표 1-2-1: 정기 주주총회 의결권 행사 접근성

구분	제21기 주주총회	제20기 주주총회	제19기 주주총회
정기주주총회 집중일	2025.03.21/27/28	2024.03.22/27/29	2023.03.24/30/31
정기주주총회일	2025-03-26	2024-03-26	2023-03-22
정기주주총회 집중일 회피 여부	O	O	O
서면투표 실시 여부	X	X	X
전자투표 실시 여부	O	O	X
의결권 대리행사 권유 여부	O	O	O

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

표 1-2-2 주주총회 의결 내용을 참고해 주십시오.

표 1-2-2: 주주총회 의결 내용

		결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총 수(1)	(1) 중 의결권 행사 주식 수	찬성주식수	찬성 주식 비율 (%)	반대 기권 등 주식수	반대 기권 등 주식 비율 (%)
21기 주주총회	제1호 의안	보통(Ordinary)	제21기(2024.1.1.-2024.12.31) 별도 및 연결 재무제표 [이익잉여금처분계산서(안 포함) 승인]의 건	가결(Approved)	16,867,732	5,739,227	5,712,780	99.5	26,447	0.5
	제2호 의안	특별(Extraordinary)	자본준비금 감액 및 이익잉여금 전입의 건	가결(Approved)	16,867,732	5,739,227	5,739,008	100.0	219	0.0
	제3-1호 의안	보통(Ordinary)	사외이사 윤석진 선임의 건	가결(Approved)	16,867,732	5,739,227	5,739,008	100.0	219	0.0
	제3-2호 의안	보통(Ordinary)	사외이사 박길재 선임의 건	가결(Approved)	16,867,732	5,739,227	5,739,008	100.0	219	0.0
	제4-1호 의안	보통(Ordinary)	감사위원회 위원 윤석진 선임의 건	가결(Approved)	12,712,763	1,584,258	1,584,039	100.0	219	0.0
	제4-2호 의안	보통(Ordinary)	감사위원회 위원 박길재 선임의 건	가결(Approved)	12,712,763	1,584,258	1,584,039	100.0	219	0.0
	제5호 의안	보통(Ordinary)	이사 보수 한도 승인의 건	가결(Approved)	16,867,732	5,739,227	5,736,752	100.0	2,475	0.0

		결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총 수(1)	(1) 중 의결권 행사 주식 수	찬성주식수	찬성 주식 비율 (%)	반대 기권 등 주식수	반대 기권 등 주식 비율 (%)
20기 주주총회	제1호 의안	보통(Ordinary)	제20기(2023.1.1.-2023.12.31) 별도 및 연결 재무제표 [이익잉여금처분계산서(안) 포함] 승인의 건	가결(Approved)	17,617,732	6,374,873	6,259,986	98.2	114,887	1.8
	제2-1호 의안	보통(Ordinary)	사내이사 민동욱 선임의 건	가결(Approved)	17,617,732	6,374,873	6,346,633	99.6	28,240	0.4
	제2-2호 의안	보통(Ordinary)	사내이사 서보홍 선임의 건	가결(Approved)	17,617,732	6,374,873	6,367,282	99.9	7,591	0.1
	제2-3호 의안	보통(Ordinary)	사외이사 이상오 선임의 건	가결(Approved)	17,617,732	6,374,873	6,334,867	99.4	40,006	0.6
	제3호 의안	보통(Ordinary)	감사위원이 되는 사외이사 이은영 선임의 건	가결(Approved)	13,063,703	2,353,404	2,328,701	99.0	24,703	1.0
	제4호 의안	보통(Ordinary)	감사위원회 위원 이상오 선임의 건	가결(Approved)	13,596,263	2,353,404	2,346,588	99.7	6,816	0.3
	제5호 의안	보통(Ordinary)	이사 보수 한도 승인의 건	가결(Approved)	17,617,732	6,374,873	6,371,696	100.0	3,177	0.0

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

**당사는 공시대상기간부터 보고서 제출 시점까지 개최된 주주총회의 모든 의안이 높은 찬성 비율로 가결되었습니다.**

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

**당사는 서면투표제도를 채택하고 있지 않으나, 주주들의 의결권 행사 편의를 도모하기 위하여 17기 주주총회부터 전자투표제도를 도입하여 시행하고 있습니다.**

(2) 향후 계획 및 보충설명

**당사는 향후에도 주주의 의결권 행사의 편의를 위해 미비점을 개선하고 주주의 의견을 경청하여 의사결정에 반영될 수 있도록 노력하겠습니다.**

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

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

당사는 주주제안 절차 등을 홈페이지에 안내하고 있지는 않으나, 주주가 제안을 할 수 있도록 담당부서의 정보를 홈페이지를 통해 공개하고 있습니다.

가. 주주제안권과 관련된 사항과 관련하여 아래의 사항을 설명한다.

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

시행 여부    N(X)

당사는 주주제안 절차 등을 홈페이지에 안내하고 있지는 않으나, 당사는 주주들이 서면 또는 전자적 방식으로 주주제안을 하거나 문의할 수 있도록 IR 담당부서의 전화번호 및 이메일 주소를 홈페이지에 공개하고 있으며, 주주제안 행사 요건에 부합하는 주주가 서면 또는 전자문서로 의안을 제안 시, 상법과 그 시행령 등을 고려하여 법률적 검토를 거치고 이사회 결의를 통하여 해당 주주제안을 주주총회 안건으로 상정하도록 하고 있습니다.

주주총회 당일에는 다른 주주의 권리 및 원활한 회의 진행에 방해되지 않는 범위 내에서 주주제안 안건에 대한 제반 설명의 기회를 부여하고 자유로운 발언권을 적극 보장합니다.

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

시행 여부 N(X)

주주제안에 따른 기준과 절차는 상법 및 그 시행령에 상세히 규정되어 있기 때문에 별도의 내부 기준을 마련하고 있지는 않으며, 관계 법령에 따른 절차를 준수하고 주주가 제안권을 행사하는데 어떠한 제한도 두고 있지 않습니다.

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

주주제안 여부 N(X)

공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주제안 내역은 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 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 기업이 접수한 공개서한 내용은 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

당사는 홈페이지에 IR 담당부서의 정보를 기재하여 주주의 권리를 행사할 수 있도록 안내하고 있으며, 상법 제363조에 따라 이미 충분한 절차가 규정되어 있으므로 의안을 처리하는 내부기준 및 절차를 별도로 마련하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 전자적 방식의 주주제안 및 문의에 적극 대응하고 주주총회에서 주주제안 의안에 대해 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 지원할 예정입니다.

■ [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 주주환원을 위한 배당정책을 마련하고 있으며, 관련 공시를 통해 주주들에게 배당관련 예측가능성을 제공하고 있습니다.

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

(1) 배당을 포함한 기업의 주주환원정책 수립 여부

시행 여부 Y(O)

당사는 주요한 주주환원정책으로서 배당정책을 마련하고 있으며, 이사회는 회사의 성장 및 주주가치 제고를 위해 매 결산기 말에 회사의 잉여금 수준과 현금흐름, 사업실적, 환율 및 대내외 경영환경 등을 종합적으로 검토하여 전략적 배당 정책을 수립하고 있습니다.  
또한, 2024년 12월 19일 창립 20주년 기념식에서 주주환원 정책을 공포 하였으며, 구체적으로 2025년부터는 주주 환원 차원의 자기주식 매입 및 소각을 계획하고 있습니다  
그리고 연속기업으로 주주들이 믿고 투자하며 장기보유 할 수 있도록 이익배당 환원 계획을 통하여 주주가치를 제고할 계획을 세웠으며, 기준일 2주전에 배당금액을 공고할 예정입니다.

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

연1회 통지 여부 Y(O)

영문자료 제공 여부 Y(O)

당사는 매년 배당결정 공시와 사업보고서를 통해서 보통주 1주당 배당금액 및 시가 배당률을 안내하고 있습니다. 해당 내용은 홈페이지(mcnex.com) 공고사항 및 공시정보에서 확인할 수 있으며 영문 홈페이지에도 내용을 기재하고 있습니다.

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

정관반영 여부 N(X)

시행 여부 Y(O)

당사는 주주환원 정책을 통해 배당 규모 등에 대한 예측가능성(2023년 12월 15일, 2024년 12월 16일 현금·현물배당결정)을 제공하고 있으나, 정관 개정을 통한 배당기준일 변경에 대해서는 향후 검토할 예정입니다.

표 1-4-1: 배당기준일과 배당액 확정일

	결산월	결산배당 여부	배당기준일	배당액 확정일	현금배당 관련 예측가능성 제공 여부
2024년 1차 배당	12월(Dec)	O	2023-12-31	2024-03-26	O
2025년 1차 배당	12월(Dec)	O	2024-12-31	2025-03-26	O

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 앞으로도 배당 기준일인 12월 말 이전에 배당규모에 관한 공시를 제공할 예정입니다.**

(2) 향후 계획 및 보충설명

**정관 개정을 통한 배당기준일 변경에 대해서는 향후 검토할 예정입니다.**

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

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

당사는 지속적으로 현금배당을 실시하였으며, 적절한 수준의 배당 등을 받을 주주의 권리를 존중하고 있습니다.

가. 최근 회사가 시행한 주주환원 관련 사항에 대해 설명한다.

(1) 배당관련 사항

당사는 이사회 및 주주총회 결의를 통하여 결산배당을 실시하고 있으며, 최근 3개 사업연도 배당관련 사항은 표 1-5-1-1, 표 1-5-1-2 내용을 참고해 주십시오.

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)		261,171,092,096	13,494,185,600	800	3.97
	종류주							
전기	보통주	2023년	12월(Dec)		260,254,181,954	10,570,639,200	600	1.99
	종류주							
전전기	보통주	2022년	12월(Dec)		256,051,858,493	8,842,227,500	500	1.79
	종류주							

표 1-5-1-2: 최근 3개 사업연도 현금배당 성향

구분	당기	전기	전전기
연결기준 (%)	21.2	37.9	38.5
개별기준 (%)	43.2	71.1	44.2

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

**당사는 배당 외에 주가 안정 및 주주가치 제고를 위해 매년 배당가능이익 범위 내에서 자기주식을 취득하고 있습니다. 앞으로도 주주환원을 받을 주주의 권리가 존중될 수 있도록 노력할 것입니다.**

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 주주가치 제고를 위해 최근 7년 연속으로 배당을 실시하고 있습니다.

상기 표1-5-1-2에서 명기한 바와 같이 최근 3개년 연결 재무제표 기준 배당성향은 제21기(2024년) 21.2%, 제20기(2023년) 37.9%, 제19기(2022년) 38.5%로 지속적인 주주환원정책을 실천함으로써 주주의 권리를 존중하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

주주환원을 위해서는 지속적인 실적 성장이 필연적인 바, 꾸준히 사업이 성장하도록 노력하면서 이와 함께 적절한 주주환원 정책 운용 검토를 진행하겠습니다.

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

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

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

당사는 주주의 의결권을 1주마다 1개로 공정하게 부여하고 있습니다.

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

(1) 주식 발행 현황

당사는 현재 보통주 17,977,732주를 발행하였으며 종류주식은 발행한 바 없습니다. 당사 정관 및 상법에 따라 각 주주에게 보통주 1주당 1의결권이 공정하게 부여되어 있습니다.

표 2-1-1-1: 발행가능 주식총수(주)

보통주	종류주	발행가능 주식전체
50,000,000		50,000,000

표 2-1-1-2: 주식발행 현황 세부내용

	발행주식수(주)	발행비율 (%)	비고
보통주	17,977,732	36	

(2) 종류주식별 의결권 부여 내용 및 사유, 종류주주총회 실시내역

당사는 종류주식을 발행한 바 없습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사 정관에 따라 주주의 의결권은 소유주식 1주당 1의결권을 부여하여 모든 주주는 공평한 의결권 행사가 가능합니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 향후에도 모든 주주에게 공평한 의결권이 부여될 수 있도록 하겠습니다.

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

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

일자	대상	형식	주요 내용
2025.02.11	기관투자자	기업방문	2024년 실적 및 2025년 사업 전망
2025.03.11	기관투자자	Conference Call	주요 사업 현황 및 2025년 사업 전망
2025.03.19	기관투자자	Corporate Day	주요 사업 현황 및 2025년 사업 전망
2025.04.04	기관투자자	기업방문	주요 사업 현황 및 2025년 사업 전망
2025.04.07	기관투자자	Conference Call	주요 사업 현황 및 2025년 사업 전망
2025.04.28	기관투자자	기업방문	주요 사업 현황 및 2025년 사업 전망
2025.04.29	기관투자자	Conference Call	주요 사업 현황 및 2025년 사업 전망
2025.04.30	기관투자자	기업방문	주요 사업 현황 및 2025년 사업 전망
2025.05.15	기관투자자	Conference Call	주요 사업 현황 및 2025년 사업 전망

(2) 소액 주주들과 따로 소통한 행사가 있다면 그 내용

별도행사 개최 여부  N(X)

당사는 소액 주주들 대상으로 진행하는 별도의 행사를 마련하고 있지는 않습니다. 다만 IR부서를 통해 유선 또는 이메일 문의에 적극 대응하고 있습니다.

(3) 해외투자자와 따로 소통한 행사가 있다면 그 내용

당사는 해외투자자와 따로 소통하는 행사를 마련하고 있지는 않지만, 홈페이지 IR센터를 통해 소통 창구를 열어놓고 접수되는 문의에 대응하고 있습니다.

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

시행 여부  Y(O)

당사 정보는 홈페이지(mcnex.com) 및 금융감독원, 한국거래소 전자공시시스템을 통해 확인 가능합니다. 주주들의 회사 정보 접근 가능성을 향상시키기 위해 홈페이지 내에 추가정보, 재무정보, 공시정보 등 카테고리별로 구분하고 있으며, 홈페이지 IR센터를 통해 IR 담당 부서에 직접적으로 관련 문의를 접수할 수 있습니다. 이는 담당자 이메일로 바로 수신되도록 소통 창구가 구비되어 있습니다. 또한 회사 대표 전화번호를 통해 문의하시는 경우 IR 담당부서 연락처를 안내해 드리고 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  N(X)

당사는 회사의 영문 홈페이지(<https://mcnex.com/en>)에 IR 전화번호와 이메일 주소를 공개 중이며, 이를 통하여 해외 기관 및 개인 투자자들과 소통하고 있습니다.

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

불성실공시법인 지정여부 N(X)

당사는 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 불성실공시법인에 지정된 바가 없습니다.

표 2-1-3: 불성실공시법인 지정 내역

	불성실 공시유형	지정일	지정사유	부과별점	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 전자공시시스템, 홈페이지, 기관투자자 대상의 IR 활동 등 다양한 방식을 통해 주주들에게 충분한 정보를 적시에 그리고 공정하게 제공하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 주주들과 요구사항에 상시 주의를 기울이며, 주주들과 다양하게 소통할 수 있는 방안을 지속적으로 모색하겠습니다.

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

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

당사는 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련하고 운영하고 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 지배주주의 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 행하지 않도록, 상법 제398조(이사 등과 회사 간의 거래) 및 이사회 운영규정 제11조(부의사항)에 따라 이사 등이 회사와 거래를 하기 위하여는 미리 이사회에서 해당 거래에 관한 중요사실을 밝히고 이사회 승인을 받도록 하고 있습니다.

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

당사는 공시대상기간 포괄적 이사회 의결을 진행한 바 없습니다.

(3) 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역

공시대상기간 경영진 등 지배주주 등과의 자기거래 내역은 없습니다. 현재 당사의 특수관계자는 종속기업인 엠씨넥스VINA, 엠씨넥스상해전자무역유한공사, (주)엠씨넥스에프앤비 등 3개사이고, 공시대상기간 특수관계자와의 매출, 매입 등 거래내역, 특수관계자와의 거래내역, 특수관계자와의 채권, 채무는 다음과 같습니다.

1) 특수관계자와의 매출 매입 내역

(단위 : 천원)

특수관계구분	회사명	매출 등					매입 등			
		상품매출	제품매출	용역매출	기타수익	유형자산처분	기타매입	상품매입 등	외주가공비	유형자산취득
종속기업	엠씨넥스 VINA	513,200,059	16,620,228	2,466,495	181,031	4,211,818	4,590,618	2,448,676	11,563,313	561,422
	엠씨넥스상해전자무역유한공사	82	1,282,865	20,495	-	-	2,577	-	-	-
	(주)엠씨넥스에프앤비	-	-	-	146,160	-	781,176	-	-	-
합계		513,200,141	17,903,093	2,486,990	327,191	4,211,818	5,374,371	2,448,676	11,563,313	561,422

2) 특수관계자와의 거래내역

(단위 : 천원)

특수관계구분	회사명	자금대여 거래	
		대여	회수
기타특수관계자	임직원	-	330,000

3) 특수관계자와의 채권 채무 내역

(단위 : 천원)

특수관계구분	회사명	채권			채무		
		매출채권	미수금	기타채권	매입채무	미지급금	기타부채
종속기업	엠씨넥스VINA	106,839,740	325,176	-	702,740	1,430,059	-
	엠씨넥스상해전자무역유한공사	1,754,452	-	-	-	-	-
	(주)엠씨넥스에프앤비	13,398	-	-	-	71,771	160,000
기타특수관계자	임직원	-	-	246,300	-	-	-
합계		108,607,590	325,176	246,300	702,740	1,501,830	160,000

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위한 규정을 마련하고 있으며, 이에 따라 내부통제를 충실하게 이행하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

**당사는 향후에도 주주를 보호하기 위해 법이 허용하는 범위에서 절차를 준수하여 거래되고 있는지 심사하고 관리할 예정입니다.**

■ [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)  
공시대상 기간 당사는 소유구조 또는 주요 사업의 변동 및 자본조달과 관련된 사항이 없습니다.

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

정책마련 여부 N(X)

**당사가 현재까지 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 사건과 관련해서 주주 보호를 위해 제정한 명문화된 정책은 없습니다. 다만 당사는 관련 변화와 관련하여 의무적으로 수행되어야 하는 법적 절차를 준수하고자 법률적인 검토를 거쳐 적절한 절차에 따라 진행하고 있으며, 관련 내용을 적시에 공시하고, 주요주주 및 소액주주의 문의에 적극 소통하여 당사의 이해관계자들이 이와 관련한 피해를 입지 않도록 방지하고 있습니다.**

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 소액주주 의견 수렴, 반대주주 권리 보호 등 주주보호를 위해 시행한 내용을 설명한다.

계획 여부 N(X)

**당사는 공시 대상기간에 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래할 사안은 없었으며, 현재 구체적으로 계획된 내용도 없습니다.**

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

발행 여부 N(X)

(1) 주식으로 전환될 수 있는 채권 등 발행 현황

**당사는 주식으로 전환될 수 있는 채권 등 발행 현황이 없습니다.**

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

**당사는 공시 대상기간 내 주주간 이해관계를 달리하는 자본조달이 없었습니다.**

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

당사는 공시 대상기간 내 주식관련 사채 등 발행 또는 약정위반(기한이익상실)으로 인한 지배주주 변동이 없었습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 기업의 소유구조 또는 사업의 증대한 변화를 초래하는 경우에 대한 별도의 정책은 없지만 소액주주들의 의견 수렴 및 정보 전달을 위해 노력하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 현재 소유구조 변경을 위한 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전과 같은 계획을 가지고 있지 않습니다. 향후 이러한 결정이 필요한 경우, 소액주주의 권리 보호를 위해 사업 운영 관련 정보를 적시에 제공하고 의견 수렴을 위해 노력하겠습니다.

[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)

당사 이사회는 상법에 근거하여 설치된 회사의 상설 의사 결정 기구로, 정관 및 이사회 운영규정의 제도적 장치에 따라 중요사항 의결 및 경영감독 기능을 수행하고 있습니다.

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

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

당사의 이사회는 회사의 최고 의사 결정기구로서 법령 또는 정관에서 정한 사항, 주주총회로부터 위임 받은 사항, 회사 운영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 심의, 결정하고 있으며 이사 및 경영진의 직무집행을 감독하고 있습니다. 이사회는 법령 또는 정관에 정한 이사회 결의사항을 제외하고는, 이사의 결의로 대표이사에게 그 결정을 위임할 수 있습니다. 당사 정관에서 정하고 있는 이사회 심의·의결사항은 다음과 같습니다.

구분	승인 사항
주주총회에 관한 사항	1) 주주총회 소집
	2) 전자적 방법에 의한 의결권의 행사허용
	3) 영업보고서의 승인
	4) 재무제표의 승인
	5) 정관의 변경
	6) 자본의 감소
	7) 회사의 해산, 합병, 분할, 분할합병, 회사의 계속
	8) 회사의 영업 전부 또는 중요한 일부의 양도 및 회사의 영업에 중대한 영향을 미치는 다른 회사의 영업 전부 또는 일부의 양수
	9) 영업 전부의 임대 또는 경영위임, 타인과 영업의 손익 전부를 같이하는 계약, 기타 이에 준할 계약의 체결이나 변경 또는 해약
	10) 이사 및 감사위원회 위원의 선임 및 해임
	11) 현금, 주식, 현물배당 결정
	12) 주식매수선택권의 부여
	13) 이사의 보수
	14) 기타 주주총회에 부의할 의안
경영에 관한 사항	1) 회사경영의 기본방침의 결정 및 변경
	2) 신규사업의 추진
	3) 대표이사의 선임 및 해임
	4) 대표이사 유고 시 직무 대행자 선임
	5) 공동대표의 결정
	6) 이사회 내 위원회의 설치, 운영 및 폐지
	7) 이사회 내 위원회 위원의 선임 및 해임
	8) 이사회 내 위원회의 결의사항에 대한 재결의, 단 감사위원회 결의에 대하여는 그러하지 아니함.
	9) 지점, 공장, 사무소, 사업장의 설치이전 또는 폐지
	10) 간이합병, 간이분할합병, 소규모합병 및 소규모분할합병의 결정
	11) 흡수합병 또는 신설합병의 보고
재무에 관한 사항	1) 투자에 관한 사항
	2) 중요한 계약의 체결
	3) 중요한 재산의 취득 및 처분
	4) 결손의 처분
	5) 중요시설의 신설 및 개폐
	6) 신주의 발행
	7) 사채의 발행
	8) 준비금의 자본전입
	9) 전환사채의 발행
	10) 신주인수권부사채의 발행
	11) 자기주식의 취득 및 처분
	12) 자기주식의 소각
이사 등에 관한 사항	1) 이사 등과 회사간 거래의 승인
	2) 이사의 회사기회 이용에 대한 승인
	3) 이사의 타회사 임원 겸임
기타	1) 중요한 소송의 제기
	2) 주식매수선택권 부여의 취소
	3) 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회에서 위임 받은 사항 및 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항

또한 당사는 관련 법률상 의무화된 심의의결 사항이 아니더라도 자율적으로 심의의결 사유 요건을 강화하였습니다. 이에 따라 중요하다고 판단되는 경영상의 의사결정도 대표이사(이사회 의장과 동일)의 최종 판단에 따라 이사회에서 결의하도록 이사회 운영규정에 정하고 있습니다.

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

당사의 이사회 운영 규정 3조에 의거하여 법령 또는 정관에 관하여진 사항, 주주총회로부터 위임 받은 사항을 제외하고는 이사회 결의로 대표이사 및 위원회에 그 결정을 위임할 수 있습니다. 이사회가 결정한 사항에 대한 업무집행은 대표이사가 총괄하고 있습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 정관 및 이사회 운영규정 등 제도적 장치를 통해 이사회를 운영하고 있으며 이사회 경영의사 결정 및 경영감독 기능을 효과적으로 지원하기 위하여 이사회 내 위원회를 설치하였습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 현재 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회 구성원 전원을 3명의 사외이사로 구성하였으며 ESG 경영을 강화하는 ESG위원회는 구성원 4명 중 3명을 사외이사로 구성하였습니다.

앞으로도 사외이사 중심의 독립적인 경영의사결정 및 경영감독 기능을 유지하고, 각 위원회 지원조직의 운영 지원을 통해 이를 강화할 계획입니다.

ESG위원회의 설립 및 규정 제정에 대해서는 2025년 3월 14일 이사회결의를 득하였고, 이후 ESG전략 방향 수립 및 지속가능경영보고서 발간 등 이해관계자의 가치를 제고하기 위한 활동을 진행중에 있습니다.

ESG위원회의 정관 반영은 향후 있을 정기주주총회, 임시주주총회에서 승인을 득한 후 반영하도록 하겠습니다.

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

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

최고경영자 승계를 위한 후보군 발굴, 승계 후보자 양성 및 평가와 같은 승계 프로그램을 운영하고 있지 않습니다.

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

(1) 승계정책의 수립 및 운영 주체

승계정책 수립 여부  N(X)

당사는 승계정책 및 계획을 수립하지 않았으며, 이를 운영하는 주체 또한 별도로 두고 있지 않습니다.

당사는 설립부터 현재까지 회사 및 회사가 속한 산업에 대해 이해도가 높은 민동욱 대표이사를 최고경영자로 선임하여, 끊임없는 성장을 이루어 왔습니다. 이에 따라 당사는 최고경영자 변경을 고려하지 않아 승계에 대한 계획 및 정책을 수립하지 않았습니다.

(2) 후보(집단)선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용

후보 선정  N(X)

당사는 최고경영자의 후보의 선정은 물론, 관리, 교육 등에 대한 승계정책에 대해 구체적으로 수립되어져 있지 않았습니다.

(3) 공시대상기간동안 후보군에 대한 교육 현황

후보 교육  N(X)

당사는 최고경영자 승계정책을 마련하고 있지 않지만, 부문장/본부장급이 각종 워크샵, 세미나를 참석하며 리더십 함양을 위한 교육을 실시하고 있습니다. 향후 리더십 개발을 위한 교육 활동을 더욱 강화할 예정입니다.

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

공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 개선/보완한 사항은 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 정관 제39조에 따라 직무절차를 규정하여 부사장, 전무이사, 상무이사 및 이사는 대표이사(사장)를 보좌하고 대표이사(사장)의 유고 시에는 위 순서에 따라 그 직무를 대행할 수 있도록 정하여 최고 경영자의 갑작스러운 부재 등에 실무적으로 대처할 수 있도록 하여 회사의 안정적 운영을 도모하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 인사제도상의 경영 승계절차 등 세부사항을 보완하고 주요 임원 대상 리더십 개발을 위한 활동을 강화할 예정이며, 필요 시 최고경영자 승계정책 수립하여 운영할 예정입니다.

■ [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)

당사 이사회는 회사의 위험을 적절히 관리할 수 있도록 내부통제정책을 마련하여 운영하고 있으며, 지속적으로 개선·보완하고 있습니다.

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

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

전사 리스크관리 정책 마련 여부 Y(O)

당사는 경영활동 전반에서 발생할 수 있는 잠재적 리스크에 효과적으로 대응하고자 리스크 관리 정책을 수립하였습니다. 당사의 리스크 관리 규정에 따라 대표이사가 전사 리스크 관리를 총괄하며, 이사회 내 감사위원회는 재무리스크를, ESG위원회는 비재무리스크를 중심으로 주요 정책을 심의·감독합니다. 각 리스크 영역별 실행조직은 해당 규정에 따라 리스크의 식별, 분석, 평가, 대응, 모니터링 등의 리스크 관리 업무를 수행합니다.

또한 예측하지 못한 중대한 리스크의 발생 또는 경영환경의 급격한 변화 시에는 수시 보고 체계를 운영하여 이사회 및 경영진이 적시에 합리적인 의사결정을 내릴 수 있도록 지원하고 있습니다.

(2) 준법경영 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

준법경영 정책 마련 여부 Y(O)

당사는 건전한 기업활동으로 사회발전에 공헌하고자 준법과 사회적 책임 준수를 위해 기업윤리규정과 윤리규범 실천규정을 마련하고 있으며, 임직원의 의사결정 및 행동기준을 제시, 이행하고 있으며, 윤리강령을 홈페이지를 통해 공개하고 있습니다. 협력사 대상 부정 및 갑질, 임직원 인권침해, 부정 및 비리, 제품품질 및 서비스 개선, 사회적 가치 침해, 제보자 보호 등의 조항을 명문화 하고 있습니다.

(3) 내부회계관리 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

내부회계관리 정책 마련 여부 Y(O)

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률에 따라 2020년 내부회계관리 규정을 개정하였고 규정의 운영 지침을 마련하여 내부회계관리 설계 및 운영에 필요한 세부 사항들을 구비 하였습니다. 전사수준/프로세스수준/일반 전산수준의 통제제도를 구축하여 운영하면서 회사의 재무제표 신뢰성을 제고하고 있습니다. 당사 내부회계관리제도 운영책임자는 대표이사이며 사업연도 마다 내부회계관리제도에 대해 점검을 수행하고 그 운영실태를 이사회, 감사위원회 및 주주총회에 보고하고 있습니다.

(4) 공시정보 관리 정책 마련 여부 및 그 운영 현황

공시정보관리 정책 마련 여부 Y(O)

당사는 2021년 7월 유가증권시장에 이전 상장하였으며, 이에 따라 공시정보관리규정을 제정하였습니다. 해당 규정은 공시 정보 관리의 체계적인 운영을 위해 대표이사, 공시책임자, 공시담당부서, 공시관련부서의 역할을 명확히 구분하여 공시 업무의 효율성을 제고하고 있습니다. 이를 통해 공시 정보의 투명성과 신뢰성을 확보하고, 주주 및 이해관계자들에게 정확한 정보를 제공함으로써, 기업가치 극대화를 위해 최선을 다하고 있습니다.

당사는 공시정보가 관련 법규에 따라 공정하고 시의 적절하게 공시될 수 있도록 운영하고 있으며, 임직원에게 공시관련 법규와 특정증권거래 및 미공개 중요정보의 관리 등에 대한 사항을 주기적으로 인지시키고 있습니다. 공시책임자는 당사 경영지원본부장이 맡아 공시담당자 2인 체제로 운영하고 있으며, 한국거래소 및 금융위원회 공시, 공정거래위원회 신고와 관련된 업무는 공시팀에서 담당하고 있습니다.

(5) 그 밖에 회사가 내부통제를 위해 특별히 시행하고 있는 정책

현재 내부통제를 위해 특별히 시행하고 있는 정책은 없으나, 내부통제 강화를 위한 관리체제 구축을 위해 다방면에서 검토를 진행하고 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 상위 기재한 바와 같이 회사의 규모에 맞추어 내부통제정책을 시행하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 향후에도 리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 등에 적용되고 있는 기준이 지속 준수될 수 있도록 개선·보완해 나가겠습니다.

[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.

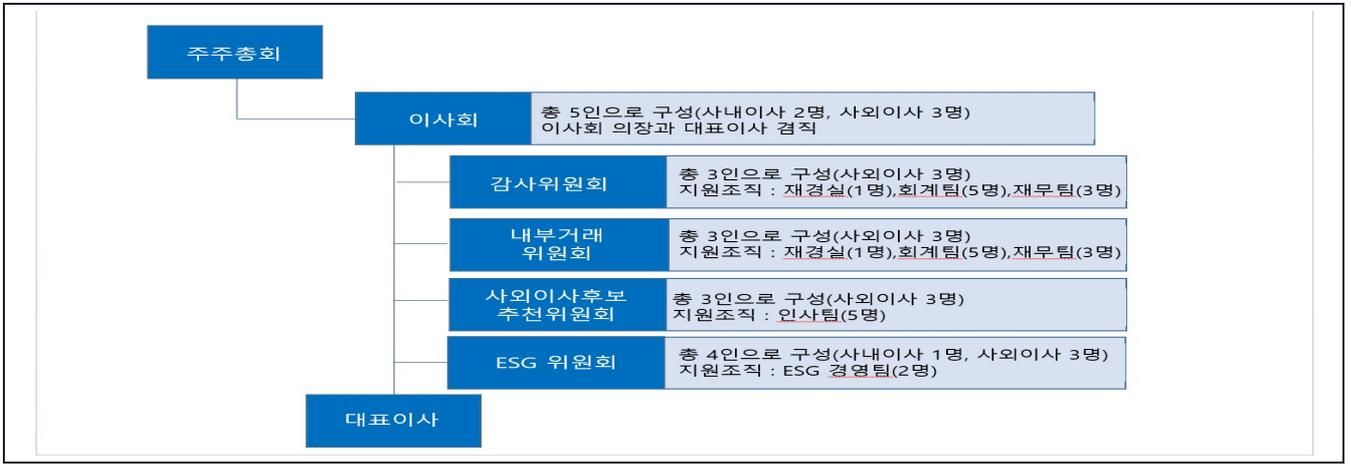
■ [304100] (세부원칙 4-1) - 이사회는 회사의 지속가능한 발전을 위한 중요 사항에 대하여 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능하도록 구성하여야 하며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 충분한 수의 사외이사를 두어야 한다.

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)  
당사 이사회는 독립적인 의사결정을 통한 회사 성장 및 주주 권익 증진을 위해 총 5명의 이사 중 약 60%에 달하는 3명을 사외이사로 구성하고 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

당사의 이사회는 사내이사 2인과 사외이사 3인으로 구성되어 신속하고 효율적인 의사결정이 가능한 조직으로 운영되고 있습니다.  
**이사회 구성 현황은 표 4-1-2을 참고해 주십시오.**

표 4-1-2: 이사회 구성 현황

	구분	성별	나이(滿)	직책	이사 총 재직기간 (월)	임기만료예정일	전문 분야	주요 경력
민동욱	사내이사(Inside)	남(Male)	54	대표이사/이사회 의장	230	2027-03-25	경영,R&D,영업	동국대학교 전기공학 졸업 前)현대전자 근무 現)엠씨넥스 대표이사
서보홍	사내이사(Inside)	남(Male)	53	부사장/ESG위원회 위원장	136	2027-03-25	R&D, 구매	순천향대학교 정보통신공학과 졸업 前)현대전자 근무 現)엠씨넥스 Mobile사업부문 부문장/구매본부 부사장
이은영	사외이사(Independent)	여(Female)	49	감사위원회 위원장	50	2027-03-25	회계, 세무	포항공과대학교 화학과 졸업 前)삼일피더블유씨엑셀러레이션센터 現)이촌회계법인
윤석진	사외이사(Independent)	남(Male)	60	사외이사후보추천위원회 위원장	2	2028-03-25	금융, 기업자문	중앙대학원 경영경제대학원 수료 前)EY한영회계법인 現)중앙대학교 겸임교수
박길재	사외이사(Independent)	남(Male)	59	내부거래위원회 위원장	2	2028-03-25	전략,기술	연세대학원 공과대학원 수료 前)삼성전자 現)주에스엘케이

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

**표 4-1-3-1: 이사회내 위원회 현황, 표 4-1-3-2: 이사회내 위원회 구성을 참고해 주십시오.**

표 4-1-3-1: 이사회내 위원회 현황

	이사회내 위원회 주요 역할	위원회 총원 (명)	위원회 코드	비고
감사위원회	법령 및 정관 또는 이사회 운영규정에 따라 회사의 회계와 업무를 감시하고 이사회가 위임한 사항을 처리	3	A	
내부거래위원회	관계회사간 내부거래 투명성 및 윤리 경영 추진 등에 대한 검토	3	B	
사외이사후보추천위원회	주주총회에서 선임할 사외이사 후보를 추천하며, 이사회가 위임한 사항을 처리하는 기능을 수행	3	C	

	이사회내 위원회 주요 역할	위원회 총원 (명)	위원회 코드	비고
ESG 위원회	환경·사회·거버넌스 등 ESG 경영 활동을 관리 감독하며, 이해관계자의 가치를 제고하기 위하여 관련 전략, 방향성 및 활동 현황에 대한 검토를 수행	4	D	

표 4-1-3-2: 이사회내 위원회 구성

		직책	구분	성별	겸임
감사위원회	이은영	위원장	사외이사(Independent)	여(Female)	B,C,D
	윤석진	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	B,C,D
	박길재	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	B,C,D
내부거래위원회	박길재	위원장	사외이사(Independent)	남(Male)	A,C,D
	윤석진	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A,C,D
	이은영	위원	사외이사(Independent)	여(Female)	A,C,D
사외이사후보 추천위원회	윤석진	위원장	사외이사(Independent)	남(Male)	A,B,D
	이은영	위원	사외이사(Independent)	여(Female)	A,B,D
	박길재	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A,B,D
ESG 위원회	서보홍	위원장	사내이사(Inside)	남(Male)	
	박길재	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A,B,C
	이은영	위원	사외이사(Independent)	여(Female)	A,B,C
	윤석진	위원	사외이사(Independent)	남(Male)	A,B,C

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

ESG 위원회 설치 여부  Y(O)

당사는 이사회 내 사외이사 3인과 사내이사 1인으로 구성된 ESG위원회를 2025년 설치하였습니다. ESG위원회는 ESG경영의 내재화, 경영전략과 ESG전략의 통일성을 제고하기 위해 서보홍 사내이사를 위원장으로 선임하였습니다. ESG위원회는 기후변화를 포함한 지속가능경영 활동을 관리 및 감독하는 의사결정기구로, ESG 관련 안건을 심의하고 활동의 수행 현황 및 성과를 점검합니다.  
세부적인 구성 현황은 표 4-1-3-1: 이사회내 위원회 현황, 표 4-1-3-2: 이사회내 위원회 구성을 참고해 주십시오.

(5) 이사회 의장을 사외이사로 선임하였는지 여부

이사회 의장이 사외이사인지 여부  N(X)

당사의 현재 이사회 의장은 대표이사가 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 사외이사를 대표하는 선임사외이사를 뽑아 대표이사를 견제하는 선임사외이사 제도를 도입하고 있지 않으며, 상법 상의 대표이사를 대체하는 집행임원 제도를 도입하고 있지 않습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 신속한 의사결정으로 이사회 효율성을 높이고 지속적으로 책임 있는 운영을 위해 대표이사를 이사회 의장으로 선임 하였으며, 대표이사과 이사회 의장이 분리되어 있지 않습니다. 대표이사과 이사회 의장을 분리하지 않더라도 이사회에서 사 외이사 비중이 높아 독립적인 의사결정이 보장되기 때문입니다.

선임 사외이사제도는 당사 감사위원회 위원장이 사실상 선임사외이사 역할을 수행하고 있기 때문에 선임사외이사를 별도로 선임하지 않고 있습니다.

또한 이사회 체재 하에서 회사의 업무 결정 및 감사위원회의 감독이 효율적으로 이루어지고 있다고 판단되어, 집행임원제도를 도입하지 않고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

이사회 운영규정 및 정관 개정을 통해 ESG위원회 및 각종 위원회에 대한 규정을 개정하여 사외이사들의 활동을 더욱 강화 할 예정이며, 선임사외이사를 별도로 선임하여 경영진과 사외이사들간의 의사소통을 원활히 하여 이사회 의 독립성을 높이는 것을 검토할 예정입니다.

또한 다각화된 사업부문별 책임의식을 가지고 자주적으로 경영에 참여하여 이에 따른 성과관리를 스스로 하는 책임경영을 시행하고, 집행임원제의 제도적 취지가 유지될 수 있도록 노력하겠습니다.

■ [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)

당사의 이사회는 회사 주요 경영사항에 대한 효율적인 심의를 위해 다양한 분야에서 전문성을 갖춘 인사들로 구성되어 있습니다.

가. 이사회 의 현황에 대하여 아래의 내용을 포함하여 설명한다.

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

이사회 성별구성 특례 적용기업인지 여부 N(X)

이사회 구성원이 모두 동성(同性)이 아닌지 여부 Y(O)

사외이사 선임 시 전문성 및 책임성 측면으로 사업에 대한 이해도와 더불어 경력 분야별 전문성을 우선 고려하도록 하고 있습니다. 당사의 사외이사 후보는 경영, IT, 재무회계, 개발 등 각 분야에 대한 전문적 지식과 풍부한 경험을 바탕으로 주주의 권익을 보호하고 회사의 지속성장 과 발전에 기여합니다.

이와 관련하여 사외이사후보추천위원회를 통해 사외이사 후보자를 주주총회에 추천하고 있습니다.

아울러 당사는 이사회 구성 시 구성원의 다양성을 확보하기 위하여 다양성 요소(여성 이사 선임 등)들을 고려하여 당사는 2021년 3월 정기 주주총회에서 여성 사외이사를 선임하였습니다.

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

표 4-2-1을 참고해 주십시오.

표 4-2-1: 이사 선임 및 변동 내역

	구분	최초선임일	임기만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
민동욱	사내이사(Inside)	2006-03-31	2027-03-25	2024-03-26	재선임(Reappoint)	재직
서보홍	사내이사(Inside)	2007-01-31	2027-03-25	2024-03-26	재선임(Reappoint)	재직
이은영	사외이사(Independent)	2021-03-23	2027-03-25	2024-03-26	재선임(Reappoint)	재직
이상오	사외이사(Independent)	2021-03-23	2025-03-22	2025-03-26	사임(Resign)	퇴임
오한석	사외이사(Independent)	2022-03-23	2025-03-22	2025-03-26	만료(Expire)	퇴임
윤석진	사외이사(Independent)	2025-03-26	2028-03-25	2025-03-26	선임(Appoint)	재직

	구분	최초선임일	임기만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
박길재	사외이사(Independent)	2025-03-26	2028-03-25	2025-03-26	선임(Appoint)	재직

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

**당사의 이사회는 역할 및 책무를 다하기 위하여 충분한 지식, 경험, 전문성 등 조화를 이루어 다양성을 충족하도록 전문가들로 구성되어 경쟁력을 갖추고 있으며, 특별하게 미진한 사항은 발견하지 못했습니다.**

(2) 향후 계획 및 보충설명

**당사는 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성을 확보하기 위해 사외이사 후보는 사외이사후보추천위원회에서 검토와 추천이 이루어지고 있습니다. 앞으로도 현재에 만족하지 않고 공정하고 독립적인 사내/사외이사후보 추천 및 선임을 위해, 제도적으로 더욱 보완·발전해 갈 수 있도록 노력하겠습니다.**

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

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

당사는 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보될 수 있도록 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영하고 있습니다.

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

**당사는 상법 제542의 8조 제4항 및 상법시행령 제34조에 의거 자산규모 2조원 이하 상장법인으로 이사후보추천위원회 설치 의무법인이 아닙니다. 하지만 사외이사추천위원회를 설치하여 사외이사 선임 시, 전문성과 비전, 리더십 등에서 가장 적합한 인물을 추천하여 주주총회 의결을 통해 선임, 공정성과 독립성을 확보하고 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 후보들의 상세 이력 및 전문분야 등을 주총 소집결의와 소집공고 시 제공하여 주주가 충분한 시간을 가지고 검토할 수 있도록 노력하고 있습니다.**  
**이사 후보 관련 정보제공 내역은 표 4-3-1을 참고해 주십시오**

표 4-3-1: 이사 후보 관련 정보제공 내역

		정보제공일(1)	주주총회일(2)	사전 정보제공 기간(일)((2)- (1))	이사 후보 구 분	정보제공 내역	비고
제21기 주주총회	윤석진	2025-03-07	2025-03-26	19	사외이사(Independent)	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보 추천인 및 이사회 추천사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 신규선임 여부 5. 후보자의 체납사실여부, 부실기업 경영진 여부 및 법령상 결격 사유 유무 6. 후보자의 직무수행계획 7. 겸직현황 등	선임
	박길재	2025-03-07	2025-03-26	19	사내이사(Inside)	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보 추천인 및 이사회 추천사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 신규선임 여부 5. 후보자의 체납사실여부, 부실기업 경영진 여부 및 법령상 결격 사유 유무 6. 후보자의 직무수행계획 7. 겸직현황 등	선임
제20기 주주총회	민동욱	2024-03-11	2024-03-26	15	사내이사(Inside)	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보 추천인 및 이사회 추천사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 신규선임 여부 5. 후보자의 체납사실여부, 부실기업 경영진 여부 및 법령상 결격 사유 유무 6. 후보자의 직무수행계획 7. 겸직현황 등	재선임
	서보홍	2024-03-11	2024-03-26	15	사내이사(Inside)	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보 추천인 및 이사회 추천사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 신규선임 여부 5. 후보자의 체납사실여부, 부실기업 경영진 여부 및 법령상 결격 사유 유무 6. 후보자의 직무수행계획 7. 겸직현황 등	재선임
	이은영	2024-03-11	2024-03-26	15	사외이사(Independent)	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보 추천인 및 이사회 추천사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 신규선임 여부 5. 후보자의 체납사실여부, 부실기업 경영진 여부 및 법령상 결격 사유 유무 6. 후보자의 직무수행계획 7. 겸직현황 등	재선임
	이상오	2024-03-11	2024-03-26	15	사외이사(Independent)	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보 추천인 및 이사회 추천사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 신규선임 여부 5. 후보자의 체납사실여부, 부실기업 경영진 여부 및 법령상 결격 사유 유무 6. 후보자의 직무수행계획 7. 겸직현황 등	재선임

(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 분·반기보고서와 사업보고서 및 홈페이지를 통해 공개하고 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 현재 정관상 규정에 의거하여 집중투표제를 적용하고 있지 않습니다. 소수주주의 의견을 반영할 수 있도록 주주제안권을 보장하고 있으며, 최근 3년간 이사 후보 선정과 이사 선임 과정에서의 주주제안은 없었습니다. 향후 관련된 요구가 있을 경우 이에 대해 신중히 검토 후 소액주주의 의견이 존중되도록 노력 하겠습니다.

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 집중투표제를 채택하고 있지는 않으나, 소수주주권을 보장하는 등 다양한 주주의 견해를 청취하기 위한 여러 노력을 지속하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후에도 소액주주의 권리 및 의견 청취를 위해 지속적으로 노력하는 한편, 후보자를 선정하는 과정의 투명성과 공정성을 강화하겠습니다.

■ [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)

당사의 임원이 주주와 사회에 대한 책임과 의무를 다할 수 있도록 하기 위해 기업가치의 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자를 선임하고 있지 않습니다.

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

(1) 등기 임원 현황

표 4-4-1: 등기 임원현황

	성별	직위	상근 여부	담당업무
민동욱	남(Male)	대표이사	O	경영총괄
서보홍	남(Male)	부사장	O	Mobile사업부문/구매본부 총괄/E SG위원회 위원장
이은영	여(Female)	사외이사	X	감사위원회 위원장
윤석진	남(Male)	사외이사	X	사외이사후보추천위원회 위원장
박길재	남(Male)	사외이사	X	내부거래위원회 위원장

(2) 미등기 임원 현황

	성별	직위	상근여부	담당업무
유인수	남	전무	○	전장사업부문 총괄
박신호	남	전무	○	Mobile품질본부
임장호	남	전무	○	구동부품사업본부 총괄
고창천	남	상무	○	Mobile영업본부 총괄
한주열	남	상무	○	전장연구실 총괄
이영태	남	상무	○	전장시제품개발실 총괄
류원익	남	상무	○	센서모듈사업본부 총괄
이승오	남	상무	○	경영지원본부 총괄
이준호	남	상무	○	베트남법인 총괄
최수욱	남	상무	○	전장영업실 총괄
박영봉	남	상무	○	시스템사업실 총괄
김지용	남	이사	○	디지털커뮤니케이션팀 총괄
김중범	남	이사	○	베트남법인 공장장
정영현	남	이사	○	제품개발실 총괄
김용석	남	이사	○	SW개발실 총괄
백현기	남	이사	○	CM기술실 총괄
전재선	남	이사	○	CM사업본부/CM연구실 총괄
장창일	남	이사	○	구동부품개발팀 총괄
김재훈	남	이사	○	구동부품기술팀 총괄
김병윤	남	이사	○	베트남법인 경영지원본부 총괄
유병택	남	이사	○	전장광학실 총괄
이지영	남	이사	○	전장품질경영실 총괄
정윤영	남	이사	○	재경실 총괄

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

시행 여부 N(X)

당사는 기업가치 훼손 또는 주주권인 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위하여 명확한 정책을 마련하고 있지는 않습니다.

하지만 임원 선임 시 과거 성과 및 역량 등 다면평가 결과와 당사 윤리강령 위반사항 대한 여부를 엄격히 검토하여 적정성 여부를 판단하고 있습니다. 또한, 당사는 과거 횡령, 배임 판결을 받은 자가 임원으로 선임되지 않았는지 점검하였으며, 당사의 임원 중 과거 횡령, 배임 판결을 받은 자는 없습니다.

(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

당사는 과거부터 보고서 제출일 현재까지 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위 혐의가 있는 자가 임원에 선임된 바 없습니다.

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

당사는 공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주대표 소송이 제기되지 않았습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 현재 기업가치 훼손이나 주주권 침해 우려 등이 있는 자가 임원으로 선임되는 것을 방지하기 위해 노력하고 있으나, 명문화된 규정은 없습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 관련 정책 또는 규정을 명확히 하여 임원 선임 절차를 보다 강화할 계획입니다.

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

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

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

당사는 사외이사 선임 시 이해관계가 없는 자를 선임하고 있으며 사외이사후보추천위원회 개최 시 사외이사의 이력을 검증하여 이해관계여부를 확인하고 있습니다.

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

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

사외이사가 과거 해당 기업 및 계열회사에 재직한 경력이 없습니다.

표 5-1-1: 보고서 제출일 현재 사외이사 재직기간

	당사 재직기간(월)	계열회사 포함 시 재직기간(월)
이은영	50	50
윤석진	2	2
박길재	2	2

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

최근 3년간 사외이사 또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사와 해당기업(계열회사 포함)간 거래 내역이 없습니다.

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

최근 3년간 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 그 해당 기업간 거래 내역이 없습니다.

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

시행 여부 Y(O)

당사는 사외이사 후보 추천 시 당사의 이사회 지원 조직과 인사팀에서 해당 후보자가 상법 상 결격사유에 해당하는지 여부를 반드시 확인하고 있습니다. 선임 이후라도 관련 법에서 정하고 있는 결격 요건에 해당하게 되는 경우, 사외이사직을 상실하게 됩니다.

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

당사는 사외이사 선임 시 기업과 중대한 이해관계가 없는 후보를 철저히 검증하여 선임하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 당사는 사외이사 선임 과정에서 중대한 이해관계 여부를 철저히 확인하고, 투명하고 공정한 절차를 유지하겠습니다. 이를 통해 기업의 독립성과 신뢰성을 더욱 강화하고, 주주 권익 보호에 지속적으로 노력할 것입니다.

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

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)  
당사의 사외이사는 모든 이사회에 참석하여 전 안건 심의 및 의결을 진행하고 있습니다.

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

(1) 사외이사의 타기업 겸직 허용 관련 내부기준

시행 여부 Y(O)

당사의 사외이사는 상법에 따라 당사 외에 2개 이상의 다른 회사의 이사, 집행임원, 감사로 재임할 수 없습니다. 이에 당사는 사외이사의 타기업 이사 겸직은 1개사로 제한하고 있으며, 이사회 운영규정에서 이사의 타기업 이사 겸임에 대해서는 승인 안건으로 규정하고 있습니다.

(2) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사의 타기업 겸직 현황

사외이사 타기업 겸직 현황은 표 5-2-1을 참고해 주십시오.

표 5-2-1: 사외이사 겸직 현황

	감사위원 여부	최초선임일	임기만료예정일	현직	겸직 현황			
					겸직기관	겸직업무	겸직기관 근무 시작월	겸직기관 상장 여부
이은영	O	2021-03-23	2027-03-25	이촌회계법인	(주)아우토크립트	사외이사	'24.10	상장예정 ('25.06) (코스닥)
윤석진	O	2025-03-26	2028-03-25	중앙대학교 겸임교수	김앤장법률사무소	고문	'25.04	-
박길재	O	2025-03-26	2028-03-25	(주)에스엘케이	-	-	-	-

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 타사 겸직을 원인으로 직무수행을 소홀히 하거나 이사회 참여를 누락한 이력이 없으며, 공시대상기간 중 사외이사 활동과 관련하여 특별한 미비점은 발견되지 않았습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 당사는 사외이사들이 효율적으로 직무를 수행할 수 있도록 지속적으로 지원할 계획입니다.

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

상기 세부원칙에 대한 준수여부를 간략하게 기술한다. (100자 이내)  
당사는 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하고 있습니다.

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

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

당사는 사외이사 직무수행에 필요한 정보 및 자원 등을 충분히 제공하기 위해 당사 기업지배구조헌장 제6조에 3항, 4항에 명문화 하고 있습니다. 사외이사는 직무수행에 필요한 정보의 제공을 요청할 수 있고, 회사는 필요한 정보를 충분히 제공하고 있습니다. 또한 직무 수행에 필요한 임직원이나 외부 전문가 등의 지원을 받을 수 있으며, 회사는 이에 소요되는 경비를 지원하고 있습니다.

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

전담인력 배치 여부 Y(O)

사외이사의 정보제공 요구 등에 대응하기 위하여 경영지원본부 소속의 재경실, 회계팀, 재무팀, 공시팀, 인사팀에서 직무 수행과 관련된 정보 요구에 대응 등의 지원 업무를 수행하고 있습니다.

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

교육실시 여부 Y(O)

당사는 신규 선임된 사외이사의 업무 수행을 위하여 보고서 작성 기준일 현재 삼정KPMG에서 주최하는 '사외이사 교육과정' 을 2025년 05월 20일 이수하였습니다. 또한 지속적으로 사외이사 업무수행의 전문성 강화를 위해 별도의 교육 프로그램을 계획하고 운영하고자 합니다.

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

사외이사 별도회의 개최 여부 N(X)

공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 사외이사들만 별도로 참석하는 회의 개최는 없었습니다.

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 대해 설명한다.

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 현재 사외이사들만의 회의체인 사외이사회를 운영하거나 이사회와 별도로 사외이사들만 참여하는 기타 회의를 개최하고 있지는 않습니다. 다만, 당사 이사회 내 위원회인 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회 모두 사외이사만으로 구성되어 경영진을 제외한 사외이사 간 경영전반에 대한 의견을 자유롭게 교환하고 경영진에 대한 견제 기능을 충실히 수행하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 사외이사의 원활한 직무수행을 위해 지원을 아끼지 않겠습니다.

[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)

당사는 사외이사의 평가를 개별실적에 근거하여 수행하고 있지 않지만, 이사회 참석률 및 직무 전문성, 충실성 등을 종합적으로 고려하여 판단하고 있습니다.

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 별도의 정량적 지표를 통한 사외이사 평가를 실시하고 있지 않습니다. 다만 사외이사의 이사회 참석률, 전문적인 의견 개진 여부, 적절한 의사 결정 과정 등 종합적인 부분을 고려해 정성적으로 이루어지고 있습니다.

(2) 사외이사 평가의 공정성 확보 방안

보고서 제출일 현재 사외이사 개별평가를 실시하고 있지 않으나, 향후 평가제도 마련 시 공정한 기준과 절차를 수립할 예정입니다.

(3) 사외이사 평가를 재선임에 반영하는지 여부

재선임 여부 반영 N(X)

사외이사 재선임 여부에 반영되는 평가는 실시하고 있지 않습니다. 다만 사외이사의 활동내역, 참여도, 적극성 등을 고려하여 재선임의 참고자료로 활용하고 있습니다.

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

당사는 사외이사의 이사회 및 위원회 참석률 및 의견 찬반 여부, 사외이사의 주요활동 내역 등을 모니터링하고 있으며 이러한 사항은 사업보고서를 통해 공시되고 있습니다. 적절한 자문제공, 역할의 충실성 등을 종합적으로 고려하고 있지만 관련 근거 규정이 명시된 평가는 없었습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 ESG 모범규준 권고에 따라 사외이사 평가 도입에 대한 내부 검토를 진행하고 있습니다. 이를 도입할 경우 사외이사의 개별 활동 내역과 실적에 근거하여 객관적이고 공정성이 확보된 평가 및 재선임 여부가 이루어질 것입니다. 이사회에서 충분히 논의하여 도입 여부를 결정할 예정입니다.

■ [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)

당사는 사외이사의 보수정책이 수립되어 있지 않습니다.

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 현재 사외이사의 보수에 관한 별도의 규정이 마련되어 있지 않습니다. 주주총회에서 승인된 이사 보수 한도 내에서 이사회에서 승인한 임원보수 테이블 등 내부기준에 의거하여 직위, 리더십, 전문성, 회사기여도, 법적 책임수준 등을 종합적으로 반영하여 보수를 결정하고 있습니다.

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

스톡옵션 부여 여부 N(X)

성과 연동 여부 N(X)

당사는 사외이사의 보수에 주식매수선택권은 포함하지 않고 있습니다.

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 사외이사의 평가 시, 그 결과가 보수나 재선임 여부로 이어질 수 경우, 사외이사의 독립성 및 경영진 감시 기능을 수행할 수 없다고 판단하여 개별 사외이사 평가와 보수 및 재선임의 연동은 없었습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 향후 사외이사에 대한 평가의 공정성 확보 방안을 검토할 예정이며, 사외이사의 보수가 직무 수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정될 수 있는 방안을 수립할 예정입니다.

[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 정기적으로 이사회를 개최하고 있으며, 이사회 의 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회 운영규정을 마련하고 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)

정관 제42조 및 이사회 운영규정 제8조에 따라 이사회는 의장이 소집하며, 이사회 개최 최소 1주 전에 각 이사에게 회의 일시, 장소 및 안건을 통지하고 있습니다.

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

당사는 매년 분기별 재무제표 승인과 정기 주주총회 소집 등을 위해 정기이사회를 연 4회 이상 개최하고 있으며, 필요에 따라 수시로 임시이사회를 개최하고 있습니다.

표 7-1-1: 이사회 개최 내역

	개회횟수	평균 안건통지-개회간 기간(일)	이사 평균 출석률 (%)
정기	19	7	100
임시	11	7	100

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 Y(O)

보수정책의 공개 여부 N(X)

당사는 임원보수규정을 두어 임원 평가 및 그와 연계된 보수 정책을 수립하고 있으며, 이에 근거하여 임원 평가를 실시하고 보수를 산정하고 있습니다. 하지만 해당 정책을 공개하고 있지는 않습니다.

(2) 임원배상책임보험 가입 여부

시행 여부 N(X)

당사는 임원의 손해배상 책임보험에 가입하지 않고 있으나, 추후 가입을 검토하고 있습니다.

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

이해관계자 고려 여부 Y(O)

당사는 회사 경영의 중요한 의사 결정과 업무 집행은 이사회 심의 및 결정을 통하여 이루어지고 있습니다. 또한 당사는 대주주 등의 독단적인 경영과 이로 인한 소액주주의 이익 침해가 발생하지 않도록 이사회 운영규정을 제정하여 성실히 준수하고 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

당사의 정기이사회 및 임시이사회는 이사회 운영규정에 따라 이사회 소집통지를 진행하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 이사회 운영규정에 따라 정기 이사회 및 임시 이사회를 개최하고 있으며, 미진한 부분이 있을 경우, 정관 및 이사회 운영규정에 따라 개선할 수 있도록 노력하겠습니다.

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

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

당사는 이사회 운영규정에 따라 정기 이사회 및 임시 이사회를 개최하고 있으며, 미진한 부분이 있을 경우, 정관 및 이사회 운영규정에 따라 개선할 수 있도록 노력하겠습니다.

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 정관 제44조 및 이사회 운영규정 제14조에 따라 의사의 안전, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 상세히 기재하고 출석한 이사가 기명날인 또는 서명한 의사록을 작성하여 보관하고 있습니다. 의사록 이외의 녹취록은 작성하지 않습니다.

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

시행 여부 Y(O)

당사는 이사회에서 결의한 결과에 대해 개별 이사 별로 결의 사항을 의사록에 표시하고 있으며, 주요 토의 내용은 원칙적으로 찬반의 의사결정으로 같음하되 개별 이사의 요청이 있는 경우 작성하고 있습니다.

(3) 최근 3년간 개별이사의 이사회 출석률 및 안건 찬성률

**표 7-2-1: 최근 3년간 이사 출석률 및 안건 찬성률을 참고해 주십시오.**

표 7-2-1: 최근 3년간 이사 출석률 및 안건 찬성률

	구분	이사회 재직기간	출석률 (%)				찬성률 (%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년		
				당해연도	전년도	전전년도		당해연도	전년도	전전년도
민동욱	사내이사(Inside)	2006.03.31 ~ 현재	100	100	100	100	100	100	100	100
서보홍	사내이사(Inside)	2007.01.31.~2013.03.25 2021.03.23. ~ 현재	100	100	100	100	100	100	100	100
오민교	사내이사(Inside)	2020.03.23. ~ 2022.08.16	100			100	100			100
이은영	사외이사(Independent)	2021.03.23 ~ 현재	100	100	100	100	100	100	100	100
이상오	사외이사(Independent)	2021.03.23 ~ 2025.03.25	96	100	100	88	100	100	100	100
오한석	사외이사(Independent)	2021.03.23 ~ 2025.03.25	95	100	100	75	100	100	100	100
이경환	사외이사(Independent)	2013.03.25 ~ 2022.03.23	80			80	100			100

(4) 정기공시 외 개별이사의 활동 내용공개 여부 및 그 방법

공개 여부 **N(X)**

**당사는 정기공시 외 개별이사의 활동 내용은 공개하지 않고 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

**당사는 이사회 기록 작성 및 보존이 충실히 수행되고 있습니다. 다만 이사들 간 자유로운 토론 분위기를 보장하기 위하여 녹취록은 별도로 작성하고 있지 않습니다.**

(2) 향후 계획 및 보충설명

**향후 개별 이사의 활동내역 공개가 필요한 중요한 사안 발생 시, 관련 절차를 개선하여 회사의 투명성을 높이고 신뢰를 증진시키고자 합니다.**

**[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 위원회는 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회는, ESG위원회 총 4개의 위원회로 구성되어 있습니다.

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

(1) 각 이사회내 위원회 사외이사 과반수 선임 여부

시행 여부 Y(O)

당사는 현재 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회, ESG위원회를 운영 중에 있으며 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회는 전원 사외이사로 구성되어 있으며, ESG위원회는 사외이사 3명과 사내이사 1명으로 구성되어 있습니다.

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

시행 여부 Y(O)

당사는 감사위원회 위원 3명 전원을 사외이사로 구성하여 독립성을 강화하였습니다. 한편, 당사는 이사회 내 위원회로 보수(보상)위원회를 운영하지 않고 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

당사는 이사회 내 위원회로 보수(보상)위원회를 운영하지 않고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

ESG위원회의 설립 및 규정 제정에 대해서는 2025년 3월 14일 이사회결의를 득하였고, 이후 ESG전략 방향 수립 및 지속가능 경영보고서 발간 등 이해관계자의 가치를 제고하기 위한 활동을 진행중에 있습니다.  
ESG위원회의 정관 반영은 향후 있을 정기주주총회, 임시주주총회에서 승인을 득한 후 반영하도록 하겠습니다  
당사는 투명한 경영과 지속 가능한 성장을 위해 이사회 구조의 개선을 지속적으로 모색하고, 중장기적으로는 분야별 전문성을 강화할 수 있는 새로운 위원회의 설치를 고려할 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 위원회의 조직, 운영 및 권한에 대하여 명문으로 규정하고 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)

당사는 정관 제44조의2 및 이사회 운영규정 제16조에 따라 위원회를 설치하여 전문적인 권한을 위임하여 이사회 운영의 효율성을 제고하고 있습니다. 당사는 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회, ESG위원회 총 4개의 위원회를 설치하여 운영하고 있습니다.

(2) 위원회의 결의 사항이 이사회에 보고되는지 여부

당사 위원회가 결의한 사항은 이사회 운영규정 제12조에 따라 각 이사에게 통지되며, 각 이사는 필요하다고 판단되는 경우 이사회 의장에게 이사회 소집을 요구하여 위원회가 결의한 사항을 다시 결의할 수 있습니다. 단, 정관 제49조에 따라 감사위원회가 결의한 사항은 재결의 대상에서 제외하여 독립성을 보장하고 있습니다.

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

당사 감사위원회 개최 내역은 (4)기타 이사회 내 위원회에 작성된 표를 참고해 주십시오.

표 8-2-1: 이사후보추천위원회 개최 내역

	개최일자	출석 인원	정원	안건		가결 여부	이사회 보고 여부	
				구분	내용			
2024년 C-1차	1호	2024-02-16	3	3	결의(Resolution)	서외이사 후보 추천의 건	가결(Approved)	O
2025년 C-1차	1호	2025-02-11	3	3	결의(Resolution)	사외이사 후보 추천의 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			
2024년 B-1차	1호	2024-01-08	3	3	보고(Report)	2023년 내부거래 실적 보고의 건	기타(Other)	X
2024년 B-2차	1호	2024-04-08	3	3	보고(Report)	2024년 1분기 내부거래 실적 보고의 건	기타(Other)	X
2024년 B-3차	1호	2024-07-08	3	3	보고(Report)	2024년 상반기 내부거래 실적 보고의 건	기타(Other)	X
2024년 B-4차	1호	2024-10-10	3	3	보고(Report)	2024년 3분기 내부거래 실적 보고의 건	기타(Other)	X
2025년 B-1차	1호	2025-01-08	3	3	보고(Report)	2024년 내부거래 실적 보고의 건	기타(Other)	X
2025년 B-2차	1호	2025-04-08	3	3	보고(Report)	2025년 1분기 내부거래 실적 보고의 건	기타(Other)	X

(4) 기타 이사회 내 위원회(필요시 상기 표 활용하여 기재)

**공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 감사위원회 개최 내역입니다.**

		개최 일자	출석 인원	정월	안건		가결 여부	이사회 보고 여부
					구분	내용		
2024년 A-1차	1호	2024-02-05	3	3	결의 (Resolution)	제20기 결산 재무제표(별도) 확정 의 건	가결 (Approved)	○
2024년 A-2차	1호	2024-02-13	3	3	보고 (Report)	2023년 내부감사 및 결산실적 보고의 건	기타 (Other)	×
	2호	2024-02-13	3	3	결의 (Resolution)	내부회계관리제도 운영실태 평가 보고서 승인의 건	가결 (Approved)	○
2024년 A-3차	1호	2024-02-23	3	3	결의 (Resolution)	제20기 결산 재무제표(연결) 확정 의 건	가결 (Approved)	○
	2호	2024-02-23	3	3	결의 (Resolution)	제20기 결산 재무제표(연결) 확정 의 건	가결 (Approved)	○
2024년 A-4차	1호	2024-02-27	3	3	결의 (Resolution)	전자투표제도 시행의 건	가결 (Approved)	○
2024년 A-5차	1호	2024-03-14	3	3	결의 (Resolution)	자기주식 취득의 건	가결 (Approved)	○
2024년 A-6차	1호	2024-03-26	3	3	결의 (Resolution)	대표이사 선임의 건	가결 (Approved)	○
2024년 A-7차	1호	2024-05-06	3	3	보고 (Report)	2024년 1분기 내부감사 및 결산 실적 보고의 건	기타 (Other)	×
2024년 A-8차	1호	2024-07-08	3	3	결의 (Resolution)	자기주식 취득의 건	가결 (Approved)	○
2024년 A-9차	1호	2024-08-06	3	3	보고 (Report)	2024년 상반기 내부감사 및 결산 실적 보고의 건	기타 (Other)	×
2024년 A-10차	1호	2024-10-31	3	3	보고 (Report)	2024년 3분기 내부감사 및 결산 실적 보고의 건	기타 (Other)	×
2024년 A-11차	1호	2024-11-04	3	3	결의 (Resolution)	자기주식 취득의 건	가결 (Approved)	○
2024년 A-12차	1호	2024-12-16	3	3	결의 (Resolution)	제 21 기 현금 배당을 위한 주주 명부패쇄 기준일 결정의 건	가결 (Approved)	○
	2호	2024-12-16	3	3	결의 (Resolution)	제 21 기 현금 배당의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-1차	1호	2025-01-20	3	3	결의 (Resolution)	자기주식 취득의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-2차	1호	2025-02-05	3	3	결의 (Resolution)	제21기 결산 재무제표(별도) 확정 의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-3차	1호	2025-02-11	3	3	보고 (Report)	2024년 4분기 내부감사 및 결산 실적 보고의 건	기타 (Other)	×
	2호	2025-02-11	3	3	결의 (Resolution)	제21기 결산 재무제표(연결) 확정 의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-4차	1호	2025-02-26	3	3	결의 (Resolution)	전자투표제도 시행의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-5차	1호	2025-02-28	3	3	결의 (Resolution)	대표이사 및 내부회계관리자의 내부회계관리제도 운영실태 평가보고서 승인의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-6차	1호	2025-03-05	3	3	결의 (Resolution)	제21기 정기주주총회 소집 결의 의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-7차	1호	2025-03-14	3	3	결의 (Resolution)	ESG위원회 설치 및 ESG위원회 규정 제정의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-8차	1호	2025-03-18	3	3	결의 (Resolution)	자기주식보고서 승인의 건	가결 (Approved)	○
2025년 A-9차	1호	2025-05-02	3	3	보고 (Report)	2025년 1분기 내부감사 및 결산 실적 보고의 건	기타 (Other)	×

**공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 ESG위원회 개최 내역입니다.**

		개최 일자	출석 인원	정월	안건		가결 여부	이사회 보고 여부
					구분	내용		
2025년 D-1차	1호	2025-03-14	4	4	결의 (Resolution)	ESG위원회 위원장 선임 의 건	가결 (Approved)	○
2025년 D-2차	1호	2025-03-24	4	4	결의 (Resolution)	2025년 ESG 전략 방향 및 2024 지속가능경영보고서 발간 승인의 건	가결 (Approved)	○

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

현재 당사는 이사회 내 위원회 운영 관련 명문 규정을 마련하고 있으며, 위원회의 결의 사항을 이사회에 보고하는 절차를 철저히 준수하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

앞으로도 이사회 내 위원회 운영에 관한 명문 규정을 철저히 준수하고, 결의 사항을 이사회에 보고하는 절차를 지속적으로 유지하겠습니다.

[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)

당사 감사위원회는 정관 및 위원회 규정에 따라 독립성을 확보하고 있으며 전문성을 갖추고 있습니다.

가. 내부감사기구 구성에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 내부감사기구 구성 현황

감사위원회 설치 여부 Y(O)

당사의 내부감사기구인 감사위원회는 독립성을 확보하기 위해 전원 사외이사로 구성되어 회사의 회계와 그 업무를 감사하고 있습니다. 또한 감사위원회 규정 제4조에 따라 감사위원 1인을 회계, 재무전문가로 선임하고 있습니다.

표 9-1-1: 내부감사 기구의 구성

	구성		감사업무 관련 경력 및 자격	비고
	직책	구분		
이은영	위원장	사외이사(Independent)	삼일회계법인(2000년 ~ 2006년) 한영회계법인(2007년 ~ 2012년) 안진회계법인(2012년 ~ 2014년) 한올회계법인(2023년 ~ 2024년) 이촌회계법인(2024년 ~ 현재)	회계,재무 전문가
윤석진	위원	사외이사(Independent)	EY한영회계법인(2001년 ~ 2025년) 중앙대학교(2025년 ~ 현재)	
박길재	위원	사외이사(Independent)	삼성전자(1991년 ~ 2023년) (주)에스엘케이(2024년 ~ 현재)	

(2) 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

회계 또는 재무전문가 존재 여부 Y(O)

당사의 정관 및 감사위원회 규정은 감사위원회의 독립성을 유지하기 위해 감사위원회를 3명 이상의 이사로 구성하되 위원의 3분의 2 이상은 사외이사로 하여야 한다고 규정하고 있습니다. 또한, 전문성 확보를 위하여 감사위원 중 1명 이상은 상법에서 정하는 회계 또는 재무 전문가가 선임되어 있습니다.

감사위원은 최대주주 등으로부터의 독립성이 보장되고, 정관 및 상법에 따라 감사위원회 결의에 대하여 이사회가 재결의 할 수 없도록 하여 감사위원회의 기능 및 활동 측면에서도 독립성을 보장하고 있습니다.

또한 감사위원 후보는 사외이사후보추천위원회가 사외이사 후보로 주주총회에 추천되는 후보자 검토 시 감사위원이 될 후보자격 여부도 함께 검토를 진행하고 있습니다. 사외이사후보추천위원회는 감사위원이 되는 사외이사의 후보자 검토 시 최대주주와의 관계, 당사 및 계열회사 재직 여부, 거래관계, 당사 주식보유 여부 등 당사와 이해관계가 있는지 철저히 검증하고 있을 뿐만 아니라, 위원으로서 기본 자질이 되는 직무 충실성, 윤리성, 책임성 또한 중요한 기준으로 후보자 검토를 하고 있습니다.

나. 내부감사기구의 운영과 관련해서 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

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

내부감사기구 규정 Y(O)

당사는 감사위원회 규정을 제정하여 이를 준수하고 있습니다. 감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하며, 이를 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있고, 내부회계관리제도 운영 실태 평가결과를 확인하고, 감사 진행상황을 보고받는 등 이사와 경영진의 직무집행을 감독할 수 있습니다. 당사 감사위원회의 구체적인 부의사항은 감사위원회 규정 제11조에서 정하고 있습니다.

(2) 감사업무 수행에 필요한 교육 제공 현황

감사기구 교육 제공 Y(O)

당사는 신규 선임된 감사위원회의 원활한 감사 업무 수행을 위하여 보고서 작성 기준일 현재 삼정KPMG에서 주최하는 '감사위원회 교육 프로그램' 을 2025년 05월 20일 이수하였습니다. 또한 지속적으로 감사위원이 내부 감사와 관련된 업무수행의 전문성 강화를 위해 별도의 교육 프로그램을 계획하고 운영하고자 합니다.

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

외부 자문 지원 Y(O)

당사는 정관 제49조9에 '감사위원회는 회사의 비용으로 전문가의 도움을 구할 수 있다' 라고 명기하여 위원회는 필요 시 회사의 비용으로 외부 전문가 자문 지원 등의 조력을 구할 수 있습니다.

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

조사절차 규정 마련 Y(O)

당사 정관 제49조1 및 감사위원회 규정 제3조에 의거하여 감사위원회는 회사의 회계 및 업무진행 전반을 감사할 수 있으며, 정관 제49조9에 '감사위원회는 회사의 비용으로 전문가의 도움을 구할 수 있다' 라고 명기하여 회사의 비용으로 전문가의 조력을 구할 수 있습니다. 감사위원회가 직무를 수행할 때 대표이사에 대해 필요한 자료나 정보 및 비용의 제공을 요청할 수 있으며, 이 경우 대표이사는 특별한 사유가 없으면 이에 따라야 합니다.

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

내부감사기구의 정보 접근절차 보유 여부 Y(O)

감사위원회 규정 제3조에 따라, 감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하는 과정에서 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있습니다.

다. 내부감사기구 지원조직에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명한다.

(1) 내부감사기구 지원 조직 설치 현황

지원조직 설치 여부 Y(O)

보고서 제출일 현재 내부감사기구 지원 조직은 아래와 같습니다.

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
회계팀	5	수석매니저(13년 09개월) 수석매니저(6개월) 매니저(5년 9개월) 사원(3년) 사원(10개월)	재무제표, 주주총회, 이사회 등 경영 전반에 관한 감사직무 수행지원
재무팀	3	매니저(6년 5개월) 매니저(2년 8개월) 사원(9개월)	재무제표, 주주총회, 이사회 등 경영 전반에 관한 감사직무 수행지원
내부통제관리팀	1	매니저(3년 2개월)	내부회계관리제도 운영실태 평가 지원

(2) 내부감사기구 지원 조직의 독립성 확보 여부

지원조직의 독립성 확보 Y(O)

당사의 내부감사기구 지원조직은 감사위원회에 직접 보고하는 독립성이 확보된 체계를 갖추고 그 기능을 수행하고 있습니다.

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

(1) 감사위원 및 감사에 대한 독립적인 보수 정책 운용 여부

독립적인 보수정책 수립 N(X)

당사의 감사위원들은 모두 사외이사로 구성되어 있고, 동일한 보수 기준에 따라 주주총회 결의에 의한 이사보수한도 내에서 지급하고 있습니다.

(2) 감사위원 또는 감사가 아닌 사외이사 대비 보수 비율

보수 비율 1

당사의 감사위원들은 모두 사외이사로 구성되어 있고 모두 동일한 보수 기준이 적용되고 있습니다.

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

당사의 감사지원조직은 감사의 업무를 보조하며 감사의 지휘, 명령을 받아 직무를 수행하고 있습니다. 다만 감사지원조직의 인사적 측면에서 독립성을 보장할 수 있는 장치가 마련되어 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

향후 필요시 감사지원조직의 독립성을 강화하기 위한 장치 마련 여부를 검토하도록 하겠습니다.

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

당사는 감사위원회가 설치되어 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)

당사 내부감사기구는 정기적으로 감사위원회를 개최하는 등 감사 업무를 성실히 수행하고 있으며, 활동 내역을 사업보고서를 통해 매년 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)

당사의 감사위원회는 감사업무 수행을 위하여 2024년 총 15회, 2025년 10 회 보고서 제출일까지 총 25회 개최되었습니다. 감사위원회 활동내역에는 내부회계관리제도운영실태 보고, 재무제표 보고, 자기주식 취득 건 등이 있으며, 관련 내용은 하단의 개최내역과 출석내역에 기재 하였습니다.

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

규정 마련 여부 Y(O)

당사는 감사위원회 규정 제13조에 따라 매 감사위원회 개최 시 의사록을 작성하여 보존하고 있으며, 의사록에는 의사의 안건, 경과요령과 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석한 감사위원이 기명날인 또는 서명하고 있습니다. 또한 감사위원회는 상법 제413조에 근거하여 이사가 주주총회에 제출할 의안 및 서류를 조사하여 법령 또는 정관에 위반하거나 현저하게 부당한 사항이 있는 지의 여부에 관하여 주주총회에 그 의견을 진술하도록 하고 있습니다.

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

회차	개최 일자	출석/정원	안건		가결여부	
			구분	내용		
2024년 A-1차	1호	2024-02-05	3/3	결의 (Resolution)	제20기 결산 재무제표(별도) 확정 건	가결 (Approved)
2024년 A-2차	1호	2024-02-13	3/3	보고 (Report)	2023년 내부감사 및 결산실적 보고 건	기타 (Other)
	2호	2024-02-13	3/3	결의 (Resolution)	내부회계관리제도 운영실태 평가보고서 승인 건	가결 (Approved)
2024년 A-3차	1호	2024-02-23	3/3	결의 (Resolution)	제20기 결산 재무제표(연결) 확정 건	가결 (Approved)
	2호	2024-02-23	3/3	결의 (Resolution)	제20기 결산 재무제표(연결) 확정 건	가결 (Approved)
2024년 A-4차	1호	2024-02-27	3/3	결의 (Resolution)	전자투표제도 시행 건	가결 (Approved)
2024년 A-5차	1호	2024-03-14	3/3	결의 (Resolution)	자기주식 취득 건	가결 (Approved)
2024년 A-6차	1호	2024-03-26	3/3	결의 (Resolution)	대표이사 선임 건	가결 (Approved)
2024년 A-7차	1호	2024-05-06	3/3	보고 (Report)	2024년 1분기 내부감사 및 결산실적 보고 건	기타 (Other)
2024년 A-8차	1호	2024-07-08	3/3	결의 (Resolution)	자기주식 취득 건	가결 (Approved)
2024년 A-9차	1호	2024-08-06	3/3	보고 (Report)	2024년 상반기 내부감사 및 결산실적 보고 건	기타 (Other)
2024년 A-10차	1호	2024-10-31	3/3	보고 (Report)	2024년 3분기 내부감사 및 결산실적 보고 건	기타 (Other)
2024년 A-11차	1호	2024-11-04	3/3	결의 (Resolution)	자기주식 취득 건	가결 (Approved)
2024년 A-12차	1호	2024-12-16	3/3	결의 (Resolution)	제 21 기 현금 배당을 위한 주주명부폐쇄 기준일 결정 건	가결 (Approved)
	2호	2024-12-16	3/3	결의 (Resolution)	제 21 기 현금 배당 건	가결 (Approved)
2025년 A-1차	1호	2025-01-20	3/3	결의 (Resolution)	자기주식 취득 건	가결 (Approved)
2025년 A-2차	1호	2025-02-05	3/3	결의 (Resolution)	제21기 결산 재무제표(별도) 확정 건	가결 (Approved)
2025년 A-3차	1호	2025-02-11	3/3	보고 (Report)	2024년 4분기 내부감사 및 결산실적 보고 건	기타 (Other)
	2호	2025-02-11	3/3	결의 (Resolution)	제21기 결산 재무제표(연결) 확정 건	가결 (Approved)
2025년 A-4차	1호	2025-02-26	3/3	결의 (Resolution)	전자투표제도 시행 건	가결 (Approved)
2025년 A-5차	1호	2025-02-28	3/3	결의 (Resolution)	대표이사 및 내부회계관리자의 내부회계관리제도 운영실태 평가보고서 승인 건	가결 (Approved)
2025년 A-6차	1호	2025-03-05	3/3	결의 (Resolution)	제21기 정기주주총회 소집 결의 건	가결 (Approved)
2025년 A-7차	1호	2025-03-14	3/3	결의 (Resolution)	ESG위원회 설치 및 ESG위원회 규정 제정 건	가결 (Approved)
2025년 A-8차	1호	2025-03-18	3/3	결의 (Resolution)	자기주식보고서 승인 건	가결 (Approved)
2025년 A-9차	1호	2025-05-02	3/3	보고 (Report)	2025년 1분기 내부감사 및 결산실적 보고 건	기타 (Other)

표 9-2-1: 최근 3개년 개별이사 감사위원회 출석률

	구분	출석률 (%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			당해연도	전년도	전전년도
이은영	사외이사(Independent)	100	100	100	100
이상오	사외이사(Independent)	96	100	100	88
오한석	사외이사(Independent)	95	100	100	75
이경환	사외이사(Independent)	80			80

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

당사는 상위 기재한 바와 같이 감사위원회 운영 관련 감사위원회 규정을 마련하여 준수하고 있으며, 감사위원회도 회사에 대한 감독업무 등을 충실히 수행하고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 향후에도 감사위원회가 감사 관련 업무를 충실히 수행할 수 있도록 지원에 최선을 다할 것입니다.

[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 내부감사기구는 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하고 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 Y(O)

당사는 외부감사인을 사외이사만으로 구성된 감사위원회를 통해 선정하여 선임하고 있습니다. 감사위원회에서는 대면 회의를 진행하여 신규 감사인 후보의 규모, 감사 능력, 감사지적사항 등 객관적인 역량 지표와 제안 제출 내용을 분석하고 평가하여 외부감사인을 선정하고 있습니다.

(2) 외부감사인 선임 관련 회의개최 및 각 회의 논의사항

당사는 지난 2021년 회계감사인을 삼정회계법인으로 선임하였고, 2024년 제21기부터 2026년 제23기까지 감사인을 삼정회계법인으로 재선임하였습니다. 그러나, 2025년 지정감사 대상이 되어 지난 2월 13일 감사인선임위원회를 개최하여, 2025년 제22기부터 2027년 제24기까지의 감사인을 삼일회계법인으로 선임하기로 결정하였습니다.

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

감사위원회는 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 및 「외부감사 및 회계 등에 관한 규정」에 따라 외부감사인 선임 전에 정해 놓은 감사 보수와 시간, 인력 등의 계약 사항이 실제 준수되고 있는지 점검하고 감사인의 업무 수행 내역에 대하여 사후 평가를 실시하고 있습니다.

당사의 감사위원회는 2024년 사업연도에 대한 외부감사계약 체결 시 문서로 정한 사항(계획된 감사 시간, 감사 인력, 감사 보수)에 대하여 감사보고서 제출 이후에 확인한 결과, 모든 항목이 감사 계약에 따라 준수되었음을 확인하였습니다.

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

당사의 2024년 외부감사인 이었던 삼정회계법인이 수행한 비감사업무 내용은 'BEPS 통합기업보고서의 검토 및 개별기업보고서 작성'에 관한 건으로 용역 수행기간은 2024년 11월 14일부터 2024년 12월 24일 까지, 용역보수는 1,600만원을 지급했습니다. 회계법인의 규모, 투입인원, 가격, 용역전문성 등 제안 제출 내용을 비교하고 평가하여 선정하였습니다.

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사는 독립성 및 전문성을 충분히 검증하여 외부감사인을 선임하였고, 외부감사인의 업무 수행과정에서 독립성에 위배되는 사항은 없었습니다. 또한, 당사는 외부감사인이 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립하여 공정하게 감사업무를 수행할 수 있도록 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 경과규정에 따라 개정 법령에서 요구하는 주요 정책들을 지속적으로 마련해 나가고 있습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

당사는 향후에도 외부감사인 선임 시 독립성 및 전문성을 확보하기 위하여 관계 법령을 준수하도록 하겠습니다.

■ [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)

당사 내부감사기구는 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통하고 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)

당사의 감사위원회는 경영진 참석 없이 분기별 1회 이상 외부 감사인과 외부감사 관련 협의를 하고 있지는 않으나, 당사의 감사위원회와 외부감사인은 경영진 참석 없이 연간 감사일정, 중점감사항목 및 핵심감사사항 등의 주요 사항에 대해 협의를 하고 있습니다.

표 10-2-1: 외부감사인과 소통내역

	개최일자	분기	내용
1회차	2024-03-13	1분기(1Q)	기말감사 및 핵심감사사항에 대한 감사결과 보고
2회차	2024-06-27	2분기(2Q)	연간 감사계획 논의
3회차	2024-08-05	3분기(3Q)	2024년 반기검토 진행상황 보고
4회차	2024-12-09	4분기(4Q)	2024년 중간감사 진행상황 보고
5회차	2025-03-13	1분기(1Q)	기말감사 및 핵심감사사항에 대한 감사결과 보고

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

당사 감사위원회는 공시대상기간 외부감사인과의 연간 감사계획, 중점감사항목, 감사사항의 예비적 선정, 감사 결과, 중점 감사항목 결과 등에 대해 협의를 진행하였습니다. 감사위원회는 외부감사인과 협의된 주요 내용을 내부감사업무에 반영하여 점검하였습니다.

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

외부감사인은 회사의 회계처리 등에 관하여 회계처리기준 위반 사실 발견시, 감사위원회에 통보하고 회사의 회계처리기준 위반사실을 통보받은 감사위원회는 회사의 비용으로 외부전문가를 선임, 위반사실 등을 조사하도록 하고 그 결과에 따라 회사의 대표이사에게 시정 등을 요구해야 합니다.

필요한 경우 조사결과 및 회사의 시정조치 결과 등을 즉시 증권선물위원회와 감사인에게 제출하여야 합니다.

(4) 외부감사인에게 재무제표를 제공한 시기

재무제표 정기주총 6주전 제공 여부 Y(O)

연결재무제표 정기주총 4주전 제공 여부 Y(O)

당사는 별도기준 감사전 재무제표를 정기주주총회 6주전에, 연결기준 감사전 재무제표를 정기주주총회 4주전에 증권선물위원회에 제출함과 동시에 외부감사인인 삼정회계법인에게도 제출하였습니다.

표 10-2-2: 재무제표 외부감사인 제공 내역

	정기주총일	재무제표 제공일자	연결재무제표 제공일자	제공대상
제 21기	2025-03-26	2025-02-05	2025-02-11	증권선물위원회 삼정회계법인
제20기	2024-03-26	2024-02-05	2024-02-21	증권선물위원회 삼정회계법인

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

(1) 미진한 부분 및 그 사유

당사의 감사위원회는 경영진 참석 없이 외부감사인과 분기별 1회 이상 외부감사 관련 주요 사항을 협의하고 있지 않습니다.

(2) 향후 계획 및 보충설명

감사위원회의 요청 시 외부감사인과의 회의가 가능하며 이를 제약하는 요소는 없으므로, 당사는 경영진 참석 없이 감사위원회와 외부감사인이 소통할 수 있도록 회의를 분기별 1회 실시하여 주요 사항을 협의할 수 있도록 하겠습니다.

[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)

공시대상기간 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 기업가치 제고 계획을 공시하지는 않았으나 당사의 창립 20주년 기념식에서 기업가치를 제고할 수 있는 미래비전을 선포하였습니다.

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

당사는 기업가치 제고 계획 수립을 진행하고 있으나, 아직 기업가치 제고 관련 이사회 및 공시를 실시하지는 않았습니다.

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 시장참여자들과 기업가치 제고 계획을 활용하여 소통한 실적이 있는지 여부 및 내용

소통 여부 N(X)

당사는 공시대상 개시시점부터 보고서 제출 시점까지 주주 및 시장참여자와 기업가치 제고 계획을 활용하여 소통한 적은 없습니다만, 추후 기업가치 제고 계획 공시 후 주주 및 시장참여자와 소통이 필요하다면 기업가치 제고 계획을 활용하여 소통을 검토할 예정입니다.

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.

핵심(세부) 원칙으로 제시되지 않은 사항 중에서 당사의 지배구조 측면에서 주요하게 수립한 정책은 없으나 향후 지속적으로 검토해 나가겠습니다.

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

1. (주)엠씨넥스 정관.pdf
2. (주)엠씨넥스 이사회 운영규정.pdf
3. (주)엠씨넥스 감사위원회 규정.pdf
4. (주)엠씨넥스 내부거래위원회 규정.pdf
5. (주)엠씨넥스 사외이사후보추천위원회 규정.pdf
6. (주)엠씨넥스 기업지배구조헌장.pdf