

# 2021년도 고려아연(주) 기업지배구조 보고서



당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의 2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서내 지배구조 관련 현황은 2021년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 공시대상 기간(2021년 1월 1일 ~ 2021년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재 하였음을 알려드립니다.

# 목 차

<b>I. 개 요</b>	-----	3
<b>II. 기업지배구조 현황</b>	-----	4
1. 기업지배구조 정책	-----	4
2. 주 주	-----	7
1) 주주의 권리	-----	7
2) 주주의 공평한 대우	-----	15
3. 이사회	-----	20
1) 이사회 기능	-----	20
2) 이사회 구성	-----	27
3) 사외이사의 책임	-----	39
4) 사외이사 활동의 평가	-----	43
5) 이사회 운영	-----	45
6) 이사회내 위원회	-----	52
4. 감사기구	-----	55
1) 내부감사기구	-----	55
2) 외부감사인	-----	60
5. 기타 주요 사항	-----	63

# I. 개요

1. 기업명 : 고려아연주식회사
2. 작성담당자 : (정) 서정만 담당, (부) 노홍윤 수석(커뮤니케이션팀)
3. 작성기준일 : 2021. 12. 31(직전사업년도 말일)
4. 기업개요

최대주주 등	(주)영풍외 51 명 (출연재단, 계열회사 포함)	최대주주등의 지분율	48.53%
		소액주주 지분율	38.34%
업종	비금융	주요제품	아연/연괴 등
공정거래법상 기업집단 해당여부	해당	공공기관운영법 적용대상 여부	미해당
기업집단명	영풍		
요약 재무현황(단위 : 억원)			
구분	2021 년	2020 년	2019 년
연결 매출액	99,768	75,819	66,948
연결 계속사업이익	11,391	8,124	8,724
연결 당기순이익	8,111	5,748	6,386
연결 자산총액	99,640	84,996	78,405
별도 자산총액	83,212	75,157	69,424

## II. 기업지배구조 현황

### 1. 기업지배구조 정책

#### 1) 지배구조 원칙과 정책

당사는 주주가치 제고 및 권익보호를 위해 지배구조의 투명성, 안정성, 건전성을 확보함과 동시에 안정된 조직 기반 위에 모든 이해관계자들의 신뢰를 확보하고 합리적이며 책임 있는 경영활동을 하고자 노력해 왔습니다. 아울러 노사협력과 협력업체와의 상생 등 기업의 사회적 책임과 권익 보호를 위한 지배구조를 갖추고자 노력하고 있습니다.

당사는 투명한 지배구조 구현을 위해 정관 및 이사회 규정, 감사위원회 규정 등 지배구조와 관련된 모든 내규의 전문을 홈페이지에 공개하고 지배구조운영에 관하여 주주 및 다양한 이해관계자들에게 정보를 제공하고 있으며, 기업지배구조 수립 및 운영은 각 규정에 명시된 원칙과 절차에 따라 처리하고 있습니다.

또한 당사는 구성원간의 견제와 균형을 통해 안정적인 지배구조를 구현하고자 회사의 의사결정과 업무집행을 이사회와 경영진에 각각 별도로 위임하고, 경영진의 업무진행 상황을 이사회에 정기적으로 보고하도록 하고 있습니다. 특히 이사회가 경영진 견제 기능을 실질적으로 행사할 수 있도록 이사회 내 사외이사비율을 과반수 이상으로 구성하고, 감사위원회는 전원 사외이사로만 구성하고 있습니다. 사외이사는 특정한 공통의 배경을 갖거나 소수의 이해관계를 대변하지 않도록 사외이사후보추천위원회를 통해 산업 전문가, 재무 및 회계전문가, 공정거래, 법률전문가 등으로 다양하게 구성하여 이사회 안건에 대한 내실 있는 심의 및 경영진의 업무 진행에 대한 효과적인 모니터링을 실시하고 있습니다.

아울러 이사회가 최선의 경영 의사결정을 수행할 수 있도록 이사회 사무국에서 안건의 세부내용 정보를 각 이사들에게 제공하고 있으며, 중요한 안건에 대해서는 집행이사회 상근이사들과의 충분한 논의를 통해 이사회 전문성을 보완하고 있습니다.

위와 같은 제도와 장치를 통해 이사회, 경영진 모두가 상호 견제와 균형을 이루는 지배구조를 갖추도록 노력하고 있습니다.

당사의 기업지배구조와 관련된 정보는 당사 홈페이지(<https://www.koreazinc.co.kr>)와 사업보고서(<http://dart.fss.or.kr>) 등을 통해 상세하게 공개하고 있습니다

## 2) 지배구조 특징

### ① 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 현재 사내이사 4 명, 사외이사 6 명, 기타비상무이사 1 명의 총 11 명으로 구성되어 있으며, 사외이사후보추천위원회의 공정한 추천을 거친 사외이사가 과반수 이상을 차지하고 있습니다. 이사회에는 독립성이 검증된 다양한 분야의 외부 전문가들을 사외이사로 선임하여 이사회의 효율성을 제고하는 한편, 경영진에 대한 견제 기능까지 수행하고 있어 독립적인 이사회로 운영하고 있습니다.

### ② 이사회 내 위원회 중심의 운영

당사의 이사회 내 위원회는 총 2개로 감사위원회, 사외이사후보추천위원회를 설치, 운영하고 있습니다. 법령상 규정된 각 위원회의 역할과 권한 뿐만 아니라 위원회 규정을 통해 보다 구체화 하여 적극적인 역할과 기능을 수행하도록 하고 있습니다. 또한 집행이사회 제도를 도입해 중요 안건에 대해서는 경영의 전문성과 의사결정의 신속성을 위해 집행임원이 업무 진행권을 전담하고, 이사회는 집행임원의 감독권한을 갖고 있어 업무효율성과 투명성 제고에 기여하고 있습니다.

### ③ 이사회의 전문성 및 다양성 강화

당사의 사외이사는 산업, 경제, 공정거래, 환경 등 다양한 분야의 전문가로 구성되어 있으며, 특히 감사위원회를 전원 사외이사로 구성함으로써 독립성을 더욱 강화하였고, 회계 및 업무감사등과 관련한 감사위원회 본연의 기능에 충실한 위원회를 운영하고 있습니다. 또한 제 47기 정기주주총회에서 이사회의 다양성 및 전문성 강화를 위해 여성 사외이사를 최초 선임하는 등 이사회 규모를 9 명에서 11 명으로

확대하였으며, 산업, 환경전문가 등 외부 전문가로 구성된 ESG 위원회를 2022 년부터 설립하여 운영하고 있습니다.

**3) 지배구조 현황(요약) : 기준일(2022.05.31 현재)**

내부기관	구성 (사외이사수/ 구성원수)	의장/ 위원장	주요역할
이사회	6/11	최창근 (사내이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 법령과 정관에서 규정하고 있는 사항</li> <li>- 주주총회에서 위임 받은 사항</li> <li>- 회사경영의 기본 방침 및 업무집행에 관한 이사회 규정에서 규정하는 사항</li> <li>- 기타 이사 직무의 집행 및 감독 등</li> </ul>
감사위원회	3/3	성용락 (사외이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 회계와 감사업무</li> <li>- 외부감사인 선정에 대한 승인</li> <li>- 기타 정관 또는 감사위원회 규정에서 정하는 사항 등</li> </ul>
사외이사후보 추천위원회	2/3	최창근 (사내이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 사외이사후보의 검증 및 추천</li> <li>- 기타 사외이사후보추천에 관한 사항 등</li> </ul>
ESG 위원회	2/8	정무경 (외부전문가)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 국내외 ESG 이슈 파악 및 대응 방향성 설정</li> <li>- ESG 경영에 대한 전문적인 점검 및 자문</li> </ul>

## 2. 주 주

### 핵심원칙 1) 주주의 권리

주주는 권리행사에 필요한 정보를 시의 적절하게 제공받고, 적절한 절차에 의해 자신의 권리를 행사할 수 있어야 한다.

세부원칙 1-① 기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소, 및 의안에 관한 충분한 정보를 기간 전에 제공하여야 한다.

#### 1) 주주총회 개최내역

당사 정기주주총회는 정관 제 20 조에 따라 매 결산기 종료 후 3 개월 이내에 소집하고 임시주주총회는 수시, 필요에 따라 소집하고 있습니다. 주총 일시 장소 및 의안, 결과 등 주주총회 관련 전반에 관한 사항을 금융감독원 전자공시시스템(DART)에 공시하고 있으며, 정관 제 21 조에 따라 소액주주의 권리보호를 위해 주주총회 4 주간전까지 한국예탁결제원에 위탁하여 모든 주주에게 소집통지서를 서면으로 우편발송 하고 있습니다. 기업지배구조 모범규준에서 제시하는 주총 4 주전 소집공고를 준수하고 있습니다.

직전 사업년도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 안건제공일, 주주통보 방법 등 주주총회 관련 세부 사항은 표 '주주총회 개최 내역'을 참고하시기 바랍니다.

○ 최근 3년간 주주총회 개최내역(2020.01.01~2022.05.31)

구 분		제48기 주주총회	제47기 주주총회	제46기 주주총회
소집 결의일		2022년 2월 21일	2021년 2월 22일	2020년 3월 2일
공 고 일		2022년 2월 21일	2021년 2월 22일	2020년 3월 5일
주주총회개최일		2022년 3월 23일(수)	2021년 3월 24일(수)	2020년 3월 20일(금)
공고일과 주주총회일 사이 기간		주총 30일전	주총 30일전	주총 15일전
개최장소/지역		본점/서울특별시 강남구	본점/서울특별시 강남구	본점/서울특별시 강남구
주주총회관련사항 주주통보 방법		소집통지서 발송, 금감원 및 거래소 전자공시시스템	소집통지서 발송, 금감원 및 거래소 전자공시시스템	소집통지서 발송, 금감원 및 거래소 전자공시시스템
외국인 주주 이해 가능 한 수준의 소집통지 여부 및 방법		없음	없음	없음
세 부 사 항	이사회 구성원 출석여부	11명중 4명 출석	9명중 4명 출석	9명중 4명 출석
	감사위원 출석 여부	3명중 1명 출석	3명중 1명 출석	3명중 1명 출석
	주주발언 주요내용	1) 발언주주 : 5인 (개인주주 5인) 2) 주요발언 요지 : 안건 찬성 발언	1) 발언주주 : 5인 (개인주주 5인) 2) 주요발언 요지 : 안건 찬성발언	1) 발언주주 : 4인 (개인주주 4인) 2) 주요발언 요지 : 안건 찬성발언



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

2) 주주의 직접 또는 간접 의결권 행사에 관한 사항

당사는 연결대상 종속회사(특히 해외자회사)들의 결산일정과 회계법인의 감사일정, 연결재무제표 작성 및 감사일정 등을 고려하고, 보다 많은 소액주주들이 참석할 수 있도록 상장회사협의회에서 발표하는 주주총회집중일 이외의 날에 개최하였습니다.

상법 제 368 조의 3 은 정관에서 정함에 따라 주주총회에 출석하지 않고 서면에 의해 의결권을 행사할 수 있는 서면투표제를 도입할 수 있도록 하고 있으나 당사는 정관에서 서면투표 관련 근거 조항을 마련하고 있지 않습니다. 서면투표제의 필요성은 지속 검토 중이며, 시행이 필요한 경우 도입을 추진하도록 검토하겠습니다.

하지만 주주들의 의결권 행사 편의성과 투표율 제고를 위해 상법 제 368 조의 4 에 따른 전자투표제 및 의결권 대리행사 권유를 이사회 결의 후 제 46 기 주주총회부터 도입하고 있습니다. 향후에도 주주의결권 행사가 더욱 용이하게 이루어질 수 있도록 다양한 방법의 제도를 도입하도록 검토할 예정입니다.

구 분	제48기 주주총회	제47기 주주총회	제46기 주주총회
정기주주총회 집중일	2022.03.25 / 2022.03.30 2022.03.31	2021.03.26 / 2021.03.30 2021.03.31	2020.03.13 / 2020.03.20 2020.03.26 / 2020.03.27
정기주주총회일	2022. 03. 23(수)	2021. 03. 24(수)	2020. 03. 20(금)
정기주주총회 분산개최 여부	해당	해당	미해당
서면투표 실시 여부	아니오	아니오	아니오
전자투표 실시 여부	예	예	예
의결권 대리행 사 권유여부	예	예	예

당사는 2022년 3월 23일(수)에 개최된 제 48기 정기주주총회에 출석한 주식수는 위임장에 의한 대리출석을 포함하여 총 14,762,592 주이며, 이는 당사가 발행한 의결권 있는 발행주식 총수(자사주 1,195,760 주 제외) 17,674,240 주의 83.5%입니다. 제 48기 정기주주총회에서 안건은 모두 결의 요건을 충족하였으며 적법하게 원안통과되었습니다.

당상의 공시대상기간 정기주주총회의 안건별 세부 찬반 현황은 다음과 같습니다

정기	제47기 주주총회	2021. 03. 24(수)
----	-----------	-----------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권있는 발행주식 총수(①)	①중 의결권 행사주식수	찬성 주식수 (비율, %)		
						반대, 기권 등 주식수 (비율, %)		
제1호 의안	보통	제47기 ('20.01.01~'20.12.31) 연결 및 별도 재무제표(이익잉여금 처분계산서 포함)승인의 건	가결	17,674,240	14,603,813	13,712,385 (93.9%)	891,428 (6.1%)	
제2호 의안	보통	정관 일부 변경의 건	가결	17,674,240	14,603,813	14,595,763 (99.9%)	8,050 (0.1%)	
제3호 의안	제3-1호	보통	최창근(사내이사)	가결	17,674,240	14,603,813	13,142,763 (90.0%)	1,461,050 (10.0%)
	제3-2호	보통	노진수(사내이사)	가결	17,674,240	14,603,813	14,409,672 (98.7%)	194,141 (1.3%)
	제3-3호	보통	백순흠(사내이사)	가결	17,674,240	14,603,813	14,409,621 (98.7%)	194,192 (1.3%)
제3-4호	보통	김의환(사외이사)	가결	17,674,240	14,603,813	12,478,896 (85.5%)	2,124,917 (14.5%)	
제3-5호	보통	김보영(사외이사)	가결	17,674,240	14,603,813	14,568,764 (99.8%)	35,049 (0.2%)	
제4호 의안	보통	사외이사인 감사위원 한철수 선임의 건	가결	17,674,240	8,749,304	8,579,808 (98.1%)	169,496 (1.9%)	
제5호 의안	보통	이사보수한도 승인의 건	가결	17,674,240	14,603,813	14,591,862 (99.9%)	11,951 (0.1%)	

정기	제48기 주주총회	2022. 03. 23(수)
----	-----------	-----------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권있는 발행주식 총수(①)	①중 의결권 행사주식수(A)	찬성 주식수 (B,비율, %)		
						반대, 기권 등 주식수 (C,비율, %)		
제1호 의안	보통	제48기 ('21.01.01~'21.12.31) 연결 및 별도 재무제표(이익잉여금 처분계산서 포함)승인의 건	가결	17,674,240	14,762,592	13,961,141 (94.6%)	801,451 (5.4%)	
제2호 의안	제2-1호	보통	최윤범(사내이사)	가결	17,674,240	14,762,592	14,650,047 (99.2%)	112,545 (0.8%)
	제2-2호	보통	장형진(기타비상무이사)	가결	17,674,240	14,762,592	12,322,630 (83.5%)	2,439,962 (16.5%)
	제2-3호	보통	성용락(사외이사)	가결	17,674,240	14,762,592	14,569,652 (98.7%)	192,940 (1.3%)
	제2-4호	보통	이민호(사외이사)	가결	17,674,240	14,762,592	14,727,429 (99.8%)	35,163 (0.2%)
제3호 의안	보통	감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건(김도현)	가결	17,674,240	8,594,939	8,476,631 (98.6%)	118,308 (1.4%)	
제4호 의안	보통	감사위원회 위원 선임의 건(성용락)	가결	17,674,240	8,594,939	8,408,937 (97.8%)	186,002 (2.2%)	
제5호 의안	보통	이사보수한도 승인의 건	가결	17,674,240	14,762,592	14,755,438 (99.9%)	7,154 (0.1%)	

- 1) 감사위원회위원 선임 안건은 의결권이 제한된 주식수를 제외한 주식수
- 2) 의결권행사주식수(A) = 찬성주식수(B) + 반대·기권등 주식수(C)
- 3) 찬성주식수비율(%) = (B/A) X 100
- 4) 반대·기권등주식수비율(%) = (C/A) X 100

**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.**

### 3) 주주제안권 관련

당사는 상법 제 363 조의 2 제 1 항에 따라 발행주식 총수의 3%이상 주주가 주총 6 주전까지 안건에 대하여 제안할 수 있습니다. 주주제안이 있는 경우 이사회는 안건 내용이 법령 또는 정관에 위반되는 경우를 제외하고 이를 주총 목적사항으로 하고 있으며, 제안주주는 정기주총에서 당해 의안을 자유롭게 설명할 수 있습니다. 다만 상법에서 이미 정하고 있는 기준이므로 주주제안 절차 등을 홈페이지에서 별도로 안내하고 있지는 않고 있으며, 향후에는 주주제안권 활성화를 위해 필요 시 홈페이지에도 게재하는 방안을 검토하겠습니다.

또한 3%이하의 소수주주라고 할 지라도 정기주주 총회시 정관 제 23 조에서 정해진 바대로 고의로 의사진행을 방해하기 위한 언쟁을 하거나 질서를 문란하게 하는 자를 제외하고 의장의 발언 승인 절차에 따라 의장 이하 경영진에게 자유롭게 질의하고 의견을 개진할 수 있으며, 발언 내용은 녹취 등을 통해 당사에서 보존하고 있습니다.

참고로 공시대상기간 직전 사업년도 개시시점부터 공시서류 제출일 현재까지(2020.01.01 ~ 2022. 05.31) 별도의 주주제안은 없었으므로 주주제안관련 내역은 기재하지 않았으며, 기관투자자의 수탁책임 이행활동의 일환으로 제출된 별도의 공개서한 등도 없었으므로 기재하지 않았습니다.

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

#### 4) 배당관련

당사는 정관규정에 따라 주주총회 결의로 중간 및 정기배당을 할 수 있으며, 주주가치 제고와 주주환원을 위해 투자, 현금흐름, 재무구조를 종합적으로 고려하여 매년 배당을 실시하고 있습니다. 매년 이사회는 배당결정이 결의되면 정기주주총회 전 전자공시시스템을 통해 안내하고 있으며, 정기주총에서 배당이 확정되면 집행하고 있습니다.

당사는 매년 원가경쟁력 강화를 위한 지속적인 설비투자과 기술개발이 필요한 대표적인 장치산업으로서 이익배당 또한 경영환경 변화에 따라 장기적인 성장 관점에서 탄력적으로 운용하고 있습니다. 2022년 2월 21일에는 주주환원을 위한 배당규모의 안정성과 예측 가시성을 제고하기 위해 2022년과 2023년까지의 배당성향 및 배당정책을 거래소 공시를 통해 주주들에게 안내하고 있으며, 배당정책에 따르면 향후 2개년동안 별도기준 배당성향 30% 수준을 목표로 하고 있습니다.

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

당사는 주주환원 정책의 일환으로 주주가치 제고를 위해 매년 현금배당을 실시하고 있으며, 1988 년(제 11 기)부터 34 년간 연속배당을 실시하고 있습니다. 특히 2021 년도에는 전년대비 주당배당금을 5,000 원 증액시킨 역대 최고 배당금인 20,000 원을 배당하였으며, 이는 배당성향이 43.6%(연결기준), 46.7%(별도기준)로 상장기업 중 대표적인 고배당 기업에 속하고 있습니다. 향후에도 주주가치 제고를 위해 일정수준의 배당이 이뤄질 수 있도록 노력할 것입니다.

최근 3 개 사업년도별 배당내역은 다음과 같습니다.

○ 최근 3 개년도 배당내역

(단위 : 주, 원)

사업 년도	결산월	주식 종류	주식 배당	현금배당				배당성향	
				액면가	주당 배당금	총 배당금	시가 배당률	연결 기준	별도 기준
2021	12월	보통주	없음	5,000	20,000	354,484,800,000	3.75%	43.6%	46.7%
2020	12월	보통주	없음	5,000	15,000	265,113,600,000	3.63%	46.3%	47.3%
2019	12월	보통주	없음	5,000	14,000	247,439,360,000	3.26%	38.7%	43.6%

※ 배당성향(연결)은 지배기업 소유주지분 연결 당기순이익에 대한 총 배당금의 백분율이며, 시가배당율은 당해 배당과 관련된 주주명부 폐쇄일 2 매매거래일 전부터 과거 1 주일간의 형성된 최종가격의 산술평균가격에 대한 1 주당 배당금의 백분율입니다.

**핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우**

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

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

**2) 주주의 공평한 대우**

① 주식발행 현황

당사의 정관상 발행 가능한 주식의 총수는 48,000,000 주이며 현재까지 발행한 주식의 총수는 보통주 18,870,000 주 입니다. 보통주 이외의 종류주식은 발행하지 않았으며, 모든 주주는 자기 명의로 등록된 주식 1 주마다 1 개의 공평한 의결권을 가지고 있습니다. 2022 년 5 월말 현재 당사가 직접 취득하여 보유중인 자사주 1,195,760 주를 제외하면 보통주 17,674,240 주가 유통되고 있습니다. 당사의 최대주주는 5,186,797 주(지분 27.5%)를 보유한 (주)영풍입니다. 우선주는 발행하지 않아 기재를 생략하였습니다.

구 분	발행가능주식수	발행주식수	비 고
보통주	48,000,000주	18,870,000주	-

② IR 개최 현황

당사는 매년 2 월, 4 월, 7 월, 10 월에 전체주주들의 대상으로 연결 및 별도 기준 분기별 예상 실적을 거래소 공시시스템에 공시하고 있으며, 매년 초 회사의 경영환경을 감안하여 판매량, 투자비 등을 포함한 사업계획 전망공시를 하고 있습니다. 또한 회사 홈페이지를 통해 IR 담당부서의 전화번호, 이메일, 주소 등 소통 채널을 기재하고 있으며, 홈페이지 IR 미팅신청 서비스를 통해 언제든지 전화, 직접 방문, Zoom 을 이용한 온라인 상담 등 다양한 방법으로 회사와 의사소통 할 수 있습니다.



증권사 주최로 열리는 국내,외 Conference 에도 적극적으로 참여하여 투자자들과의 관심사항에 대하여 설명하고 의견도 청취하고 있습니다. 직접 회사 탐방을 원하는 국내, 외 기관투자자들을 대상으로 홈페이지에 IR 미팅을 신청할 수 있는 시스템을 구축하여 연간 100 회 이상의 온, 오프라인 수시 기업탐방을 적극적으로 응대하고 있으며, 투자자들의 이해도 및 관계증진을 위해 제련소 견학, CEO 간담회 등 다양한 IR 활동을 실시하고 있습니다. 또한 필요시 최고경영진이 직접 투자자와 미팅을 실시하는 등 적극적으로 주주들과 소통하고 있습니다.

하지만 당사는 한국거래소에서 실시하는 영문공시를 제출하지는 않고 있으며, 외국인 주주를 직접 방문하는 해외 NDR 이나 국내, 외 증권사 주최 Conference 에 참석과 온라인 및 Conference-call 을 통해 해외 주주들과 소통하고 있습니다. 향후에는 외국인 주주를 위한 영문공시를 실시하는 방안을 검토하도록 하겠습니다.

공시대상기간 사업연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 주요 IR, 컨퍼런스콜, 주주와의 대화 개최 내역 및 영문공시, 공정공시 내역 등은 다음과 같습니다.

○ 주요 IR 활동 내역(2021.01.01~2022.05.31)

일 자	대 상	형 식	주요내용	비 고
2021.02.09 ~ 10	국내기관투자자	NDR	2020년도 실적 및 2021년 사업계획 관련	
2021.04.29 ~ 30	국내기관투자자	NDR	2021년 1분기 실적관련	
2022.01.08 ~ 09	국내기관투자자	NDR	2021년도 실적 및 2022년 사업계획 관련	
2022.03.08	국내기관투자자	Corporate day	2021년도 실적 및 업황	
2022.04.29 ~ 05.03	국내기관투자자	NDR	2022년도 1분기 실적	

### ③ 기업정보 공개 현황

당사관련 정보는 당사 홈페이지(<http://www.koreazinc.co.kr>) 및 금융감독원의 DART(<http://dart.fss.or.kr>) 시스템, 한국거래소의 KIND(<http://kind.krx.co.kr>) 시스템 등 전자공시시스템을 통하여 확인하실 수 있습니다. 당사 홈페이지에서는 당사의 경영실적, 감사보고서 등 최근 3 개년동안의 재무정보를 확인할 수 있으며, 이사회, 감사위원회 구성원 및 운영현황 등 지배구조 관련 내용도 열람할 수 있습니다. 또한 당사의 전자공시현황도 실시간으로 확인할 수 있습니다.

당사는 자본시장법 제 174 조에 따라 회사 임직원이 일반인에게 공개되지 않은 중요 정보를 이용하여 부당이득을 얻지 못하도록 하기 위해 영업실적, 주요 시설투자 등 당사의 주가에 영향을 미칠 수 있는 사항은 이사회나 주요 계약이 결정되는 때에 수시공시나 공정공시(자율공시)를 통해 공시하고 있습니다. 또한 자본시장법 제 172 조에 따라 내부감사를 통해 미공개정보 이용 적발 시 단기매매차익은 반환시키고 그 내용은 홈페이지에 게시하고 있습니다.

참고로 공시대상 기간 사업년도 개시시점부터 공시서류 제출일 현재까지(2021.01.01 ~ 2022.05.31) 불성실공시법인은 지정되지 않았습니다.

#### ○ 공정공시 내역(2021.01.01~2022.05.31)

공시일자	공시제목	주요 내용
2021.02.08	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	2020 년 4 분기 영업실적(연결)
2021.02.08	영업(잠정)실적	2020 년 4 분기 영업실적(별도)
2021.02.08	영업실적등에 대한 전망	2021 년도 판매량 등 사업계획
2021.04.27	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	2021 년 1 분기 영업실적(연결)
2021.04.27	영업(잠정)실적	2021 년 1 분기 영업실적(별도)
2021.07.27	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	2021 년 2 분기 영업실적(연결)
2021.07.27	영업(잠정)실적	2021 년 2 분기 영업실적(별도)
2021.10.27	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	2021 년 3 분기 영업실적(연결)
2021.10.27	영업(잠정)실적	2021 년 3 분기 영업실적(연결)

2022.02.07	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	2021년 4분기 영업실적(연결)
2022.02.07	영업(잠정)실적	2021년 4분기 영업실적(별도)
2022.02.07	영업실적등에 대한 전망	2022년도 판매량 등 사업계획
2022.04.28	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	2022년 1분기 영업실적(연결)
2022.04.28	영업(잠정)실적	2022년 1분기 영업실적(별도)

**세부원칙 2-② 기업은 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련, 운영하여야 한다.**

④ 내부거래 및 자기거래 관련 내부통제장치 현황 등

당사는 상법 제 542 조의 9 제 3 항에 따라(시행령 제 35 조) 최대주주인 (주)영풍 및 특수관계인과의 연간 거래규모가 자산총액의(또는 매출액) 5%이상 이거나 단일거래규모가 자산총액의(또는 매출액) 1% 이상인 경우 이사회에 사전 승인을 받고 있으며, 상법 제 398 조에 의해 주요주주 (주)영풍과 (주)영풍이 50% 이상의 지분을 소유한 자회사 및 그 자회사 등과의 거래에 대해서도 이사회에 승인을 받는 등 내부거래 및 자기거래에 대한 통제를 철저히 준수하고 있습니다.

또한 당사는 기업집단 '영풍' 소속회사로서, 독점규제 및 공정거래에 관한 법령 제 11 조의 2 에서 계열회사와의 50 억이상의 대규모내부거래에 대한 이사회 의결 및 공시를 규정하고 있으므로, 해당거래 발생시 사전에 이사회에 의결을 거쳐 공시하고 있으며, 관련 공시내용은 금융감독원 전자공시시스템(DART)을 통해 확인할 수 있습니다.

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

⑤ 기업의 소유구조 또는 주요사업의 변동 시 주주보호 정책

당사는 소액주주 의견 적극 수렴 및 정보접근성을 강화하기 위해 지속적인 노력을 하고 있습니다. 소액주주 대응을 위해 전문 IR 팀에서 상시 전화창구를 운영하고 있으며, 매분기별 예상실적을 공시를 통해 투명하게 안내하고 있습니다. 또한 매분기별 실적발표 후 홈페이지에 실적관련 자료를 정기적으로 업데이트 하고 있어 소액 주주의 의견을 적극적으로 수렴하는 주주보호 정책을 실행하고 있습니다.

이러한 다양한 채널을 통해 기업의 소유구조 또는 사업의 중대한 변화를 초래하는 사안에 대해서 소액주주들의 의견을 경청하고 있지만, 이러한 사안에 대한 반대주주 권리보호 등 명문화한 관련 정책이 마련되어 있지는 않습니다. 하지만 당사는 주주제안권 등 상법에서 보장하는 주주의 정당한 요구와 개진을 존중하며, 투명하고 합리적인 의사결정 과정을 통해 건전한 지배구조의 기반을 다지기 위해 노력하고 있습니다.

⑥ 공시기한 내 기업소유 구조 또는 주요사업의 변동 여부

당사는 공시대상 기간중 기업의 소유 구조 또는 주요사업에 대한 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등이 없었으며, 현재 구체적으로 수립되어 있는 향후 계획도 없습니다.

향후 이러한 사안을 진행할 경우 소액주주 의견 수렴 및 반대주주 권리보호 등 주주의 권익을 보호하기 위한 방안도 함께 모색하여 주주가치를 극대화할 수 있는 방향으로 추진하겠습니다.

### 3. 이사회

#### 핵심원칙 3) 이사회 기능

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

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

#### 1) 이사회 기능

- 이사회 심의 및 의결사항

당사의 이사회는 법령 또는 정관에 의해 정해진 사항, 주총으로부터 위임 받은 사항, 회사의 운영 기본방침과 업무집행에 관한 주요사항을 결정하는 최고 의사결정 기구입니다. 당사는 이사회 심의, 의결사항을 이사회규정 제 10 조에서 정하고 있으며, 주요 부의사항은 다음과 같습니다.

- ① 주주총회에 관한 사항
- ② 대표이사, 회장, 부회장, 사장, 부사장, 전무이사, 상무이사, 이사 등의 직위 선정
- ③ 이사와 회사간의 거래에 관한 승인
- ④ 이사의 회사에 대한 책임 면제
- ⑤ 타회사의 임원 겸임 승인
- ⑥ 집행이사의 선임 및 해임
- ⑦ 집행이사의 직위선정(부사장, 전무이사, 상무이사, 이사 등)
- ⑧ 이사회 내 위원회의 설치, 운영 및 폐지
- ⑨ 이사회 내 위원회 위원의 선임 및 해임
- ⑩ 이사회 내 위원회의 결의사항 재결의
- ⑪ 회사경영의 기본방침과 정책
- ⑫ 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회에서 위임 받은 사항, 집행이사회 및 대표이사가 필요하다고 부의하는 사항

- 이사회 권한 위임관련

당사 정관 제34조의 2 및 이사회 규정 12조는 상법상 설치가 의무화된 감사위원회 및 사외이사후보추천위원 외 이사회 운영에 필요한 위원회를 설치할 수 있도록 규정하고 있습니다 또한 이사회 의결을 거쳐야 할 사항 중 법령 또는 정관에 정해진 것을 제외 하고는 이사회 결의로서 일정한 범위를 정하여 신속하고 효율적인 의사결정을 위하여 대표이사 또는 위원회, 집행이사회에 그 결정을 위임할 수 있습니다. 이사회 내 각 위원회에 대한 위임사항은 '3. 이사회, 5) 이사회 내 위원회'를 참고하여 주시기 바랍니다.

이사회규정 10 조의 2 에 따라 이사회 의결을 거쳐야 할 사항 중 그 일부를 이사회결의로서 이사회 내 위원회, 집행이사회, 또는 대표이사에게 위임할 수 있으며, 이사회 결의 사항 중 집행이사회 및 대표이사 위임 안건은 다음과 같습니다.

- ① 집행이사회 위임사항

- 기본 경영방침 설정
- 연간 사업계획
- 이사회에서 위임한 사항
- 기타 대표이사가 필요하다고 인정한 사항

- ② 대표이사 위임사항

- 이사의 보수
- 집행이사의 보수
- 이사 및 집행이사 담당업무분장
- 상법, 정관, 이사회규정에 의하여 이사회 승인을 특별히 요하지 않는 일상 업무에 관한 사항

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

• 최고경영자 승계정책

당사는 상법 제 389 조, 정관 제 30 조 및 이사회규정 제 10 조에 따라 대표이사(최고경영자)의 선임을 이사회 의 권한으로 규정하고 있으며, 이사회는 최고경영자를 선임함에 있어 회사의 주주가치 제고에 부합하는 경영방식과 회사의 핵심가치와 비전을 효율적으로 실행할 수 있는 역량을 갖추고 있는지 여부를 검증하여 대표이사로 선임하고 있습니다.

• 승계정책 내용 및 교육현황

당사는 인사팀 주관하에 주요 임원 포지션에 대한 계획을 수립하고 후보자를 육성, 관리하고 있습니다. 매년 경영환경과 사업현안을 고려하여 임원 포지션을 결정한 후, 해당 포지션에 대하여 전문성, 리더십 등을 종합적으로 검토하여 최고경영자 후보군을 선정합니다. 최고경영자 후보군의 체계적 육성을 위해 임원을 대상으로 주요업무분야별 핵심인재를 선발 관리하고 있습니다. 선발과정은 연중 상시 운영되며 매년 핵심인재를 평가하여 성과부진한 인원을 제외하고 우수인력을 신규 발굴하는 등 핵심인재 후보군의 육성이 실질적으로 이루어 질 수 있도록 경영승계 프로세스를 운영하고 있습니다.

선정된 후보군의 후보자들은 개인별 능력 및 필요역량에 따라 육성계획을 수립하고, 종합 경영역량을 집중적으로 배양할 수 있도록 사내/외 육성 프로그램으로 교육하고 있습니다. 공시대상 기간(2021.01.01~2022.05.31) 최고경영자 후보군 교육현황은 다음과 같습니다.

구 분	교육과정	참석인원
사외교육	서울대 등 국내 주요대학 최고위과정 참석	3 명
사외교육	UBC 아카데미 등 리더십개발 프로그램 참석	5 명



- 최고경영자(대표이사) 승계절차

이사회는 12 월에 임시이사회를 개최하고 사내 시스템에서 발굴한 주요 후보자중 경영능력 등을 고려하여 적임자를 최고경영자 후보로 선정하고 있습니다. 이사회가 추천한 사내이사는 주주총회에서 주주의사에 따라 결정하고 있으며, 주주총회에서 결정된 사내이사를 다시 한번 전문성, 리더쉽 등 잠재역량을 종합적으로 검증하여 최종적으로 최고경영자(대표이사)로 선임하고 있습니다. 또한 이사회의 의장이며 최고경영자인 회장이 유고로 인하여 직무를 수행할 수 없을 시에는 부회장, 사장 등의 순서로 정관과 이사회 규정에서 비상시의 직무대행을 정하고 있습니다.

당사는 향후에도 급변하는 세계경영 환경속에서 다양한 불확실성에 선제적으로 대응하는 Global Leading Company 의 지위를 유지해 나가기 위해 잠재적 역량을 보유한 최고경영자 후보군을 지속적으로 확대해 나갈 예정이며, 최고경영자 승계 절차 또한 시대 흐름에 맞게 개선, 보완해 나갈 예정입니다.

**세부원칙 3-③ 이사회는 내부통제정책(리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보 관리 등)최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선, 보완하여야 한다.**

- 이사회 의 리스크 관리 및 감독체계

당사는 기업 경영환경의 불확실성이 증가함에 따라 각 부문별 리스크 탐지 및 예방활동을 위한 리스크 관리체계를 갖추고 있습니다. 대표이사 직속의 독립된 감사실에서 환경, 안전, 보안 등의 회사시스템을 상시 점검하여 조직관리 프로세스를 통해 정기적으로 보고하고 있습니다.

특히 감사위원회는 분기마다 당사의 재무제표, 외부감사인의 감사진행 경과 및 이를 통해 발견된 재무적 리스크와 그 조치 현황을 보고받고 경영진에 검토의견을 제시하고 있습니다. 주식회사 외부감사인에 관한 법률과 관계법령에 따라 내부회계관리제도 등 경영활동에 대한 전반적인 모니터링을 실시하고 있으며, 감사위원회 및 이사회에 그 운영실태를 정기적으로 보고하여 리스크 예방과 재발방지에 최선을 다하고 있습니다.

또한 비재무리스크는 각 이슈별로 사내 담당부서를 지정하고(환경, 안전, 보건 등)관리하도록 하고 있으며, 안전보건의 경우 매년 당해년도의 실적과 다음해의 계획을 이사회에 보고하고 승인 받도록 하고 있습니다. 최근 사회적으로 이슈화 되고 있는 ESG 관련 사항 등은 전문적인 ESG 경영팀이 전담하여 비재무부분 리스크도 포괄적으로 관리하고 있습니다.

- 공시정책 및 운영현황

당사는 회사의 모든 공시정보가 정확하고 적시성을 가지며 임직원의 불공정거래를 방지하기 위하여 공시통제 정책을 운영하고 있습니다. 당사 공시정보관리 규정에서 각 사업부서는 일정 금액이상의 시설투자 및 차입거래, 타법인 출자 등 해당사항에 관한 사항이 있을 시 공시담당 부서에 해당 내용을 전달하도록 규정하고 있으며,

해당사항이 있는 사업부서는 그 내용을 공시담당 부서 및 이사회 지원부서에 전달하여 이사회를 통한 승인 및 공시를 진행하고 있습니다.

또한 공시정보관리 규정 제 11 조에 따라 공시책임자는 공시통제제도 운영실태를 점검하고 운영성과를 모니터링하고 있습니다. 공시자료의 신뢰성을 높이기 위해 공시담당 부서장은 공시운영에 대한 자기평가서를 공시책임자에게 제출하고 있으며, 각 사업부서장들도 공시자료 작성을 위해 작성한 보고서를 사업부서장 확인서와 함께 공시책임자에게 제출하고 있습니다.

- 내부회계관리를 위한 정책 및 운영현황

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제 8 조 및 동법 시행령 제 9 조 등에 따라 내부회계관리제도가 '감사' 수준으로 격상됨에 따라, 당사의 내부회계관리제도를 재설계하여 필요한 정책과 절차를 수립한 뒤 외부감사 수감 이후 재무제표 신뢰성을 재고하기 위한 효과적인 내부회계관리제도를 운영할 예정이며, 외감법에 따라 내부회계관리규정을 제정하여 운영하고 있습니다.

또한 독립성 요건 강화를 위해 기존 회계팀에서 수행하던 내부회계관리제도 운영 업무를 내부회계관리팀으로 이관하여 2019 년 4 월 1 일부터 전담조직을 운영하고 있으며, 대표이사는 매 사업년도마다 내부회계관리제도의 효과성에 대한 점검을 수행하여 주주총회에서 보고하고 있습니다. 2022 년 2 월 7 일 개최된 감사위원회에서 2021 년도 내부회계관리제도의 설계 및 운영 실태를 평가한 결과, 당사의 내부회계관리제도는 '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'에 근거하여 볼 때, 중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단된다는 평가 결과를 받았습니다.

- 리스크 관리 강화

당사는 사업 활동에서 발생할 수 있는 다양한 리스크를 이해하고 선제적으로 대응하고 있습니다. 당사의 사업 리스크는 재무 리스크와 비재무 리스크로 분류되어

관리되고 있으며 부서별로 사업 활동에 대한 리스크를 파악하고 대응하며, 상위 부서와 이사회, 감사위원회에 결과를 보고하고 있습니다.

• 리스크 관리 정책과 거버넌스

당사의 리스크 관리 정책은 직면한 리스크를 식별·분석하고, 적절한 위험 한계치 및 통제를 설정하고, 위험이 한계치를 넘지 않도록 수립되어 있습니다. 당사의 위험관리 체계를 구축하고 감독할 책임은 이사회에 있으며, 위험관리 정책과 시스템은 시장 상황과 사업 활동의 변경을 반영하기 위해 정기적으로 검토되고 있습니다. 감사위원회는 경영진이 당사의 리스크 관리 정책 및 절차 준수여부를 감독하고, 리스크 관리 체계가 적절한지 검토하고 있습니다.

리스크 관리 거버넌스



#### 핵심원칙 4) 이사회 구성

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

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

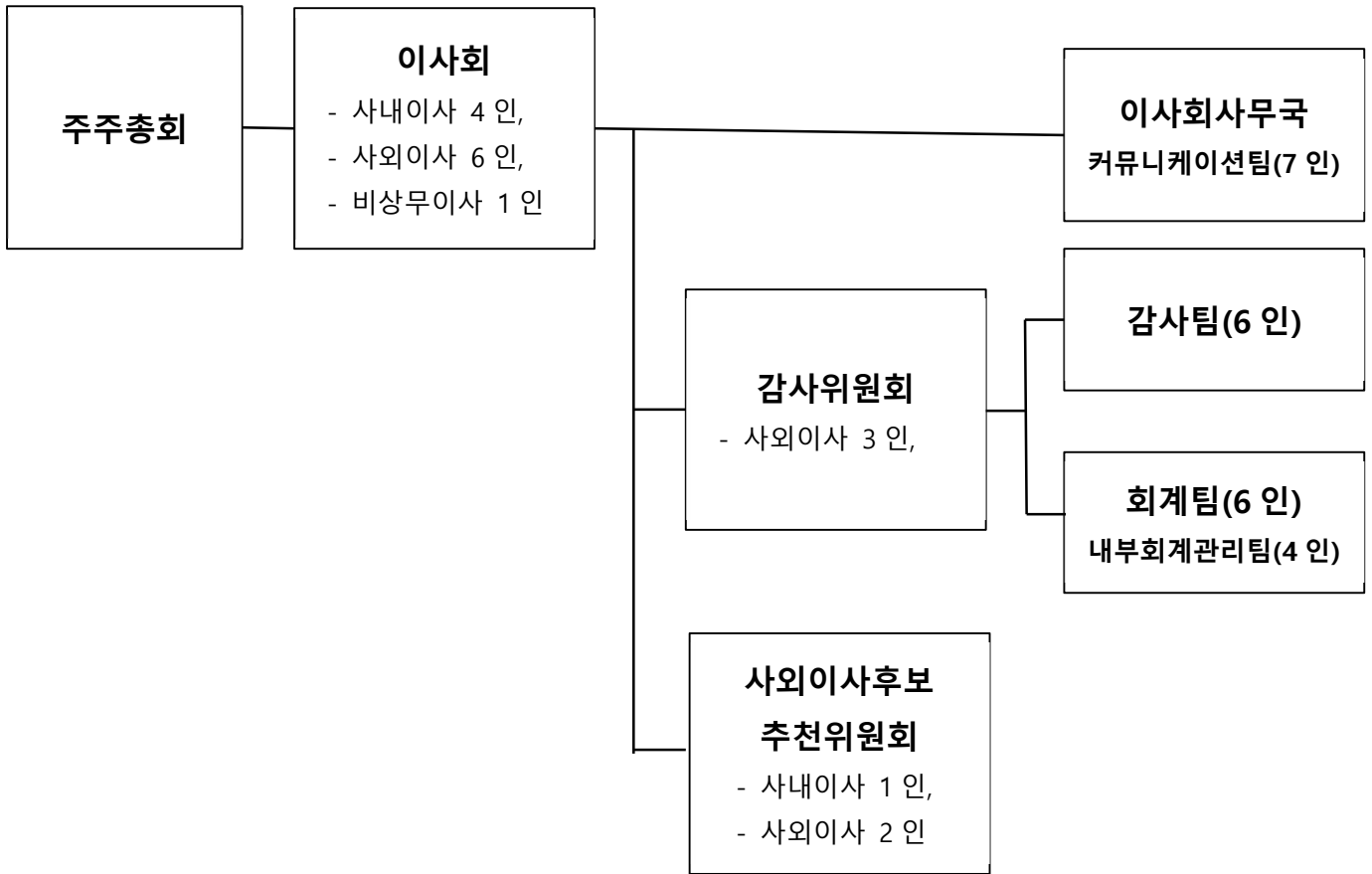
## 2) 이사회 구성

### ① 이사회 구성

당사의 이사회는 정관 제 28 조에 의거하여 3 인이상의 이사로 구성 하도록 규정하고 있으며, 상법 제 542 조의 8 에 따라 당사와 같은 자산 2 조원 이상의 상장회사는 사외이사가 3 명이상으로 하되, 이사 총수의 과반수가 되도록 하여야 합니다. 현재 당사의 이사회는 사내이사 4 명, 사외이사 6 명, 기타비상무이사 1 명 등 총 11 명의 이사로 구성되어 있으며, 이중 사외이사는 과반수 이상으로 상법상 요구조건을 적법하게 충족하고 있습니다. 또한 이사회 내 위원회는 감사위원회 및 사외이사후보추천위원회 2 개의 위원회가 있으며, 감사위원회는 전원 사외이사로 구성되어 있습니다. 감사위원회 및 사외이사후보추천위원회의 구성, 권한 및 주요역할은 아래표 '이사회내 위원회' 구성현황을 참고하여 주시기 바랍니다.

당사의 사외이사는 2 년 임기로 연임이 가능하며, 사외이사의 독립성 및 투명성을 강화하기 위해 6 년 이상 재직한 사외이사는 없습니다. 또한 제 47 기 정기주주총회에서 이사회 구성의 다양성을 높이기 위해 최초로 여성 사외이사를 선임하였으며, 당사의 사외이사들은 모두 상법 및 관계법령에서 요구하는 기본적인 법적 요건을 갖추고 있고, 법률, 환경, 세무, 등 각 분야에서 실무 경험과 전문성 등을 두루 갖춘 전문가들로 구성되어 있습니다.

○ 이사회 관련 조직도



○ 이사회 구성 현황(2022.05.31 현재)

구 분	성 명	성 별	직 책	최초 선임일	임기 만료예 정일	전문 분야	주요경력
사내이사	최창근	남	- 이사회 의장, - 사외이사후보 추천위원장	1984. 02.02	2023. 03.24	업무 총괄	- 서울대 자원공학과 졸업 - 미 콜롬비아대학원 졸업 (경영학, 자원경제학) - 고려아연(주) 부회장
사내이사	최윤범	남	- 대표이사	2007. 05.01	2024. 03.23	업무 총괄	- 미 Amherst 대학, 콜롬비아 대학원 로스쿨(법학박사)졸업 - Cravath, Swaine & Moore LLP(New York) 변호사 - 호주 SMC 사장 - 고려아연(주) 사장
사내이사	노진수	남	- 대표이사	2021. 03.24	2023. 03.24	업무 총괄	- 광운대 경영학과 졸업 - 고려아연(주) 부사장
사내이사	백순흠	남	- 대표이사	2021. 03.24	2023. 03.24	업무 총괄	- 영남대 법학과 졸업 - 고려대 노동대학원 졸업 - 고려아연(주) 전무이사
사외이사	한철수	남	- 감사위원회 위원	2017. 03.24	2023. 03.24	공정 거래	- 공정거래위원회 사무처장 - 법무법인 화우 고문(현)
사외이사	성용락	남	- 감사위원회 위원장 - 사외이사후보 추천위원	2020. 03.20	2024. 03.23	기업경영 일반	- 고려대 법대, 행정학 박사 - 감사원 감사원장 직무대행 - 법무법인 태평양 고문(현)
사외이사	김의환	남	- 사외이사후보 추천위원	2019. 03.22	2023. 03.24	법률 (변호사)	- 서울대 법대 법학과 졸업 - 서울 고등법원 판사 - 김앤장법률사무소 변호사(현)
사외이사	김도현	남	- 감사위원회 위원	2020. 03.20	2024. 03.23	기업경영 일반	-서울대 항공우주학과,공학박사 - SBSi 전략기획실 실장 - 국민대 경영학부 교수(현)
사외이사	김보영	여	-	2021. 03.24	2023. 03.24	기업경영 일반	- 캐나다 University of Alberta 졸업(석사, 박사) - 한양대학교 경영대학 교수(현)
사외이사	이민호	남	-	2022. 03.23	2024. 03.23	기업경영 일반	- 서울대 지질과학과, 환경공학박사 - 환경부 환경정책실장 - 법무법인 울촌 ESG센터장(현)
기타비상 무이사	장형진	남	-	1993. 03.12	2024. 03.23	기업경영 일반	- 연세대 상경대 상학과 졸업 - (주)영풍 회장

당사 이사회 규정상 이사회 의장은 회장으로 규정되어 있으며, 출장 등 유고시 부회장, 사장 순으로 의장을 할 수 있습니다. 현재 대표이사는 아니지만 사내이사인 회장이 이사회 의장을 맡고 있어 대표이사와 이사회의장 분리운영 제도는 도입하고 있지는 않습니다. 또한 사외이사들만의 회의체인 사외이사회나 선임 사외이사를 별도로 선임하고 있지 않습니다.

하지만 당사의 비철금속 제련업종 특성상 글로벌 경기 등 경영환경 변화에 밀접하게 연관되어 있어 신속한 의사결정 및 지속적이고 책임 있는 설비투자가 진행되어야 합니다. 사외이사 의장의 경우 공정성, 감독기능은 충족할 수 있지만 제련업종에 대한 이해도와 전문성, 경영효율성이 다소 떨어질 우려가 있습니다.

또한 당사는 대표이사 및 사내이사들의 의사결정을 견제하고 사외이사들의 전문성을 보완하기 위하여 집행임원 제도를 도입 운영하고 있어 이사회의 독립성 확보를 보장하고 있습니다. 향후 대표이사와 이사회 의장 분리운영 등 미 준수 사항에 대한 필요성이 제기될 경우 경영진의 면밀한 검토를 통해 제도의 도입을 검토하도록 하겠습니다.



○ 이사회 內 위원회 구성 현황(2022.05.31 현재)

위원회	구 성					위원회의 주요 역할	비 고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
감사위원회 (A)	위원장	사외이사	성용락	남	B	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 이사 및 경영진의 업무감독</li> <li>- 외부감사인 선정에 대한 승인</li> <li>- 내부회계관리 및 내부통제 제도의 운영실태 평가</li> <li>- 기타 감사업무와 관련하여 정관 또는 내규에 정하는 사항</li> </ul>	
	위원	사외이사	김도현	남	-		
	위원	사외이사	한철수	남	-		
사외이사 후보추천 위원회 (B)	위원장	사내이사	최창근	남	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 사외이사 선임원칙의 수립, 점검, 보완</li> <li>- 주주총회가 선임할 사외이사 후보자 추천</li> <li>- 상시적인 사외이사 후보군 관리 및 후보검증</li> </ul>	
	위원	사외이사	성용락	남	A		
	위원	사외이사	김의환	남	-		

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

## ② 이사의 선임

당사의 이사는 각 분야별 전문가들로 구축되어 있는 후보군들 중 상법 제 382조 3항, 제 542조의 8, 2항 등 관계법령에서 요구하는 사외이사의 결격요건에 해당하지 않는 후보 중 전문성과 회사에 대한 기여도를 종합적으로 평가하여 선임하고 있습니다. 특히 사외이사의 경우 사외이사후보추천위원회에서 위원들의 결의를 통해 선임된 후보들을 이사회에서 다시 한번 검증하여 주주총회에 사외이사 후보로 상정하고 있습니다.

또한 당사는 상법상의 결격사유 이외에도 행정, 사법적 제재를 받았거나 사회적으로 물의를 일으킨 경우 등 기업가치를 훼손시킬 우려가 있거나 주주 권익의 침해를 일으킬 수 있는 후보들은 이사자격을 제한하고 있어 현재 당사의 사내, 사외이사들은 이사로서 역할과 책임을 성실히 수행할 수 있는 역량을 갖추고 있습니다.

공시대상 기간 직전 사업년도 개시시점부터 공시서류 제출일 현재까지(2020.01.01 ~ 2022.05.31) 이사 변동현황은 제 48기 정기주주총회(2022년)에서 사내이사 최윤범, 기타비상무이사 장형진이 재선임 되었습니다, 또한 사외이사 성용락, 김도현이 재선임 되었으며, 사외이사 이종광이 임기만료 되어 사외이사 이민호가 신규선임 되었습니다. 그 외 이사선임 및 변동현황은 다음과 같습니다.

○ 이사회 선임 및 변동 내역

구 분	성 명	최초선임일	임기만료 (예정)일	변동일	변동사유	현재재직 여부
사내이사	최창근	1984.02.02	2023.03.24	2021.03.24	선임	재직
사내이사	최윤범	2007.05.01	2024.03.23	2022.03.23	재선임	재직
사내이사	노진수	2021.03.24	2023.03.24	2021.03.24	선임	재직
사내이사	백순흠	2021.03.24	2023.03.24	2021.03.24	선임	재직
사외이사	한철수	2017.03.24	2023.03.24	2021.03.24	선임	재직
사외이사	김의환	2019.03.22	2023.03.24	2021.03.24	선임	재직
사외이사	성용락	2020.03.20	2024.03.23	2022.03.23	재선임	재직
사외이사	이종광	2020.03.20	2022.03.20	2022.03.20	임기만료	퇴임
사외이사	김도현	2020.03.20	2024.03.23	2022.03.23	재선임	재직
사외이사	김보영	2021.03.24	2023.03.24	2021.03.24	선임	재직
사외이사	이민호	2022.03.23	2024.03.23	2022.03.23	신규선임	재직
기타비상무 이사	장형진	1993.03.12	2024.03.23	2022.03.23	재선임	재직

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

당사는 사내이사 1명, 사외이사 2명으로 구성된 사외이사후보추천위원회를 운영하고 있으며, 보다 자세한 활동 내역 등은 3. 이사회내 이사회 내 위원회를 참고하시기 바랍니다. 사외이사후보추천위원회는 독립성과 투명성을 유지하며 공정한 절차에 따라 후보를 이사회에 추천하고 있습니다. 사외이사후보는 관련 법령과 정관에서 요구하는 자격 요건을 충족하고, 당사와 중대한 이해관계가 없는 후보자중에 경영, 회계, 법률 등 관련 기술에 관한 전문지식과 연구소, 학계 등 다양한 분야에서 풍부한 경험이 있는 인물로 추천하고 있습니다.

아울러 당사는 이사후보자와 관련된 정보를 주주들이 충분히 검토할 수 있도록 정관 제 16 조 3 항에 따라 최소 주주총회 4 주간전에 주총소집공고를 통해 이사선임 관련 정보를 주주들에게 공시하고 있으며, 선임과정에서도 모든 주주가 1 주당 1 표의 의결권을 행사하여 적법하게 선임하고 있습니다.

또한 주주들이 이사후보를 파악할 수 있는 충분한 시간을 확보할 수 있도록 주주총회 4 주전까지 이사후보에 관한 구체적인 정보를 제공하고 있으며, 재선임 이사후보의 과거 이사회 활동 내역은 사업보고서 및 주주총회소집공고 등에 공시되어 있습니다.

당사는 집중투표제를 정관에서 배제하고 있어 채택하고 있지는 않습니다. 이는 신속한 의사결정과 이사회내 효율적 운영을 위함이며, 기업 경영의 안정성 확보를 통해 미래비전이나 신 성장동력을 위한 투자 지속성을 유지하기 위함입니다. 그러나 상법 제 542 조의 6 에 따라 요건을 갖춘 소액주주는 정기 주주총회일의 6 주전까지 이사선임 등의 사항을 주주총회 목적사항으로 제안할 수 있습니다. 향후 관련 법령 및 경영환경 변화를 예의주시하여 집중투표제의 도입 필요성을 검토하도록 하겠습니다.

○ 주주총회시 이사 후보자에 관한 정보제공 내역(2021.01.01~2022.05.31)

정보제공일	주주총회일	이사후보		정보제공 내역	비 고
		구분	성명		
2021.02.22 (주총 30 일전)	2021.03.24	사내	최창근	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 생년월일, 사외이사후보자 여부</li> <li>- 과거 이사회 활동 내역</li> <li>- 최대주주와의 관계, 추천인</li> <li>- 주된직업 및 세부경력</li> <li>- 당사와의 거래내역(최근 3년)</li> <li>- 체납사실, 법령상 결격사유 등</li> <li>- 직무수행 계획서</li> <li>- 후보 추천사유 등</li> </ul>	-
		사내	노진수		
		사내	백순흠		
		사외 (감사 위원)	한철수		
		사외	김의환		
		사외	김보영		
2022.02.21 (주총 30 일전)	2022.03.23	사내	최윤범	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 생년월일, 사외이사후보자 여부</li> <li>- 과거 이사회 활동 내역</li> <li>- 최대주주와의 관계, 추천인</li> <li>- 주된직업 및 세부경력</li> <li>- 당사와의 거래내역(최근 3년)</li> <li>- 체납사실, 법령상 결격사유 등</li> <li>- 직무수행 계획서</li> <li>- 후보 추천사유 등</li> </ul>	
		기타비 상무	장형진		
		사외 (감사 위원)	김도현		
		사외 (감사 위원)	성용락		
		사외	이민호		

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

보고서 제출일 현재(2022.05.31) 당사의 임원은 등기임원 11명, 미등기임원 30명으로 총 41명이며, 이중 비상근 임원은 등기임원 중 사외이사 6명과 기타비상무이사 1명을 포함하여 7명입니다. 당사의 이사회 및 집행이사회 임원 현황은 '임원현황'을 참고하시기 바랍니다.

○ 임원 현황(미등기임원 포함)

성명	성별	직위	등기임원 여부	상근여부	담당업무
최창근	남	회장	등기	상근	업무총괄, 사외이사후보추천위원장
최윤범	"	대표이사 부회장	"	"	업무총괄
노진수	"	대표이사 사장	"	"	업무총괄
백순흠	"	대표이사 부사장	"	"	제련소장
한철수	"	사외이사	"	비상근	감사위원
성용락	"	사외이사	"	"	감사위원장, 사외이사후보추천위원
김의환	"	사외이사	"	"	사외이사후보추천위원
이민호	"	사외이사	"	"	업무총괄
김도현	"	사외이사	"	"	감사위원
김보영	여	사외이사	"	"	업무총괄
장형진	남	기타비상무이사	"	"	업무총괄
최창걸	남	명예회장	미등기	상근	업무총괄
최창영	"	명예회장	"	"	업무총괄
이제중	"	부회장	"	"	업무총괄
강동완	"	부사장	"	"	원료구매
장사범	"	부사장	"	"	신소재사업
박기덕	"	부사장	"	"	전략기획, 자원순환
정태웅	"	-	"	"	자재구매
최주원	"	-	"	비상근	전략기획
최민석	"	-	"	상근	원료구매
박기원	"	-	"	"	기술관리
남원우	"	-	"	"	재무관리

이성채	"	-	"	비상근	SMC 현지법인장
김용복	"	-	"	상근	엔지니어링
서정만	"	-	"	"	비서업무
장성경	"	-	"	"	생산지원
김정우	"	-	"	"	생산1본부
김승현	"	-	"	"	기술연구
황인구	"	-	"	"	정보보안책임
신우식	"	-	"	"	영업관리
장기성	"	-	"	"	회계관리
차영원	"	-	"	"	환경관리
이준용	"	-	"	"	물류관리
원종관	"	-	"	"	생산2본부
박성웅	"	-	"	"	경영지원본부
우상범	"	-	"	"	기술연구
권경덕	"	-	"	"	안전경영
김영중	"	-	"	"	신소재영업
김영규	"	-	"	"	준법경영, 감사
이창근	"	-	"	비상근	베트남 ZOC 법인장
함경우	"	-	"	상근	자원순환

○ 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해 임원 선임 방지 정책

당사는 경영이념인 "투명하고 신뢰받는 기업경영"을 위하여 경영원칙을 홈페이지에 게시하고 다양한 내부 컴플라이언스 프로세스를 통해 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해 행위에 대한 제재를 규정하고 있으며, 향후에도 이러한 검증 절차를 지속적으로 개선, 발전시켜 나갈 것입니다.

당사의 등기임원은 상법과 정관에 따라 주주총회에서 선임되며 상법 제382조 3항, 제542조의 8, 2항 등 관계법령에서 요구하는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다. 더불어 사외이사 후보추천위원회의 엄격한 심의를 거치고 이사회에서 재의결을 거친 후보자를 정기주주총회에 상정하고 있습니다.

또한 당사는 2003년부터 윤리강령 및 윤리규정을 제정하여 시행하고 있습니다. 윤리규정은 제 3 장 '고객 및 주주에 대한 가치 제공' 등 주주 및 투자자에 대한 신의

성실의 책임과 의무를 구체적으로 규정하고 있으며, 윤리규정을 위반한 임원에 대해서는 관련 규정에 따라 엄중 문책하고 있습니다.

○ 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받은 임원의 선임여부

당사의 이사 및 사외이사는 모두 법규위반으로 행정적, 사법적 제재를 받았거나 집행을 면제 받은 경우 등 기업가치 훼손 또는 주주권익의 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않았습니다. 또한 미등기임원의 경우에도 기업가치 훼손을 방지하기 위하여 회사의 명예를 실추시키거나, 고의/과실로 손실을 끼치는 행위에 대하여 주요 역량평가 항목으로 규정하여 임원으로서의 책임과 의무를 다하도록 감독하고 있습니다.

○ 집행임원제도 도입 여부

당사는 상법상의 집행임원제도를 도입하지 않고 있습니다. 하지만 당사에서는 등기이사중 사내이사과 이사회에서 선임한 비등기 상근이사들로 구성된 집행이사회를 두고 경영의 전문성과 의사결정의 신속성을 도모하는 한편, 이사회는 집행이사회에 대한 감독권한을 갖고 업무효율성과 투명성 제고에 기여하고 있습니다.

당사에서는 이사회결의로 회사의 업무집행과 의사결정의 일부를 집행이사회에 위임하였으며, 집행이사회는 이사회가 위임한 사항 및 회사의 중요사항에 대하여 심의를 진행하고 그 결과를 이사회에 보고합니다.

또한 집행이사회는 당사의 집행이사회 규정에 따라 운영하고 있으며, 집행이사회 의장은 대표이사 사장으로 매월 1 회 정기회의를 개최하며 필요시 임시회의를 개최하고 있습니다.



**핵심원칙 5) 사외이사의 책임**

사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회 구성원으로서 경영진을 감독, 지원할 수 있어야 한다.

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

**3) 사외이사의 책임**

당사는 공정하고 투명한 사외이사 선임을 위해 사외이사 후보추천에서부터 규정과 방침에 의해 후보를 결정하고 있으며, 사외이사 선임 시 회사와의 독립성여부, 관련법상 자격요건 등을 포함한 사외이사자격요건 확인서를 사외이사후보자에게 직접 날인 받아 거래소에 제출하고 있습니다. 또한 담당부서에서는 사외이사후보자를 검토하는 단계에서 후보자에 관한 공개된 자료와 후보자가 직접 제출한 자료를 바탕으로 면밀하게 검증하고 있으며, 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 연락하여, 법적으로 결격사유가 해당하지 않는지 다시한번 확인하고 있습니다. 이미 선임된 사외이사라도 법령상 결격요건이 발생하는 경우 이사회 규정을 통해 사외이사직을 상실하도록 규정하고 있습니다.

또한 당사의 사외이사들은 임기가 2 년이며, 전원 최근 3 개 사업년도 기간 동안 당사나 당사 계열회사와의 거래 및 재직 한적이 없으므로 독립성을 보장받고 있으며, 6 년을 초과하여 장기 재직하고 있는 사외이사는 없습니다. 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사별 재직기간은 다음과 같습니다.

○ 현재 재직중인 사외이사와 기업/계열회사 등과의 관계(2022.05.31 현재)

성 명	사외이사가 과거 당사, 계열회사에 재직한 내용		사외이사(사외이사가 최대 주주로 있는 회사)와 당사, 계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사, 계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
한철수	없음	없음	없음	없음	없음	없음
성용락	없음	없음	없음	없음	없음	없음
김의환	없음	없음	없음	없음	없음	없음
이민호	없음	없음	없음	없음	없음	없음
김도현	없음	없음	없음	없음	없음	없음
김보영	없음	없음	없음	없음	없음	없음

○ 현재 재직중인 사외이사별 재직기간(2022.05.31 현재)

성 명	당사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과시 그 사유	재직기간	9년 초과시 그 사유
한 철 수	5년 2개월	해당사항 없음	5년 2개월	해당사항 없음
성 용 락	2년 2개월	"	2년 2개월	"
김 의 환	3년 2개월	"	3년 2개월	"
이 민 호	2개월	"	2개월	"
김 도 현	2년 2개월	"	2년 2개월	"
김 보 영	1년 2개월	"	1년 2개월	"

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

① 사외이사의 직무수행

당사는 사외이사의 경우 상법시행령 제 34 조에 따라 당사 외에 추가 1 개의 사외이사직을 겸직할 수 있는 바, 한철수 사외이사는 기아(주), 성용락 사외이사는 (주)한진, 김도현 사외이사는 고위드, 이민호 사외이사는 (주)포스코의 사외이사를 각각 겸직하고 있습니다. 하지만 당사는 해당법인들과 상법시행령 제 34 조에 위반되는 거래관계가 있지 않아 사외이사의 결격요건에는 해당하지 않습니다.

당사의 사외이사들은 정기이사회는 물론 수시로 개최되는 임시이사회 및 이사회관련 보고사항 설명회에도 충실히 참석하여 회사경영에 적극적으로 참여하고 있습니다. 또한 이사회내 다양한 위원회 활동과 온산제련소 수시 방문, 교육 참석 등 충실하게 직무를 수행하고 있습니다.

○ 현재 재직중인 사외이사 겸직현황

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현 직	겸직현황			
				겸직 기관	겸직 업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
한철수 (감사위원)	2017.03.24	2023년 주총일	법무법인 화우 고문	기아(주)	사외 이사	2018.03 ~ 현재	상장기업 (유가증권)
성용락 (감사위원장)	2020.03.20	2024년 주총일	법무법인 태평양 고문	(주)한진	사외 이사	2017.03 ~ 현재	상장기업 (유가증권)
김의환	2019.03.22	2023년 주총일	김앤장법률사 무소 변호사	없음	없음	없음	없음
김도현 (감사위원)	2020.03.20	2024년 주총일	국민대학교 교수	(주)고위 드	사외 이사	2020.10 ~ 현재	비상장기업
김보영	2021.03.24	2023년 주총일	한양대학교 교수	없음	없음	없음	없음
이민호	2022.03.23	2024년 주총일	법무법인 울촌 ESG센터장	(주)포스 코	없음	2022.03~ 현재	상장기업 (유가증권)

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

○ 사외이사의 지원

현재 당사는 이사회규정에 따라 총무담당 임원(이사회 간사) 이하 이사회사무국(커뮤니케이션팀)을 통해 이사회 및 이사회 내 위원회의 사외이사가 그 역할에 충실할 수 있도록 지원하고 있습니다. 이사회사무국은 신입 사외이사에 대한 회사 소개, 이사회 안건의 사전보고, 안건 결정을 위한 경영정보의 제공 등 사외이사 직무수행에 필요한 지원 업무를 수행하고 있으며, 매 분기별로 주요 사업의 현황, 영업환경 및 경영관련 이슈를 이사회에 보고하고 있습니다.

특히 감사위원회의 경우 감사위원회 규정 제 10 조 8 항에 따라 위원회는 외부 감사인으로부터 회계처리 위반 사실을 통보 받은 경우 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 조사하도록 하며, 그 결과에 따라 대표자에게 시정을 요구할 수 있도록 규정하고 있습니다.

또한 매년 1 회 이상 이사회 워크숍을 개최하여 사외이사와 사내이사간의 인적교류와 정보공유를 지원하고 있으며, 제련공정에 대한 이해도를 높여 전문성을 강화하기 위해 필요 시 공장방문도 함께 진행하고 있습니다.

하지만 이사회 운영의 효율성 및 신속한 의사결정을 위해 선임사외이사가 주재하여 사외이사들만 참여하는 정기, 임시이사회는 개최하고 있지 않습니다. 추후 지속적으로 도입을 검토하도록 하겠습니다.

#### 핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가

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

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

#### 4) 사외이사 활동과 평가

당사는 내부회계관리지침에 따라 이사에 대해 이사회 사무국(커뮤니케이션팀), 내부회계관리팀, 인사부서가 사외이사 회의 참석률, 이사회 안건에 대한 면밀한 검토와 실효성 높은 의견을 개진했는지 여부, 담당업무의 전문가로서 주요한 경영 의사결정에 적절한 자문을 제공하였는지 여부, 감사위원으로서 회사의 중요 재무 리스크에 대한 내부통제, 감시장치 운영에 대한 기여도 등을 종합적으로 평가하여 비공개적으로 수행하고 있습니다.

당사의 사외이사들은 독립성 보장을 위해 각각의 활동에 대한 종합적 고려를 통해 일부 항목에 대해서 자가평가서를 기술하여 제출하도록 하는 등 정성적 평가방법을 채택하고 있으며, 별도의 구체적 항목을 구성하여 정량적으로 평가하지는 않고 있습니다. 더불어 사외이사에 대한 외부평가, 보수정책을 도입하여 사용하고 있지 않습니다.

향후 당사는 사외이사 독립성이 훼손되지 않는 범위에서 내부평가 기준 및 외부자문, 보수정책에 대해 추가 검토하여 실시할 수 있도록 노력하겠습니다.

**세부원칙 6-②) 사외이사의 보수는 평가결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.**

○ 사외이사의 보수

사외이사에 대한 보수의 경우 보수한도를 주주총회에서 매년 결의하고 있습니다. 주총에서 승인 받은 이사보수 한도 내에서 사외이사의 독립성 제고를 위해 모든 사외이사에게 동일한 금액으로 지급되고 있으며, 사외이사의 활동평가를 반영하여 차등지급하고 있지는 않습니다. 또한 사외이사 뿐만 아니라 사내이사의 경우에도 주식매수선택권이나 기타 성과 연동형 유가증권은 별도로 지급하고 있지 않고 있으며, 직무활동 수행비, 교통비 및 회의수당 등 실비성격의 비용도 별도 지급하고 있지는 않습니다. 사외이사의 보수는 법적 책임 수준을 감안하여 산정하되, 동종업계 나 상장회사의 평균 보수수준을 고려하여 책정하고 있습니다.

### 핵심원칙 7) 이사회 운영

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

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

### 5) 이사회 운영

당사 이사회규정 제 6 조 규정에 따르면 정기이사회는 년 4 회 이상으로 개최하며 필요에 따라 수시로 임시이사회를 개최할 수 있습니다. 상법 제 447 조의 3 에따른 주주총회 6 주간전의 재무제표의 감사위원회 제출 및 이사회 승인, 주주총회 승인 안건에 대한 이사회 사전승인과 3 월말 정기주주총회 개최 일정을 고려하여 매년 2 월 ~ 3 월은 재무제표 승인 및 주주총회관련 이사회가 정기적으로 열리고 있습니다. 매회 이사회는 당사 이사회 규정에 따라 의장(회장)이 소집하며, 제 8 조 1 항에 따라 적어도 1 일전까지는 각 이사에게 유,무선 등 다양한 방법으로 소집통지서를 이용하여 통지하고 있습니다.

당사는 각 이사들이 안건 심의 및 승인에 있어 충분히 숙고하여 의사결정을 내릴 수 있도록 이사회 개최일 일주일전까지 각 안건에 대한 인터뷰 및 자료를 첨부하여 설명 드리고 있어 이사회 운영의 효율성 및 내실화에 기여하고 있습니다.

당사는 공시대상기간 사업년도 개시시점부터 제출일 현재까지(2022 년 5 월 31 일) 9 건의 정기이사회와 17 건의 임시이사회를 개최하여, 총 26 회의 이사회를 개최하였고, 이중 35 건의 결의사항과 7 건의 보고사항을 처리하였습니다. 해당기간 동안의 이사별 찬반여부와 활동 내역은 다음과 같습니다.

○ 이사회 개최내역(2021.01.01 ~ 2022.05.31)

회차	안건		가결 여부	정기/ 임시	개최일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1	결의 사항	Hyzon Motors 전환사채 투자의 건	가결	임시	2021.01.26	2021.01.22	9/9
2	보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 보고 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고	보고	임시	2021.02.08	2021.02.01	9/9
3	결의 사항	제47기 재무제표 및 그 부속명세 서 승인의 건	가결	<b>정기</b>	2021.02.08	2021.02.01	9/9
4	결의 사항	제47기 정기주주총회 소집의 건	가결	<b>정기</b>	2021.02.22	2021.02.15	9/9
		이익잉여금처분(이익배당)의 건					
		정관일부 변경의 건					
		이사 후보자 추천의 건					
		감사위원회위원 후보자 추천의 건					
이사보수한도 결정의 건							
5	결의 사항	대표이사 선임 및 직위선정의 건	가결	<b>정기</b>	2021.03.24	2021.03.17	10/11
		이사경업 승인의 건					
		사외이사후보추천위원회 위원 선 임의 건					
		이사보수액 결정 및 지급방법 재 위임의 건					
		집행이사 선임의 건					
6	보고 사항	2021년도 1/4분기 주요경영사항 2021년도 1/4분기 주요 결산	보고	<b>정기</b>	2021.05.13	2021.05.06	11/11
7	결의 사항	자회사 (주)클린코리아 지분 매각의 건	가결	임시	2021.05.28	2021.05.21	11/11
8	결의 사항	집행이사 선임 및 직위선정의 건	가결	임시	2021.06.29	2021.06.22	11/11
9	보고 사항	재해현황 및 안전대책 보고	보고	임시	2021.07.05	2021.06.30	11/11
10	보고 사항	2021년도 상반기 주요경영사항 2021년도 상반기 주요 결산	보고	임시	2021.08.26	2021.08.19	11/11
11	결의 사항	집행이사 선임 및 직위선정의 건	가결	임시	2021.09.14	2021.09.07	11/11
12	결의 사항	캠코(주) 자금대여의 건	가결	임시	2021.10.29	2021.10.22	10/11



13	보고 사항	2021년도 3/4분기 주요경영사항 2021년도 3/4분기 주요 결산	보고	정기	2021.11.11	2021.11.04	10/11
14	결의 사항	집행이사 선임 및 직위선정의 건	가결	임시	2021.12.21	2021.12.14	10/11
15	결의 사항	국내주요 계열회사와의 매출,매입 거래 예정의 건	가결	임시	2021.12.29	2021.12.22	10/11
16	보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 보고 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고	보고	임시	2022.02.07	2022.02.01	10/11
17	결의 사항	제48기 재무제표 및 그 부속명세 서 승인의 건	가결	정기	2022.02.07	2022.02.01	10/11
18	결의 사항	제48기 정기주주총회 소집의 건	가결	정기	2022.02.21	2022.02.14	11/11
		이익잉여금처분(이익배당)의 건					
		이사 후보자 추천의 건					
		사외이사인 감사위원 후보자 추천 의 건					
		이사보수한도 결정의 건					
19	결의 사항	집행이사 선임 및 직위선정의 건	가결	임시	2022.03.14	2022.03.07	11/11
20	결의 사항	대표이사 선임 및 직위선정의 건	가결	정기	2022.03.23	2022.03.16	10/11
		이사경업 승인의 건					
		사외이사후보추천위원회 위원 선 임의 건					
		이사보수액 결정 및 지급방법 재 위임의 건					
21	결의 사항	미국 신규법인 Pedalpoint, LLC 출 자의 건	가결	임시	2022.03.24	2022.03.17	10/11
22	결의 사항	집행이사 선임의 건	가결	임시	2022.03.30	2022.03.23	10/11
23	결의 사항	국내주요 계열회사와의 매출,매입 거래 예정의 건	가결	임시	2022.03.30	2022.03.23	10/11
24	결의 사항	2022년도 산업안전 및 보건에 대 한 계획 수립의 건	가결	임시	2022.03.30	2022.03.23	10/11
25	결의 사항	호주 SMH 유상증자의 건	가결	임시	2022.04.08	2022.04.01	10/11
26	보고 사항	2022년도 1/4분기 주요경영사항 2022년도 1/4분기 주요 결산	보고	정기	2022.05.12	2022.05.06	10/11

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

이사회 진행에 있어서는 이사회 사무국(커뮤니케이션팀)에서 담당 팀장(간사)이 입회하여 의사록을 상세하게 작성하고 있으며, 이사회 안건, 심의 결과, 반대하는 자와 그 이유를 기재하고 출석한 이사들이 직접 기명날인 하도록 운영하고 있습니다.

○ 개별이사의 출석내역(2021.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	비 고
	개최일	'21.01.26	'21.02.08	'21.02.22	'21.03.24	'21.05.13	'21.05.28	'21.06.29	
사내	최창근	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	이제중	출석	출석	출석	임기만료	임기만료	임기만료	임기만료	
	최윤범	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	노진수	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석	4차선임
	백순흠	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석	4차선임
사외	한철수	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	성용락	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	이종광	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	김의환	출석	출석	출석	불참	출석	출석	출석	
	김도현	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	김보영	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석	4차선임
비상무	장형진	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	

○ 개별이사의 출석내역(2021.06.01 ~ 2021.12.31)

구분	회차	8차	9차	10차	11차	12차	13차	14차	비 고
	개최일	'21.07.05	'21.08.26	'21.09.14	'21.10.29	'21.11.11	'21.12.21	'21.12.29	
사내	최창근	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	최윤범	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	노진수	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	백순흠	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
사외	한철수	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	성용락	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	이종광	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	김의환	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	김도현	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	김보영	출석	출석	출석	불참	불참	불참	불참	
비상무	장형진	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	

○ 개별이사의 출석내역(2022.01.01 ~ 2022.05.31)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	비 고
	개최일	'22.02.07	'22.02.07	'22.02.21	'22.03.14	'22.03.23	'22.03.24	'22.03.30	
사내	최창근	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	최윤범	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	노진수	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	백순흠	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
사외	한철수	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	성용락	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	이종광	출석	출석	출석	출석	임기만료	임기만료	임기만료	
	김의환	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	김도현	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	김보영	불참	불참	출석	출석	불참	불참	불참	
	이민호	미해당	미해당	미해당	미해당	참석	참석	참석	5차선임
비상무	장형진	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	

구분	회차	8차	9차	10차	11차				비 고
	개최일	'22.03.30	'22.03.30	'22.04.08	'22.05.12				
사내	최창근	출석	출석	출석	출석				
	최윤범	출석	출석	출석	불참				
	노진수	출석	출석	출석	출석				
	백순흠	출석	출석	출석	출석				
사외	한철수	출석	출석	출석	출석				
	성용락	출석	출석	출석	출석				
	김의환	출석	출석	출석	출석				
	김도현	출석	출석	출석	출석				
	김보영	불참	불참	불참	출석				
	이민호	참석	참석	참석	참석				
비상무	장형진	출석	출석	출석	출석				

사외이사 김보영은 제 47 기 정기주주총회에서 이사회의 다양성을 위하여 최초로 여성사외이사로 신규선임 되었습니다. 또한 사외이사 이종광은 임기만료 되었으며, 사외이사 이민호가 제 48 기 정기주주총회에서 신규선임 되었습니다.

○ 최근 3개년도 개별이사의 출석률 및 찬성률

성명	구분	이사회 재직기간	출석률(%)				찬성률(%)				
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년			
				2021	2020	2019		2021	2020	2019	
최창근	사내	'96.02.28 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
최윤범	사내	'14.03.21 ~ 현재	95.2	100.0	100.0	85.7	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
노진수	사내	'21.03.24 ~ 현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	-
백순흠	사내	'21.03.24 ~ 현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	-
한철수	사외	'17.03.24 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
김의환	사외	'19.03.22 ~ 현재	93.9	92.9	100.0	88.9	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
성용락	사외	'20.03.20 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	100.0	-
이종광	사외	'20.03.20 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	100.0	-
김도현	사외	'20.03.20 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	100.0	-
김보영	사외	'21.03.24 ~ 현재	63.6	63.6	-	-	100.0	100.0	-	-	-
장형진	비상무	'93.03.12 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

**핵심원칙 8) 이사회 내 위원회**

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

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

**6) 이사회 內 위원회**

당사의 이사회 내 위원회는 상법 등 관계법령에 의해 설치가 의무화된 감사위원회, 사외이사후보추천위원회 총 2 개로 구성되어 있습니다. 감사위원회는 전원 사외이사로 구성되어 있으며, 상법 제 542 조의 8, 제 4 항에 따르면 사외이사후보추천위원회는 총위원의 과반수가 사외이사로 구성되어야 하므로 당사의 사외이사후보추천위원회는 2 명의 사외이사와 1 명의 사내이사로 구성되어 있습니다.

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

① 이사회 내 위원회 구성현황 및 활동 내역

가. 감사위원회

당사는 상법 제 542 조의 11 에 따라 감사위원회 설치가 의무화 되어 있으며, 감사위원회의 권한, 운영현황 등은 당사의 감사위원회운영규정에 따라 운영되고 있습니다. 세부내용은 4. 감사기구의 1) 내부감사기구를 참고하시기 바랍니다.

나. 사외이사후보추천위원회

당사는 상법 제 542 조의 8 에 따라 이사회 내 위원회로서 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영하고 있습니다. 당사의 사외이사후보추천위원회는 사외이사 후보자가 회사 및 주주의 이익에 부합하는지, 관련 법령 및 규범에서 정하는 자격요건을 충족하는지를 공정하게 검증하고, 해당분야에 대한 전문성과 역량을 고려하여 당사에 적합한 후보인지를 최종적으로 결정하여 이사회에 후보자를 추천할 책임이 있습니다. 당사의 사외이사후보추천위원회 운영 규정은 별도로 존재하지 않고, 이사회 규정을 준용하여 운영하고 있습니다. 향후 사외이사후보추천위원 운영규정을 별도로 제정하는 방안을 검토하겠습니다.

○ 사외이사후보추천위원회 회의 개최 내역(2021.01.01 ~ 2022.05.31)

회차	개최일자	출석/정원	안 건		가결여부
			구분	내 용	
1	2021.02.22	3/3	결의사항	사외이사후보자 추천의 건	가결
2	2021.03.24	3/3	결의사항	사외이사후보추천위원장 선임의 건	가결
3	2022.02.21	3/3	결의사항	사외이사후보자 추천의 건	가결

○ 사외이사후보추천위원회 최근 3개 사업년도 개별이사 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근3개년		
			2021	2020	2019
사내	최창근	100.00	100.0	100.0	100.0
사외	김의환	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	성용락	100.0	100.0	100.0	-



### 핵심원칙 9) 내부감사 기구

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

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

## 4. 감사기구

### 1) 내부감사기구

감사위원회는 회계와 주요 경영업무의 감사 및 내부회계관리제도 운영실태 평가, 외부감사인 선정, 내부감시장치의 가동현황에 대한 점검을 수행하며, 이사와 경영진이 합리적이고 효율적인 경영판단을 할 수 있도록 이사와 경영진의 직무집행을 감독합니다. 당사의 감사위원회는 상법 제 415 조의 2, 정관 제 34 조의 3 및 감사위원회 규정에 따라 3 인 이상의 이사로 구성되며, 총 감사위원의 3 분의 2 이상은 사외이사로 하고, 위원중 1 인 이상은 상법 등 관계법령이 정하는 회계 또는 재무전문가로 구성하도록 하고 있습니다. 당사의 감사위원장인 성용락 사외이사는 정부기관인 감사원의 공직자 출신으로서 상법시행령 제 37 조 제 2 항 제 4 호의 전문가로 판단 하였습니다.

감사위원회는 내부감사를 수행함에 있어 이사회 및 경영진 등 업무집행기관으로서 독립된 위치에서 객관성을 유지하도록 하고 있으며, 감사위원회 규정 제 10 조에 따라 이사 및 직원에 대해 회사 내 모든 정보를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있습니다.

감사위원회의 구체적 역할 및 권한은 다음과 같습니다.

- 업무감사권
- 영업보고요구권 및 업무재산 조사권

- 이사보고의 수령권
- 자회사에 대한 조사권
- 이사의 위법 행위 유지청구권
- 각종의 소권
- 주주총회 소집청구권
- 외부감사인 선임 및 변경, 해임
- 기타법령, 정관 및 이사회결의에 의하여 감사위원회에 부여된 사항에 대한 권한

당사의 감사위원회는 제출일 현재 회계전문가와 법률전문가를 포함하여 3명 전원이 사외이사로 구성되어 경영진의 경영판단에 대하여 독립적으로 의견을 제시하고 있습니다. 당사 감사위원회 규정에 따라 감사위원회는 정기와 임시로 구분하며 정기위원회는 년 2회, 임시위원회는 필요 시 수시로 개최할 수 있습니다. 감사위원회는 위원장이 소집하고 최소 1일전까지 각 위원들에게 통지하는 것을 원칙으로 하며, 위원회의 감사결과는 감사위원회의사록을 작성하여 기명날인 하도록 하고 있습니다.

감사위원회는 업무수행을 위하여 필요한 경우 경영진, 재무/회계담당 임원, 감사실장 및 외부감사인 등을 회의에 참석 하도록 요구할 수 있고, 필요하다고 인정되는 경우 회사의 비용으로 외부 전문가 등에게 자문을 요구할 수도 있습니다. 또한 감사위원회 위원들은 감사 업무 전문성 제고를 위해 회사에서 제공하는 감사업무 관련 교육자료 등을 열람하고 있습니다.

공시대상 기간 직전사업년도 개시시점부터 공시제출일 현재까지 실시한 감사위원회 교육실시 현황은 다음과 같으며, 2022 년도에도 외부감사인인 KPMG 에 의뢰하여 전문적이고 체계화된 교육을 실시할 예정입니다.

교육일자	교육시간	주요 교육내용
2020. 8. 20	4 시간	- 감사위원회 역할과 책임 - Covid 19 관련 재무제표 영향
2021. 7. 22	4 시간	- 감사위원회 활동 사례연구
2021. 12. 2	4 시간	- 연결 내부회계관리제도 적용을 위한 모범기준

당사는 감사위원회의 효율적인 감사업무 수행을 보좌하기 위하여 내부감사부서로서 대표이사 사장 직속의 감사팀 및 준법경영팀을 운영하고 있습니다. 당사 감사팀은 감사규정에 따라 매년 말까지 차기 연간 감사계획을 수립하여 업무 전반 및 계열사에 대한 계획적이고 체계적인 감사를 실시하고, 그 내용을 감사위원회 및 대표이사에게 수시로 보고하고 있습니다.

○ 내부감사기구 구성

구 성			감사업무 관련 경력 및 자격	비 고
직책	구분	성명		
위원장	사외이사	성 용 락	- 감사원 감사관, 제1사무처장, 감사국장 등 (1984년~2008년) - 감사원 사무총장(2009년) - 감사원 감사위원(2010년~2013년) - 법무법인 태평양 고문(2016년~현재)	정부 유 관기관 등 경력 자
위원	사외이사	김 도 현	- 대통령직 인수위원회 자문위원(2007년~2018년) - 기초기술연구회 기획평가위원(2008년~2014년) - 국민대학교 경영학부 교수(2006년~현재)	-
위원	사외이사	한 철 수	- 공정거래위원회 총괄정책 과장(2001년~2003년) - 공정거래위원회 소비자정책국장(2009년~2010년) - 공정거래위원회 사무처장(2011년~2014년) - 법무법인 화우 고문(2016년~현재) - 기아(주) 사외이사(2018년~현재)	-

당사는 사외이사의 독립성 보장을 위해 별도의 구체적 항목을 구성하여 정량적으로 평가하고 있지 않습니다. 감사위원회는 전원 사외이사로 구성되어 보수정책 역시 활동평가를 반영하여 차등지급 하지 않고, 주주총회에서 승인받은 이사보수한도 내에서 동일한 금액으로 지급되고 있습니다. 향후 사외이사의 독립성이 훼손되지 않는 범위에서 활동평가 및 보수정책이 정립되는 데로 감사위원의 법적 책임에 상응하고 충실한 직무수행을 지원할 수 있는 수준의 감사위원과 감사위원이 아닌 사외이사의 보수를 차등 지급하는 방안을 마련하겠습니다.

**세부원칙 9-②) 내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 활동 내역을 투명하게 공개하여야 한다.**

당사의 감사위원회는 감사위원회 규정 제 6 조에 따라 매년 2 회 이상 개최하고 있으며, 필요에 따라 수시로 임시위원 회를 개최하고 있습니다. 감사위원회 운영규정 제 7 조와 8 조에 따라 감사위원장이 위원회를 소집하고 있으며, 회의 일시 및 장소를 정하고 최소 1 일전까지 각 위원에게 통지하고 있습니다.

2021 년도에는 총 4 건의 감사위원회 회의가 개최 되었으며, 2020 년도 감사보고서 확정 의 건 등 결의사항 2 건과 2020 년도 내부회계관리제도 운영실태보고 등 2 건의 보고사항을 논의 하였습니다. 각 회의 별 검토결과 및 경과사항 등은 감사위원회 의사록에 기재하고 감사위원들이 각각 기명날인 하였습니다.

감사위원회의 회의 내용과 개별위원들의 출석률 등은 아래표를 참고하시기 바랍니다.

○ 감사위원회 회의 개최 내역(2021.01.01 ~ 2022.05.31)

회차	개최일자	출석/정원	안 건		가결 여부
			구분	내 용	
1	2021.02.22	3/3	결의사항	2020 년도 감사보고서 확정 제출의 건	가결
2	2021.02.22	3/3	보고사항	2020 년도 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
3	2021.08.26	3/3	보고사항	2021 년도 상반기 주요 경영실적 2021 년도 상반기 주요 공시현황	보고
4	2021.11.11	3/3	결의사항	외부감사인 선임의 건	가결
5	2022.02.21	3/3	결의사항	2021 년도 감사보고서 확정 제출의 건	가결
6	2022.02.21	3/3	보고사항	2021 년도 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
7	2022.03.23	3/3	결의사항	감사위원회 위원장 선임의 건	가결

○ 개별이사의 감사위원회 출석내역(2021.01.01 ~ 2022.05.31)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차
	개최 일자	'21.02.22	'21.02.22	'21.08.26	'21.11.11	'22.02.21	'22.02.21	'22.03.23
	한철수	참 석	참 석	참석	참석	참석	참석	참석
	이종광	참 석	참 석	참석	참석	참석	참석	참석
	김도현	참 석	참 석	참석	참석	참석	참석	참석

○ 최근 3개 사업년도 개별이사의 감사위원회 출석률

구분	성 명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근3개년		
			2021 (최근년도)	2020	2019
	한 철 수	100.0	100.0	100.0	100.0
	이 종 광	100.0	100.0	100.0	-
	김 도 현	100.0	100.0	100.0	-

### 핵심원칙 10) 외부감사인

기업의 회계정보가 주주 등 그 이용자들로부터 신뢰를 받을 수 있도록 외부감사인은 감사대상기업과 그 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립적인 입장에서 공정하게 감사업무를 수행 하여야 한다.

세부원칙 10-①) 내부감사 기구는 외부감사인 선임 시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

### 1) 외부감사인

당사는 주식회사의 외부감사에 관한 법률 제 4 조의 2(주권상장법인의 감사인 선임 등)에 따라 연속 3 개년의 사업년도 감사인을 동일 감사인으로 선임하고, 감사위원회는 이를 검토하고 승인하고 있습니다. 외부감사인의 선임 시 감사경험, 회계법인의 규모, 등 외부역량과 회사 및 산업에 대한 이해도, 감사서비스 품질, 감사의 효율성 등 전반적인 사항을 종합적으로 검토하여 선정하고 있으며, 감사위원회는 매년 외부감사인의 감사활동 결과를 평가하고, 감사 방법론의 적정성, 내부감사와의 협력정도, 감독당국의 제재 현황 및 감사파트너의 주기적인 교체 여부를 고려하여 외부감사인 선정을 승인하고 있습니다. 당사 감사위원회는 KPMG 삼정회계법인을 2022 년 1 월 1 일부터 2024 년 12 월 31 일까지 연속하는 3 개 사업년도에 대한 외부감사인으로 선임하였습니다.

외부감사인의 독립성 관리를 위하여 당사의 외부감사인인 KPMG 삼정회계법인은 공인회계사법상 직무 제한 등 관련 법률에 따라 외부감사인이 수행할 수 있는 비감사업무 중 외부감사인의 독립성 관리에 특이사항이 없다고 판단되는 업무에 한해 감사위원회의 사전 동의 또는 협의를 득한 후 업무를 수행하고 있습니다. 감사위원회는 계약 대상 업무가 공인회계사법 제 21 조(직무제한) 및 동법 시행령 제 14 조(직무제한)를 준수하고 있는지 여부, 감사업무 독립성 훼손 가능성, 계약의 필요성 및 계약금액의 적정성 등을 종합적으로 검토하고 있습니다. 2021 년 6 월 당사는 KPMG 삼정회계법인과 'LBMA Responsible Silver Guidance' 에 의거한 분쟁광물 준수보고서에 대한 외부인증' 계약을 31,800,000 원에 체결하여 수행하였습니다.

또한 외부감사인 KPMG 삼정회계법인은 주식회사의 외부감사에 관한 법률 제 11 조(주주총회에의 출석)에 따라 당사의 주주총회에 공인회계사로 출석하여 의견을 진술하거나 주주의 질문에 성실히 답변하고 있습니다.

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

당사는 주식회사등의 외부감사에 관한 법률 제8조 및 동법 시행령 제9조 등에 따라 내부회계관리제도를 운영하고 있습니다. 당사의 내부회계관리규정 제 10 조에 따라 내부회계관리자는 내부회계관리제도 설계 및 운영의 효과성을 검증하기 위해 외부감사인과 내부회계관리자인 감사실 및 감사위원회가 주기적으로 의사소통 하고 있습니다.

또한 감사위원회는 주요 회계처리 기준의 변경, 감사수행 주요사항, 분반기 제무재표 감사 및 검토결과, 감사 관련 주요사항들의 확인을 위해 경영진 참석 없이 외부감사인과 매 분기 1 회이상 정례회의를 개최하고 있으며, 회의내용은 매 분기마다 기록하고 있습니다.

공시대상 기간중 내부감사기구가 회계감사인과 논의한 결과는 다음과 같습니다.  
(2021.01.01 ~ 2022.05.31)

구분	일자	참석자	방식	논의내용
1	2021.03.02	감사위원, 회계감사인	서면보고	2020 년 기말감사 결과보고
2	2021.03.05	감사위원, 회계감사인	대면회의	2020 년 기말감사 결과보고
3	2021.05.25	감사위원, 회계감사인	서면보고	2021 년 1 분기 검토결과 보고
3	2021.09.09	감사위원, 회계감사인	대면회의	2021 년 감사계획 및 핵심감사사항 협의
4	2021.11.08	감사위원, 회계감사인	대면회의	2021 년 3 분기 검토결과 보고
5	2021.12.30	감사위원, 회계감사인	서면보고	2021 년 감사계획 및 핵심감사사항 협의
6	2022.03.08	감사위원, 회계감사인	서면보고	2021 년 기말감사 결과보고
7	2022.03.28	감사위원, 회계감사인	대면회의	2022 년 감사계획 보고



## 5. 기타 주요사항

### 1) 사회적 책임 수행 등

당사는 비철금속산업의 세계적 선두주자로서 당사가 보유한 우수한 기술력으로 자원을 보전하고 인류의 행복을 위한 친환경 기업입니다,

당사는 윤리행동 강령에 따라 이해관계자와 공정하고 투명한 관계를 형성하고자 노력하고 있습니다. 고객만족을 최우선 가치로 삼아 투명하고 신뢰받는 기업경영을 위하여 제품과 서비스의 질적 향상을 통하여 고객의 신뢰를 받고자 합니다. 신의 성실을 바탕으로 업무를 처리하며 관계법령을 준수하고 상거래의 도의와 질서를 준수하고 있습니다.

아울러 당사는 상생과 협력의 동반성장을 기반으로 협력업체와 함께 지속 성장해 나갈 수 있도록 적극적인 협력과 지원을 약속하고 있습니다. 또한 RE100 가입을 통한 재생에너지 사용확대, 온실가스 감축 등 기후변화 대응을 위해 지속적으로 노력하고 있으며, 다양한 이해관계자에게 투명하게 소통하기 위해 매년 지속가능경영보고서를 2021년부터 발간하고 있습니다.

참고로 당사는 최근 3년간 기업지배구조와 관련하여 공적인 제재를 부과 받거나 소송이 진행된 바가 없습니다. 기업지배구조 공시 내용과 관련된 내부규정은 유침과 같습니다.

### 2) 관련 규정

- 첨부 1 : 정관

## 기업지배구조 핵심지표 준수현황

구 분	핵심지표	준수여부		준수여부 표기에 대한 상세설명	비고
		○	X		
주 주	① 주주총회 4 주전에 소집공고 실시	○		'22.02.21 일 소집공고 (22.03.23 정기주총)	
	② 전자투표 실시	○		제 46 기 주총부터 실시	
	③ 주주총회 집중일 이외 개최	○		'22.03.23 일 정기주총	
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1 회 이상 주주에게 통지	○		배당정책과 배당실시 계획 공시	
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임 정책 포함) 마련 및 운영	○		이사회 규정 등 내부승계시스템 운영	
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	○		내부회계관리규정, 공시정보관리규정 등 운영	
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		X		
	⑧ 집중투표제 채택		X		
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지 하기 위한 정책 수립 여부	○		이사회 규정 등 내부시스템 운영	
	⑩ 6 년초과 장기재직 사외이사 부존재	○			
감사기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1 회이상 교육 제공	○		감사위원 교육실시 (1 회/분기)	
	⑫ 내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)의 설치	○		감사실, 내부회계관리팀 운영	
	⑬ 내부감사기구에 회계전문가 존재여부	○		감사위원회 위원장 : 성용락 (정부감독기관 근무)	
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1 회이상 경영진 참석없이 외부감사인과 회의 개최	○		1 회/분기 실시	
	⑮ 경영관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	○		감사위원회 규정 운영	