

# 2021년 기업지배구조 보고서



당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2021년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 공시대상기간(2021년 1월 1일 ~ 2021년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려 드립니다.

# 목 차

■ 개요 .....	1
■ 기업지배구조 현황.....	2
I. 기업지배구조 정책.....	2
II. 주주.....	3
핵심원칙 1) 주주의 권리	
핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우	
III. 이사회.....	15
핵심원칙 3) 이사회 기능	
핵심원칙 4) 이사회 구성	
핵심원칙 5) 사외이사의 책임	
핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가	
핵심원칙 7) 이사회 운영	
핵심원칙 8) 이사회 내 위원회	
IV. 감사기구.....	38
핵심원칙 9) 내부감사기구	
핵심원칙 10) 외부감사인	
V. 기타 주요사항.....	45
[첨부] 기업지배구조 핵심지표 준수 현황.....	47

## 개 요

■ 기업명 : 아세아(주)

■ 작성담당자 : (정) 임강섭 (연락처) 02.527.6734 (이메일) mkboard@asiacement.co.kr  
(부) 김인철 (연락처) 02.527.6758 (이메일) kimic@asiacement.co.kr

■ 작성기준일 : 2021.12.31.

### ■ 기업개요

최대주주등 (1)	이훈범 외 9명	최대주주등의 지분율 (1)	42.96%
		소액주주 지분율 (2)	29.10%
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	경영컨설팅업
공정거래법상 기업집단 해당여부 (해당/미해당)	미해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	아세아		
요약 재무현황 (단위 : 억원)			
	2021년	2020년	2019년
연결 매출액	18,465	15,271	15,424
연결 영업이익	2,289	1,470	1,584
연결 계속사업이익	1,829	857	943
연결 당기순이익	2,012	829	943
연결 자산총액	31,153	28,875	28,844
별도 자산총액	4,332	4,282	4,276

(1) 본 보고서 작성일 현재 기준

(2) 직전 사업연도 말일 기준

### I 기업지배구조 정책

아세아(주)는 시멘트업과 제지업을 주력으로 영위하는 종속회사를 둔 지주회사로서 최고를 향해 도전하는 '진취적 행동'과 회사를 부단히 혁신하고 발전시키는 '창조적 사고'를 기반으로 정직한 기업경영을 실천하고 있습니다. 이러한 경영이념을 기본으로 주주 가치를 제고하고 이해관계자의 이익을 보호하는 동시에 사회적 책임을 이행하며, 명확한 원칙에 따라 적법하고 투명하게 기업의 지배구조를 구성하여 운영하고 있습니다. 현재 이사회 내에는 내부거래위원회, 윤리경영위원회 2개 위원회를 설치하여 운영하고 있습니다. 당사는 위원회의 위원장을 사외이사로 선임하여 위원회 의사결정에 있어서 독립성과 투명성이 유지될 수 있도록 하였습니다. 당사의 기업지배구조는 사업보고서 및 당사 홈페이지 (<http://www.asiaholdings.co.kr>)에도 공개되어 있습니다.

당사는 투명하고 건전한 지배구조를 위해 관련 규정을 개정하였습니다. 이사회규정, 윤리경영위원회규정, 내부거래위원회규정, 감사직무규정, 리스크관리규정, 조직및업무분장규정이 이에 해당됩니다. 그 외에도 준법통제규정, 대표이사 경영승계규정, 기업지배구조헌장 등을 제정하였으며, ESG 경영협의회의 운영규정을 신설하여 지배구조를 건전하게 운영할 수 있는 기반을 마련하였습니다.

당사는 당사의 사외이사와 임원 그리고 종속회사인 아세아시멘트 주식회사, 아세아제지 주식회사의 사외이사과 임원이 공동으로 참여하는 <ESG 경영협의회>를 신설하여 운영하고 있습니다. <ESG 경영협의회>는 각 계열사가 앞으로 ESG 중심의 경영전략을 수립하고 이를 빠르게 실행할 수 있도록 지원하기 위한 협의체 조직으로, 계열사 전반의 공통적인 ESG 현안과 개선과제를 협의하고 검토합니다. 또한, 당사 및 계열사의 이사회가 ESG 정책을 수립할 때 의사결정을 지원하기 위한 조사 및 자문활동을 수행합니다. 이를 위해 협의회의 과반수를 환경, 사회 및 지배구조에 전문지식을 갖춘 사외이사로 구성하고, 위원장을 사외이사로 선임하여 <ESG 경영협의회>의 독립성을 강화했습니다.

이와 같이 ESG 경영을 실천하고, 이를 이해관계자에게 투명하게 공개하기 위해 관련 정보공개 및 이해관계자 커뮤니케이션을 확대해 나가고 있습니다. 당사는 홈페이지에 ESG경영 메뉴를 신설하여 이를 통해 ESG 경영 체계 및 추진 활동 등을 상세하게 공개하고 있습니다. 향후에도 다양한 채널을 통해 ESG 관련 내용을 이해관계자 분들과 공유하겠습니다.

## 1. 지배구조의 특징

당사 이사회는 회사 경영의 기본방침과 주요 사항을 심의, 의결하며 대표이사 선임 및 업무감독에 대한 권한을 가지고 있습니다. 지배구조의 전문성 및 다양성을 구현하기 위해서 최적의 후보자를 추천하여 주주총회에서 선임된 이사들로 이사회를 구성하고 있으며, 보고서 제출일 현재 이사회 구성원 중 사외이사 1명을 포함하여 상호 견제와 균형의 원리를 통해 이사회가 독립적으로 운영되고 투명한 의사결정이 이루어질 수 있도록 하였습니다. 경영진에 대한 이사회 견제 기능을 강화하기 위해서 사외이사의 독립성이 중요합니다. 독립성 확보를 위해 이사회 이사는 주주총회에서 선임하며, 주주총회 소집공고를 통하여 이사 후보의 인적사항, 추천인 및 최대주주와의 관계 여부 등을 공시하고 있습니다.

## 2. 지배구조 현황(보고서 제출일 현재)

내부기관	구 성 (사외이사수/구성원수)	의장(위원장) (이름/상임·사외·비상임여부)	주요 역할
이사회	1/4	오기호 (사내상임이사)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 주주총회에 관한 사항</li> <li>2. 경영일반에 관한 사항</li> <li>3. 조직에 관한 사항</li> <li>4. 인사, 노무에 관한 사항</li> <li>5. 이사회 의장에 관한 사항</li> <li>6. 그 밖에 이사회와 관련하여 필요하다고 인정하는 사항</li> </ol>
감사	0/1	이동빈 (사내상임감사)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 회계와 업무의 감사</li> <li>2. 이사회 참석 및 이사의 업무 집행 감독</li> <li>3. 임시주주총회의 소집 청구권</li> <li>4. 회사의 업무와 재산상태 조사</li> <li>5. 정기주주총회 1주일 전까지 감사보고서 제출</li> <li>6. 외부감사인 선정</li> </ol>
내부거래 위원회	1/3	이영상 (사외이사)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 내부거래 관련된 의사결정에 대한 전반적인 관리</li> <li>2. 객관적이고 투명한 의사결정 프로세스 구축</li> </ol>
윤리경영 위원회	1/3	이영상 (사외이사)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 회사 경영 전반의 윤리활동 의제 설정</li> <li>2. 윤리 관련 제규정 입안 관리</li> </ol>

## II 주주

### (핵심원칙 1) 주주의 권리

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

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

### 가. 주주총회 개최내역

#### (i) 공시대상기간 직전 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회 개최 내역

구 분	제57기 정기주주총회	제56기 정기주주총회	제55기 정기주주총회	
소집결의일	2022년 02월 25일	2021년 02월 26일	2020년 02월 26일	
공고일	2022년 03월 03일	2021년 03월 04일	2020년 03월 02일	
주주총회 개최일	2022년 03월 18일	2021년 03월 19일	2020년 03월 20일	
공고일과 주주총회일 사이기간	14일	14일	17일	
개최장소/지역	본점 / 서울시 강남구	본점 / 서울시 강남구	본점 / 서울시 강남구	
주주총회 관련 사항 주주통보방법	소집통지서 발송, 금융감독원 및 거래소 전자공시시스템 공시	소집통지서 발송, 금융감독원 및 거래소 전자공시시스템 공시	소집통지서 발송, 금융감독원 및 거래소 전자공시시스템 공시	
외국인 주주가 이해가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법	-	-	-	
세 부 사 항	이사회 구성원 출석 여부	4명 중 4명 출석	3명 중 3명 출석	3명 중 3명 출석
	감사 또는 감사위원의 출석 여부	1명 중 1명 출석	1명 중 1명 출석	1명 중 1명 출석
	주주발언	1) 발언주주 : 7인 2) 발언내용 : 신속한 회의 진행 요청 등	1) 발언주주 : 6인 2) 발언내용 : 신속한 회의 진행 요청 등	1) 발언주주 : 3인 2) 발언내용 : 신속한 회의 진행 요청 등

## 나. 주주총회 관련 정보 제공

당사는 주주총회 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 전반에 관한 사항을 상법에 따라 주주총회 2주 전에 소집 통지 및 공고를 하고 있으나, 결산 일정 등으로 기업지배구조모범규준에서 권고하는 ‘주주총회 4주전 통지’는 시행하지 못하고 있습니다. 적절한 주주권 행사를 보장하기 위해 업무 프로세스를 정비하여 기업지배구조모범규준에서 권고하는 주주총회 4주전 소집 통지 및 공고를 시행할 수 있도록 지속적으로 노력하겠습니다.

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

## 가. 주주의 직접 또는 간접의결권 행사 전반에 관한 사항

### (i) 주주총회 집중일 개최

당사는 2022년도 제57기 정기주주총회는 의결정족수 확보 및 주주의 의결권 행사의 편의를 위해 주주총회 집중 예상일이 아닌 날에 주주총회를 개최하였습니다.

구 분	제57기 정기주주총회	제56기 정기주주총회	제55기 정기주주총회
정기주주총회 집중일	2022년 3월 25일 2022년 3월 30일 2022년 3월 31일	2021년 3월 26일 2021년 3월 30일 2021년 3월 31일	2020년 3월 13일 2020년 3월 20일 2020년 3월 26일 2020년 3월 27일
정기주주총회일	2022년 03월 18일	2021년 03월 19일	2020년 03월 20일
정기주주총회 집중일 회피여부	예	예	아니오 (1)
서면투표 실시 여부	아니오	아니오	아니오
전자투표 실시 여부	예	예	예
의결권 대리행사 권유 여부	예	예	예

(1) 제55기 주주총회는 상법에 따라 주주총회 2주 전에 소집 통지 및 공고하였으나, 결산 일정 등으로 불가피하게 정기주주총회 집중일에 개최하였습니다.

### (ii) 서면투표·전자투표 도입 여부, 의결권 대리행사 권유 현황

당사는 서면투표제도를 도입하지 않았으나 최근 3년간 주주총회에서 전체 주주를 대상으로 전자투표제도를 실시하여 주주의 의결권 행사를 용이하게 하였습니다. 당사는 의결권 직접 행사 및 대리행사 권유를 통해 최대한 많은 주주가 의결권을 행사할 수 있도록 노력하고 있습니다.

(iii) 주주총회 안건별 찬반 내역

<제57기 정기주주총회>

정기		제57기 정기주주총회				2022.03.18	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) (1)	① 중 의결권 행사 주식수(A) (2)	찬성 주식수(B) (비율,%) (3)	
						반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) (4)	
제1호 의안	보통	제57기('21.1.1~'21.12.31) 재무제표(이익잉여금처분계산서포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	1,849,702	1,263,678	1,192,022 94.33%	
						71,656 5.67%	
제2호 의안	제2-1호	보통	김태형(사내이사)	가결	1,849,702	1,263,678	1,242,128 98.29%
						21,550 1.71%	
제3호의안	보통	감사 선임의 건	가결	1,849,702	920,353	324,579 97.08%	
						9,750 2.92%	
제4호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	1,849,702	1,263,678	1,203,387 95.23%	
						60,291 4.77%	
제5호 의안	보통	감사 보수한도 승인의 건	가결	1,849,702	1,263,678	1,246,114 98.61%	
						17,564 1.39%	
제6호 의안	보통	임원퇴직금지규정 개정의 건	가결	1,849,702	1,263,678	1,156,812 91.54%	
						106,866 8.46%	

(1) 감사, 감사위원 선임 안건은 의결권이 제한된 주식수를 제외한 주식수 기재

(2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

(3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A) × 100

(4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) × 100



<제56기 정기주주총회>

정기		제56기 정기주주총회			2021.03.19		
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) (1)	① 중 의결권 행사 주식수(A) (2)	찬성 주식수(B) (비율,%) (3)	
						반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) (4)	
제1호 의안	보통	제56기('20.1.1~'20.12.31) 재무제표(이익잉여금처분계 산서포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	1,849,702	1,383,495	1,373,583 99.28%	
						9,912 0.72%	
제2호 의안	특별	정관 일부 변경의 건	가결	1,849,702	1,383,495	1,124,721 81.30%	
						258,774 18.70%	
제3 호 의 안	제 3-1 호	보통	고규환(사내이사)	가결	1,849,702	1,383,495	1,364,795 98.65%
	제 3-2 호	보통	이훈범(사내이사)	가결	1,849,702	1,383,495	18,700 1.35%
	제 3-3 호	보통	오기호(사내이사)	가결	1,849,702	1,383,495	1,378,732 99.66%
	제 3-4 호	보통	이영상(사외이사)	가결	1,849,702	1,383,495	4,763 0.34%
제4호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	1,849,702	1,383,495	1,379,399 99.70%	
						4,096 0.30%	
제5호 의안	보통	감사 보수한도 승인의 건	가결	1,849,702	1,383,495	1,381,666 99.87%	
						1,829 0.13%	
제4호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	1,849,702	1,383,495	1,377,609 99.57%	
						5,886 0.43%	
제5호 의안	보통	감사 보수한도 승인의 건	가결	1,849,702	1,383,495	1,381,616 99.86%	
						1,879 0.14%	

(1) 감사, 감사위원 선임 안건은 의결권이 제한된 주식수를 제외한 주식수 기재

(2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

(3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A) × 100

(4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) × 100

## 나. 주주의 주주총회 참여 조치

당사는 주주가 주주총회 개최 사실 및 주요 내용에 대해 충분히 인지하고 의결권을 행사할 수 있도록 모든 주주를 대상으로 주주총회 소집통지서를 발송하고, 전자적 방법으로 공고하고 있습니다. 또한, 주주총회 종료 후 그 결과를 공시하여 주주 및 이해관계자를 대상으로 적시에 정보를 제공하고 있습니다.

**(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.**

### 가. 주주제안권 전반에 관한 사항

#### (i) 주주제안절차 안내

당사는 주주권의 보호를 위해 항상 노력하고 있으며, 이러한 노력의 일환으로 주주가 주주제안권을 인지하고 행사할 수 있도록 홈페이지에 행사 방법을 안내하고 있습니다. 주주가 주주제안권을 행사하면 법적 효력 등을 확인한 후 적법한 절차에 따라 주주총회 의안으로 상정하여 주주의 권익을 보호하겠습니다.

외국인 주주의 경우 한국예탁결제원을 통하여 주주총회 안건에 대한 의사표시를 하고 있습니다. 당사는 외국인 주주들을 위한 주주총회 영문참고서류를 제작하고 있지 않으나, 향후 영문참고서류를 제작하여 공고하는 방안을 검토하도록 하겠습니다.

#### (ii) 주주제안 내부 기준 및 절차

상법 제363조의 2 및 제542조의 6에 따라 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 1.0% 이상에 해당하는 주식을 주주총회 기준일 6개월 전부터 계속하여 보유한 주주는 주주총회일의 6주 전(정기주주총회의 경우 직전연도 정기주주총회 개최일을 기준으로 6주 전)까지 서면 또는 전자문서로 이사 선임 등의 사항을 주주총회 목적사항으로 제안할 수 있습니다. 주주제안이 접수되면 주주 여부 확인, 제안 내용에 대한 법률 검토를 거친 이후 서면 또는 전자문서로 접수 확인 안내를 하고 있습니다.

당사는 주주제안절차를 홈페이지(<https://www.asiaholdings.co.kr>)에 안내하고 있습니다. 최근 3년간 당사 주주총회에서 주주제안은 없었으므로 주주제안 관련 별도의 이행 상황은 기재하지 않았습니다. 또한, 최근 3년간 기관투자자가 수탁자책임 이행 활동 과정에서 제출한 공개서한도 없었습니다.

#### (iii) 주주제안 내역 및 이행상황

당사는 공시대상기간의 직전 사업연도 개시시점부터 공시제출일 현재까지의 주주총회에서는 상법 제363조의 2(주주제안권)에 따른 주주제안은 없었습니다.

#### (iv) 기관투자자의 수탁자책임 이행활동

당사는 공시대상기간의 직전 사업연도 개시시점부터 공시제출일 현재까지 기관투자자의 수탁자책임 이행활동으로 제출된 공개서한은 없었습니다.

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

**가. 주주환원 정책 및 향후계획**

당사는 배당 관련 정보를 주주총회 2주간 전 “현금, 현물 배당 결정 공시”를 통해 안내하고 있으며, 주주총회 승인 당일 “주주총회 결과 공시”를 통해 배당금 지급일자 등을 확정하여 안내하고 있습니다.

당사는 주주가치를 제고하기 위해 적정 수준의 이익 배당을 실시하고 있으며, 2022년도 주주총회에서는 전년대비 1,000원이 증액된 주당 3,000원 현금배당금을 결정하였으며, 2022년 2월 25일 이사회에서 주가안정 및 주주가치 제고를 위해 20억원 규모의 자사주매입을 결의하였습니다. 배당 규모는 회사의 경영실적, 현금흐름 및 지속적인 성장을 위해 필요한 투자 규모를 종합적으로 감안하여 결정하고 있습니다. 제57기 회계연도에도 주당 3,000원의 현금배당을 결정하여 1982년 이래 40년간 연속하여 배당을 지급하고 있습니다. 당사는 주주환원을 위해 안정적이고 예측가능한 배당을 실시하고자 노력하고 있습니다.

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

**가. 주주환원 내역**

**(i) 배당현황**

(원, %)

사업 연도	결 산 월	주식 종류	주식 배당	현금배당				
				주당 배당금	총 배당금 (1)	시가 배당률 (2)	배당성향 (3)	
							연결 기준	개별 기준
2021	12	보통주	-	3,000	5,549,106,000	2.4	5.28	39.51
		종류주	-	-	-			
2020	12	보통주	-	2,000	3,699,404,000	2.26	8.80	39.68
		종류주	-	-	-			
2019	12	보통주	-	1,750	3,327,583,000	1.68	6.92	31.41
		종류주	-	-	-			

(1) 사업연도별 지급액 총액

(2) 주주명부 폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간의 거래소 시장에서 형성된 최종가격의 산술평균가격에 대한 1주당 배당금의 비율

(3) 배당금총액 / 연결재무제표 또는 별도재무제표 당기순이익

한편, 당사는 최근 3개 사업연도 동안 차등배당 · 분기배당 및 중간배당을 실시한 내역이 없습니다.

## 나. 주주환원정책 관련 정보 안내

당사는 배당가능이익 및 비경상손익을 제외한 별도재무제표 당기순이익의 범위 안에서 동종업계의 시가배당률과 배당성향을 고려하여 배당을 결정하고 있습니다. 향후에도 회사의 성장동력을 확보하기 위한 투자와 주주환원을 위한 배당, 양자를 모두 균형있게 고려하여 배당 규모를 산정할 계획입니다. 당사는 배당 관련 정보를 주주총회 2주전 '현금, 현물 배당 결정 공시'를 통해 안내하고 있습니다. 다만, 급변하는 사업환경에 유연하게 대응하면서 안정적인 재무구조를 유지하기 위하여 구체적인 중장기 배당정책은 수립하지 않고 있습니다. 향후 관련 부분을 검토할 예정이며, 주주들이 배당 관련 정보를 충분히 안내 받도록 하는 데 최선을 다하겠습니다.

### (핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우

- 주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여받아야 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.

### 가. 공평한 의결권 보장

당사는 모든 주주에게 1주 1의결권을 인정하고 있으며, 주주의 고유 권한이 침해되지 않도록 상법 및 관련 법령이 정하는 바에 따라 공평한 의결권 보장을 위해 노력하고 있습니다. 당사는 기업지배구조헌장을 제정하여 주주의 본질적인 권리를 침해하지 아니하고, 특정 주주에 대한 의결권 제한은 법률이 정하는 바에 따라 제한적으로 이루어져야 하며, 주주에게 필요한 정보를 적시에, 충분히, 그리고 공평하게 제공하고, 지배주주 등의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 일반 주주를 보호할 것을 명시하고 있습니다.

### 나. 주식 발행 현황 및 종류주식 관련 사항

당사는 보통주식 이외에 종류주식을 발행한 사실이 없으며, 따라서 종류주주총회도 별도로 개최하지 않았습니다. 상법 및 당사 정관에 따라 주주의 보유주식 의결권은 1주당 1개로서 공평하게 부여되고 있습니다.

구분	발행가능주식수 (1)	발행주식수 (2)	발행비율(3)	비 고
보통주	20,000,000	2,191,024	10.96%	
종류주	-	-	-	

(1) 보고서 제출일 현재 수권주식수 (정관상의 주식수)

(2) 보고서 제출일 현재까지 발행한 주식의 총수 - 기준일 현재까지 감소(감자, 이익소각 등)한 주식의 총수

(3) 발행주식수/발행가능주식수 \* 100(소수점 3자리에서 반올림)

## 다. 주주와의 커뮤니케이션 현황

### (i) IR 활동 현황

당사는 매년 정기 실적보고서가 공시된 후 국내외 기관투자자들과 컨퍼런스콜 또는 개별 면담 등을 통해 수시로 IR 활동을 전개하고 있습니다.

이외에도 관련 정보는 당사 페이지(<http://www.asiaholdings.co.kr>), DART(<http://dart.fss.or.kr>) 및 KIND(<http://kind.krx.co.kr>)등을 통해 확인하실 수 있습니다.

### (ii) IR 홈페이지

당사 홈페이지(<http://www.asiaholdings.co.kr>) 투자정보에 IR 담당부서의 내용이 공개되어 있습니다.

### (iii) 영문사이트 운영 및 영문공시 내역

당사는 영문(<http://www.eng.asiaholdings.co.kr>) 및 국문(<http://www.asiaholdings.co.kr>)홈페이지를 운영하고 있으며, 홈페이지를 통해 기업지배구조 현황을 확인할 수 있습니다. 당사는 영문 XBRL 이외의 영문공시는 하지 않고 있으며, 향후 외국인 주주 비율 증가시 영문공시를 제공하는 방안을 검토하도록 하겠습니다.

### (iv) 공정공시내역

당사는 2021년 공정공시 내역이 없습니다. 향후 이해관계자들의 합리적 의사결정을 돕기 위해 경영실적, 경영환경 변화 등에 대한 공정공시를 검토하겠습니다.

### (v) 불성실공시법인 지정여부

당사는 기업지배구조보고서 작성일 현재까지 불성실공시법인으로 지정된 사실이 없습니다.

## 라. 충분한 기업정보 적시 제공

당사는 모든 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히, 그리고 공평하게 제공하고 있습니다. 당사와 관련된 정보는 금융감독원 전자공시시스템 (<http://dart.fss.or.kr>) 및 한국거래소 전자공시시스템 (<http://kind.krx.co.kr>)을 통해 공개되고 있습니다. 주주와의 원활한 소통을 위해 공고사항 및 IR 담당부서의 이메일 주소를 당사 홈페이지 (<http://www.asiaholdings.co.kr>)에 공개하고 있으며 외국인 주주도 당사 홈페이지를 통하여 회사와 관련된 사항을 질의할 수 있습니다.

당사는 의무공시사항을 준수하여 최근 3년간 불성실공시법인에 지정된 사실이 없으며, 공시업무 프로세스 점검 및 공시담당자 교육을 지속적으로 수행하여 공시 누락이 발생하지 않도록 노력하고 있습니다. 앞으로 외국인 주주를 포함한 모든 주주에게 적시에 충분한 정보를 공평하게 제공하기 위하여 영문공시 및 공정공시를 검토하도록 하겠습니다.

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

**가. 내부거래 및 자기거래 통제장치**

**(i) 내부거래 및 자기거래 통제 장치**

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 행하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위해 정관 제33조의 4에 따라 특별한 이해관계가 있는 이사가 이사회에서 의결권을 행사하는 것을 제한하고 있습니다. 또한, 당사의 이사회는 각 이사가 담당업무를 집행하는 데 법령 또는 정관을 위반하거나, 현저히 부당한 방법으로 업무를 처리하거나 처리할 염려가 있다고 인정한 때에는 해당 이사에게 관련 자료의 제출, 조사 및 설명을 요구할 수 있고, 해당 업무의 집행을 중지 또는 변경하도록 요구할 수 있습니다.

당사는 이사회 내에 내부거래위원회를 설치하고 동 위원회에서 대규모 거래 및 기타 내부거래를 심의 및 의결하도록 하고 있습니다. 또한, 법령 및 회사 규정에 중대하게 위반되는 내부거래에 대해서는 내부거래위원회 결의 후 이사회에 시정 조치를 건의할 수 있습니다.

**나. 계열기업등과의 내부거래, 경영진 또는 지배주주 등과의 자기거래와 관련한 의결의 내용**

공시대상기간 동안 내부거래위원회 활동내역은 다음과 같습니다.

개최일자	의 안 내 용
2021.04.01	내부거래위원회 위원장 선임의 건
	브랜드사용 및 경영서비스 계약 체결 결과 보고
2021.04.12	계열사와의 거래 결과 보고
2021.11.08	브랜드사용 및 경영서비스 계약 체결의 건
2022.04.11	브랜드사용 및 경영서비스 계약 체결 결과 보고
	계열사와의 거래 결과 보고

다. 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역

제57기 및 제56기 회계연도 중 특수관계자와의 주요 거래내역과 제57기 및 제56기 회계연도말 현재 주요 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

① 거래내역

<제57기 사업연도>

(단위 : 천원)				
회사명	사옥임대수익	수수료수익	배당금수익	임대원가 등
종속기업 :				
아세아시멘트(주)	1,159,154	1,255,330	2,626,925	-
아세아제지(주)	131,453	1,688,309	2,958,417	-
한라시멘트(주)	388,046	1,325,367	-	-
아세아산업개발(주)	27,810	44,807	-	-
우신벤처투자(주)	168,605	44,359	-	-
(주)에이팩	-	137,373	-	-
유진판지(주)	-	130,325	-	-
경산제지(주)	-	346,371	-	-
제일산업(주)	-	637,699	-	-
기타특수관계자 :				
삼봉개발(주)	486,693	-	-	3,157,000
총 계	2,361,761	5,609,940	5,585,342	3,157,000

<제56기 사업연도>

(단위 : 천원)				
회사명	사옥임대수익	수수료수익	배당금수익	임대원가 등
종속기업 :				
아세아시멘트(주)	1,139,677	1,125,003	3,152,310	-
아세아제지(주)	131,453	1,365,308	2,535,786	-
한라시멘트(주)	388,046	1,327,263	-	-
아세아산업개발(주)	27,810	50,663	-	-
우신벤처투자(주)	168,605	19,414	-	-
(주)에이팩	-	118,465	-	-
유진판지(주)	-	122,439	-	-
경산제지(주)	-	242,416	-	-
제일산업(주)	-	466,697	-	-
기타특수관계자 :				
삼봉개발(주)	578,887	-	-	3,157,000
총 계	2,434,478	4,837,668	5,688,096	3,157,000

② 채권·채무 잔액

<제57기 사업연도>

(단위 : 천원)			
회사명	매출채권	임대보증금	미지급금
종속기업 :			
아세아시멘트(주)	453,535	649,222	-
아세아제지(주)	732,755	73,638	-
한라시멘트(주)	363,930	244,805	-
아세아산업개발(주)	7,529	533,619	-
우신벤처투자(주)	29,383	89,786	-
(주)에이팩	181,236	-	-
유진판지(주)	42,405	-	-
경산제지(주)	314,192	-	-
제일산업(주)	53,423	-	-
기타특수관계자 :			
삼봉개발(주)	22,987	450,000	289,300
총계	2,201,375	2,041,070	289,300

<제56기 사업연도>

(단위 : 천원)			
회사명	매출채권	임대보증금	미지급금
종속기업 :			
아세아시멘트(주)	233,488	632,991	-
아세아제지(주)	403,524	73,638	-
한라시멘트(주)	285,066	244,805	-
아세아산업개발(주)	8,296	533,619	-
우신벤처투자(주)	7,038	89,786	-
(주)에이팩	25,627	-	-
유진판지(주)	36,163	-	-
경산제지(주)	78,914	-	-
제일산업(주)	180,926	-	-
기타특수관계자 :			
삼봉개발(주)	26,237	450,000	289,300
총계	1,285,279	2,024,839	289,300



**(세부원칙 2-③) 기업은 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동에 있어 소액주주 의견 수렴, 반대주주권리보호 등 주주보호 방안을 강구하여야 한다.**

**가. 소액주주 의견 수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위한 회사의 정책**

당사는 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동을 초래하는 사항이 진행될 경우 상법 등 관련 법령에 규정되어 있는 절차에 따라 주주의 권리를 보호하고, 주주제안권 요건을 충족하는 주주들이 절차에 따라 주주제안권을 행사할 수 있도록 홈페이지에 행사 방법을 안내할 계획입니다.

**나. 공시 대상연도 내에 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리 보호 등 주주보호를 위해 시행된 내용**

당사는 공시대상사업연도 중에 기업의 소유구조 또는 주요사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등 회사의 지배구조에 중대한 변화가 발생하지 않았으며 소액주주의 의견수렴 및 반대주주 권리 보호 등 주주보호를 위해 시행된 내용은 없습니다. 향후 이러한 사안들이 발생하였을 때 주주들의 권리를 보호할 수 있도록 주주보호 방안을 강구하도록 노력하겠습니다.

### III 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.

#### 가. 이사회 기능의 효과적 수행

##### (i) 정관 또는 이사회규정으로 정하고 있는 이사회 심의·의결사항

당사의 이사회는 회사의 경영에 관한 포괄적인 권한을 가지며, 회사의 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 충실히 수행하고 있습니다. 당사 이사회는 대표이사의 선임 및 해임, 사업계획의 수립 및 승인 등 회사 내 주요사항을 결정합니다. 이사회는 효과적인 경영의사결정 및 경영감독을 담보하기 위해서 구체적인 역할을 이사회규정에 명시하고 있으며, 주요 사항은 다음과 같습니다.

1. 주주총회의 소집 및 이에 제출할 의안
2. 신주의 발행 및 사채의 모집
3. 중요한 차입에 관한 사항
4. 사업계획 및 예산과 결산
5. 중요한 기본, 인사, 조직 및 업무분장의 제정 및 개폐
6. 중요한 자산의 취득과 처분
7. 자산의 재평가 및 결손처분
8. 중요한 투자
9. 중요한 계약 및 소송
10. 고문, 사장보좌역, 상담역의 위촉
11. 임원에 대한 업무집행의 위촉 및 임원보수의 결정
12. 기타 이사회가 필요하다고 인정하는 사항

##### (ii) 관련 법령상 의무화된 사항 이외의 이사회 심의·의결사항

당사의 이사회규정은 관련 법령에서 이사회 심의·의결 대상으로 의무화하고 있는 사항 이외에도 회사의 경영에 중요한 영향을 미치는 사항에 대해서는 이사회가 심의·의결하도록 정하고 있습니다. 또한, 주주총회에서 위임하거나 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항도 이사회 심의 대상으로 추가할 수 있으므로 정관 및 이사회규정에 정해진 심의사항으로 제한하지 않고 다양한 안건에 대해서 이사회가 심의할 수 있는 경영환경을 조성하고 있습니다.

##### (iii) 이사회 권한의 위임

이사회는 법령으로 달리 정해진 경우를 제외하고는 정관 및 이사회규정에 따라 이사회 결의로 이사회 내 위원회를 설치하고 권한과 운영 등에 관한 사항을 정하여 위임할 수 있습니다. 이사회가 결정한 사항에 대한 업무집행은 대표이사가 총괄하여 사내조직이 수행하고 있습니다. 이사회가 각 위원회에 위

임한 사항은 아래와 같습니다.

[윤리경영위원회]

- 회사 경영 전반 윤리활동 의제 설정
- 윤리 관련 제규정 입안 관리

[내부거래위원회]

- 내부거래 의사결정 전반 관리
- 객관적이고 투명한 의사결정 프로세스 구축

## 나. 이사회 기능의 효과적 수행 여부

당사는 위에서 기술한 바와 같이 이사회역의 역할을 이사회규정으로 명문화하고 관계 법령 및 정관에 서 규정하고 있는 사항 외에 이사회역의 판단에 따라 기타 중요한 사항에 대해서도 심의 및 의결할 수 있도록 하고 있습니다. 또한, 이사회 지원담당 부서는 경영정보 제공, 질의 응답, 조사 및 연구 등 이사가 직무를 충실히 수행하기 위해 필요한 제반 업무를 지원하고 있습니다.

당사는 이사회 지원담당 부서와 사외이사 지원조직을 운영하여 이사회역의 원활한 활동을 지원하고 있으며, 이와 더불어 의사결정의 전문성과 신속성을 도모하기 위한 이사회 내 위원회를 운영하여 당사의 이사회역이 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행할 수 있도록 보장하고 있습니다.

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

### 가. 이사회역의 최고경영자 승계정책

당사의 이사회역은 대표이사경영승계규정에 따라 대표이사역의 임기가 만료되기 3개월 전에 대표이사 후보자의 적정성을 심의하여 대표이사 후보를 확정합니다. 대표이사 후보는 주주총회에서 사내이사로 선임될 때까지 승계 준비를 진행하여 경영의 연속성과 안정성을 확보하도록 하고 있습니다. 또한, 통상적으로 전임 대표이사역을 고문으로 위촉하여 대표이사역의 경영승계가 원활히 이루어지도록 지원하고 있습니다.

[대표이사 역 자격요건]

당사는 임원 및 대표이사 역 자격요건을 상법에 따라 이사회규정에 정하여 운영하고 있습니다.

[대표이사 역 후보군 선발 및 자격검증 등 관리 방법]

당사의 이사회역은 임원을 대상으로 자격 검증과 이사회 협의를 통해 대표이사 후보군을 선정하고 있습니다.

[경영승계절차 개시 사유, 시기 및 후보자 추천 절차]

당사의 이사회역은 안정적인 경영승계를 위해 대표이사 역 임기 만료일로부터 최소 3개월 전에 승계절차를

개시하고 실제 승계시점을 기준으로 후보자의 적정성을 심의한 후 대표이사 후보를 선정합니다.

[경영승계절차]

이사회에서 확정된 대표이사 후보가 주주총회에서 사내이사로 선임되면 이사회는 해당 사내이사에 대해 최종적으로 심의한 후 대표이사로 선임하여 경영승계 절차를 종료합니다.

[후보군에 대한 교육 프로그램]

당사는 대표이사 후보군이 회사 내부 또는 외부전문기관에서 운영하는 최고경영자 양성 프로그램 또는 코칭 프로그램에 참여하여 경영역량을 배양할 기회를 제공하고 있습니다.

[비상계획]

대표이사가 불의의 사고, 건강상 이유 등으로 그 직무를 더 이상 수행할 수 없는 경우 즉시 보임 가능한 후보를 대표이사 직무대행자로 지정하고, 대표이사 후보자가 사내이사인 경우에는 이사회가 해당 후보를 대표이사로 선임하여 경영승계 절차를 종료합니다. 반면, 해당 후보가 사내이사가 아닌 경우 상법에 따른 주주총회 개최 절차를 신속하게 진행하고, 주주총회에서 해당 후보자를 신규 사내이사로 선임한 후 이사회에서 대표이사로 선임하여 경영승계 절차를 종료합니다.

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

가. 이사회 내부통제정책

(i) 이사회 리스크관리

당사는 외부 환경의 변화와 리스크에 신속하게 대응하기 위하여 ‘리스크관리 실무위원회’를 중심으로 리스크 관리 체계를 마련하여 운영하고 있습니다. 분야별 리스크의 관리 항목을 설정하여 정해진 프로세스에 따라 리스크의 영향력이 중대해지기 전 완화하기 위해 노력하고 있습니다. 전담 조직인 리스크 관리 실무위원회에서는 경영활동 중 발생 가능한 리스크에 대한 이슈를 협의하고, 실제 리스크 발생 시 위원장인 대표이사와 관련 부서 담당자가 위원으로서 참여하여 대책을 수립하고 업무를 분장합니다

회사의 경영에 중요한 영향을 미치는 리스크가 식별된 경우 대표이사는 리스크관리회의를 개최하여 적극적으로 리스크 관리방안을 모색하는 동시에 해당 리스크와 관리방안을 이사회에서 심의 및 의결하는 이사회 중심의 효과적인 리스크 관리체계를 갖추고 있습니다. 당사는 기업의 지속가능성을 제고하기 위해 자체적으로 환경, 사회, 지배구조 측면에서 경영활동을 평가하고 다양한 개선과제를 도출하여 이를 실행에 옮기는 프로세스를 갖추고 있습니다.

(ii) 준법경영, 내부회계관리 및 공시정보관리

[준법경영]

당사는 준법경영을 위해서 준법지원인의 통제에 따라 매년 전 임직원을 대상으로 윤리경영실천에 관한 관리 및 교육을 지속적으로 실시하고 있으며, 또한 매년 윤리경영실천서에 임직원의 서명을 받고 있습니다.

#### [내부회계관리]

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률에 따라 작성·공시하는 회계정보의 신뢰성을 높이기 위하여 내부회계관리규정으로 내부회계 관리를 위한 기준과 처리 절차를 문서화하고 있으며, 재무제표 작성과 관련된 전사 수준, 업무 프로세스 수준, 일반 전산 수준의 통제 절차가 적절하게 설계되고 효과적으로 운영되고 있다는 합리적 확신을 제공하기 위해 내부회계관리제도를 구축하여 운영하고 있습니다. 대표이사는 매 사업연도마다 내부회계관리제도의 효과성에 대한 점검을 수행하고, 감사, 이사회 및 주주총회에 보고하고 있습니다.

당사의 대표이사 및 내부회계관리자는 2022년 2월 25일 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제8조 제4항에 의한 내부회계관리제도 운영실태 보고서에서 2021년말 현재 회사의 내부회계관리제도는 내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계에 근거하여 볼 때 중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단하였습니다. 한편, 당사의 감사도 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제8조 제5항에 의한 내부회계관리제도 평가보고서에서 2021년말 현재 당사의 내부회계관리제도 설계 및 운영에 관하여 대표이사 및 내부회계관리자와 동일한 의견을 표명하였습니다. 독립된 외부감사인인 안진회계법인은 2022년 3월 10일 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제8조 제6항에 의한 내부회계관리제도 감사보고서에서 경영진의 운영실태보고 내용이 중요성의 관점에서 내부회계관리제도 모범규준의 규정에 따라 작성되지 않았다고 판단하게 하는 점이 발견되지 않았다는 검토의견을 밝혔습니다.

회사는 사업보고서에 내부회계관리제도 운영보고서를 첨부, 공시하고 있습니다. 또한, 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 개정에 따라 대표이사, 감사, 외부감사인의 내부회계관리제도 운영에 대한 역할 및 책임 등 변동사항을 반영하여 당사의 내부회계관리규정을 2021년 2월에 개정하였습니다.

#### [공시정보관리]

당사는 공시정보관리규정에 의거하여 모든 공시정보를 관련 법규에 따라 정확하고 완전하며 공정하고 시의적절하게 공시되도록 하고 있습니다. 당사의 공시 담당부서는 규정에 따라 공시정보를 점검, 관리, 공시하고 있으며, 임직원의 불공정거래를 방지하기 위해 노력하고 있습니다.

**(핵심원칙 4) 이사회 구성**

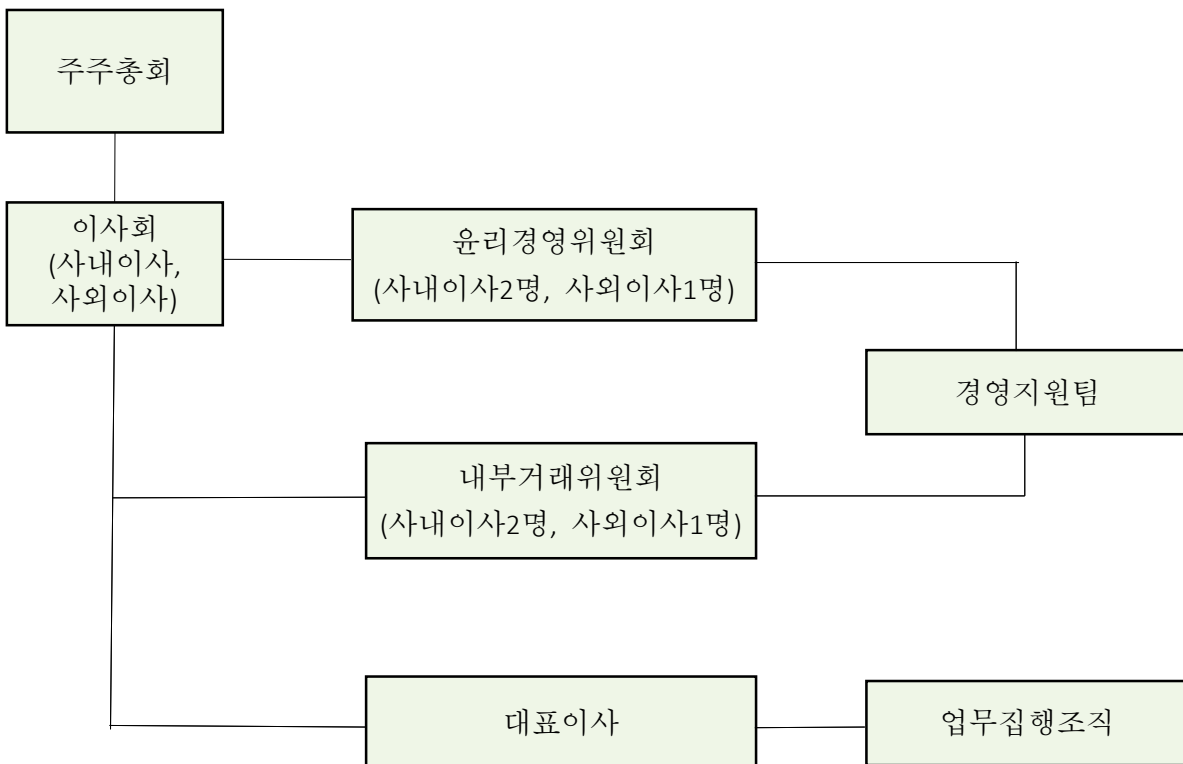
- 이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.

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

**가. 이사회 구성**

당사의 등기임원은 이사와 감사로 구성되며 주주총회에서 선임합니다. 당사의 이사회는 정관29조에 의거하여 3인 이상 12명 이내로 구성하며, 상법 제542조의8에 따라 이사 총수의 4분의 1 이상은 사외이사로 구성하고 있습니다. 현재 당사의 이사회는 총 4명으로 3명의 사내이사와 1명의 사외이사로 구성되어 있습니다. 향후 관련 법령이나 규제 또는 경영상의 필요에 따라 이사회 규모는 변경될 수 있습니다. 당사의 이사회 구성현황 및 각 이사의 주요 경력은 다음과 같습니다.

**( i ) 이사회, 이사회 내 위원회 및 지원부서 조직도**



(ii) 보고서 제출일 현재 이사회 구성, 연령, 성비 현황

구분	성명	성별 (만나이)	직책	최초선임일	임기 만료예정일	전문 분야	주요 경력
사내 이사	오기호	남 (59세)	이사회 의장	2021.03.19	2023.03.17	전략담당	서울대 대학원 경영학과 졸업 현, 아세아시멘트(주) 부사장 현, 당사 대표이사
사내 이사	이훈범	남 (53세)	회장	2021.03.19	2023.03.17	경영전반	뉴욕대 대학원 졸업 현, 아세아시멘트(주) 회장 현, 한라시멘트(주) 회장 현, 아세아제지(주) 회장 현, 당사 대표이사 회장
사내 이사	김태형	남 (56세)	경영관리 담당임원	2022.03.18	2024.03.17	경영전반	한국외국어대 경영학과 졸업 현, 당사 경영관리담당임원
사외 이사	이영상	남 (49세)	사외이사	2021.03.19	2023.03.17	경영자문	미국 조지타운대 법학대학원 석사 현, 쿠팡(주) 부사장

※당사의 이사회는 100% 남성으로 구성되어있으며 최근 사업연도말 현재 별도 자산총액 2조원이상에 해당하지 않아 자본시장법 제165조20 이사회의 성별 구성에 관한 특례에 해당되지 않음.

iii) 이사회 내 위원회의 구성현황 (보고서 제출일 현재)

① 내부거래위원회

위원회	구성					위원회의 주요 역할
	직책	구분	성명	성별	겸임 (1)	
내부거래 위원회 (총 3인)	위원장	사외 이사	이영상	남	윤리경영위원회	- 내부거래 의사결정 전반 관리 - 객관적이고 투명한 의사결정 프로세스 구축
	위원	대표 이사	오기호	남	윤리경영위원회	
	위원	사내 이사	김태형	남	윤리경영위원회	

(1) 타 '이사회 내 위원회' 위원을 겸임하고 있는 경우 표기

② 윤리경영위원회

위원회	구성					위원회의 주요 역할
	직책	구분	성명	성별	겸임 (1)	
윤리경영 위원회 (총 3인)	위원장	사외 이사	이영상	남	내부거래위원회	- 회사 경영 전반 윤리활동 의제 설정 - 윤리 관련 제규정 입안 관리
	위원	대표 이사	오기호	남	내부거래위원회	
	위원	사내 이사	김태형	남	내부거래위원회	

(1) 타 '이사회 내 위원회' 위원을 겸임하고 있는 경우 표기

**(iv) 사외이사 현황**

당사의 사외이사는 상법 제382조 제3항, 제542조의8 제2항 등 관계 법령에서 요구하는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다. 당사의 사외이사는 1명으로 이사회 총원 4명 중 25%의 비율을 차지하고 있습니다. 회사 내 사외이사 지원조직은 사외이사가 이사회 및 이사회 내 위원회에서 맡은 직무를 충실히 수행할 수 있도록 지원하고 있습니다. 당사는 사외이사가 이사회 안건의 내용을 충분히 검토할 수 있도록 이사회 개최 전에 자료를 제공하고, 필요시 방문 설명을 실시하고 있으며, 기타 회사의 주요 현안에 대해서도 수시로 정보를 제공하고 있습니다. 보고서 제출일 현재 사외이사에 대한 정보는 다음과 같습니다.

성명	출생년월	최근 6년간 근무처	연임횟수	겸직현황	임기만료일
이영상	1973.11	대구지방검찰청 형사3 부장검사 법무법인(유)울촌 변호사 현, 쿠팡(주) 부사장	신규선임	-	2023.03.19

**(v) 대표이사와 이사회 의장의 분리 여부**

당사는 효율적인 의사결정으로 회사의 경쟁력을 제고하기 위해 대표이사가 이사회 의장을 겸임하고 있습니다.

**나. 이사회 구성의 적정성 및 독립성**

당사는 상법에서 요구하는 사외이사 자격요건은 물론, 전문성, 직무공정성, 윤리책임성, 충실성 등의 자격요건을 면밀히 검토하여 사외이사를 선임하고 있습니다. 당사는 당사와 중대한 거래 관계가 없고, 경영진과 지배주주로부터 독립적인 의사결정을 할 수 있는 자를 사외이사로 선임하였습니다.



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

**가. 이사회 현황**

**(i) 이사회의 전문성, 책임성 및 다양성**

당사는 회사의 사업에 대하여 전문지식과 경험을 모두 갖추고 있는 사내 전문가와 법률 및 행정 분야의 전문가인 사외이사로 이사회를 구성하여 급변하는 경영환경 속에서도 신속하게 전략적인 의사결정을 내릴 수 있는 경쟁력을 갖추고 있습니다. 관계 법령에서 요구하는 자격조건을 갖추지 못한 자, 법규 위반으로 행정·사법적 제재를 받았거나 기업가치의 훼손 또는 주주권익의 침해에 책임이 있는 자가 사내이사로 선임되는 것을 방지하기 위해 당사는 주주총회에 사내이사 후보자를 상정하기 전에 후보자에 대해 면밀히 검토하고 있습니다. 당사는 이사회 전체 구성원 중 4분의 1을 사외이사로 구성하여 이사회의 감독기능 및 독립성을 보장하고 있으며, 선임사외이사제도나 집행임원제도는 도입하고 있지 않습니다.

**(ii) 공시대상기간 직전 사업연도 개시시점부터 보고서제출일 현재까지 이사 선임 및 변동 내역**

구분	성명	최초선임일	임기만료일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사내이사	이훈범	2021.03.19	2023.03.17	2021.03.19	신규선임	재직
	오기호	2021.03.19	2023.03.17	2021.03.19	신규선임	재직
	김태형	2022.03.18	2024.03.18	2022.03.18	신규선임	재직
	고규환	2013.10.01	2022.03.18	2022.03.18	사임	퇴직
	김장원	2013.10.01	2021.03.19	2021.03.19	임기만료	퇴직
사외이사	이영상	2021.03.19.	2023.03.17	2021.03.19.	신규선임	재직
	이명규	2013.10.01.	2021.03.19	2021.03.19	임기만료	퇴직

**나. 이사회 구성의 다양성, 전문성 및 책임성 확보**

당사는 이사회가 상호 견제와 균형 아래 효과적이면서도 신중하게 의사결정을 할 수 있도록 각 분야의 전문지식을 보유한 사내이사와 독립성을 갖춘 사외이사로 이사회를 구성하였습니다.

당사의 이사는 상법 제382조 제3항, 제542조의8 제2항 등 관계 법령에서 요구하는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다. 또한, 기업가치의 훼손 또는 주주 권익 침해 등 결격사유가 있는 자를 임원으로 선임하지 않도록 면밀히 검토한 후 주주총회에 후보자를 상정하고 있습니다.

이훈범 사내이사는 시멘트산업과 제지산업에 대한 폭넓은 이해와 지식을 갖추고 있는 경영인으로 당사

와 아세아시멘트(주)와 한라시멘트(주)의 대표이사 회장으로서는 사업 성장을 견인하였습니다. 오기호 사내이사는 당사와 계열사의 전략업무를 담당하였으며, 해당 업무에서 쌓아온 다양한 경험 및 전문지식을 바탕으로 회사의 지속적인 성장과 기업 경쟁력 제고와 주주친화경영에 크게 기여하고 있습니다.

김태형 사내이사는 당사와 계열사의 전략업무를 담당하였으며, 해당 업무에서 쌓아온 다양한 경험 및 전문지식을 바탕으로 회사의 지속적인 성장에 기여하였습니다. 이영상 사외이사는 대구지방검찰청 부장검사를 역임했고, 현재 쿠팡 부사장직을 역임하고 있으며, 법률 및 행정분야의 전문가로서 공정하고 투명한 기업경영과 경영혁신을 추진하는 데 기여할 것으로 판단되어 이사회에서 추천하였습니다.

당사는 상법에서 요구하는 사외이사 자격요건은 물론, 전문성, 직무공정성, 윤리책임성, 충실성 등의 자격요건을 면밀히 검토하여 사외이사를 선임하고 있습니다. 당사는 당사와 중대한 거래 관계가 없고, 경영진과 지배주주로부터 독립적인 의사결정을 할 수 있는 자를 사외이사로 선임하였습니다.

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

**가. 이사후보추천위원회 관련**

당사는 회사의 규모 및 특성을 고려하여 이사후보추천위원회를 도입하지 않고 있으며, 이사회를 통하여 사외이사 후보를 추천하고 있습니다.

**나. 이사 후보 관련 정보 제공**

**(i) 충분한 검토 시간 제공 여부**

당사는 이사회가 주주총회 소집을 결정한 당일에 주주총회 개최 정보와 각 이사 후보에 관한 정보를 포함한 회의목적사항을 공시하고 있습니다. 금융감독원의 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)을 통해 주주총회소집공고 및 참고자료를 제공하는 것 외에, 해당 주주총회의 권리주주 전원에게 주주총회 일 2주 전에 상법 제363조 및 정관 제19조에 따른 소집통지를 서면으로 발송하여 주주총회와 관련된 정보를 사전에 제공하고 있습니다. 이사 후보에 관한 정보제공 내역은 아래와 같습니다.

**<공시대상기간 사업연도 개시시점부터 보고서제출일 현재까지 후보자에 관한 정보제공 내역>**

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역
		구분	성명	
2022.02.25 (주총 21일전)	2022.03.18	사내이사	김태형	1. 성명, 생년월일, 추천인, 대주주와의 관계, 사외이사 후보자 여부 2. 주된 직업, 세부경력, 당사와 최근 3년간 거래내역 3. 체납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 4. 이사회의 추천 사유

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역
		구분	성명	
2021.02.26 (주총 21일전)	2021.03.19	사내이사	고규환	1. 성명, 생년월일, 추천인, 대주주와의 관계, 사외이사 후보자 여부 2. 주된 직업, 세부경력, 당사와 최근 3년간 거래내역 3. 체납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 4. 이사회 추천 사유
		사내이사	이훈범	1. 성명, 생년월일, 추천인, 대주주와의 관계, 사외이사 후보자 여부 2. 주된 직업, 세부경력, 당사와 최근 3년간 거래내역 3. 체납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 4. 이사회 추천 사유
		사내이사	오기호	1. 성명, 생년월일, 추천인, 대주주와의 관계, 사외이사 후보자 여부 2. 주된 직업, 세부경력, 당사와 최근 3년간 거래내역 3. 체납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 4. 이사회 추천 사유
		사외이사	이영상	1. 성명, 생년월일, 추천인, 대주주와의 관계, 사외이사 후보자 여부 2. 주된 직업, 세부경력, 당사와 최근 3년간 거래내역 3. 체납사실 여부, 부실기업 경영진 여부, 법령상 결격 사유 유무 4. 이사회 추천 사유

**(ii) 재선임되는 이사 후보의 과거 이사회 활동내역**

당사는 주주총회 소집 2주 전까지 주주총회 소집공고를 통하여 사외이사의 이사회 출석 여부 및 이사회 의안에 대한 찬반 여부 등 과거 이사회 활동에 대한 내역을 제공하고 있으며, 분기보고서, 반기보고서 및 사업보고서 제출시 각 이사들의 이사회 참석 여부 및 의안에 대한 찬반 여부를 기재하고 있습니다. 그 내용은 다음과 같습니다.

회차	개최일자	의안내용	사내이사		사외이사
			고규환 (참석률: 100%)	김장원 (참석률: 100%)	이명규 (참석률: 100%)
참석 및 찬반 여부					
1	2021.02.10	※보고사항 연간경영실적 및 목표 외부감사인 선임보고	참석	참석	참석
2	2021.02.26	제56기 정기주주총회 소집 및 전자투표 도입에 관한 건	찬성	찬성	찬성
		제56기 이익잉여금처분계산서(안)에 의한 현금배당 결정의 건	찬성	찬성	찬성
		내부회계관리규정 개정의 건	찬성	찬성	찬성
		※보고사항 내부회계관리제도 운영실태 보고에 관한 건	참석	참석	참석
		감사의 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고에 관한 건	참석	참석	참석

회차	개최일자	의안내용	사내이사				사외이사
			고규환 (참석률: 100%)	이훈범 (참석률: 100%)	오기호 (참석률: 100%)	김태형 (참석률: 100%)	이영상 (참석률: 83%)
			참석 및 찬반 여부				
3	2021.03.19	제 56기 정기주주총회결과 결의의 건 대표이사 선임의 건	찬성	찬성	찬성	-	불참
4	2021.04.28	※보고사항 2021년 1분기 경영실적 보고	참석	참석	참석	-	참석
5	2021.05.17	내부회계관리제도 표준서 제정의 건	찬성	찬성	찬성	-	찬성
6	2021.06.28	아세아시멘트(주)의 차입에 대한 담보 제공 의 건	찬성	찬성	찬성	-	찬성
7	2021.07.24	※보고사항 2021년 2분기 경영실적 보고	참석	참석	참석	-	참석
8	2021.10.22	※보고사항 2021년 3분기 경영실적 보고	참석	참석	참석	-	참석
9	2021.11.01	대표이사 신규 선임의 건	찬성	찬성	찬성	-	불참
10	2022.01.27	※보고사항 2021년 4분기 경영실적 보고	참석	참석	참석	-	참석
11	2022.02.11	내부결산 종료에 따른 재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성	-	찬성
12	2022.02.25	제 57기 정기주주총회 소집 및 전자투표 도 입에 관한 건 현금배당 결정의 건 자기주식 취득 결정의 건	찬성 찬성 찬성	찬성 찬성 찬성	찬성 찬성 찬성	-	찬성 찬성 찬성
		※보고사항 내부회계관리제도 운영실태 보고에 관한 건	참석	참석	참석		참석
13	2022.03.18	제 57기 정기주주총회결과 결의의 건 대표이사 선임의 건	찬성 -	찬성 찬성	찬성 찬성	- 찬성	찬성 찬성
14	2022.04.11	※보고사항 2022년 1분기 경영실적 보고	-	참석	참석	참석	참석

주) 당사의 경영진은 2021년 03월 19일 정기주주총회에서 기존 고규환사내이사, 김장원사내이사, 이명규사외이사 체제에서 고규환사내이사, 이훈범사내이사, 오기호사내이사, 이영상사외이사 체제로 변경되었으며, 2022년 3월 18일 고규환사내이사의 사임으로 김태형사내이사가 신규선임되었습니다.

#### 다. 집중투표제 채택 여부 및 소수주주 의견 반영

당사는 안정적인 이사회 운영을 위해 집중투표제를 도입하지 않고 있습니다. 그러나, 주주총회에 참석한 주주에게 자유로운 발언과 질의를 보장하여 이사 선임 과정에서 다양한 의견이 반영될 수 있도록 노력하고 있습니다. 아울러, 상법 제542조의6에 따라 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식 총수의 1.0% 이상에 해당하는 주식을 주주총회 기준일 6개월 전부터 계속하여 보유한 주주는 직전연도 정기주주총회일에 상응하는 그 해 해당일의 6주 전까지 이사 선임 등의 사항을 주주총회 목적사항으로 제안할 수 있습니다. 이사회는 주주제안의 내용이 법령 또는 정관을 위반하거나 상법에서 정하는 주주제안 거부 사유에 해당하는 경우를 제외하고는 이를 주주총회 목적사항으로 하여 주주총회 소집통지서에 기재합니다. 주주제안자의 청구가 있는 때에는 해당 의안의 주요 내용도 소집통지서에 기재되며, 주주총회에서 당해 의안을 설명할 기회가 제공됩니다.

**라. 이사 후보 추천 및 선임과정에서의 공정성, 독립성 확보 여부**

당사는 이사 후보 선정 및 선임과정에서 주주에게 이사 후보에 대한 충분한 정보를 적시에 제공하고 공정성과 독립성을 확보하기 위해 노력하고 있습니다. 당사는 이사 후보에 대한 정보를 주주총회 2주 전까지 제공하여 이사 선임에 대한 의결권을 행사할 때 주주가 충분한 시간을 두고 검토할 수 있는 환경을 마련하고 있습니다. 현재 당사의 사내이사 및 사외이사는 과거 횡령, 배임 등의 판결을 받은 사실이 없으며, 관계 법령에서 요구하는 자격을 모두 충족하고 있습니다. 앞으로도 이사 후보 추천 및 선임절차와 관련하여 지속적으로 개선점을 검토하여 공정성과 독립성이 유지되도록 노력할 계획입니다.

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

**가. 보고서 제출일 현재 임원 현황(미등기 임원 포함)**

성명	성별	직 위	등기임원 여부	상근 여부	담당업무
이훈범	남	회장	사내이사	상근	경영총괄
오기호	남	부사장	사내이사	상근	전략담당
김태형	남	상무	사내이사	상근	계열사관리
이동빈	남	감사	감사	상근	감사
이영상	남	사외이사	사외이사	비상근	정책자문
이병무	남	명예회장	미등기	상근	경영총괄
이인범	남	부회장	미등기	상근	경영총괄

**나. 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책**

당사는 이사회규정에서 이사회 이사의 자격요건을 명문화하고 있으며, 등기임원 뿐 아니라 미등기임원 선임시에도 본 규정을 적용하고 있습니다. 당사는 또한 기업가치의 훼손 또는 주주 권익의 침해 등 결격사유가 있는 자를 임원으로 선임하지 않도록 주주총회에 후보자를 상정하기 전에 후보자에 대해 면밀히 검토하고 있습니다. 당사는 임원 선임 과정에서 관련 법령이 요구하는 자격요건 준수 여부를 확인하고 있으며, 과거 횡령, 배임, 불공정거래 행위 관련 확정판결을 받은 자는 임원 선임대상에서 제외하고 있습니다. 이와 함께 주주총회에서 사내이사 후보자에 대한 정보를 상세히 제공하여 기업가치 및 주주권익을 향상시킬 수 있는 후보자가 사내이사로 선임되도록 노력하고 있습니다.

#### **다. 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정 판결을 받은 임원의 선임 여부**

당사는 과거 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정 판결을 받은 자 또는 혐의가 있는 자를 이사로 선임한 사실이 없습니다. 당사의 임원이 횡령 등의 혐의로 기소되어 형사재판이 진행되는 경우, 해당 재판 결과 확정시 사안의 구체적 내용과 관련 법령을 종합적으로 고려하여 필요한 조치를 취하는 것을 원칙으로 하고 있습니다. 다만, 재판 결과가 확정되기 전이라도 기업가치 훼손을 방지하기 위해 필요하다면 적절한 조치를 취할 수 있습니다.

#### **라. 집행임원제도 도입 여부**

당사는 이사회 의사결정 및 감독 기능이 효과적으로 작동되고 있다고 판단하여 집행임원제도를 도입하지 않고 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, 기  
업은 선임단계에서 이해관계 여부를 확인하여야 한다.**

**가. 사외이사와 당사간의 이해관계**

**(i) 사외이사와 당사 및 당사의 계열회사와의 관계**

**<사외이사와 기업·계열회사 등과의 관계>**

성 명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 재직하 는 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사·계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사·계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
이 영 상	없음	없음	없음	없음	없음	없음

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

최근 3개 사업연도 동안 사외이사와 당사(계열회사 포함)의 거래내역은 없습니다.

**(iii) 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사와의 거래내역**

사외이사가 재직하고 있는 법인과 당사(계열회사 포함)와의 거래내역은 없습니다.

**(iv) 사외이사와의 이해관계가 없음을 확인하는 절차**

당사는 공정하고 투명한 사외이사 선임을 위하여 상법 제382조 제3항과 제542조의8 제2항의 사외이사 배제요건을 준수하고 있으며, 사외이사 선임시 특정 이해집단의 편중된 의견이 반영되지 않도록 하고 있습니다. 사외이사 선임 시 상법에서 요구하는 사외이사 자격요건을 기본으로 하며, 직무전문성, 윤리성, 공정성 등의 자격요건을 내부규범에 반영하여 이를 요구하고 있습니다. 특히, 상법 시행령 제34조 제5항에 따라 과거 계열회사에 재직하였거나 최근 3개 사업연도 중 당사와의 거래실적이 해당 법인의 자산 또는 매출총액의 100분의 10 이상인 법인 등에서 이사, 집행임원, 감사 및 피용자로 최근 2년 내에 근무한 자, 당사 주식을 대량으로 보유한 자 등 중대한 이해관계가 있어 사외이사로서의 직무를 충실하게 수행하기 곤란하다고 여겨지는 경우 사외이사 선임에서 배제하고 있습니다.

또한, 당사는 객관적이고 중립적인 위치에서 직무를 수행할 수 있는 사외이사를 선임하기 위한 검증 절차로 사외이사 자격요건 체크리스트를 마련하여 활용하고 있습니다. 본 체크리스트는 상법에서 정하는 사외이사 배제요건과 공직자윤리법 제17조의 퇴직공직자 취업제한 내용을 포괄하고 있습니다. 이를 통해 당사와 이해관계가 없는 중립적인 인사를 사외이사로 선임하기 위해 최선을 다하고 있으며, 현재 당사의 사외이사는 관계 법령 및 내규에서 정하고 있는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다.

나. 사외이사의 재직기간

성명	당 사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
이영상	신규선임	-	-	-

다. 사외이사와 당사간 이해관계가 없는지 여부 및 이해관계가 없는 자를 선임하기 위한 노력  
 사외이사는 회사와 이해관계가 없어야 하며 독립성을 유지해야 합니다. 당사는 사외이사 후보를 검토하는 단계에서 이해관계 여부를 점검하여 독립성이 의심되는 후보를 배제하고 있으며, 공정하고 투명한 사외이사 선임을 위하여 상법 제382조 제3항과 제542조의8 제2항의 사외이사 배제요건을 준수하고 있습니다.

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

가. 사외이사 직무수행현황

(i) 사외이사의 타기업 겸직 허용

당사는 사외이사가 주요 경영 의사결정에 영향을 미치는 이해관계로부터 중립성을 유지하고 이사회 및 이사회 내 위원회의 토론, 심의 및 의결에 적정한 수준의 시간을 투입하는 것이 사외이사의 충실한 직무수행에 중요한 요소라고 판단하고 있습니다. 이를 위하여 당사는 상법 제542조의8 제2항, 상법 시행령 제34조 제5항 제3호를 위반하지 않는 조건으로 사외이사의 겸직을 허용하고 있습니다.

(ii) 사외이사의 겸직 현황

성명	최초 선임일	임기 만료일	현 직	겸직 현황			
				겸직기관 (1)	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
이영상	2021.03	2023.03	아세아(주) 사외이사	쿠팡(주) 부사장	-	-	-

(1) 겸직기관은 비영리사단법인, 재단법인 등을 포함

나. 사외이사의 충실한 직무수행

당사의 사외이사는 사외이사의 직무를 충실히 수행하기 위해 과도한 겸직을 피하고 있으며, 주요 경영사항을 심의하고 의결하는 정기이사회와 임시이사회에 적극적으로 참여하여 높은 참석률을 기록하고 있습니다.



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

**가. 사외이사의 직무수행을 지원하기 위한 정책 및 운영 현황**

**(i) 사외이사에 대한 정보 및 인적·물적자원 제공 절차 및 현황**

**< 사외이사 교육실시 현황 >**

교육일자	교육실시주체	참석 사외이사	불참시 사유	주요 교육내용
2022년 03월 07일	아세아(주)	이영상	-	경영성과보고 및 사업계획 보고
2021년 03월 08일	아세아(주)	이명규	-	경영성과보고 및 사업계획 보고

당사는 이사회 안건과 관련하여 의사결정에 필요하다고 판단되는 제반 정보를 이사회 개최 전에 사외이사에게 제공하고 있습니다. 또한, 이사회의 최종 의사결정 전에 추가 설명 또는 의견 조율 등의 준비과정이나 다른 이사진과의 의견 교환이 필요한 경우 사외이사가 해당 준비과정 및 의견 교환 과정에 참석하여 충분히 검토할 시간을 확보한 후 독립적으로 판단하여 이사회의 최종 의사결정에 참여하도록 하고 있습니다. 당사는 사외이사의 충실한 직무수행을 지원하기 위해 사외이사의 요청에 따라 회사의 비용으로 외부전문인력의 지원 또는 자문을 제공하고 있으며, 그러한 내용을 이사회규정에 명문화하였습니다.

**(ii) 사외이사의 정보제공 요구 등에 대응하기 위한 전담부서**

경영지원팀은 이사회와 관련된 사무 전반을 맡아 운영하며, 이사회가 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 충실하게 수행할 수 있도록 지원하고 있습니다. 특히 이사회 개최에 앞서 안건의 내용과 제반 관련 정보를 사외이사에게 사전 제공하여 충분한 검토 이후 이사회 의결과정에 참여할 수 있도록 하고 있습니다. 뿐만 아니라 주기적으로 회사의 경영정보를 보고하며, 사외이사의 직무수행에 필요한 사항을 전반적으로 지원하고 있습니다.

**(iii) 사외이사들만 참여하는 회의 개최 여부와 그 내역**

당사의 사외이사는 1인이므로 사외이사들만 참여하는 별도의 회의는 개최하지 않고 있습니다.

**나. 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하였는지 설명**

회사 내 지원조직은 사외이사가 이사회 및 이사회 내 위원회에서 전문적인 직무수행이 가능하도록 보조하고 있습니다. 이사회 개최 전에 안건을 충분히 검토할 수 있도록 사전에 안건의 내용과 제반 관련 정보를 제공하고, 필요시 방문 설명 등을 실시하고 있습니다. 또한, 주기적으로 회사의 경영정보를 보고하고, 사외이사가 직무수행을 위해 외부 전문인력의 지원 또는 자문을 요청하면 회사의 비용으로 이를 지원하고 있습니다.

**(핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가**

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

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

**가. 사외이사 평가 관련**

**(i) 사외이사 평가**

당사는 개별 이사의 이사회 참석 현황과 안건에 대한 찬반 현황 등 직무수행 내용을 지속적으로 모니터링하고 해당 내용을 사업보고서에 공시하여 이사회 활동의 적극성을 촉진하고 있습니다. 당사의 사외이사는 독립성을 유지하면서 적극적으로 이사회 활동을 참여하고 있으므로 그 직무수행이 충실하게 이루어지고 있다고 판단하여 개별적인 평가를 진행하거나 평가 결과에 따라 재선임 여부를 결정하고 있지는 않습니다. 하지만, 향후 사외이사의 이사회 활동 또는 회사에 대한 기여가 현저히 저하되어 개선이 필요하다고 판단되는 경우에는 사외이사에 대한 평가제도 도입을 검토할 계획입니다.

**(ii) 구체적 평가방법**

당사는 현재 사외이사에 대한 개별적인 평가제도 및 평가 결과에 연동한 보수정책 등은 도입하지 않고 있습니다.

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

**가. 사외이사 보수 결정**

**(i) 보수 관련 정책**

사외이사의 보상은 사외이사의 독립성에 미치는 영향을 최소화하기 위해 기본 급여와 기타 업무상 필요한 경비로 한정하고 있으며, 주식매수선택권 및 성과급 등의 별도 보수는 지급하지 않고 있습니다. 사외이사를 포함한 모든 이사의 보수한도는 법률의 규정에 따라 이사회 검토를 거쳐 주주총회에서 확정되고 있으며, 정기적으로 공시되는 분기보고서, 반기보고서 및 사업보고서에 보수한도 및 보수총액이 공개되고 있습니다. 사외이사 보수는 주주총회에서 결정된 이사의 보수한도 내에서 지급되고 있습니다.

당사는 현재 사외이사에 대한 개별적인 평가제도를 시행하지 않고 있습니다. 그러나, 향후 사외이사의 이사회 활동 또는 회사에 대한 기여가 현저히 저하되어 개선이 필요하다고 판단되는 경우에는 사외이사에 대한 평가제도를 도입하고 사외이사 보수 산정에 그 평가결과를 반영하는 방안 등을 검토할 계획입니다.

## (ii) 주식매수선택권 부여 시 수량, 행사조건 등

당사는 사외이사에게 부여하는 주식매수선택권과 관련하여 별도의 구체적인 규정을 두고 있지 않습니다.

## 나. 사외이사의 보수의 적정성

당사의 이사회는 직무의 난이도, 개별 이사의 업무경력, 동종업계 또는 당사와 유사한 규모의 기업에서 이사에게 제공하는 보수 수준을 종합적으로 고려하여 사외이사를 포함한 모든 이사의 보수한도를 검토하고, 주주총회에서 최종 보수한도를 결정하고 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 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회 운영규정을 마련하여야 한다.

## 가. 이사회 운영 전반

### (i) 정기이사회 관련 규정 현황(정관 또는 이사회운영규정)

당사 이사회는 회사의 경영에 관한 포괄적인 권한을 가지며, 회사의 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 충실히 수행하고 있습니다. 당사 이사회는 대표이사의 선임 및 해임, 사업계획의 수립 및 승인 등 회사 내 주요사항을 결정합니다. 현재 이사회의 구체적인 역할은 이사회규정에 명문화되어 있으며, 주요사항은 다음과 같습니다.

1. 주주총회의 소집 및 이에 제출할 의안
2. 신주의 발행 및 사채의 모집
3. 중요한 차입에 관한 사항
4. 사업계획 및 예산과 결산
5. 중요한 기본, 인사, 조직 및 업무분장의 제정 및 개폐
6. 중요한 자산의 취득과 처분
7. 자산의 재평가 및 결손처분
8. 중요한 투자
9. 중요한 계약 및 소송
10. 고문, 사장보좌역, 상담역의 위촉
11. 임원에 대한 업무집행의 위촉 및 임원보수의 결정
12. 기타 이사회가 필요하다고 인정하는 사항

(ii) 이사회 개최 현황

회차	안건		가결 여부	정기/ 임시	개최 일자	안건 통지일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1	보고 사항	연간경영실적 및 목표 외부감사인 선임보고	-	-	2021.02.10	2021.02.03.	3/3
2	결의 사항	제56기 정기주주총회 소집 및 전자투표 도입에 관한 건	가결	정기	2021.02.26	2021.02.19	3/3
	결의 사항	제56기이익잉여금처분계산서(안) 에 의한 현금배당결정의 건					3/3
	결의 사항	내부회계관리규정 개정의 건					3/3
	보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 보고에 관한 건					-
	보고 사항	감사의 내부회계관리제도 운영실태에 관한 건					-
3	결의 사항	제56기 정기주주총회결과 결의의 건	가결	정기	2021.03.19	2021.02.26	3/4
	결의 사항	대표이사 선임의 건					
4	보고 사항	2021년 1분기 경영실적 보고	-	-	2021.04.28	2021.04.22	4/4
5	결의 사항	내부회계관리제도 표준서 제정의 건	가결	정기	2021.05.17	2021.05.10	4/4
6	결의 사항	아세아시멘트(주)의 차입에 대한 담보 제공의 건	가결	정기	2021.06.28	2021.06.21	4/4
7	보고 사항	2021년 2분기 경영실적 보고	-	-	2021.07.26	2021.07.19	-
8	보고 사항	2021년 3분기 경영실적 보고	-	-	2021.10.22	2021.10.15	-
9	결의 사항	대표이사 신규 선임의 건	가결	임시	2021.11.01	2021.10.25	3/4
10	보고 사항	2021년 4분기 경영실적 보고	-	-	2022.01.27	2022.01.20	-
11	결의 사항	내부결산 종료에 따른 재무제표 승인의 건	가결	임시	2022.02.11	2022.02.04	4/4
12	결의 사항	제 57기 정기주주총회 소집 및 전자투표 도입에 관한 건	가결	정기	2022.02.25	2022.02.18	4/4
	결의 사항	현금배당 결정의 건	가결	정기			4/4
	결의 사항	자기주식 취득 결정의 건	가결	정기			4/4
	보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 보고에 관한 건	-	-			-
13	결의 사항	제 57기 정기주주총회결과 결의의 건 대표이사 선임의 건	가결	정기	2022.03.18	2022.03.11	4/4
14	보고 사항	2022년 1분기 경영실적 보고	-	-	2022.04.11	2022.04.04	-

나. 이사회 정기개최 여부

당사는 이사회규정에 따라 분기별로 정기이사회를 개최하고 있으며, 필요에 따라 수시로 임시이사회를 개최하고 있습니다.

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

**가. 이사회 의사록, 녹취록을 상세하게 작성·보존**

당사는 의사의 안건, 경과요령, 결과, 반대하는 자와 반대이유를 기재하고 출석한 이사 및 감사가 기명날인 또는 서명하여 이사회 의사록을 작성·보관하고 있습니다.

**나. 개별이사의 이사회 출석내역, 출석률 및 안건 찬성률**

이사회 결의는 이사 과반수 출석과 과반수의 찬성으로 이루어지며 개별 이사의 출석내역은 다음과 같습니다. 이사회 개최 내용, 이사별 참석 및 안건에 대한 찬반 여부는 분기보고서, 반기보고서 및 사업보고서를 통해 분기별로 공시하고 있습니다.

**<보고서 제출일 현재까지 개별 이사의 출석>**

구분	회차	1	2	3	4	5	6	7	8
	개최일자	2021.02.10	2021.02.26	2021.03.19	2021.04.28	2021.05.17	2021.06.28	2021.07.26	2021.10.22
사내 이사	고규환	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석
	김장원	출석	출석	-	-	-	-	-	-
	이훈범	-	-	출석	출석	출석	출석	출석	출석
	오기호	-	-	출석	출석	출석	출석	출석	출석
사외 이사	이명규	출석	출석	-	-	-	-	-	-
	이영상	-	-	불참	출석	출석	출석	출석	출석
구분	회차	9	10	11	12	13	14	15	비고
	개최일자	2021.11.01	2022.01.27	2022.02.11	2022.02.25	2022.03.18	2022.04.11	-	
사내 이사	고규환	출석	출석	출석	출석	-	-	-	
	이훈범	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-	
	오기호	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-	
	김태형	-	-	-	-	출석	출석	-	
사외 이사	이영상	불참	출석	출석	출석	출석	출석	-	

<보고서 작성기준일 현재까지 개별 이사의 출석률 및 안건 찬성률>

성명	구분	이사회 재직 기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년		
				2021	2020	2019		2021	2020	2019
고규환	사내 이사	2013.10~2022.03.18	100	100	100	100	100	100	100	100
김장원	사내 이사	2013.10~2021.03.19	100	100	100	100	100	100	100	100
이명규	사외 이사	2013.10~2021.03.19	100	100	100	100	100	100	100	100

<보고서 제출일 현재까지 개별 이사의 출석률 및 안건 찬성률>

성명	구분	이사회 재직 기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년		
				2022	2021	2020		2022	2021	2020
이훈범	사내 이사	2021.03.19 ~ 현재까지	100	100	100	-	100	100	100	-
오기호	사내 이사	2021.03.19 ~ 현재까지	100	100	100	-	100	100	100	-
이영상	사외 이사	2021.03.19 ~ 현재까지	92	100	83	-	100	100	100	-

주) 당사의 경영진은 2021년 03월 19일 정기주주총회에서 기존 고규환사내이사, 김장원사내이사, 이명규사외이사 체제에서 고규환사내이사, 이훈범사내이사, 오기호사내이사, 이영상사외이사 체제로 변경되었으며, 2022년 3월 18일 고규환사내이사의 사임으로 김태형사내이사가 신규선임되었습니다.

**(핵심원칙 8) 이사회 내 위원회**

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

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

**가. 이사회 내 위원회의 설치 현황, 주요역할, 구성현황**

이사회는 정관 제33조의2에 따라 윤리경영위원회와 내부거래위원회를 설치하고 관련 분야 의사결정에 대한 권한을 위임하여 이사회 운영의 효율성을 제고하고 있습니다. 이사회 내 위원회의 설치 현황, 주요 역할, 구성은 “(2) 이사회 구성”을 참고하시기 바랍니다.

**나. 이사회 내 위원회의 과반수(감사위원회, 보상위원회는 전원)를 사외이사로 구성 여부**

현재 당사의 사외이사는 1인으로 윤리경영위원회 및 내부거래위원회의 위원장을 맡고 있으나 사외이사가 해당 위원회의 과반수를 구성하지는 않습니다.

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

**가. 이사회 내 위원회의 조직, 운영 및 권한과 관련하여 명문으로 규정 여부**

**(i) 위원회의 설치목적, 권한과 책임, 공시대상기간 중 활동 및 성과평가, 구성 및 자격·임면 등 포함 여부**

**<윤리경영위원회>**

윤리경영위원회는 올바른 기업윤리 확산, 깨끗하고 투명한 경영체계 구축, 사회적 책임을 다하는 지속가능한 기업문화 조성을 목적으로 하며, 윤리경영 추진에 관한 중요 정책 결정, 윤리경영 규범 및 강령 제·개정, 윤리경영 규범 또는 강령 위반에 대해 인사위원회 회부 여부를 심사하고 승인할 권한을 가지고 있습니다.

위원회명	구 성	소속 이사명	설치목적 및 권한사항	비고
윤리경영위원회	사내이사 2명 사외이사 1명	이영상, 오기호, 김태형	- 회사 경영 전반 윤리활동 의제설정 - 윤리 관련 제규정 입안 관리	위원장 이영상

<내부거래위원회>

내부거래와 관련하여 객관적이고 투명한 의사 결정 프로세스 구축을 통해 사회적 책임을 다하는 지속 가능한 기업문화 조성을 그 목적으로 하며, 위원회는 회사와 회사의 특수관계인(독점규제 및 공정거래에 관한 법률에 의한 특수관계인)을 상대방으로 하거나, 특수관계인을 위하여서 하는 거래를 심사 및 승인할 권한을 가지고 있습니다.

위원회명	구성	소속 이사명	설치목적 및 권한사항	비고
내부거래위원회	사내이사 2명 사외이사 1명	이영상, 오기호, 김태형	- 내부거래 의사결정 전반 관리 - 객관적이고 투명한 의사결정 프로세스 구축	위원장 이영상

나. 위원회의 결의사항의 이사회 보고 여부

위원회가 결의한 사항은 각 이사에 통지되며 각 이사는 필요하다고 판단되는 경우 이사회 의장에게 이사회 소집을 요구하여 위원회가 결의한 사항을 다시 결의할 수 있습니다.

다. 각 위원회별 회의 개최 내역과 개별이사의 출석률

<윤리경영위원회>

위원회명	개최일자	의안내용	가결여부	성명 및 찬반/출석률				
				이영상	고규환	이훈범	오기호	김태형
윤리경영위원회	2021.03.29	윤리경영위원회 위원장 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	-	-
윤리경영위원회	2021.04.12	윤리경영 실천사항 추진계획(안)	보고	참석	참석	참석	-	-
윤리경영위원회	2022.04.11	윤리경영 실천 결과 보고 및 계획	보고	참석	-	-	참석	참석
출석률(%)				100	100	100	100	100

<내부거래위원회>

위원회명	개최일자	의안내용	가결여부	성명 및 찬반/출석률			
				이영상	이훈범	오기호	김태형
내부거래위원회	2021.04.01	내부거래위원회 위원장 선임의 건 브랜드사용 및 경영서비스 계약 체결 결과 보고	가결 보고	찬성 참석	찬성 참석	찬성 참석	-
내부거래위원회	2021.04.12	계열사와의 거래 결과 보고	보고	참석	참석	참석	-
내부거래위원회	2021.11.08	브랜드사용 및 경영서비스 계약 체결의 건	가결	찬성	찬성	찬성	-
내부거래위원회	2022.04.11	브랜드사용 및 경영서비스 계약 체결 결과 보고 계열사와의 거래 결과 보고	보고	참석	-	참석	참석
출석률(%)				100	100	100	100



## IV 감사기구

### (핵심원칙 9) 내부감사기구

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

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

### 가. 감사 구성

#### (i) 내부감사기구 구성 현황, 회계·재무 전문가 현황

구 성			감사업무 관련 경력 및 자격
직책	구분	성명	
감사	상근	이동빈	런던비즈니스스쿨 재무학 석사 공인회계사 현, 당사 상근감사

#### (ii) 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

감사는 당사 정관 제36조에 따라 1인으로 운영하며, 주주총회에서 선임하고 있습니다. 감사는 직무 수행시 이사회 및 경영진 등 업무집행기관으로부터 독립적인 위치에서 객관성을 유지하도록 하고 있습니다.

### 나. 내부감사기구의 운영에 관한 전반 사항

#### (i) 내부감사기구의 운영 규정

당사는 감사의 직무수행기준과 절차를 규정한 감사직무규정을 두고 있으며, 감사는 회계와 업무를 감사할 뿐만 아니라 이사회에 출석하여 의견을 진술할 수 있는 권한이 있습니다. 감사는 감사 수행 결과를 이사회에 보고하고 있습니다.

#### (ii) 업무수행에 필요한 교육 제공현황 및 외부 전문가 자문 지원

교육일자	교육실시주체	주요 교육내용
2021년 02월 05일	(사)한국감사협회	내부감사체크리스트 실무사례
2021년 03월 08일	아세아(주)	경영성과보고 및 사업계획 보고
2021년 06월 14일	(사)한국상장회사협의회	온라인 ESG 대응전략 설명회
2021년 09월 14일	(사)감사위원회포럼	감사 및 감사위원을 위한 2021년 제3회 정기 포럼
2021년 09월 27일	(사)한국상장회사협의회	온라인 상장회사 ESG 정보공개 제도 설명회
2022년 03월 07일	(사)한국상장회사협의회	2022 개정세법 온라인 설명회
2022년 04월 19일	(사)감사위원회포럼	감사 및 감사위원을 위한 2022년 제1회 정기 포럼

**(iii) 경영진의 부정행위에 대한 조사 절차 및 내부감사기구에 대한 정보 제공, 비용 지원 등**

감사는 상법 제412조와 감사직무규정에 따라 이사의 직무 등에 있어 위반사실을 발견한 경우 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실을 조사할 수 있고 그 조사 결과에 따라 대표이사에게 시정을 요구하는 등 적절한 조치를 강구해야 합니다. 감사는 직무 수행을 위해 각 이사에게 필요한 자료나 정보의 제공을 요청할 수 있으며, 이 경우 각 이사는 특별한 사유가 없으면 감사의 요청에 따라야 합니다. 또한, 감사는 이사의 직무수행과 관련하여 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실을 발견하면 이사회에 이를 보고하여야 합니다.

**(iv) 내부감사기구 지원조직 설치 현황**

당사는 감사의 효율적인 감사업무 수행을 보좌하기 위한 지원조직으로서 업무개선팀을 운영하고 있습니다. 업무개선팀은 감사의 지휘 감독 하에 감사 업무, 내부회계관리제도의 운영실태 평가 업무, 기타 감사가 특정하여 요청한 업무를 실시하고 그 결과를 감사에게 보고하고 있습니다. 당사는 경영진이 내부감사기구 지원조직에 소속된 직원의 임면과 인사평가와 관련하여 감사의 동의를 얻도록 하고 있으며, 이를 감사직무규정에 명문화하고 있습니다. 내부감사기구 지원조직 구성 현황은 다음과 같습니다.

부서명	직원수	직위 (근속연수)	주요 활동
업무개선팀	3명	차장 (22년) 과장 (10년) 대리 (10년)	- 각종 감사 활동 - 감사의 직무수행 지원 - 내부회계관리제도 운영실태 평가

**(v) 감사의 정보 접근성 정도**

당사는 감사의 독립적이고 성실한 업무수행을 지원하기 위해 독립성과 전문성을 갖추고 있는 지원조직인 업무개선팀을 구성, 운영하고 있습니다. 감사는 당사 감사직무규정에 명시된 감사의 권한에 근거하여 경영상의 제반 업무와 관련한 서류 등의 제출, 관계자의 출석/답변을 요구할 수 있는 권한을 가지며, 필요시 적절한 방법으로 중요한 경영정보에 접근할 수 있습니다.

**다. 내부감사기구의 직무수행에 적합한 보수 체계**

당사는 직무의 난이도, 감사의 업무경력, 동종업계 또는 당사와 유사한 규모의 기업에서 감사에게 제공하는 보수 수준을 종합적으로 고려하여 감사의 보수를 결정하고 있습니다. 감사의 보수한도는 관계 법령에 따라 이사회 검토를 거쳐 주주총회에서 확정하고 있으며, 보수총액은 정기적으로 공시되는 분기보고서, 반기보고서 및 사업보고서에 공개되고 있습니다. 보상 항목은 기본급여로 한정하고 있으며 기본 급여 외에 주식매수선택권 등은 지급하지 않고 있습니다.

**라. 향후 감사위원회 설치 계획이 있는지 여부 및 감사위원회 미설치 사유**

당사는 상법 제542조의11 및 동법 시행령 37조에 의한 감사위원회 설치 의무 대상법인이 아니며, 당사 정관 제36조에 따라 1인으로 운영하고 주주총회에서 선임하고 있습니다. 당사는 보고서 제출일 현재 감사위원회를 설치할 계획이 없습니다.

**마. 독립성 및 전문성 확보 여부**

당사는 회계, 재무 등 관련 분야 경력이 풍부하고, 회사 및 최대주주와 이해관계가 없어 독립적인 지위에서 이사의 업무집행을 감독할 수 있는 인물을 감사 후보로 선정하여 감사의 전문성과 독립성을 확보하고 있습니다. 더불어 감사의 직무수행에 필요한 회사 내부 및 외부전문기관의 교육프로그램을 제공하여 감사의 전문성을 제고하고 있습니다. 당사는 감사의 독립성을 저해하지 않기 위해 감사에 대한 직무수행 평가를 수행하지 않고 있으며, 감사의 직무수행 결과가 감사의 보수에 영향을 미치지 않도록 하고 있습니다.

**(세부원칙 9-②) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 활동내역을 투명하게 공개해야 한다.**

**가. 내부감사기구의 활동 현황**

**(i) 감사활동 실시 및 외부감사인 선임**

회차	개최일자	의안내용	가결여부
1	2021.02.10	※보고사항 연간경영실적 및 목표	-
2	2021.02.26	제56기 정기주주총회 소집 및 전자투표 도입에 관한 건 제56기 이익잉여금처분계산서(안)에 의한 현금배당결정의 건 내부회계관리규정 개정의 건 ※보고사항 내부회계관리제도 운영실태 보고에 관한 건 감사의 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고에 관한 건	가결 가결 가결 - -
3	2021.03.19	제 56기 정기주주총회결과 결의의 건 대표이사 선임의 건	가결 가결
4	2021.04.28	※보고사항 2021년 1분기 경영실적 보고	가결
5	2021.05.17	내부회계관리제도 표준서 제정의 건	가결
6	2021.06.28	아세아시멘트(주)의 차입에 대한 담보 제공의 건	가결
7	2021.07.24	※보고사항 2021년 2분기 경영실적 보고	-
8	2021.10.22	※보고사항 2021년 3분기 경영실적 보고	-
9	2021.11.01	대표이사 신규 선임의 건	가결
10	2022.01.27	※보고사항 2021년 4분기 경영실적 보고	-
11	2022.02.11	내부결산 종료에 따른 재무제표 승인의 건	가결
12	2022.02.25	제 57기 정기주주총회 소집 및 전자투표 도입에 관한 건 현금배당 결정의 건 자기주식 취득 결정의 건 ※보고사항 내부회계관리제도 운영실태 보고에 관한 건	가결 가결 가결 -
13	2022.03.18	제 57기 정기주주총회결과 결의의 건 대표이사 선임의 건	가결 가결
14	2022.04.11	※보고사항 2022년 1분기 경영실적 보고	-

## (ii) 감사절차, 회의록·감사록의 기록·보존, 주주총회 보고절차 등 내부규정

당사는 감사직무규정에서 감사록의 기록 및 보존에 대한 사항을 명시하고 있으며, 감사는 주주총회에 참석하여 회계 및 업무감사 결과를 보고하고 있습니다.

## 나. 내부감사기구의 성실한 업무 수행 여부

당사의 감사는 정관, 감사직무규정 및 관계 법령에 따라 감사 업무를 성실히 수행하고 있습니다. 회계감사를 위해서 재무제표 등 회계 관련 서류 및 외부감사인인 회계법인의 감사절차와 감사결과를 검토하고, 필요한 경우에는 외부감사인에게 회계에 관한 장부와 관련 서류에 대한 추가 검토를 요청하고 있습니다. 또한, 감사는 신뢰할 수 있는 회계정보 작성 및 공시를 위하여 도입한 내부회계관리제도 운영의 적정성을 평가하기 위하여 내부회계관리자가 보고한 내부회계관리제도 운영실태를 검토하였습니다.

감사는 2021년 1월 1일부터 보고서 제출일 현재까지 이사의 업무집행 감독과 업무감사를 위하여 모든 이사회에 참석하였으며, 당사의 내부감사기구 지원조직인 업무개선팀과 함께 당사 및 당사의 종속회사를 대상으로 지속적인 내부감사를 실시하였습니다. 당사의 내부감사기구는 내부감사기구의 독립성과 전문성을 확보하기 위해 제정한 감사직무규정 및 내부감사규정을 준수하고 있으며, 그에 따라 감사의 직무를 충실히 수행하고 있습니다.

**(핵심원칙 10) 외부감사인**

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

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

**가. 외부감사인 선임 및 운영 정책**

**(i) 외부감사인 선임절차**

당사는 주권상장법인으로 주식회사의 외부감사에 관한 법률 10조에 따라 감사인선임위원회의 승인을 받아 감사가 외부감사인을 선정하고 있습니다. 감사인선임위원회는 회사의 외부감사인 선임시 감사 및 비감사 업무실적, 회사에 대한 이해, 감사 참여 인원 및 전문성 등을 종합적으로 평가하고 있으며, 외부감사인의 독립성·전문성을 확보하기 위하여 외부감사인 후보 평가기준을 마련하고 있습니다.

**(ii) 감사인선임위원회 설치 현황**

당사는 주식회사의 외부감사에 관한 법률 제10조에 의거하여 감사인선임위원회를 구성하여 2021년부터 2023년까지 연속하는 3개 사업연도의 외부감사인으로 안진회계법인을 선임하였으며 감사인선임위원회의 구성원은 다음과 같습니다.

- 구성기준 : 직전 사업연도말 현재 감사, 사외이사, 주주 및 채권자
- 선임위원회 위원장 : 사외이사

**(iii) 외부감사인 선임 관련 회의 개최 횟수 및 각 회의에서의 논의사항**

- 일시 : 2021년 02월 09일 오전 10시
- 장소 : 본사 12층 회의실
- 안건 : 외부감사인 선임의 건

증권선물위원회는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제11조 등에 따라 2022년부터 2024년까지 연속하는 3개 사업연도의 외부감사인을 "삼정회계법인"으로 지정하였습니다.

**(iv) 외부감사 종료 후 외부감사인에 대한 평가 여부 및 그 내용**

당사의 감사는 외부감사인이 감사계획을 충실하게 수행하였는지 평가하기 위하여 외부감사인이 감사 보고서를 제출한 이후 감사계획의 준수 여부를 검토합니다.

**(v) 외부감사인과의 비감사용역 계약 체결현황**

(단위: 백만원)

사업연도	계약 체결일	용역내용	용역수행기간	용역 보수	비고
제57기(2021년)	2021.12.28.	법인세 세무조정 신고	2022.02.21.~2022.02.23	6	안진회계법인
제56기(2020년)	2021.01.27.	법인세 세무조정 신고	2021.02.15.~2021.02.17	6	안진회계법인
제55기(2019년)	2019.12.05.	법인세 세무조정 신고	2020.02.24.~2020.02.26	6	안진회계법인

**나. 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책 마련 여부**

당사는 주식회사의 외부감사에 관한 법률에 따라 감사인선임위원회를 구성하여 회계법인의 독립성과 전문성을 평가하여 외부감사인을 선임하고 있으며, 그 선임 사실을 정기주주총회에서 보고하고 있습니다. 감사는 외부감사인이 적용하는 감사방법의 적정성, 내부감사부서와의 협력 정도, 감독당국의 제재 현황 및 감사담당 파트너의 주기적인 교체 여부 등을 고려하여 외부감사인의 감사활동을 평가하고 있습니다. 회사가 외부감사인과 비감사용역계약을 체결할 경우 감사는 해당 용역의 공인회계사법에 위반 여부, 외부감사인의 독립성을 훼손할 가능성, 그리고 계약의 필요성과 계약금액의 적정성 등을 검토하고 있습니다.

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

**가. 내부감사기구와 외부감사인 간의 의사소통**

**(i) 경영진 참석 없이 분기별 1회 이상 외부감사 관련 주요 사항을 협의**

외부감사인은 당사의 중요한 회계처리기준, 재무제표의 감사 및 검토 결과 경영진의 업무 집행과 관련하여 부정행위 또는 법령이나 정관에 위배되는 중요한 사실을 발견한 경우, 이를 감사에게 보고해야 합니다. 또한, 외부감사인은 연간 감사계획 및 감사결과, 비감사용역 계약 체결현황, 회계 및 감사 관련 최근 동향 등에 대해서도 감사에게 보고하고 있습니다. 감사는 외부감사인으로부터 매분기 재무제표에 대한 검토 또는 감사 후에 그 결과에 대해 직접 보고를 받고 주요 사항에 대하여 질의 및 응답을 진행하고 있습니다.

2021년 1월 1일 이후 외부감사인이 감사에게 재무제표에 대한 검토결과 및 감사결과를 보고한 일정은 다음과 같습니다.

구분	일자	주요 논의 내용
1	2021.03.03	2020년 회계감사 결과
2	2021.05.21	2021년 분기재무제표 검토결과
3	2021.08.27	2021년 반기 재무제표 검토결과
4	2021.12.16	2021년 외부감사계획 논의
5	2022.03.08	2021년 내부회계관리제도 감사결과 2021년 재무제표 감사 진행경과

외부감사인은 감사에게 연간 감사계획, 회사의 재무제표 및 회계정책과 관련하여 핵심적인 유의사항을 보고하고, 매 분기 또는 반기에는 재무제표 검토 결과를 보고하며, 연도말에는 재무제표 감사 결과를 보고합니다. 외부감사인이 감사에게 보고할 때 감사는 질의 및 응답을 통해 외부감사인으로부터 보고내용과 관련된 주요 사항을 확인하고 있습니다. 또한, 필요한 경우에는 외부감사인에게 회계장부와

관련 서류에 대한 추가검토를 요청하고 그 결과를 보고받고 있습니다. 이러한 협의과정에서 파악된 내용은 내부감사 계획 및 업무에 반영하고 있습니다.

**(ii) 주요 협의 내용**

당사는 외부감사인이 필요하다고 주장하는 정도까지 회사의 경영정보와 문서자료에 대한 접근을 허용하고 원활한 감사업무가 진행되도록 협조하고 있으며, 유의적 내부통제 미비점 등 감사와 지배기구와의 중요한 커뮤니케이션 내용을 외부감사인에게 통보합니다.

**(iii) 외부감사인이 감사중에 발견한 중요사항을 내부감사기구에 통보하는 절차 및 이와 관련된 내부감사기구의 역할**

외부감사인은 회사가 회계처리기준을 위반한 사실을 발견하면 감사에게 통보해야 하고 회사의 회계처리기준 위반사실을 통보 받은 감사는 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사할 수 있습니다. 감사는 위반사실에 대한 조사 결과에 따라 회사의 대표이사에게 시정 등을 요구하여야 하고, 조사결과 및 회사의 시정조치 결과 등을 즉시 외부감사인에게 제출하여야 합니다. 또한, 감사가 이사의 직무수행에 관하여 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실을 발견할 경우 외부감사인에게 통보하여야 합니다.

**(iv) 감사전 별도재무제표를 정기주주총회 6주 전에, 감사전 연결재무제표를 정기주주총회 4주 전에 외부감사인에게 제출하였는지 여부**

당사는 57기 정기주주총회를 2022년 3월 18일에 개최하였고, 별도재무제표는 2022년 1월 13일, 연결재무제표는 2022년 2월 11 일에 외부감사인과 증권선물위원회에 제출하였습니다.

## V 기타 주요 사항

당사는 당사의 사외이사와 임원 그리고 자회사인 아세아시멘트 주식회사, 아세아제지 주식회사의 사외이사와 임원이 공동으로 참여하는 <ESG 경영협의회>를 신설하여 운영하고 있습니다. <ESG 경영협의회>는 각 계열사가 앞으로 ESG 중심의 경영전략을 수립하고 이를 빠르게 실행할 수 있도록 지원하기 위한 협의체 조직으로, 계열사 전반의 공통적인 ESG 현안과 개선과제를 협의하고 검토합니다. 또한, 당사 및 계열사의 이사회가 ESG 정책을 수립할 때 의사결정을 지원하기 위한 조사 및 자문활동을 수행합니다. 이를 위해 협의회의 과반수를 환경, 사회 및 지배구조에 전문지식을 갖춘 사외이사로 구성하고, 위원장을 사외이사로 선임하여 <ESG 경영협의회>의 독립성을 강화했습니다.



아세아시멘트는 2025 비전 및 핵심가치 ‘ECO TOGETHER 2025’를 선포하여, 2025년까지 탄소배출량 25% 감축 목표를 설정하였습니다. 2020년부터 약 3년간 700억 원을 투자해 소성공정을 개선하여, 순환자원 사용량을 증가시켰습니다. 이에 화석연료가 감소하면서 온실가스 배출량도 감축하고 있습니다. 또한 석회석을 대체하는 비탄산염 원료 개발 및 적용을 지속적으로 연구개발 하고 있습니다. 순환자원 사용량을 늘리기 위한 자원재활용 설비 투자는 향후에도 지속될 예정입니다. 당사와 한라시멘트(주)는 탄소 배출을 획기적으로 줄이기 위해 ‘탄소중립위원회’를 운영하고 있으며, 환경개선을 위한 시설투자 계획 및 집행 업무도 ‘탄소중립위원회’에서 조율하고 있습니다. 환경개선을 위한 투자로 인해 2021년 아세아시멘트의 연간 탄소배출량은 2,366,101 tCO<sub>2</sub>-eq로 2016년 2,990,796 tCO<sub>2</sub>-eq 대비 20.9% 감소하였으며, 앞으로도 탄소배출량은 꾸준히 줄어들 것으로 예상하고 있습니다. 또한, 시멘트업 영위하는 자회사인 한라시멘트(주)도 순환자원 활용 증대를 위하여 투자를 진행하고 있습니다. 현재 석탄회 투입설비 및 슬러지 치장 증설 및 활용을 통해 대체원료 사용량 증대를 진행할 예정입니다. 소성로 2, 3, 4호기 예열기 개조 및 대체연료 투입 설비 용량 증대를 통해 대체연료인 폐합성수지 및 재생유 투입 증대를 계획하고 있으며, 투자 완료시 대체연료 사용비율은 현재 20% 수준에서 45% 수준까지 상승할 것으로 기대됩니다. 제지업을 영위하는 자회사 아세아제지는 2015년부터 매년 환경 및 생



산효율 개선을 위한 투자계획을 수립하고 있으며, 투자계획에 따라 설비투자를 완료하였습니다. 환경 개선 및 순환자원 재활용을 위한 설비투자를 통해 에너지 공급 과정에서 화석에너지에 대한 의존도를 낮추는 '탈 석탄화'를 추진하고 있으며, 2022년에도 이러한 노력은 지속되고 있습니다.

당사는 기업의 사회적 책임을 충실히 이행하고자 노력하고 있으며, 계열회사를 통해 다양한 사회공헌 활동을 전개하고 있습니다. 아세아시멘트(주)와 한라시멘트(주)가 한국해비타트 '희망의 집짓기'를 공동으로 추진하고 있으며, 대한적십자사와 협력하여 '사랑의 집수리봉사' 및 '헌혈 활동'을 활발히 진행하고 있습니다. 최근 코로나 19 바이러스 감염증의 확산으로 인해 활동에 제약이 있었으나, 지역사회 협의체 및 봉사 단체와 협력하여 사회공헌 활동을 체계적으로 활발하게 지속해 나가고 있습니다. 아세아제지는 안전보건과 기업의 사회적 책임에 대한 의식이 기업문화에 내재화되도록 노력해왔으며, 사업장에 인접한 지역사회와 상생하는 사회공헌 활동을 진행해 오고 있습니다. 구체적으로 소외이웃 방문, 적십자활동 및 지역봉사활동, 상시 기부활동 등 진정성을 지닌 다양한 사회공헌활동을 전개하고 있으며, 지역 기반 인재채용 제도를 통해 고용창출에도 기여하고 있습니다.

또한, 당사는 최근 3년간 기업지배구조와 관련하여 공적인 제재의 대상이 되거나 소송이 제기된 바가 없습니다. 당사의 기업지배구조 관련 규정을 아래와 같이 첨부합니다.

- ▶ 첨부1. 정관
- ▶ 첨부2. 이사회규정
- ▶ 첨부3. 내부거래위원회규정
- ▶ 첨부4. 윤리경영위원회규정
- ▶ 첨부5. 공시정보관리규정

**첨부**

**기업지배구조 핵심지표 준수 현황 (필수 기재)**

※ 투명한 기업지배구조 확립을 위해 준수를 장려할 필요가 있는 핵심적인 지표 15개를 선정, 준수 여부를 공개

구분	핵심 지표	준수여부 (공시대상기간)		준수여부 표기에 대한 상세 설명	준수여부 (직전 공시대상기간)		비고
		○	X		○	X	
주 주	① 주주총회 4주 전에 소집공고 실시*		v	당사는 계열회사 등의 연말 결산 일정 등을 고려한 결과 원활한 주주총회 운영 준비를 위해 불가피하게 주주총회 2주 전에 소집공고를 하게 되었습니다.	-	v	
	② 전자투표 실시*	v			v	-	
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*	v			v	-	
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지**		v	당사의 배당정책은 사업보고서를 통해 안내하고 있습니다. 그러나 배당실시계획을 별도로 통지하지는 않습니다. 주주환원정책에 대한 회사의 방향을 주주들에게 더욱 소상히 알릴 수 있도록 노력하겠습니다.	-	v	
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영	v			v	-	
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	v			v	-	
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		v	당사는 이사회 규정 제4조에 따라 대표이사가 이사회 의장을 겸임하고 있습니다. 이는 경영환경의 변화를 정확하게 파악하고 변화에 대응하여 구체적인 경영전략을 수립할 수 있는 대표이사가 이사회 의장을 겸임하여 이사회 효율적인 운영과 신속한 집행을 보장하기 위해서입니다.	-	v	

	⑧ 집중투표제 채택	v		당사는 이사 선임 과정의 효율성과 이사회 운영의 안정성을 위하여 집중투표제를 채택하지 않고 있습니다.	-	v	
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	v			v	-	
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	v			v	-	
감사기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공**	v			v	-	
	⑫ 독립적인 내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)의 설치	v			v	-	
	⑬ 내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	v			v	-	
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최**	v			-	v	
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	v			v	-	

○ 작성 기준시점은 보고서 제출일 현재

단, \* 항목은 보고서 제출일 직전 정기주주총회 기준

\*\* 항목은 공시대상 기간 내에 해당 내용을 이행하였는지 여부를 판단