

목 차

주주총회소집공고.....	1
주주총회 소집공고	2
I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항	5
1. 사외이사 등의 활동내역	5
가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부	5
나. 이사회내 위원회에서 사외이사 등의 활동내역	5
2. 사외이사 등의 보수현황	5
II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항	6
1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래	6
2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래	6
III. 경영참고사항	7
1. 사업의 개요	7
가. 업계의 현황	7
나. 회사의 현황	8
2. 주주총회 목적사항별 기재사항	11
□ 재무제표의 승인	11
□ 감사위원회 위원의 선임	24
□ 이사의 보수한도 승인	29
IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부	30
가. 제출 개요	30
나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부	30
※ 참고사항	31

주주총회소집공고

2024년 3월 13일

회 사 명 : 주식회사 화신정공
대 표 이 사 : 정서진
본 점 소 재 지 : 경북 영천시 도남공단3길 96
 (전 화)054-330-8200
 (홈페이지)<http://hsp.hwashin.co.kr>
작 성 책 임 자 : (직 책) 관리담당 (성 명) 정영진
 (전 화) 054-330-5166

주주총회 소집공고

(제14기 정기)

주주님의 건승과택내의 평안을 기원합니다.

상법 제365조 및 당사 정관 제17조에 의거 다음과 같이 제14기 정기주주총회를 개최하오니 참석하여 주시기 바랍니다.

1. 일시 : 2024년 3월 28일 (목) 오전 10시 30분

2. 장소 : 경북 영천시 도남공단3길 96 (주)화신정공 본관 지하1층 강당

3. 회의의 목적사항

가. 보고사항 : 1) 감사보고, 2) 영업보고, 3) 내부회계관리제도 운영실태보고,
4) 외부감사인 선임 보고

나. 부의안건

제1호 의안 : 제14기(2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일)
재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 승인의 건
※ 배당예정사항: 1주당 현금 50원 (액면배당률: 50%)

제2호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건
제2-1호 의안 : 감사위원이 되는 사외이사 배철환 선임의 건

성명	생년월일	사외이사 후보자 여부	최대주주와의 관계	추천인	제납사실 여부	부실기업 임원 재직 여부	법령상 결격사유 유무
배철환	591101	여	없음	이사회	부	부	부

성명	주된직업	주요약력	해당 법인과의 최근 3년간 거래내역
배철환	배철환세무회계 세무사	북대구세무서 서장	없음

제2-2호 의안 : 감사위원이 되는 사외이사 손준수 선임의 건

성명	생년월일	사외이사 후보자 여부	최대주주와의 관계	추천인	체납사실 여부	부실기업 임원 재직 여부	법정상 결격사유 유무
손준수	711111	여	없음	이사회	부	부	부

성명	주된직업	주요약력	해당 법인과의 최근 3년간 거래내역
손준수	법무법인 범어 변호사	대구시 법무담당관	없음

제3호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

4. 경영참고사항 비치

상법 제542조의4에 의거 경영참고사항을 당사의 본점, 금융위원회, 한국거래소, 한국예탁결제원 증권대행팀에 비치하오니 참고하시기 바랍니다.

5. 의결권행사에 관한 사항

- 직접행사: 신분증
- 대리행사: 위임장(주주 및 대리인 인적사항 기재, 인감날인), 대리인 신분증

6. 전자증권제도 시행에 따른 실물증권 보유자의 권리 보호에 관한 사항

2019년 9월 16일부터 전자증권제도가 시행되어 실물증권은 효력이 상실되었으며, 한국예탁결제원의 특별(명부)계좌주주로 전자등록되어 권리행사 등이 제한됩니다. 따라서 보유 중인 실물증권을 한국예탁결제원 증권대행부에 방문하여 전자등록으로 전환하시기 바랍니다.

7. 전자투표에 관한 사항

당사는 상법 제368조의4에 따른 전자투표제도를 이번 주주총회에서도 활용하기로 결정하였고, 이 제도의 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁하였습니다. 주주님들께서는 아래에서 정한 방법에 따라 주주총회에 참석하지 아니하고 전자투표방식으로 의결권을 행사할 수 있습니다

- 전자투표 관리시스템
 - 인터넷 주소 : 「<https://evote.ksd.or.kr>」
 - 모바일 주소: 「<https://evote.ksd.or.kr/m>」

- 전자투표 행사 기간 : 2024년 3월 18일 9시 ~ 2024년 3월 27일 17시
(기간 중 24시간 이용 가능)
- 인증서를 이용하여 시스템에서 주주 본인 확인 후 의안별 의결권 행사
 - 주주확인용 인증서의 종류 : 공동인증서 및 민간인증서
(K-VOTE에서 사용가능한 인증서 한정)
- 수정동의안 처리: 주주총회에서 상정된 의안에 관하여 수정동의가 제출되는 경우 기권으로 처리

I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항

1. 사외이사 등의 활동내역

가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부

회차	개최일자	의안내용	사외이사 등의 성명		
			우종민 (출석률:100%)	심재한 (출석률:100%)	정영훈 (출석률:100%)
			찬 반 여부		
1	2023.02.09	제13기(2022년) 재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성
2	2023.03.03	현금배당 결정의 건	찬성	찬성	찬성
3	2023.03.03	제13기 정기주주총회 회의목적사항	찬성	찬성	찬성
4	2023.03.03	내부회계관리제도 운영 결과 보고	-	-	-
5	2023.04.28	산업운영자금대출 차입 및 산업운영자금대출(단기한도) 기한 연장의 건	찬성	찬성	찬성
결산일 이후					
1	2024.02.13	제14기(2023년) 재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성
2	2024.03.04	현금배당 결정의 건	찬성	찬성	찬성
3	2024.03.04	제14기 정기주주총회 회의목적사항	찬성	찬성	찬성
4	2024.03.04	내부회계관리제도 운영 결과 보고	-	-	-

나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역

위원회명	구성원	활동내역			
		개최일자	의안내용	가결여부	
감사위원회	우종민 사외이사 심재한 사외이사 정영훈 사외이사	2023.02.15	2022년 4분기 정기 감사위원회	보고	
		2023.03.03	내부회계관리제도 운영 결과 보고	보고	
		2023.03.28	감사위원회 대표 선임의 건	가결	
		2023.07.07	2023년 1분기 정기 감사위원회	보고	
		2023.07.28	2023년 2분기 정기 감사위원회	보고	
		2023.11.24	2023년 3분기 정기 감사위원회	보고	
		결산일 이후			
		2023.02.13	외부감사인 선임의 건 - 삼덕회계법인	가결	
		2024.02.16	2023년 4분기 정기 감사위원회	보고	
		2024.03.04	내부회계관리제도 운영 결과 보고	보고	

2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 백만원)

구분	인원수	주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비고
사외이사	3	1,000	72	24	주총승인금액은 2023년 전체 이사보수한도승인액임

II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 백만원)

거래종류	거래상대방 (회사와의 관계)	거래기간	거래금액	비율(%)
-	-	-	-	-

* 최근 사업연도(2023년) 매출액(359,878만원)의 100분의 1 이상의 금액에 해당하는 단일 거래는 없습니다.

2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정 규모이상인 거래

(단위 : 백만원)

거래상대방 (회사와의 관계)	거래종류	거래기간	거래금액	비율(%)
(주)화신 (계열회사)	제품 매출, 매입	2023.01.01~2023.12.31	298,568	83.0
유진정밀(주) (계열회사)	제품 매출, 매입	2023.01.01~2023.12.31	63,793	21.4

* 거래총액이 최근 사업연도(2023년) 매출액(359,878만원)의 100분의 5 이상인 거래를 대상으로 기재하였습니다.

III. 경영참고사항

1. 사업의 개요

가. 업계의 현황

당사는 국내 완성차업체와 그 계열사에 자동차용 샤시부품, 정밀가공부품, 보수용부품을 모듈품 또는 개별품 형태로 생산하여 납품하고, 그 부품협력업체에 원소재를 가공하여 판매하는 자동차부품전문 업체입니다.

(산업의 특성)

자동차산업은 철강, 비철금속, 고무, 합성수지, 유리, 섬유 등 여러 가지 재료를 써서 각 부품마다 각기 다른 생산공정을 거치는 2만여개의 부품을 조립하여 자동차로 완성하는 복합적 성격의 대표적인 조립산업입니다. 따라서 소재와 부품생산에 관련된 철강금속공업, 기계공업, 전기전자공업, 석유화학공업, 석유공업 등과 밀접한 관련을 맺고 있으며, 특히 2차, 3차계열 부품산업의 하부구조 구축이 매우 중요합니다. 또한 타산업으로부터 중간재를 구매하는 정도를 나타내는 후방연쇄효과가 매우 높은 반면 타 산업에 중간재를 판매하는 정도를 나타내는 전방 연쇄효과는 비교적 낮은 최종수요적 제조업형 특성을 갖고 있습니다.

(산업의 성장성)

자동차산업은 생산, 고용, 수출 등 국민경제에 큰 비중을 차지하고 있어, 국가경제발전이나 경기순환에 지대한 영향을 미치는 중요한 산업입니다. 따라서 국가는 기술발전과 경제성장 및 고용확대를 위하여 자동차산업을 국가적 전략산업, 기간산업, 선도산업으로 중점적으로 육성하고 있습니다. 자동차산업이 발전하게 될 경우, 초기에는 수입대체효과를 가지며 국산화와 경제규모를 확보하여 국제경쟁력을 갖추게 되면 수출산업으로 전략화 할 수 있습니다.

(경기변동의 특성)

자동차의 생산에는 막대한 설비투자와 개발비가 소요되며 적정수준의 생산규모를 유지하고 생산코스트를 절감시켜야 가격경쟁력을 확보할 수 있습니다. 이와 같이 생산수량의 증가에 따라 나타나는 생산비용의 감소효과를 규모의 경제라고 하며 자동차산업에서도 이 효과가 매우 뚜렷이 나타납니다. 따라서 호황기의 자동차산업은 경기를 더욱 일으켜 세우는 촉매제라 할 수 있으나, 불황기의 자동차산업은 투자비와 개발비의 부담 때문에 다소 위축될 수 있는 가능성이 있습니다. 하지만 자동차는 21세기의 현대인에게는 생활필수품과 같은 존재이고, 전세계적인 친환경 정책에 따라 내연기관에서 친환경 자동차로의 전환기가 도래하며 친환경차 교체 수요가 상당히 요구되고 있기에 꾸준한 성장가능성을 보여주는 산업입니다.

(회사의 경쟁우위 요소)

당사는 최고의 품질수준을 위해 기술연구소를 주축으로 끊임없는 연구개발활동을 수행하고 있으며 기계장비, 정밀 지그 장비 제작 등 엔지니어링 산업을 사업영역에 추가하여 안정적인 매출에 기여하고 있습니다.

또한 현재 개발중인 경량화 기술이 접목된 알루미늄 소재 ARM류와 기존 ARM류의 기술력을 바탕으로 현대, 기아자동차의 차세대 전기차인 '아이오닉5'를 필두로 기아 'EV6', 제네시스 JW 등에도 부품을 공급하고 있습니다.

자동차시장에서의 경쟁력 강화 및 친환경차로의 전환에 대응하기 위해 알루미늄 소재 로어암의 개발 및 경량화 부품 개발에 힘쓰고 있으며 전기차 신사업체제를 구축하는 등 향후 미

래차시장에서 확고한 경쟁력을 갖추도록 만전을 기하겠습니다.

(자금조달상의 특성)

신규 차종의 양산설비투자 시 양산 이전 대규모 투자비가 발생하여 자금 소요의 부담을 받을 수 있으나 당사는 안정적인 현금 흐름을 보여주고 있으며, 부족한 자금은 금융기관 및 정부 기관에서 조달하는 자금을 활용하여 운영하고 있습니다.

(관련 법령 또는 정부의 규제 등)

자동차산업과 관련된 법령 및 정부 규제로는 조세제도, 환경 규제, 안전 규제, 소비자보호제도 등으로 다양합니다. 최근 자동차 법령 및 규제들은 소비자의 권익을 보호하고 업체의 책임을 강화하는 추세에 있습니다. 이밖에도 주요 교역국들의 자동차 수입규제와 기술기준강화 등에 의해서도 영향을 받고 있습니다.

최근 전 세계적으로 온실가스 규제 등 환경 관련 규제가 강화되고 있습니다. 친환경 자동차가 수요 확대의 조건으로 떠오르고 있을 정도로 환경에 대한 규제가 심화되고 있으며 일부 주요국들은 규제 강화를 통해 친환경차 보급을 확대하고 내연기관 차량 생산을 대폭 감축하거나 중단할 계획을 수립중입니다. 이러한 시장의 변화에 따라 친환경 기술이 자동차 업계에서 중요한 요인이 되었으며 차량 연비 개선 및 친환경 자동차 관련 부품의 수요가 증가할 것으로 예상됩니다.

나. 회사의 현황

(1) 영업개황 및 사업부문의 구분

(가) 영업개황

당사는 국내 완성차업체와 그 계열사에 자동차용 사시부품, 정밀가공부품, 보수용부품을 모듈품 또는 개별품 형태로 생산하여 납품하고, 그 부품협력업체에 원소재를 가공하여 판매하는 자동차부품전문 업체입니다.

또한, 기업부설연구소를 설립하여 자동차 부품 성능향상을 통한 기존 사업분야의 지속적 성장 및 확대뿐만 아니라 국내·외 친환경 그린카 시장의 확대에 대응하기 위하여 신기술·신공법에 대한 연구개발을 장기 비전과 목표, 전략에 따라 체계적으로 진행하고 있습니다.

산업통상자원부 보도자료에 의하면, 국내 내수시장의 생산은 전년대비 13%, 내수 판매는 전년 대비 3% 증가 하였습니다. 반도체 부품 공급 정상화에 따른 대기 물량 해소가 주된 요인으로 보입니다. 2024년에는 소형 및 볼륨 전기차 라인업 확대에 다양한 신차가 출시될 예정이며 누적된 대기 수요 실현, 금리 인하 전망 등의 요인이 내수 시장에 긍정적인 영향을 줄 것으로 예상됩니다.

2023년 완성차 수출액은 전년 대비 20.5% 증가 하였습니다. 고부가가치 차량의 수출 증가와 미국 내 상업용 친환경차 판매 확대가 주된 요인으로 해석됩니다. 미국·유럽 등 주요시장의 수요 정상화와 전기차 충전 인프라 투자 확대 및 다양한 차종의 전기차 출시, 수출 물량 증가 등의 영향으로 2024년 자동차 수출량은 상승할 전망입니다.

당사는 급변하는 자동차 시장 환경에 적극 대응하며, 기술 및 품질 경쟁력을 갖추기 위한 전사적 노력을 통해 핵심부품업체로 거듭나도록 노력하겠습니다.

(나) 공시대상 사업부문의 구분

당사는 한국표준산업분류표의 소분류상 자동차부품 제조업체에 해당되는 단일 사업부문으로 이루어져 있으며, 완성차 계열사와 협력업체를 주요 거래처로하여 자동차용 Chassis Part의 주요부품을 생산하여 납품하고 있는 자동차부품 전문 기업입니다.

(2) 시장점유율

자동차 부품 중에서 당사가 생산판매하는 Chassis 파트에 대한 공식적인 시장점유율은 보고된 바 없으나, 현대기아자동차의 2024년 생산계획대수를 토대로 집계한 자료에 의하면 Chassis 파트의 국내 시장점유율은 약 49%, 해외 시장점유율은 약 61%입니다. 국내외 종합 시장점유율은 약 55%수준으로 최근 3사업연도의 국내외시장점유율 변동 폭은 3% 내외입니다.

(3) 시장의 특성

당사가 속한 자동차 부품산업은 완성차업체와 장기공급계약을 통한 자동차 부품을 공급하는 산업 특성이 있어, 신규업체에게는 높은 진입장벽을 형성하고 있습니다. 또한, 최근 글로벌 자동차시장 규모가 확대되며 내수시장뿐 아니라 적극적인 해외마케팅이 절실히 요구되고 있으며 국제경쟁력확보를 위한 각고의 노력이 지속적으로 요구되고 있습니다.

당사는 자동차부품을 생산하여 대부분을 완성차의 계열사와 협력업체에 OEM방식으로 납품하고 있어 안정적인 시장구조를 확보하고 있으나 향후 자동차산업의 추이와 완성차 업체의 생산량에 따라 당사 매출액이 변동 될 가능성이 있습니다

(4) 신규사업 등의 내용 및 전망

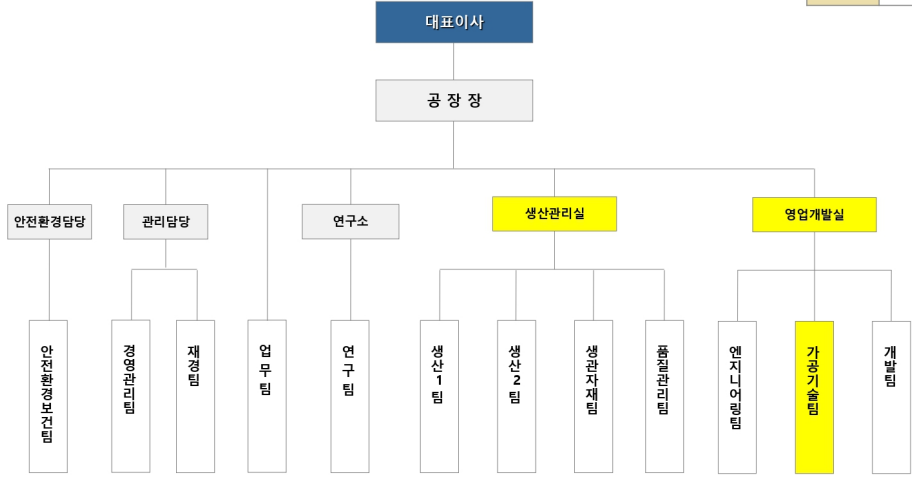
당사는 자동차부품전문제조업체로서, 공시서류작성일 현재 자동차부품제조업 이외에 추진 중인 신규 사업은 없습니다. 신규 사업과 관련한 특이사항이 발생하면 즉시 공시하도록 하겠습니다.

(5) 조직도

조직도(화신정공)

1연구소 2담당 2실 12팀

제정일자	1992.12.02
개정일자	2023.12.01
Rev.	28



2. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

제1호 의안 : 제14기(2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일)

재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 승인의 건.

※ 배당예정사항: 1주당 현금 50원 (액면배당률: 50%)

가. 해당 사업연도의 영업상황의 개요

"III. 경영참고사항" 중 "1. 사업의 개요" 참조

나. 해당 사업연도의 재무상태표 · 포괄손익계산서 · 자본변동표 · 현금흐름표 · 이익잉여금 처분계산서(안) 또는 결손금처리계산서(안)

※ 아래 재무제표는 한국채택국제회계기준(K-IFRS)으로 작성되었으며 2024년 3월 28일 개 최예정인 당사의 제14기 정기주주총회 승인과정에서 변경될 수 있습니다.

※ 외부감사인의 감사의견을 포함한 최종 재무제표는 2024년 3월 20일 전자공시시스템 (<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 감사보고서를 확인하여 주시기 바랍니다.

1) 재무상태표

재무상태표

제14기 2023년 12월 31일 현재

제13기 2022년 12월 31일 현재

주식회사 화신정공

(단위: 원)

과목	제14기	제13기
자 산		
I. 유동자산	100,424,047,617	75,683,094,815
현금및현금성자산	36,048,887,039	28,122,795,677
매출채권	44,526,080,753	30,371,612,794
당기손익-공정가치측정금융자산(유동)	411,711,972	453,670,559
기타유동수취채권	312,953,443	289,596,981
기타유동자산	8,454,925,886	3,057,760,282
재고자산	10,669,488,524	13,387,658,522
II. 비유동자산	96,811,593,522	85,696,063,925
당기손익-공정가치측정금융자산(비유동)	3,033,787,500	-
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	31,174,823,165	17,935,984,400
기타비유동금융자산	2,023,750,939	2,023,750,939
유형자산	55,436,543,261	54,493,458,151
무형자산	59,633,343	60,654,123
사용권자산	82,539,596	123,809,396
기타비유동수취채권	750,452,000	458,271,130
기타비유동자산	4,250,063,718	10,600,135,786
자 산 총 계	197,235,641,139	161,379,158,740
부 채		
I. 유동부채	73,953,924,848	56,698,039,847
매입채무	48,808,618,556	33,449,804,799
단기차입금	15,000,000,000	15,000,000,000
기타유동금융부채	7,162,907,951	5,283,126,896
기타유동부채	2,192,748,127	1,889,815,618
당기법인세부채	789,650,214	1,075,292,534
II. 비유동부채	5,145,770,510	3,033,865,704
판매보증충당부채	78,029,176	59,212,951
기타장기종업원급여부채	550,330,750	438,702,271
기타비유동금융부채	42,189,133	213,017,432
이연법인세부채	4,475,221,451	2,322,933,050
부 채 총 계	79,099,695,358	59,731,905,551

자 본		
I. 자본금	3,637,388,700	3,637,388,700
II. 주식발행초과금	28,797,312,619	28,797,312,619
III. 기타자본항목	(925,564,552)	(925,564,552)
IV. 기타포괄손익누계액	15,781,390,671	5,787,807,470
V. 이익잉여금	70,845,418,343	64,350,308,952
자 본 총 계	118,135,945,781	101,647,253,189
부채 및 자본 총계	197,235,641,139	161,379,158,740

2) 포괄손익계산서

포괄손익계산서

제14기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제13기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 화신정공

(단위: 원)

과목	제14기	제13기
I. 매출액	359,878,250,345	317,941,978,708
제품매출	312,976,405,645	295,989,912,248
상품매출	45,339,878,500	20,373,310,500
기타매출	1,561,966,200	1,578,755,960
II. 매출원가	342,349,560,861	301,153,376,610
제품매출원가	308,610,248,411	287,105,875,934
상품매출원가	33,739,312,450	14,047,500,676
III. 매출총이익	17,528,689,484	16,788,602,098
판매비와관리비	8,821,415,314	7,493,490,106
IV. 영업이익	8,707,274,170	9,295,111,992
기타수익	642,025,263	493,439,506
기타비용	226,397,873	492,773,078
금융수익	1,615,079,548	827,073,761
금융비용	822,031,505	792,786,298
관계기업투자손익	605,099,822	(489,824,444)
V. 법인세비용차감전순이익	10,521,049,425	8,840,241,439
VI. 법인세비용	1,488,224,182	1,763,157,062
VII. 당기순이익	9,032,825,243	7,077,084,377
VIII. 법인세비용차감후 기타포괄손익	8,858,103,749	(2,158,651,161)
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목	8,858,103,749	(2,158,651,161)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	9,994,773,458	(2,762,089,015)
순확정급여부채의 재측정요소	(1,135,479,452)	601,849,694
지분법자본변동	(1,190,257)	1,588,160
IX. 총포괄이익	17,890,928,992	4,918,433,216
X. 주당순이익		
기본주당순이익	258원	202원
희석주당순이익	258원	202원

3) 자본변동표

자 본 변 동 표

제14기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제13기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 화신정공

(단위: 원)

과 목	자본금	주식발행 초과금	기타 자본항목	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	총 계
2022년 01월 01일(전기초)	3,637,388,700	28,797,312,619	(925,564,552)	8,635,285,191	57,636,075,315	97,780,497,273
당기순이익	-	-	-	-	7,077,084,377	7,077,084,377
기타포괄손익						
기타포괄손익-공정가치측정금융 자산평가손익	-	-	-	(2,762,089,015)	-	(2,762,089,015)
기타포괄손익-공정가치측정금융 자산평가손익 처분 대체	-	-	-	(86,976,866)	86,976,866	-
지분법자본변동	-	-	-	1,588,160	-	1,588,160
순확정급여부채의 재측정요소	-	-	-	-	601,849,694	601,849,694
총 포괄손익	-	-	-	(2,847,477,721)	7,765,910,937	4,918,433,216
배당금 지급	-	-	-	-	(1,051,677,300)	(1,051,677,300)
2022년 12월 31일(전기말)	3,637,388,700	28,797,312,619	(925,564,552)	5,787,807,470	64,350,308,952	101,647,253,189
2023년 01월 01일(당기초)	3,637,388,700	28,797,312,619	(925,564,552)	5,787,807,470	64,350,308,952	101,647,253,189
당기순이익	-	-	-	-	9,032,825,243	9,032,825,243
기타포괄손익						
기타포괄손익-공정가치측정금융 자산평가손익	-	-	-	9,994,773,458	-	9,994,773,458
지분법자본변동	-	-	-	(1,190,257)	-	(1,190,257)
순확정급여부채의 재측정요소	-	-	-	-	(1,135,479,452)	(1,135,479,452)
총 포괄손익	-	-	-	9,993,583,201	7,897,345,791	17,890,928,992
배당금 지급	-	-	-	-	(1,402,236,400)	(1,402,236,400)
2023년 12월 31일(당기말)	3,637,388,700	28,797,312,619	(925,564,552)	15,781,390,671	70,845,418,343	118,135,945,781

4) 현금흐름표

현금흐름표

제14기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제13기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 화신정공

(단위: 원)

과목	제14기	제13기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	18,670,486,674	16,928,560,818
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	19,947,002,236	17,780,313,141
2. 이자수취	909,410,849	392,426,077
3. 이자지급	(807,065,746)	(540,159,157)
4. 배당금수취	480,373,955	273,626,767
5. 법인세납부	(1,859,234,620)	(977,646,010)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(9,296,038,592)	3,168,518,296
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	1,686,828,288	97,052,114,424
대여금의 감소	368,244,290	-
당기손익-공정가치측정금융자산의 처분	95,630,624	93,804,676,405
기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 처분	-	765,753,328
파생상품의 감소	-	175,000
기타유동금융자산의 처분	1,222,953,374	2,454,555,146
유형자산의 처분	-	26,954,545
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(10,982,866,880)	(93,883,596,128)
대여금의 증가	326,994,290	-
당기손익-공정가치측정금융자산의 취득	3,027,000,000	76,071,874,789
기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 취득	102,480,000	4,514,071,092
기타비유동금융자산의 취득	-	2,021,740,939
기타투자자산의 취득	741,599,995	984,303,296
유형자산의 취득	6,784,792,595	10,290,210,712
무형자산의 취득	-	1,395,300
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	(1,445,916,400)	(3,613,347,300)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-	15,000,000,000
단기차입금의 증가	-	15,000,000,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(1,445,916,400)	(18,613,347,300)
단기차입금의 상환	-	5,000,000,000
유동성장기차입금의 상환	-	12,499,990,000
리스부채의 상환	43,680,000	61,680,000
배당금의 지급	1,402,236,400	1,051,677,300
IV. 현금및현금성자산의 증가	7,928,531,682	16,483,731,814
현금및현금성자산의 환율변동효과	(2,440,320)	(30,523,086)

기초 현금및현금성자산	28,122,795,677	11,669,586,949
V. 기말 현금및현금성자산	36,048,887,039	28,122,795,677

5) 이익잉여금처분계산서(안)

이익잉여금처분계산서

제14기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지 (처분예정일 : 2024.03.28)

제13기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지 (처분확정일 : 2023.03.28)

주식회사 화신정공

(단위: 원)

과 목	제14기(안)		제13기	
미처분이익잉여금		69,759,272,544		63,404,386,793
전기이월이익잉여금	61,861,926,753		55,638,475,856	
순확정급여부채의 재측정요소	(1,135,479,452)		601,849,694	
기타포괄손익-공정가치금융 자산평가자산 처분대체	-		86,976,866	
당기순이익	9,032,825,243		7,077,084,377	
합 계		69,759,272,544		63,404,386,793
이익잉여금 처분액		1,928,075,050		1,542,460,040
이익준비금	175,279,550		140,223,640	
현금배당금 {주당배당금(률): 보통주: 당기(안): 50원(50%) 전기 : 40원 (40%)}	1,752,795,500		1,402,236,400	
차기이월미처분이익잉여금		67,831,197,494		61,861,926,753

6) 주식

제14기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 제13기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 화신정공

1. 회사의 개요

주식회사 화신정공(이하 "회사")은 자동차 샴시부품의 생산 및 판매를 목적으로 1991년 12월에 설립되었으며, 사업의 확장 및 재무적 안정성 그리고 매출 증대 및 이익 실현의 가속화를 통한 주주가치의 극대화를 추구하고자 에이치엠씨아이비제1호기업인수목적주식회사와 2011년 4월 11일 합병계약을 체결하였으며 2011년 8월 8일을 합병기일로 하여 합병을 완료하였습니다. 또한 회사는 2011년 7월 5일 임시주주총회를 개최하여 상호를 주식회사 화신정공으로 변경하였습니다.

회사는 경북 영천시에 본사 및 공장을 두고 있으며, 2012년 중 경산시에 공장을 신축하여 원소재 1차 가공사업 등 자동차 부품을 생산·판매하고 있습니다.

당기말 현재 회사의 납입자본금은 3,637백만원(전기말: 3,637백만원, 주석19 참조)이며, 당기말과 전기말 현재 주주의 현황은 다음과 같습니다.

주주명	당기말		전기말		비고
	주식수(주)	지분율(%)	주식수(주)	지분율(%)	
정서진	4,265,666	11.73	4,265,666	11.73	대표이사
(주)글로벌오토트레이딩 외	8,309,958	22.85	8,309,958	22.85	대표이사의 특수관계자
자기주식	1,317,977	3.62	1,317,977	3.62	
기타	22,480,286	61.80	22,480,286	61.80	
합계	36,373,887	100.00	36,373,887	100.00	

2. 중요한 회계정책

다음은 재무제표 작성에 적용된 중요한 회계정책입니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용됩니다.

2.1 재무제표 작성 기준

회사의 재무제표는 한국채택국제회계기준(이하 "기업회계기준" 또는 "기준서")에 따라 작성되었습니다. 한국채택국제회계기준은 국제회계기준위원회("IASB")가 발표한 기준서와 해석서 중 대한민국이 채택한 내용을 의미합니다.

재무제표는 다음을 제외하고는 역사적 원가에 기초하여 작성하였습니다.

- 특정 금융자산과 금융부채(파생상품 포함)
- 확정급여제도와 공정가치로 측정하는 사외적립자산

한국채택국제회계기준은 재무제표 작성 시 중요한 회계추정의 사용을 허용하고 있으며, 회계정책을 적용함에 있어 경영진의 판단을 요구하고 있습니다. 보다 복잡하고 높은 수준의 판단이 필요한 부분이나 중요한 가정 및 추정이 필요한 부분은 주석3에서 설명하고 있습니다.

2.2 회계정책과 공시의 변경

(1) 회사가 채택한 제·개정 기준서 및 해석서

회사는 2023년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 신규로 적용하였습니다.

1) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - 회계정책 공시

이 개정사항은 회사가 중요성 판단을 회계정책 공시에 적용 하는데 참고할 수 있는 요구사항과 지침을 제공합니다. 개정사항은 회사가 더 유용한 회계정책을 공시할 수 있도록 '유의적인' 회계정책의 공시를 '중요한' 회계정책의 공시로 변경해서 중요한 회계 정책을 공시하도록 요구하고, 회사가 공시할 회계정책을 정할 때 중요성 개념을어떻게 적용해야 하는지에 대한 지침을 제공합니다.

이 개정사항은 회사의 회계정책 공시에 영향이 있으나 회사의 재무제표 항목의 측정, 인식 및 표시에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

2) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - 행사가격 조정 조건이 있는 금융부채의 평가손익 공시

발행자의 주가 변동에 따라 행사가격이 조정되는 조건이 있는 금융상품의 전부나 일부가 기업회계기준서 제1032호 '금융상품: 표시' 금융부채 정의 중 금융부채로 분류되는 경우에는 그 전환권이나 신주인수권(또는 이를 포함하는 금융부채)에 대하여 보고기간에 발생한 평가손익(당기손익에 포함된 경우로 한정함) 등을 공시하고 있습니다. 이 개정사항이 회사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

3) 기업회계기준서 제1008호 '회계정책, 회계추정치 변경과 오류' 개정 - 회계추정치의 정의

이 개정사항은 회계추정치의 변경, 회계정책의 변경과 오류수정을 명확히 구분하고 있습니다. 또한 개정 기준서는 기업이 회계추정치를 개발하기 위한 측정기법과 투입변수를 사용하는 방법을 명확히 하고 있습니다. 이 개정사항이 회사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

4) 기업회계기준서 제1012호 '법인세' 개정 - 단일 거래에서 자산과 부채가 동시에 생기는 경우의 이연법인세

이 개정사항은 기업회계기준서 제1012호에 따른 최초 인식예외의 적용범위를 축소하여 리스과 사후처리 및 복구 관련 부채와 같이 동일한 금액으로 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이가 생기는 거래에 적용하지 않도록 하였습니다. 이 개정사항이 회사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

5) 기업회계기준서 제1012호 '법인세' 개정-국제조세개혁-필라2 모범규칙

이 개정사항은 OECD의 글로벌최저한세 필라2 모범규칙의 시행에 따라 도입되었으며 다음의 내용을 포함합니다.

- 한시적으로 의무적용하는 예외 규정으로서 필라2 모범규칙을 시행하기 위하여 제정된 세법에 따라 발생하는 이연법인세 자산·부채를 인식·공시하지 않는 예외규정
- 시행일 이전에 정보이용자가 필라2 모범규칙 시행에 따른 재무적 영향을 예측하는데에 도움이 될 수 있는 공시 요구사항

이연법인세 예외 의무 규정과 예외 규정 적용 사실의 공시는 즉시 시행됩니다. 나머지 공시 요구사항은 2023년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되지만 2023년 12월31일 또는 그 이전에 종료되는 중간기간에는 적용되지 않습니다.

이 개정사항이 회사의 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

※상세한 주석사항은 2024년 3월 20일까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시에 정인 당사의 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

구 분	제14기(안)	제13기
주당배당금(원)	50원	40원
시가배당율(%)	2.9%	2.6%
배당금총액	1,753만원	1,402만원

※ 상기 시가배당율은 당해 배당과 관련된 주주총회 소집을 위한 주주명부폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간의 거래소시장에서 형성된 최종가격의 산술평균가격에 대한 1주당 배당금의 비율을 백분율로 산정한 것입니다.

※ 상기 표의 당기 주당배당금은 정기주주총회 승인 전 금액으로 향후 정기주주총회에서 부결되거나 수정이 발생할 수 있습니다.

□ 감사위원회 위원의 선임

제2호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건

가. 후보자의 성명 · 생년월일 · 추천인 · 최대주주와의 관계 · 사외이사후보자 등 여부

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
배철환	1959.11.01	사외이사	분리선출	없음	이사회
손준수	1971.11.11	사외이사	분리선출	없음	이사회
총 (2) 명					

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
배철환	배철환세무회계 세무사	2017년~현재	배철환세무회계 세무사	없음
		2016년~2017년	북대구 세무서 서장	
		2015년~2016년	경주세무서 서장	
		2013년~2015년	대구지방국세청 감사관	
손준수	법무법인 범어 변호사	2018년~현재	법무법인 범어 변호사	없음
		2015년~2018년	대구시 법무담당관	
		2010년~2015년	변호사 손준수 법률사무소	
		2008년~2010년	사법연수원 입소 및 수료	

다. 후보자의 체납사실 여부 · 부실기업 경영진 여부 · 법령상 결격 사유 유무

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
배철환	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
손준수	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음

라. 후보자의 직무수행계획(사외이사 선임의 경우에 한함)

1) 배철환 사외이사 후보

1. 전문성

본 후보자는 1990년부터 2017년까지 국세청에서 근무하였으며 이 중, 감사관실에서 소속 시관 및 산하단체 감사 업무를 거쳐 경주세무서장, 북대구세무서장에 종사한 바 있습니다. 다년간 축적한 회계/세무 지식과 경험으로 재무전문가로서의 역량을 지니고 있으며, 이를 바탕으로 회사의 의사결정과 경영활동이 적법하고 올바르게 이루어지도록 기여하고자 합니다.

2. 독립성

본 후보자는 사외이사로서 상법 제382조 제3항 및 제542조의8 제2항을 기초로 독립적인 위치에 있어야 함을 정확하게 이해하고 있습니다. 또한 현재 회사와의 거래관계를 포함한 제반 이해관계가 없으며, 향후에도 사외이사로서 투명하고 독립적으로 의사결정 및 직무수행을 해나갈 것입니다.

3. 직무수행 및 의사결정 기준

본 후보자는 직무를 수행하고 의사결정을 하는데 있어 아래와 같은 기업가치 제고에 노력하겠습니다.

첫째, 회사의 영속성을 위한 기업 가치 제고

둘째, 기업 성장을 통한 주주 가치 제고

셋째, 동반 성장을 위한 이해관계자 가치 제고

넷째, 기업의 역할 확장을 통한 사회 가치 제고

4. 책임과 의무에 대한 인식 및 준수

본 후보자는 선관주의와 충실 의무, 상호 업무집행 감시 의무, 경업금지 의무, 자기거래 금지 의무, 기업비밀 준수 의무 등 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 있으며 이를 엄수할 것입니다.

2) 손준수 사외이사 후보

1. 전문성

본 후보자는 법무법인 범어 구성원 변호사로 근무하고 있으며, 2010년에 사법연수원을 수료하여 법률사무소 개소 및 대구시 법무담당관으로 임용되어 법규 제·개정, 민사 행정소송 등의 업무에 종사 경험이 있는 법률분야의 전문가입니다. 위 경력을 통해 축적한 다양한 경험과 전문적인 역량을 바탕으로 회사의 의사결정과 경영활동이 적법하고 올바르게 이루어지도록 기여하고자 합니다.

2. 독립성

본 후보자는 사외이사로서 상법 제382조 제3항 및 제542조의8 제2항을 기초로 독립적인 위치에 있어야 함을 정확하게 이해하고 있습니다. 또한 현재 회사와의 거래관계를 포함한 제반 이해관계가 없으며, 향후에도 사외이사로서 투명하고 독립적으로 의사결정 및 직무수행을 해나갈 것입니다.

3. 직무수행 및 의사결정 기준

본 후보자는 직무를 수행하고 의사결정을 하는데 있어 아래와 같은 기업가치 제고에 노력하겠습니다.

첫째, 회사의 영속성을 위한 기업 가치 제고

둘째, 기업 성장을 통한 주주 가치 제고

셋째, 동반 성장을 위한 이해관계자 가치 제고

넷째, 기업의 역할 확장을 통한 사회 가치 제고

4. 책임과 의무에 대한 인식 및 준수

본 후보자는 선관주의와 충실 의무, 상호 업무집행 감시 의무, 경업금지 의무, 자기거래 금지 의무, 기업비밀 준수 의무 등 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 있으며 이를 엄수할 것입니다.

마. 후보자에 대한 이사회 추천 사유

1) 배철환 사외이사 후보

배철환 후보는 약 27년간 국세청에서 근무하였으며 감사 업무를 거쳐 경주세무서장, 북대구세무서장에 종사한 재무 전문가입니다. 회계/세무 관련 경험과 전문성을 지니고 있으며, 회사의 의사결정과 경영활동이 효과적으로 이루어질 수 있도록 기여할 수 있다고 판단되어 추천 하였습니다.

2) 손준수 사외이사 후보

손준수 후보는 법무법인 범어 구성원 변호사로 근무하고 있으며, 다년간의 변호사 활동 및 대구시 법무담당관으로 임용되어 법규 제·개정, 민사 행정소송 등의 업무에 종사한 법률분야의 전문가입니다. 관련 분야의 풍부한 경험과 전문성을 기반으로 회사가 적법하고 올바르게 의사결정 될 수 있도록 기여할 수 있는 책임자로 판단되어 추천 하였습니다.

확인서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목, 다목, 라목의 기재사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024년 3월 4일

보고자 : 배철환 (서명 또는 날인)



확인서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목, 다목, 라목의 기재사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024년 3월 4일

보 고 자 : 손 준 수 (서명 또는 날인)



※ 기타 참고사항

상기 '감사위원회 위원 선임의 건'은 감사위원이 되는 사외이사 배철환과 손준수의 신규선임 건 의안입니다.

□ 이사의 보수한도 승인

제3호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

이사의 수 (사외이사수)	4 (3)
보수총액 또는 최고한도액	1,000백만원

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	4 (3)
실제 지급된 보수총액	293백만원
최고한도액	1,000백만원

※ 기타 참고사항

해당사항 없음

IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2024년 03월 20일	1주전 회사 홈페이지 게재

나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

당사는 사업보고서 및 감사보고서를 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시하고 당사 홈페이지(<http://hsp.hwashin.co.kr>, 화신소식 → NEWS&공고)에 게재할 예정입니다.

한편, 이 사업보고서는 향후 주주총회 이후 변경되거나 오기 등이 있는 경우 수정될 수 있으며, 이 경우 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 정정보고서를 공시할 예정이므로 이를 참조하시기 바랍니다.

※ 참고사항

▶ 전자투표에 관한 안내

당사는 상법 제368조의4에 따른 전자투표제도를 이번 주주총회에서 활용하기로 하였고, 이에 대한 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁하였습니다. 주주님들께서는 아래에서 정한 방법에 따라 주주총회에 직접 참석하지 아니하고 전자투표방식으로 의결권을 행사하실 수 있습니다.

○ 전자투표 관리시스템

- 인터넷 주소 : 「<https://evote.ksd.or.kr>」
- 모바일 주소 : 「<https://evote.ksd.or.kr/m>」

○ 전자투표 행사 기간 : 2024년 3월 18일 9시 ~ 2024년 3월 27일 17시

- 기간 중 24시간 이용 가능

○ 인증서를 이용하여 시스템에서 주주 본인 확인 후 의안별 의결권 행사

- *주주확인용 인증서의 종류 : 공동인증서 및 민간인증서
(K-VOTE에서 사용가능한 인증서 한정)

○ 수정동의안 처리: 주주총회에서 상정된 의안에 관하여 수정동의가 제출되는 경우 전자투표는 기권으로 처리

▶ 주총 집중일 주총 개최 사유

- 해당사항 없음
- 한국상장회사 협의회에서 주관하는 '주총분산 자율준수프로그램' 참여
(주총집중예상일 : 3월22일(금), 3월27일(수), 3월29일(금))