

2. 감사제도에 관한 사항

가. 감사위원회

1) 감사위원회 위원의 인적사항, 사외이사 여부 및 회계 또는 재무 분야 전문가 여부는 다음과 같습니다.

감사위원 현황

성명	사외이사 여부	경력	회계·재무전문가 관련		
			해당 여부	전문가 유형	관련 경력
고 흥	예	- 인천지방검찰청 검사장 - 現 법무법인 케이디에이치 대표변호사	예	4 호 유형	국가, 감독업무 5년 이상
나정균	예	- 환경부 중앙환경분쟁조정위원회 위원장 - 現 송실사이버대학교 환경안전공학과 외래교수	-	-	-
오재봉	예	- Univ. of Reading 위험관리학 석사 - KDB미래전략연구소 소장 - 상주영천고속도로(주) 부사장	예	4호 유형	금융기관 회계, 재무 분야 경력 5년 이상

2) 감사위원회의 독립성

당사는 감사위원회가 3인 이상의 이사로 구성되어야 하고 그 중 2/3 이상이 사외이사로 선임되어야 하며 위원장은 사외이사이어야 한다는 요건과 사외이사과 감사위원의 자격요건 및 선임기준 등 상법에 규정된 감사위원회 관련 모든 조항을 준수하여 감사위원회를 설치 및 운영하고 있습니다.

당사의 감사위원회는 주주총회에서 감사위원으로 선임된 3명의 사외이사로 구성되어 있고, 감사위원회 위원장인 오재봉 감사위원장은 상법상 회계 또는 재무 전문가 요건(4호 유형)을 갖추었습니다.

감사위원 선출기준의 주요 내용	선출기준의 충족여부	관련 법령
- 3명 이상의 이사로 구성할 것	충족(3명의 사외이사로 구성함)	상법 제415조의2 제2항 등
- 사외이사가 위원의 2/3 이상일 것	충족(3명 모두 사외이사임)	
- 위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무 전문가	충족(오재봉, 고 흥)	상법 제542조의11 제2항 등
- 감사위원회의 대표는 사외이사일 것	충족(위원장은 사외이사임)	
- 그밖의 결격요건(최대주주의 특수관계인 등)	충족(해당사항 없음)	상법 제542조의11 제3항

감사위원회의 감사업무 수행을 위하여 위원회는 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사할 수 있고 업무수행을 위하여 필요한 경우 관계 임직원을 회의에 참석토록 하고 있는 등 회사 경영에 대하여 독립적으로 감사 업무를 수행하고 있습니다. 또한 내부회계관리제도 운영실태 평가를 시행하고 있습니다.

3) 감사위원회의 주요 활동내역

회차	개최일자	의안내용	가결 여부	감사위원의 성명			
				고 흥 (출석률 100%)	나정균 (출석률 100%)	오재봉 (출석률 100%)	김종열 (출석률 100%)
				참석 및 찬반 여부			
1회	2024.02.21	[보고사항] 내부회계관리제도 운영실태 보고 [결의사항]	-	-	-	-	-

		제33기 (2023 회계연도) 재무제표에 대한 감사의 건 내부회계관리제도 운영실태 평가의 건	가결 가결	찬성 찬성	찬성 찬성		찬성 찬성
2회	2024.03.25	[부의안건] 감사위원회 위원장 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	-
3회	2024.05.09	[보고사항] 외부감사인의 분기 감사결과 보고 2024년 내부회계관리제도 운영계획 보고 [결의사항] 2024년 1분기 재무제표 감사의 건	- - 가결	- - 찬성	- - 찬성	- - 찬성	- - -

주) 김종열 감사위원 : 2024.03.25 일신상의 사유로 퇴임

4)-1 감사위원 교육실시 계획

당사는 주주총회에서 신규선임되는 감사위원을 대상으로 회사의 사업 현황 브리핑과 삼척공장 및 석회석 광산 견학을 지속적으로 실시할 계획이며, 이 교육 이외에도 2024년도에 감사위원에 대한 교육을 추가로 실시할 계획입니다.

4-2) 감사위원회 교육실시 현황

교육일자	교육실시주체	참석 감사위원	불참시 사유	주요 교육내용
2024년 03월 25일	(주)삼표시멘트	고 흥 나정균 오재봉	-	회사의 사업 현황 브리핑, 삼척공장 및 석회석 광산 견학
2024년 05월 09일	삼정회계법인	고 흥 나정균 오재봉	-	내부회계관리제도 모범기준, 평가 및 보고 적용기법 등

5) 감사위원회 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
회계팀	1	수석 1명(8년)	재무제표 감사, 정례간담회 등
법무팀	2	상무 1명(7년) 수석 1명(16년)	감사위원회 연간일정 수립, 감사위원회 진행 실무

나. 감 사

- 해당사항 없음

다. 준법지원인 등

1) 준법지원인에 대한 사항

성명	성별	생년월일	주요경력
김근갑	남	1972년 09월 01일	- 2016년 01월 18일 ~ 현재 (주)삼표시멘트 법무팀장 / 상무 ※ 상장회사 감사 부서에서 근무한 경력이 합산하여 10년 이상임

2) 준법지원인 등의 주요 활동내역 및 그 처리결과

점검 일시	주요 점검 내용	점검 결과
2024년 01월	계열사간 내부 거래 (공정거래법, 상법) 준수 여부 점검 및 교육	교육 완료 및 점검 시행
2024년 03월	계열사간 Shared Service 점검 및 교육	교육 완료 및 점검 시행
2024년 03월	중소벤처기업부 수탁위탁거래 정기 실태조사 (상생협력법) 점검 및 교육	교육 완료 및 점검 시행

3) 준법지원인 등 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
법무팀	1	수석(16년)	법적리스크 예방 및 점검 등