

I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항

1. 사외이사 등의 활동내역

가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부

(1) 사외이사

회차	개최일자	의안내용	사외이사의 성명					
			권오규 (출석률: 100%)	이재훈 (출석률: 100%)	황인태 (출석률: 100%)	신미남 (출석률: 100%)	Jungsoon Janice Lee (출석률: 100%)	이전환 (출석률: 100%)
			찬 반 여부					
1	2023.03.07	- 제48기 정기주주총회 소집 및 주총의장 대리 선임의 건 - 2023년 안전·보건에 관한 계획 승인의 건 - 임원 선임의 건 - 온산공장 #2 Alkylation 공정 화재 관련 경과 보고의 건 - 2022년 실적 보고의 건 - 내부회계관리자로부터 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건 - 감사위원회로부터 내부회계관리제도 평가 보고의 건 - 이사회내 위원회의 활동 보고의 건	(2023.03.28 선임)	찬성 찬성 찬성 - - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - - -
2	2023.03.28	- 이사회 의장 및 주총의장 선임의 건 - ESG 위원회 구성의 건 - 감사위원회 위원장 추천의 건 - 제33차 임시주주총회 소집의 건 - 제33차 임시주주총회 소집을 위한 기준일 설정의 건	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성
3	2023.05.09	- 대표이사 선임의 건 - 사내이사 겸직 승인의 건	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성
4	2023.05.25	- 2023년 1분기 실적 보고의 건	-	-	-	-	-	-
5	2023.07.27	- 사실프로젝트 투자 자금조달 계획 변경의 건 - 2023년 중간배당을 및 지급일자 결정의 건 - 수성 주유소 매각의 건 - 2023-2024년 배당 가이드라인 보고의 건 - 2023년 2분기 실적 보고의 건 - 이사회 내 위원회의 활동 보고의 건	찬성 찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 찬성 - - -	
6	2023.11.23	- 2024년 연간운영계획 승인의 건 - 안전 강화를 위한 조직개편의 건 - 탈탄소 로드맵 업데이트 결과 보고의 건 - 2023년 3분기 실적 보고의 건 - 이사회 내 위원회의 활동 보고의 건	찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 - - -	

(2) 비상임이사

회차	개최일자	의안내용	비상임이사의 성명			
			Mohammed Y. Al-Qahtani (출석률: 100%)	S. M. Al-Hereagi (출석률: 83%)	Motaz A. Al-Mashouk (출석률: 100%)	Ibrahim M. Al-Ntaifi (출석률: 100%)
			찬반여부			
1	2023.03.07	- 제48기 정기주주총회 소집 및 주총의장 대리 선임의 건 - 2023년 안전·보건에 관한 계획 승인의 건 - 임원 선임의 건 - 온산공장 #2 Alkylation 공정 화재 관련 경과 보고의 건 - 2022년 실적 보고의 건 - 내부회계관리자로부터 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건 - 감사위원회로부터 내부회계관리제도 평가 보고의 건 - 이사회내 위원회의 활동 보고의 건	찬성 찬성 찬성 - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - -	(2023.03.28 선임)
2	2023.03.28	- 이사회 의장 및 주총의장 선임의 건 - ESG 위원회 구성의 건 - 감사위원회 위원장 추천의 건 - 제33차 임시주주총회 소집의 건 - 제33차 임시주주총회 소집을 위한 기준일 설정의 건	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성	불참 불참 불참 불참 불참	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성	찬성 찬성 찬성 찬성 찬성
3	2023.05.09	- 대표이사 선임의 건 - 사내이사 겸직 승인의 건	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성
4	2023.05.25	- 2023년 1분기 실적 보고의 건	-	-	-	-
5	2023.07.27	- 사한 프로젝트 투자 자금조달 계획 변경의 건 - 2023년 중간배당률 및 지급일자 결정의 건 - 수성 주유소 매각의 건 - 2023-2024년 배당 가이드라인 보고의 건 - 2023년 2분기 실적 보고의 건 - 이사회 내 위원회의 활동 보고의 건	찬성 찬성 찬성 - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - -	찬성 찬성 찬성 - - - -
6	2023.11.23	- 2024년 연간운영계획 승인의 건 - 안전 강화를 위한 조직개편의 건 - 탈탄소 로드맵 업데이트 결과 보고의 건 - 2023년 3분기 실적 보고의 건 - 이사회 내 위원회의 활동 보고의 건	찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 - - -	찬성 찬성 - - -

나. 이사회내 위원회에서 사외이사 등의 활동내역

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
감사위원회	이재훈 황인태 신미남 이전환	2023.03.02	- 2022년도 재무제표 및 외부감사 결과 - 2022년 내부회계관리제도 운영실태 보고 및 운영평가 - Risk Management 활동, 윤리규정 운영 및 윤리위원회 활동보고 - 주주총회 보고의안 및 서류에 대한 검토 - 감사위원회의 감사보고서 - 내부통제장치 운영평가 - 내부감사실적 보고 - 감사 Follow-up 보고 - 기타 사항 보고	- 가결 - - 가결 가결 - - -
		2023.05.02	- 감사위원회 위원장 및 부위원장 선임 - 임시주주총회 보고의안 및 서류에 대한 검토	- 가결
		2023.05.11	- 2023년도 1분기 재무제표 및 외부감사인의 분기검토 결과보고 - 2023년도 내부회계관리제도 운영계획 보고 - 내부감사실적 보고 - 감사 Follow-up 보고	- - - -
		2023.07.26	- 2023년도 반기 재무제표 및 외부감사인의 반기 검토 결과보고 - 내부감사실적 보고 - 감사 Follow-up 보고	- - -
		2023.11.09	- 2023년도 3분기 재무제표 및 외부감사인의 분기검토 결과보고 - 2024년 및 중장기 감사계획	- 가결

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
		2023.11.22	- 2024년 외부감사 계약조건 결정 - 내부감사품질에 대한 외부평가 결과 - 내부감사실적 보고 - 감사 Follow-up 보고	가결 - - -
보수위원회	Mohammed Y. Al-Qahtani 이재훈 황인태 Jungsoon Janice Lee	2023.03.07	- 임원 및 이사 보수 조정의 건 - 임원 격려금 결정기준 설정의 건 - 임원에 대한 격려금 지급의 건 - 직원에 대한 격려금 지급의 건	가결 가결 가결 가결
		2023.05.25	- 임원 직급제도 개선의 건 - 임원 직급체계 개선에 대한 후속 처리의 건 - 위원회 Secretary 변경의 건	가결 가결 가결
		2023.11.23	- 안전 강화를 위한 조직개편에 따른 임원 처우 결정의 건 - 직원에 대한 격려금 지급의 건 - 임원 정년 연장의 건	가결 가결 가결
사외이사후보 추천위원회	Motaz A. Al-Mashouk 신미남 Jungsoon Janice Lee 이전환	2023.03.06	- 사외이사 후보 추천 (1인) : 권요규	가결
ESG위원회	Motaz A. Al-Mashouk 신미남 Jungsoon Janice Lee 이전환 Ibrahim M. Al-Nitaifi	2023.05.25	- ESG 경영 추진현황 보고의 건 - 안전보건 현황 보고의 건	- -
		2023.11.22	- ESG 경영 추진현황 보고의 건 - 탈탄소 로드맵 추진현황 보고의 건 - 안전보건 현황 보고의 건	- - -

2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 천원)

구분	인원수	*주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비고
사외이사	6	4,000,000	583,972	97,329	-
비상임이사	4		351,968	87,992	-

*상기 주총승인금액은 사내이사 1명을 포함한 총 11명의 보수한도 총액임.

**상기의 사외이사 및 비상임이사 인원은 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지 평균 인원이며 지급총액은 2023년 1월 1일부터 12월 31일까지 지급한 보수의 총액임.

II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 억원)

거래종류	거래상대방 (회사와의 관계)	거래기간	거래금액	비율(%)
원유매입	Saudi Arabian Oil Company (최대주주의 최상위 지배기업)	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	207,351	96.1
원유매입	ARAMCO TRADING SINGAPORE PTE. LTD. (최대주주의 최상위 지배기업의 종속기업)	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	39,591	18.3
Full Range Naphtha 구입	ARAMCO TRADING SINGAPORE PTE. LTD. (최대주주의 최상위 지배기업의 종속기업)	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	13,425	6.2
원유선 운선	The National Shipping Company of Saudi Arabia (최대주주의 최상위 지배기업의 종속기업)	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	2,164	1.0
Gas Oil / Jet A-1 / Gasoline / P-Naphtha / MTBE 판매	ARAMCO TRADING SINGAPORE PTE. LTD. (최대주주의 최상위 지배기업의 종속기업)	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	82,186	38.1
운할기유 판매	Motiva Enterprises LLC (최대주주의 최상위 지배기업의 종속기업)	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	3,338	1.5
혼합용프로판/부탄/등유/휘발유/ 초저유황 경유 교환(차입)	현대오일뱅크(주) (최대주주의 최상위 지배기업의 관계회사)	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	6,992	3.2
혼합용프로판/부탄/등유/휘발유/ 초저유황 경유 교환(대여)	현대오일뱅크(주) (최대주주의 최상위 지배기업의 관계회사)	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	6,805	3.2

* 상기비율은 2023년말 연결재무제표 기준 자산총액대비 비율임.

2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래

(단위 : 억원)

거래상대방 (회사와의 관계)	거래종류	거래기간	거래금액	비율(%)
Saudi Arabian Oil Company (최대주주의 최상위 지배기업)	원유 매입	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	207,351	96.1
ARAMCO TRADING SINGAPORE PTE. LTD. (최대주주의 최상위 지배기업의 종속기업)	Gas Oil, Jet A-1, P-Naphtha, Gasoline, Benzene 등 판매 및 원유, Naphtha, PX 매입	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	139,366	64.6
현대오일뱅크(주) (최대주주의 최상위 지배기업의 관계회사)	혼합용프로판, 부탄, 등유, 휘발유, 경유 등 판매 및 교환	2023년 1월 1일 ~ 2023년 12월 31일	14,004	6.5

* 상기비율은 2023년말 연결재무제표 기준 자산총액대비 비율임.

III. 경영참고사항

1. 사업의 개요

가. 업계의 현황

(1) 정유부문

① 산업의 특성

정유산업은 원유를 처리 가공하여 현대 산업사회에 '혈액'과 같은 역할을 하는 각종 석유제품 및 반제품을 생산하는 국가 기간산업입니다. 정제시설의 건설에 막대한 자금과 장기의 공사기간이 소요되는 자본집약적 장치산업이며, 국가경제 및 국민생활에 필수적인 석유제품을 안정적으로 공급하여야 하는 공익성 산업이라고 할 수 있습니다.

한편, 원재료인 원유의 가격이 제조원가의 가장 높은 비중을 차지하고 있으며, 저장, 수송 등의 물류 비용 또한 상당 소요되는 가운데, 중동 산유국의 지정학적 불안요소 및 미국 셰일 오일 생산량 등이 원유 가격 변동에 중요한 변수로 작용하고 있습니다. 또한, 정유제품은 공급면에서는 원유 정제과정 중 끊는점에 따라 일정비율로 제품이 생산되나, 수요면에서는 경질·저유황제품(휘발유, 경유)에 수요가 집중되어 제품간 수급 불균형에 따른 가격차이가 발생하게 됩니다.

② 산업의 성장성

국내 석유수요는 국내 경제성장과 밀접한 관계를 가지고 변화해 왔습니다. 전 세계 저성장 기조에도 불구하고 자동차 대수 증가가 수송용 수요 증가를 견인하고 있으나, 전기차·수소차 등 친환경 차량 보급 확대 및 LNG 등 타 에너지로의 대체현상의 영향으로 산업구조가 에너지 다소비에서 저소비로 전환될 것으로 예상되고 있습니다. 그러나, 에너지소비 중 석유는 여전히 상당 수준을 차지하고 있어 그 중요성이 큽니다. 이에 따라, 세계 경제성장을 견인하는 중국, 인도 및 동남아 지역의 석유제품 수요 증가는 꾸준히 지속되는 반면 대체에너지 개발에 따른 석유수요 대체는 제한적으로 이루어질 것이 예상되는 바, 정유산업의 성숙기는 유지될 것으로 보입니다.

③ 경기변동의 특성

정유 제품은 대부분이 수송용·산업용·석유화학 원료용으로 사용되고 있으며, 이들 제품에 대한 수요 및 가격은 국내외 경기상황, 민간 소비심리 및 대체에너지에 대한 수요 등의 요인에 영향을 받고 있습니다. 또한, 난방용 제품의 경우 계절에 따라 수요 변동폭이 크게 나타나고 있습니다.

④ 회사의 경쟁우위요소

당사는 대주주 AOC의 모회사인 사우디아라비아 국영석유회사(Saudi Aramco)의 안정적인 장기원유공급 보장 여건하에 수익성 위주의 경영전략을 추구하여, 국제화 시대에 맞는 기동성 있고 진취적인 영업활동을 기반으로 아시아·태평양에서 가장 경쟁력 있는 정유회사로 성장하였습니다.

당사는 1990년 중반 이후 세계적 수준의 중질유분해탈황 시설, 잔사유 고도화설비(RUC) 및 올레핀 다운스트림설비(ODC) 가동을 바탕으로 국내외 시장을 연계하는 생산, 마케팅 전략을 통해 효율성을 극대화하고 있습니다. 이러한 신규 시설들은 단순 제조업으로만 인식되던 국내 정유 산업을 고부가가치 수출 산업으로 탈바꿈시키는 계기가 된 시설로 평가되고 있습니다.

또한, 내수 산업으로 인식되던 국내 정유산업의 기존 관념에서 과감히 탈피해 가동 초기부터 해외시장 개척에 주력한 결과 수출과 내수의 조화를 통해 국내외 영업 환경 변화에 탄력적으로 대처할 수 있는 능력을 갖추게 되었습니다.

이외에도 국내외로 강화되고 있는 석유제품 품질규격 추세에 대응하여 환경 친화적인 고품질 석유제품 공급을 선도하여 해외 거래처에게 당사의 제품 이미지를 높이고 있습니다.

(2) 유통부문

① 산업의 특성

유탄기유는 유탄유의 주 원료로, 자동차용, 선박용, 산업용 유탄기유 및 그리스 등의 제조시에 사용됩니다. 자동차용 및 선박용 유탄기유의 경우에는 유탄기유가 80~90% 정도 필요하며, 산업용 유탄기유의 경우에는 일반적으로 90~99% 정도의 유탄기유가 투입됩니다. 유탄기유는 대규모 설비투자가 요구되는 장치산업으로서 고도의 기술력과 장기간 축적된 생산 노하우가 뒷받침되어야 하는 특성을 지니고 있습니다.

② 산업의 성장성

유탄기유 산업의 성장은 유탄기유의 수요에 밀접한 영향을 미치는 산업 경기, 특히 자동차 및 기계산업의 가동률과 연관성을 가지고 있습니다. 국내 유탄기유 시장은 전반적인 산업 구조의 재편 및 반도체, 서비스 산업 분야의 발전 등으로 인하여 중장기적으로 매우 완만한 성장을 할 것으로 예상되고 있습니다. 미국과 유럽 등 선진국 시장에서는 기존의 저품질 기유 수요는 감소하고 있으며, 당사가 생산/판매하고 있는 고급 유탄기유 수요는 증가하는 추세를 보이고 있습니다. 중국, 인도 등 신흥 시장은 상대적으로 높은 경제 성장이 예상됨에 따라, 유탄기유의 수요 또한 지속적인 증가가 예상됩니다.

③ 경기변동의 특성

유탄기유의 가격 및 수익성은 원유 가격 및 지역별 수급상황과 연관이 있으며, 세계 경기 추이 및 자동차와 유탄기유 완제품 산업의 성장률에도 영향을 받는 특성을 가지고 있습니다. 당사가 주력으로 생산·판매하고 있는 고급 유탄기유는 향후 유탄기유 제품 품질의 고급화 추세에 힘입어 견조한 수요 및 성장이 예상되고 있습니다. 또한, 당사는 전 세계적으로 연결되어 있는 당사 유탄기유 공급망을 통해 계절적, 지역적으로 판매 물량을 최적화함으로써 수익성 극대화를 위해 힘쓰고 있습니다.

④ 회사의 경쟁우위요소

당사는 1981년 당시 최첨단 공법인 수소첨가 개질 공법을 도입하여 국내에서 최초로 고급 유탄기유를 생산하기 시작한 이후 자동차, 선박 및 산업용 유탄기유 등 산업 전 분야에 걸친 거래처들의 다양한 요구사항을 파악하고 이에 부응하면서 산업 기반의 성장에 크게 기여하고 있습니다. 당사는 국내 시장에서 경쟁사보다 우수한 품질/서비스 경쟁력을 바탕으로, 가장 높은 점유율을 점하고 있을 뿐만 아니라, 품질 규격이 까다로운 미국과 유럽 등 선진 시장에서도 주요 Group III 공급자로서의 위치를 확보하며 세계 유탄기유 시장을 선도하고 있습니다. 또한, 당사는 Saudi Aramco와의 라이선스 계약을 통해 유탄기유 브랜드 14종을 당사의 제품군으로 활용하며 판매 저변을 확대하고 있습니다. 당사는 지속적으로 신제품 개발에 대한 노력을 아끼지 않고 있으며, 또한 호주, 아프리카, 남미 등 성장가능성이 큰 시장에 대한 공급 기회를 확대하기 위한 마케팅 노력도 꾸준히 실시하고 있습니다.

(3) 석유화학부문

① 산업의 특성

석유화학 산업은 납사, 천연가스 등을 원료로 하여 에틸렌, 프로필렌, 벤젠, 톨루엔, 자일렌 등 기초 유분을 생산하고, 이들 제품을 원료로 합성수지(플라스틱), 합성섬유(폴리에스터, 나일론 등) 원료, 합성고무, 기타 정밀 화학 중간재 및 화성품을 제조하는 기초소재 산업으로서, 자동차, 전기·전자, 건설, 섬유 등 주요 산업에 원재료를 공급하는 핵심 기간산업입니다.

석유화학 산업은 원재료의 확보 및 생산의 집중화, 유통의 합리화를 실현하기 위해 수직 계열화되어 단지를 형성하고 있으며, 장치 산업으로서 초기 투자 비용이 크고 규모의 경제가 작용하는 자본·기술 집약적 산업입니다.

② 산업의 성장성

석유화학산업은 기존 산업 분야에 기초 원료 및 중간재를 공급하는 역할을 하고 있을 뿐만 아니라, 미래 성장 첨단 산업과도 밀접한 연관이 있어 경제 성장과 함께 지속적으로 성장 가능한 산업입니다.

특히 당사의 주요 석유화학제품인 파라자일렌은 합성섬유인 폴리에스터의 주원료인 PTA(Purified Terephthalic Acid)의 원재료로서, 세계 인구 증가 및 경제 성장에 따른 의류 수요 증가와 더불어 지속적인 수요 증가가 예상됩니다. 또한, 전세계 폴리머 수요는 약 283백만톤으로 지난 5년간 연평균 5% 수준의 견조한 성장세를 보였으며, 향후에도 꾸준한 성장이 예상됩니다.

③ 경기변동의 특성

석유화학산업은 자동차, 전기·전자, 건설, 섬유 등 주요 산업에 원료를 제공하는 기초소재 산업으로서, 이들 제품의 수요 및 국내외 경기상황의 변화와 밀접한 연관성이 있습니다. 또한, 석유화학산업은 원료비가 제조원가의 상당부분을 차지하고 있어 유가 변동에 매우 민감하며, 세계 경기상황 및 수급 조건에 따라 호황/불황을 주기적으로 반복하는 특성을 가지고 있습니다. 폴리머 제품의 경우 합성수지를 가공 성형하여 완제품을 생산하는 국내외 가공 성형 업체를 주요 시장으로 하며, 합성수지의 기초 원료인 납사, 프로필렌 등의 수급 및 가격 변동에 큰 영향을 받고 있습니다.

④ 회사의 경쟁우위요소

당사는 지속적인 투자와 공정 효율화를 통하여 연간 약 330만톤의 대규모 방향족 제품(파라자일렌, 벤젠 등) 생산능력 뿐 아니라 연간 약 77만톤의 올레핀계 제품 (Polyp

ropylene "PP", Propylene Oxide "PO" 등) 생산능력을 보유하며 시장상황에 따라 탄력적 운전이 가능한 국제적 경쟁력을 갖춘 석유화학 생산공정을 보유하고 있습니다. 2011년에는 석유화학제품의 기초 원료인 BTX를 생산하고, 합성섬유의 기초 원료인 파라자일렌을 생산하는 제2아로마틱 콤플렉스를 완공하여 당사의 석유화학제품 생산능력이 기존대비 2배 이상 늘었으며, 연산 약 185만톤 규모의 파라자일렌 생산설비를 확보하여 파라자일렌 시장 선도 업체로 자리잡았습니다. 나아가 종합에너지 화학회사로의 도약을 위한 1단계 석유화학 투자를 통해, 2018년 11월 최첨단 복합 석유화학설비인 잔사유 고도화설비(RUC)와 올레핀 다운스트림 설비(ODC)의 상업 가동을 하였고, 관련 고부가가치 석유화학 제품인 올레핀계 제품 (PP, PO)을 생산하고 있습니다.

당사는 정유 부문과 수직 통합된 생산구조에 따라 당사가 생산하는 모든 석유화학제품들에 대하여 국제적 원가 경쟁력을 확보하고 있으며, 우수한 생산효율성과 사업안정성을 바탕으로 석유화학을 중심으로 비정유부문의 사업기반을 강화하고 있습니다. 마케팅 측면에서는, 다양한 국내외 마케팅 채널을 통해 각 제품별 주요 시장에서의 기존 고객 및 잠재 고객과의 네트워크를 강화하고 있으며, 국내외 고정 고객과의 장기 계약 판매 비중을 절반 이상으로 유지함으로써 판매 안정성과 수익성을 동시에 확보하고 있습니다. 또한 주요 석유화학 생산제품은 고객의 니즈 및 용도를 만족시키는 것이 중요한 경쟁 요소이므로 당사는 서울 마곡산업단지에 기술개발센터를 건립하였으며, 시장의 요구에 맞는 제품 개발을 통해 경쟁력을 확보하고 있습니다.

특히 PO제품의 경우, 주요 PO고객이 모두 당사와 인접한 울산석유화학 단지에 위치함에 따라 당사는 물류적인 이점과 함께 고객들의 요구에 신속하게 대응하고 있으며, 해외시장에서는 풍부한 판매 경험과 노하우를 가지고 있는 Saudi Aramco 및 관련 계열사와의 전략적 파트너십을 통해 수출 시장을 개척, 확대해 나가고 있습니다.

(4) 자금조달상의 특성

회사는 미사용 차입금한도 및 보유현금을 적정수준으로 유지하고 영업자금 수요를 충족시킬 수 있도록 유동성에 대한 예측을 항시 수행하고 있습니다. 유동성에 대한 예측 시에는 회사의 자금조달 계획, 외부 약정사항 준수, 회사 내부의 목표재무비율 그리고 통화에 대한 제한과 같은 외부 법규 요구사항이 있는 경우 그러한 요구사항을 함께 고려하고 있습니다. 또한 적정 유동성 확보를 위한 외부자금 조달은 주로 금융기관 차입금 또는 회사채 발행을 통하여 이루어지고 있습니다. 당사가 발행한 공모

사채에는 투자자 보호를 위한 채무비율 유지, 담보권 설정제한, 자산처분액 제한 등의 의무조건이 부과되어 있으며, 당사는 이와 같은 의무조건에 대해서 준수하고 있습니다.

(5) 관련 법령 또는 정부의 규제 등

① 법률/규정 등에 의한 규제사항

2009년 4월 1일부로 당사와 에스-오일토탈에너지스유탄유주식회사는 상호출자제한 기업집단으로 지정되어 계열회사간 상호출자 및 채무보증이 금지되는 등 관련규정에 따른 규제를 적용받고 있습니다.

「석유및석유대체연료사업법」 개정에 따라, 2009년 5월 1일부로 정유사별/제품별 가격공개를 시행하고 있습니다.

② 환경관련 규제사항

정부는 국가 온실가스 감축을 위하여 2015년부터 「온실가스 배출권거래제」를 시행 하였습니다. 당사는 배출권거래제 대상업체로 지정되어 동 제도에 따라 배출권을 할 당 받았으며, 매년 온실가스 배출량에 해당하는 배출권을 정부에 제출해야 합니다.

또한, 미세먼지 저감 정책의 일환으로 2020년부터 대기관리권역법에 따라 대기오염 물질 배출총량관리제가 시행되었습니다. 이에 당사는 총량관리사업장으로 지정되어 동 제도에 따라 대기오염물질(SOx, NOx, Dust)에 대한 배출권을 할당 받았으며, 매년 배출권 범위 내에서 대상물질을 배출해야 합니다.

아울러, 정부는 화학사고 및 화학물질로 인한 피해 예방을 위하여 2015년부터 「화학 물질관리법」, 「화학물질의 등록 및 평가 등에 관한 법률」을 시행하였습니다. 이에 당사는 정부 정책에 적극 협력하여 사업장 안전관리 강화, 화학사고 예방관리계획서 작성 및 이행 등 필요한 조치를 충실히 이행할 예정입니다.

나. 회사의 현황

(1) 영업개황 및 사업부문의 구분

(가) 영업개황

2023년은 글로벌 경기침체에 따른 수요둔화와 지정학적 분쟁 고조로 높은 불확실성과 변동성이 다시금 부각된 한 해였습니다. 연초 코로나 종식에 따른 소비회복으로 세계경제는 안정적 성장이 기대되었으나 고물가 및 고금리 상황이 글로벌 경기 둔화로 이어지면서 성장세는 기대에 미치지 못했습니다.

국제유가 또한 급등락을 거듭했습니다. 두바이유 기준 유가는 연초 배럴당 \$80 수준에서 시작해 공급과잉 지속으로 점진적 하락세를 보인 후, OPEC 산유국의 지속적인 감산, 세계 도처의 지정학적 불안, 원유수요 증감 등의 요인이 혼재되면서 \$70 중반에서 \$90 초반 사이를 횡보했으며, 연말에는 \$70 후반으로 하락하며 회사의 재고관련 손익에 부정적 영향을 미쳤습니다.

정유제품의 수익성은 코로나 이후 수요회복과 더불어 중국의 수출 물량이 낮게 유지되면서, 코로나 이전 대비 견조한 수준을 유지했습니다. 윤활제품 또한 공급증가 영향으로 전년 대비 수익성은 둔화되었으나 여전히 견조한 수준을 유지했습니다. 반면 석유화학제품의 경우 최대시장인 중국의 경기둔화로 수익성 약세가 지속되었습니다.

생산 측면에서는 예년보다 많은 대규모 정기보수를 차질없이 실시하면서도 원재료의 원활한 도입과 최적화, 안정된 설비운영으로 수익성 높은 제품의 생산을 극대화했습니다. 특히, 2018년에 완공된 RUC/ODC (Residue Upgrading Complex/Olefin Downstream Complex) 설비의 안정적 가동과 지속적인 시설개선을 통해 높은 생산경쟁력을 유지했습니다. 아울러 안전을 무엇보다도 타협하지 않는 최우선 경영원칙으로 삼으며 2024년 1월 현재까지 무사고 6백만인시를 달성했으며, 세계 최고 수준의 안전한 사업장을 만들기 위해 많은 노력을 기울이고 있습니다.

영업 측면에서는 시장의 변동에 기민하게 대응하여 안정적 판매망을 확보하고 수익성을 높이기 위해 노력했습니다. 국내시장에서는 판매망을 넓히고 브랜드 이미지를 제고하여 역대 최고의 내수 소매경질유 시장 점유율을 달성했습니다. 해외시장에서도 주요 거래처와의 오랜 신뢰관계를 바탕으로 적극적인 영업활동을 전개했으며, 대주주인 사우디 아람코 및 계열사들과 협력을 강화해 판매 안정성을 높였습니다.

아울러 회사는 ESG(환경/사회/지배구조) 경영을 한층 강화했습니다. 사내 ESG추진

위원회 및 이사회 산하 ESG위원회를 중심으로 회사의 ESG 전략/로드맵을 체계적으로 수립하여 이를 차질없이 이행하고 있습니다. 이러한 노력은 대외적으로도 높이 인정받아, 회사는 14년 연속 DJSI (Dow Jones Sustainability Indices) World 기업에 편입, 한국ESG기준원으로부터 ESG 평가 A+ 등급을 받았습니다.

나아가 2024년은 회사의 성장동력을 더욱 강화하는 중요한 한 해가 될 것입니다.

우선, 석유화학사업의 포트폴리오 확장을 통해 회사의 미래 성장동력을 키울 것입니다. 회사는 RUC/ODC 프로젝트에 이어 2단계 석유화학 확장 프로젝트인 '샤힌(Shaheen) 프로젝트'를 추진, 지난해 3월 기공식 이후 EPC 공사를 개시하여 차질없이 진행하고 있으며, 이와 더불어 서울시 마곡에 위치한 TS&D Center를 확장하여 기술개발 및 사업지원 활동을 강화하고 있습니다. 9.3조원이 투입되는 샤힌 프로젝트는 국내 석유화학산업 역사상 최대규모의 투자로, 석유화학산업의 새 장을 여는 기념비적인 사업이 될 것입니다. 2026년 샤힌 프로젝트가 완료되면 회사는 연간 약 320만톤의 석유화학제품을 추가로 생산하여 석유화학제품의 생산비중을 25%로 확대하고, 사업 포트폴리오를 안정적으로 다각화할 것입니다.

이 외에도 회사는 에너지 전환 추세에 대응하여 수소/암모니아, 신재생연료, 순환경제 사업 등 다방면으로 신에너지 사업을 추진하고 있습니다. 대표적으로 사우디 아람코와 저탄소 암모니아 수입/사업개발을 위한 양해각서 및 의향서(LOI)를 체결하여 청정수소 사업을 공동 추진하고 있으며, 폐플라스틱 열분해유 및 바이오 원료를 사용하여 저탄소 친환경 제품을 생산하는 co-processing을 정부의 규제특례 승인을 득한 후 올해부터 본격 실행할 예정입니다. 더불어 탄소배출 감축을 위해 기 수립한 탈탄소 로드맵을 바탕으로 다양한 에너지 절감 프로젝트를 진행하고 있습니다.

한편 회사는 운영효율성 및 수익성 제고를 위해 Digital Transformation 로드맵을 수립 후 전사적 역량을 모아 적극 추진하고 있습니다. 공장운영과 마케팅의 디지털화, 스마트 워크, Digital Transformation 인프라 구축 등 핵심 과제들을 완료하면 회사는 빅 데이터, AI 등의 기술을 활용하여 생산성 및 업무효율성을 더욱 개선할 것입니다.

회사는 현재의 성과에 안주하지 않고, 경영환경의 위험요인들을 새로운 도전의 기회

로 삼아 더 나은 미래를 만들어갈 것입니다. 기존사업 강화, 석유화학사업 확대, 미래 성장동력 발굴로 구성된 3대 전략방향에 따라 세부 과제들을 체계적으로 추진하고, 비전2030인 '최고의 경쟁력과 창의성을 갖춘 친환경 에너지 화학 기업'으로 흔들림 없이 나아갈 것입니다.

회사는 2024년을 맞이하여 '더 깨끗하고, 더 편리하고 지속가능한 일상을 위해 자원의 가치를 끊임없이 혁신한다'는 미션을 새로이 수립했습니다. 이는 어떠한 경영환경에도 변치 않을, 우리 회사가 사회에 기여하는 가치와 존재 목적입니다. 회사는 혁신적 사고와 과감한 도전으로 경제적 가치를 창출할 뿐만 아니라, 사회적 책임을 다해 주주를 비롯한 모든 이해관계자들의 신뢰와 기대에 보답하는 기업이 될 것임을 약속드립니다.

(나) 공시대상 사업부문의 구분

- 사업부문의 구분 ①정유부문 ②유회부문 ③석유화학부문

- 각 사업부문의
주요제품

①정유부문 : 휘발유, 등유, 경유,
납사, 항공유, Bunker유, LPG, 아스팔트

②유회부문 : 유회기유

③석유화학 : 벤젠, 톨루엔, 자일렌, 파라자일렌, 프로필렌
폴리프로필렌, 산화프로필렌

(2) 시장점유율

(단위 : %)

정유부문	S-OIL	SK 에너지	GS-Caltex	현대오일뱅크	기타
2021년	19.0	19.9	22.1	12.5	26.5
2022년	18.1	20.9	21.5	13.5	26.0
2023년	18.7	21.1	21.2	12.5	26.5

- 1) 점유율 : 유회유, 기타제품(정제가스/파라핀왁스 등) 및 부생연료유를 제외한 내수 정유제품 기준
- 2) 기타 : LPG 및 석유수입사 등 (석화사/발전사 제외)

3) 출처 : 한국석유공사 석유정보시스템

(3) 시장의 특성

- "1. 사업의 개요 - 가. 업계의 현황" 을 참조

(4) 신규사업 등의 내용 및 전망

당사는 전세계적인 장기 에너지 전환 트렌드에 대응하여 사업 포트폴리오를 다각화하고 회사의 지속성장 기반을 강화하기 위한 장기 전략 방향의 한 축으로 석유화학 사업의 확장을 추진해오고 있습니다. 이에 당사는 2018년에 완공되어 성공적으로 상업 가동중인 RUC/ODC 생산시설에 이어, 석유화학 2단계 프로젝트 (명칭 : Shaheen 프로젝트, 아랍어로 "매"를 의미함)에 대한 사업타당성 검토를 거쳐 2022년 11월 16일 개최된 이사회에서 최종 투자 승인을 득하였습니다. 현대건설, 현대엔지니어링 및 롯데건설 등과 EPC(설계,구매,건설)계약을 체결하여, 현재 부지정지공사 및 EPC 업무가 본격 실행 중이며, 프로젝트 계획에 따라 순조로이 진행 중에 있습니다.

동 프로젝트가 완료되면 회사는 연간 약 320만톤의 석유화학제품을 추가로 생산하게 되어 석유화학제품의 생산비중을 기존 12%에서 25%로 확대할 것입니다. 투자금액은 EPC 수행에 소요되는 직접투자비와 건설자금이자 및 당사의 인건비 등 간접투자비를 포함해 총 9조 2,580억원이며, 2026년 상반기 중 기계적 완공, 2026년 하반기 중 시운전을 개시하여 상업 가동을 목표로 추진할 계획이며, 투자 금액 및 기간 등은 프로젝트 진행 경과 및 경영 환경변화에 따라 변동될 수 있습니다. 당사는 동 프로젝트를 통하여 장기 에너지 전환에 대응하여 사업 포트폴리오를 다각화하는 한편, 업계를 선도하는 높은 에너지 효율성과 낮은 에너지 집약도를 구현하여 경쟁력을 확보할 것이며, 이를 바탕으로 안정적 수익구조 확보를 통해 회사의 지속성장 기반을 더욱 강화할 수 있을 것입니다.

아울러, 당사는 석유 관련 사업 이외 에너지 전환, 4차 산업혁명 및 순환경제라는 시대적 흐름에 효과적으로 대응하기 위한 노력의 일환으로, 청정수소/청정암모니아와 같은 신에너지 사업, 바이오 기반 또는 폐기물 기반 원료/연료 생산 사업 및 유망 신기술에 대한 사업을 적극 추진하고 있습니다. 또한 기존 사업들과 시너지를 창출할 수 있는 분야, 회사의 제조 경쟁력을 더욱 강화할 수 있는 분야, 혹은 회사의 신성장

동력이 될 잠재력이 큰 분야들을 대상으로 벤처투자 등도 진행하고 있습니다.

실제로 지난 2022년에는 회사의 지속성장을 위한 청정에너지 사업 진출을 위해 '수소 및 수소 연료전지 관련 제조, 저장, 수송, 판매, 수출입 및 기타 관련업', '탄소 포집, 저장, 활용 사업, 탄소배출권 확보 및 거래 사업, 기타 탄소 감축 관련 사업' 및 '바이오 연료유 제품의 제조, 저장, 수송, 판매, 수출입 및 기타 관련업'을 사업 목적에 추가하였습니다.

당사는 대주주인 사우디 아람코와 협력하여 청정 수소 산업 육성을 적극 추진하는 한편, 바이오 기반 원료 및 폐플라스틱 열분해유를 기반으로 한 저탄소, 순환형 제품을 생산하고 관련 인증도 취득하고자 합니다. 또한, 글로벌 탈탄소 트렌드에 따라 탄소 감축계획을 수립하여 추진 중입니다. 기존 공정의 에너지 효율 향상뿐만 아니라 이산화탄소 포집, 활용 및 저장, 저탄소 유틸리티 활용 등 다양한 분야에서 탄소 감축을 계획 중입니다.

당사는 장기적으로는 친환경에너지 사업에 대한 생산 능력을 세계적으로 경쟁력 있는 수준으로 확대해 나갈 예정입니다. 또한, 정책 의존적인 성격이 짙은 친환경 에너지 사업의 특성을 감안하여 전문가들과 함께 지속적으로 정책을 모니터링하며 대응 능력을 강화해 나가고 있습니다.

(5) 조직도



조직도

2. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

가. 당해 사업연도의 영업상황의 개요

"III. 경영참고사항 - 1. 사업의 개요 - 나. 회사의 현황" 을 참조

나. 당해 사업연도의 대차대조표(재무상태표) · 손익계산서(포괄손익계산서) · 이익잉여금처분계산서(안)

※ 하기 연결 및 별도재무제표는 제48기, 제49기 모두 K-IFRS에 따라 작성되었으며, 연결 및 별도의 재무제표는 주주총회 승인과정에서 변경될 수 있습니다.

1) 연결 재무제표

연 결 재 무 상 태 표

제 49 기 : 2023년 12월 31일 현재

제 48 기 : 2022년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	제 49 (당) 기	제 48 (전) 기
자 산		
유 동 자 산	9,647,760	9,205,981
현금및현금성자산	1,963,279	1,310,326
매 출 채 권	2,307,545	2,303,579
기 타 채 권	321,176	136,358
기타금융자산	11,002	151,011
파생상품자산	3,785	16,343
재 고 자 산	4,639,174	4,733,160
기타유동자산	401,799	555,204
비 유 동 자 산	11,928,363	10,407,154
기 타 채 권	98,651	87,786
기타금융자산	99,393	71,422
공동기업 및 관계기업투자	40,935	36,002
유 형 자 산	11,152,018	9,588,032
무 형 자 산	115,597	106,418
투자부동산	136,065	136,065
기타비유동자산	161,448	209,202
순확정급여자산	124,256	172,227
자 산 총 계	21,576,123	19,613,135
부 채		
유 동 부 채	9,254,520	8,213,158
매 입 채 무	3,989,487	3,172,420
기 타 채 무	1,336,944	864,996
차 입 금	2,782,305	2,528,886
파생상품부채	2,149	312
당기법인세부채	145,307	651,723
총 당 부 채	31,679	4,818
계 약 부 채	15,365	16,676
기타유동부채	951,284	973,327
비 유 동 부 채	3,284,038	2,916,508

과 목	제 49 (당) 기		제 48 (전) 기	
기 타 채 무	197,046		226,309	
차 입 금	2,836,691		2,426,761	
이연법인세부채	250,301		263,438	
부 채 총 계		12,538,558		11,129,666
자 본				
지배기업의 소유주에게 귀속되는 지분		9,037,565		8,483,469
자 본 금	291,512		291,512	
주식발행초과금	379,190		379,190	
적 립 금	989,140		986,123	
자 기 주 식	(1,876)		(1,876)	
이익잉여금	7,379,599		6,828,520	
자 본 총 계		9,037,565		8,483,469
부채와자본총계		21,576,123		19,613,135

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제 49 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 48 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

과 목	제 49 (당) 기	제 48 (전) 기
매 출 액	35,726,694	42,446,028
매 출 원 가	(33,620,949)	(38,291,440)
매출총이익	2,105,745	4,154,588
판 매 비	(620,109)	(612,979)
관 리 비	(131,054)	(136,443)
영 업 이 익	1,354,582	3,405,166
기 타 수 익	802,824	1,147,592
기 타 비 용	(826,809)	(1,329,905)
금 융 수 익	299,062	432,487
금 융 비 용	(500,292)	(756,627)
지분법손익	2,338	(171)
법인세비용차감전순이익	1,131,705	2,898,542
법인세비용	(182,857)	(794,155)
당기순이익	948,848	2,104,387
기타포괄손익(법인세효과 차감 후)		
당기손익으로 재분류되지 않는 항목		
순확정급여자산부채의 재측정요소	(25,128)	7,516
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	2,842	385
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목		
관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익에 대한 지분	(4)	-
해외사업환산손익	179	264
총기타포괄손익	(22,111)	8,165
총포괄이익	926,737	2,112,552
주 당 이 익(단위:원)		
보통주 기본 및 희석주당이익	8,149	18,075
우선주 기본 및 희석주당이익	8,174	18,100

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

연 결 자 본 변 동 표

제 49 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 48 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

구 분	자본						
	지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본						자본 합계
	자본금	주식발행 초과금	적립금	자기주식	이익잉여금	지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본 합계	
2022.1.1 (전기초)	291,512	379,190	985,474	(1,876)	5,333,742	6,988,042	6,988,042
당기순이익	-	-	-	-	2,104,387	2,104,387	2,104,387
기타포괄손익							
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	-	-	385	-	-	385	385
해외사업환산손익	-	-	264	-	-	264	264
순확정급여자산부채의 재측정요소	-	-	-	-	7,516	7,516	7,516
총기타포괄손익	-	-	649	-	7,516	8,165	8,165
총포괄이익	-	-	649	-	2,111,903	2,112,552	2,112,552
소유주와의 거래							
2021년 배당금	-	-	-	-	(326,073)	(326,073)	(326,073)
2022년 중간배당금	-	-	-	-	(291,052)	(291,052)	(291,052)
2022.12.31 (전기말)	291,512	379,190	986,123	(1,876)	6,828,520	8,483,469	8,483,469
2023.1.1 (당기초)	291,512	379,190	986,123	(1,876)	6,828,520	8,483,469	8,483,469
당기순이익	-	-	-	-	948,848	948,848	948,848
기타포괄손익							
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	-	-	2,842	-	-	2,842	2,842
관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익에 대한 지분	-	-	(4)	-	-	(4)	(4)
해외사업환산손익	-	-	179	-	-	179	179
순확정급여자산부채의 재측정요소	-	-	-	-	(25,128)	(25,128)	(25,128)
총기타포괄손익	-	-	3,017	-	(25,128)	(22,111)	(22,111)
총포괄이익	-	-	3,017	-	923,720	926,737	926,737
소유주와의 거래							
2022년 배당금	-	-	-	-	(349,357)	(349,357)	(349,357)
2023년 중간배당금	-	-	-	-	(23,284)	(23,284)	(23,284)
2023.12.31 (당기말)	291,512	379,190	989,140	(1,876)	7,379,599	9,037,565	9,037,565

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

연 결 현 금 흐 름 표

제 49 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 48 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

구 분	제 49 (당) 기		제 48 (전) 기	
영업활동 현금흐름		2,525,709		1,651,456
영업으로부터 창출된 현금흐름	3,417,149		1,971,978	
이자의 수취	55,081		29,747	
이자의 지급	(255,000)		(136,597)	
법인세의 납부	(695,482)		(217,430)	
배당금의 수취	3,961		3,758	
투자활동 현금흐름		(2,066,131)		(773,199)
투자활동으로 인한 현금유입	191,116		49,854	
유형자산의 처분	20,348		29,922	
무형자산의 처분	-		14	
당기손익-공정가치 금융자산의 처분	751		100	
기타포괄손익-공정가치 금융자산의 처분	12		56	
기타채권의 감소	22,601		18,372	
기타금융자산의 감소	140,000		-	
기타투자활동 현금유입	7,404		1,390	
투자활동으로 인한 현금유출	(2,257,247)		(823,053)	
유형자산의 취득	(2,185,625)		(598,755)	
무형자산의 취득	(2,480)		(861)	
관계기업투자주식의 취득	(3,250)		-	
당기손익-공정가치 금융자산의 취득	(900)		(700)	
기타포괄손익-공정가치 금융자산의 취득	-		(1,239)	
기타채권의 증가	(7,280)		(12,817)	
기타유동자산의 증가	(2,051)		(1,055)	
기타금융자산의 증가	-		(140,000)	
파생상품자산·부채의 정산	(49,324)		(66,475)	
기타투자활동 현금유출	(6,337)		(1,151)	
재무활동 현금흐름		193,184		(1,514,109)
재무활동으로 인한 현금유입	1,239,078		279,139	
차입금의 증가	1,239,078		279,139	
재무활동으로 인한 현금유출	(1,045,894)		(1,793,248)	
차입금의 상환	(590,000)		(1,097,731)	
기타채무의 감소	(83,229)		(78,385)	
배당금의 지급	(372,665)		(617,132)	
현금및현금성자산의 증가(감소)		652,762		(635,852)
기초의 현금및현금성자산		1,310,326		1,945,526

구 분	제 49 (당) 기		제 48 (전) 기	
현금및현금성자산에 대한 환율변동효과		191		652
기말의 현금및현금성자산		1,963,279		1,310,326

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

※ 상세한 주식사항은 3월 20일까지 전자공시시스템(<https://dart.fss.or.kr>)에
공시예정인 당사의 연결감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

2) 별도 재무제표

재무상태표

제 49 기 : 2023년 12월 31일 현재

제 48 기 : 2022년 12월 31일 현재

(단위 : 백만원)

과 목	제 49 (당) 기	제 48 (전) 기
자 산		
유 동 자 산	9,573,670	9,168,427
현금및현금성자산	1,936,042	1,297,580
매 출 채 권	2,261,247	2,279,169
기 타 채 권	320,675	136,007
기타금융자산	11,002	151,011
파생상품자산	3,785	16,343
재 고 자 산	4,639,173	4,733,160
기타유동자산	401,746	555,157
비 유 동 자 산	11,924,878	10,404,969
기 타 채 권	98,542	87,681
기타금융자산	99,393	71,422
종속기업, 공동기업 및 관계기업투자	37,972	34,722
유 형 자 산	11,152,005	9,588,016
무 형 자 산	115,489	106,231
투자부동산	136,065	136,065
기타비유동자산	160,796	208,317
순확정급여자산	124,616	172,515
자 산 총 계	21,498,548	19,573,396
부 채		
유 동 부 채	9,191,173	8,182,228
매 입 채 무	3,927,906	3,142,581
기 타 채 무	1,336,087	864,409
차 입 금	2,782,305	2,528,886
파생상품부채	2,149	312
당기법인세부채	144,440	651,219
총 당 부 채	31,679	4,818
계 약 부 채	15,365	16,676

과 목	제 49 (당) 기		제 48 (전) 기	
기타유동부채	951,242		973,327	
비유동부채		3,282,250		2,914,950
기타채무	196,914		225,913	
차입금	2,836,691		2,426,761	
이연법인세부채	248,645		262,276	
부채총계		12,473,423		11,097,178
자 본				
자본금	291,512		291,512	
주식발행초과금	379,190		379,190	
기타자본잉여금	8,389		8,389	
적립금	988,686		985,844	
자기주식	(1,876)		(1,876)	
이익잉여금	7,359,224		6,813,159	
자본총계		9,025,125		8,476,218
부채와자본총계		21,498,548		19,573,396

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

포괄손익계산서

제 49 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 48 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

과 목	제 49 (당) 기	제 48 (전) 기
매 출 액	35,251,031	42,017,079
매 출 원 가	(33,149,987)	(37,865,835)
매출총이익	2,101,044	4,151,244
판 매 비	(619,165)	(612,154)
관 리 비	(131,054)	(136,443)
영 업 이 익	1,350,825	3,402,647
기 타 수 익	798,390	1,143,706
기 타 비 용	(821,668)	(1,324,456)
금 융 수 익	297,795	432,291
금 융 비 용	(499,962)	(756,360)
법인세비용차감전순이익	1,125,380	2,897,828
법인세비용	(181,546)	(794,142)
당기순이익	943,834	2,103,686
기타포괄손익(법인세효과 차감 후)		
당기손익으로 재분류되지 않는 항목		
순확정급여자산부채의 재측정요소	(25,128)	7,516
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	2,842	385
총기타포괄손익	(22,286)	7,901
총포괄이익	921,548	2,111,587
주 당 이 익(단위:원)		
보통주 기본 및 희석주당이익	8,106	18,069
우선주 기본 및 희석주당이익	8,131	18,094

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

자 본 변 동 표

제 49 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 48 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

구 분	자본금	주식발행 초과금	기타 자본잉여금	적립금	자기주식	이익잉여금	자본 합계
2022.1.1 (전기초)	291,512	379,190	8,389	985,459	(1,876)	5,319,082	6,981,756
당기순이익	-	-	-	-	-	2,103,686	2,103,686
기타포괄손익							
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	-	-	-	385	-	-	385
순확정급여자산부채의 재측정요소	-	-	-	-	-	7,516	7,516
총기타포괄손익	-	-	-	385	-	7,516	7,901
총포괄이익	-	-	-	385	-	2,111,202	2,111,587
소유주와의 거래							
2021년 배당금	-	-	-	-	-	(326,073)	(326,073)
2022년 중간배당금	-	-	-	-	-	(291,052)	(291,052)
2022.12.31 (전기말)	291,512	379,190	8,389	985,844	(1,876)	6,813,159	8,476,218
2023.1.1 (당기초)	291,512	379,190	8,389	985,844	(1,876)	6,813,159	8,476,218
당기순이익	-	-	-	-	-	943,834	943,834
기타포괄손익							
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	-	-	-	2,842	-	-	2,842
순확정급여자산부채의 재측정요소	-	-	-	-	-	(25,128)	(25,128)
총기타포괄손익	-	-	-	2,842	-	(25,128)	(22,286)
총포괄이익	-	-	-	2,842	-	918,706	921,548
소유주와의 거래							
2022년 배당금	-	-	-	-	-	(349,357)	(349,357)
2023년 중간배당금	-	-	-	-	-	(23,284)	(23,284)
2023.12.31 (당기말)	291,512	379,190	8,389	988,686	(1,876)	7,359,224	9,025,125

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

현금흐름표

제 49 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 48 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(단위 : 백만원)

구 분	제 49 (당) 기		제 48 (전) 기	
영업활동 현금흐름		2,510,682		1,650,812
영업으로부터 창출된 현금흐름	3,402,807		1,971,137	
이자의 수취	53,859		29,560	
이자의 지급	(255,000)		(136,596)	
법인세의 납부	(694,945)		(217,047)	
배당금의 수취	3,961		3,758	
투자활동 현금흐름		(2,066,127)		(773,148)
투자활동으로 인한 현금유입	191,115		49,854	
유형자산의 처분	20,348		29,922	
무형자산의 처분	-		14	
당기손익-공정가치 금융자산의 처분	751		100	
기타포괄손익-공정가치 금융자산의 처분	12		56	
기타채권의 감소	22,600		18,372	
기타금융자산의 감소	140,000		-	
기타투자활동 현금유입	7,404		1,390	
투자활동으로 인한 현금유출	(2,257,242)		(823,002)	
유형자산의 취득	(2,185,619)		(598,748)	
무형자산의 취득	(2,480)		(861)	
관계기업투자주식의 취득	(3,250)		-	
당기손익-공정가치 금융자산의 취득	(900)		(700)	
기타포괄손익-공정가치 금융자산의 취득	-		(1,239)	
기타채권의 증가	(7,280)		(12,773)	
기타유동자산의 증가	(2,052)		(1,055)	
기타금융자산의 증가	-		(140,000)	
파생상품자산·부채의 정산	(49,324)		(66,475)	
기타투자활동 현금유출	(6,337)		(1,151)	
재무활동 현금흐름		193,908		(1,513,550)
재무활동으로 인한 현금유입	1,239,078		279,139	
차입금의 증가	1,239,078		279,139	
재무활동으로 인한 현금유출	(1,045,170)		(1,792,689)	
차입금의 상환	(590,000)		(1,097,731)	
기타채무의 감소	(82,505)		(77,826)	
배당금의 지급	(372,665)		(617,132)	
현금및현금성자산의 증가(감소)		638,463		(635,886)
기초의 현금및현금성자산		1,297,580		1,933,461
현금및현금성자산에 대한 환율변동효과		(1)		5
기말의 현금및현금성자산		1,936,042		1,297,580

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

- 이익잉여금처분계산서(안)

이익잉여금처분계산서

제49(당)기	2023년 1월 1일 부터 2023년 12월 31일 까지	제48(전)기	2022년 1월 1일 부터 2022년 12월 31일 까지
처분예정일	2024년 3월 28일	처분확정일	2023년 3월 28일

(단위 : 백만원)

과 목	제 49 (당) 기		제 48 (전) 기	
I. 미처분이익잉여금		895,477		1,820,212
1. 전기이월미처분이익잉여금	55		61	
2. 중간배당액	(23,284)		(291,052)	
가. 현금배당(주당배당금(률)) 보통주,우선주- 당기 : 200원(8%) 전기 : 2,500원(100%)	(23,284)		(291,052)	
3. 순확정급여자산부채의 재측정요소	(25,128)		7,517	
4. 당기순이익	943,834		2,103,686	
II. 이익잉여금 처분액		895,427		1,820,157
1. 배당금	174,727		349,357	
가. 현금배당(주당배당금(률)) 보통주 - 당기 : 1,500원(60%) 전기 : 3,000원(120%) 우선주 - 당기 : 1,525원(61%) 전기 : 3,025원(121%)	174,727		349,357	
2. 사업확장적립금	720,700		1,470,800	
III. 차기이월미처분이익잉여금		50		55

* 49기 재무제표는 2024년 2월 26일자로 이사회에서 승인되었으나 주주총회 승인전 재무제표이며, 향후 2024년 3월 28일에 개최예정인 정기주주총회에서 재무제표 승인관련 안건이 부결되거나 수정이 발생한 경우 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

※ 상세한 주식사항은 3월 20일까지 전자공시시스템(<https://dart.fss.or.kr>)에
공시예정인 당사의 별도감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

시 기		주당배당금	시가배당률	배당총액
제 49 (당) 기	연말결산배당	보통주: 1,500 원	2.1%	174,726,904,675 원
		우선주: 1,525 원	3.0%	
	중간배당	보통주: 200 원	0.3%	
		우선주: 200 원	0.4%	
제 48 (전) 기	연말결산배당	보통주: 3,000 원	3.4%	349,357,863,175 원
		우선주: 3,025 원	5.1%	
	중간배당	보통주: 2,500 원	2.4%	
		우선주: 2,500 원	3.8%	

※ 시가배당률은 배당기준일 2거래일 전부터 과거 1주일간 종가의 산술평균 가격에 대한 주당 배당금 기준임.

□ 정관의 변경

가. 집중투표 배제를 위한 정관의 변경 또는 그 배제된 정관의 변경 해당사항없음

나. 그 외의 정관변경에 관한 건

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제45조 (배당) ① 배당은 매 회계년도 말일 현재 주주명부에 등록된 주주나 질권자에게 본 정관에 규정된 바에 따라 현금이나 주식으로 지급할 수 있다. ② (생략) ③ 본 회사는 사업년도중 6월 30일 (이하 "중간배당기준일") 현재 최종적으로 주주 명부에 기재된 주주나 질권자에게 이사회 결의로써 금전으로 이익을 배당할 수 있다. ④ (생략) <신 설>	제45조 (배당) ① 배당은 주주명부에 기재된 주주나 질권자에게 본 정관에 규정된 바에 따라 현금이나 주식으로 지급할 수 있다. ② (현행과 동일) ③ 본 회사는 이사회 결의로 사업년도중 1회에 한하여 주주명부에 기재된 주주나 질권자에게 현금으로 중간배당을 할 수 있다. ④ (현행과 동일) ⑤ 본 회사는 이사회 결의로 제1항 및 제3항의 배당을 받을 주주를 확정하기 위한 기준일을 정할 수 있으며, 기준일을 정한 경우 그 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다.	- 주주의 배당예측 가능성 제고를 위해 이사회 결의로 배당기준일을 배당 결정일 이후의 날로 정할 수 있도록 배당 절차 개선
<신 설>	부 칙 (2024. 3. 28) 제1조 (시행일) 본 정관은 2024년 3월 28일부터 시행한다.	

※ 기타 참고사항

해당사항없음

□ 이사의 선임

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

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
Mohammed Y. Al-Qahtani	1965년 8월 8일	기타비상무이사	해당없음	최대주주인 AOC의 최상위 지배기업 (Saudi Aramco) 임원	이사회
S. M. Al-Hereagi	1966년 11월 28일	기타비상무이사	해당없음	최대주주 AOC의 최상위 지배기업 (Saudi Aramco) 계열사 임원	이사회
Motaz A. Al-Mashouk	1965년 7월 2일	기타비상무이사	해당없음	최대주주 AOC의 최상위 지배기업 (Saudi Aramco) 임원	이사회
이재훈	1955년 9월 26일	사외이사	해당없음	해당없음	사외이사후보추천위원회
Jungsoon Janice Lee	1961년 1월 22일	사외이사	해당없음	해당없음	사외이사후보추천위원회
이전환	1961년 2월 26일	사외이사	해당없음	해당없음	사외이사후보추천위원회
고승범	1962년 11월 9일	사외이사	분리선출	해당없음	사외이사후보추천위원회
이은형	1963년 9월 9일	사외이사	해당없음	해당없음	사외이사후보추천위원회
총 (8) 명					

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
Mohammed Y. Al-Qahtani	Saudi Aramco 임원	2023 ~현재	President, Saudi Aramco (Downstream)	해당없음
		2020 ~2023	Executive Vice President, Saudi Aramco (Downstream)	
		2016 ~2020	Senior Vice President, Saudi Aramco (Upstream)	
		2014 ~2015	Vice President, Saudi Aramco (Corporate Planning)	
		2013 ~2014	Vice President, Saudi Aramco (Corporate Affairs)	
		2011 ~2013	Vice President, Saudi Aramco (Petroleum Engineering & Development)	
		2023 ~현재	Executive Vice President, SABIC (Corporate Finance)	
		2023	Senior Vice President, Saudi Aramco (Treasurer)	

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
S. M. Al-Hereagi	SABIC (Saudi Basic Industries Corporation) 임원	2021 ~2022	Vice President, Saudi Aramco (Treasurer)	해당없음
		2018 ~2021	Vice President, Saudi Aramco (Controller)	
		2016 ~2018	Vice President, Saudi Aramco (Treasury)	
		2012 ~2016	Managing Director, Saudi Aramco (Petroleum Overseas in London, Assistant Treasurer)	
Motaz A. Al-Mashouk	Saudi Aramco 임원	2023 ~현재	Senior Vice President, Saudi Aramco (Infrastructure and Joint Venture Project Management)	해당없음
		2020 ~2023	Senior Vice President, Saudi Aramco (Engineering Services)	
		2019 ~2020	General Manager, Saudi Aramco (Maritime, Building and Infrastructure Project Management)	
		2019 ~2016	General Manager, Saudi Aramco (Community Infrastructure & Public Projects)	
		2016 ~2012	General Manager, Saudi Aramco (Public Service Project Management)	
이재훈	김앤장 법률사무소 고문	2018 ~현재	김앤장 법률사무소 고문	해당없음
		2021 ~현재	에스원 사외이사	
		2021 ~현재	S-OIL 사외이사	
		2016 ~2019	에너지밸리포럼 대표	
		2014 ~2020	SK텔레콤 이사회 의장	
		2014 ~2017	한국산업기술대학교 총장	
		2007 ~2009	지식경제부 제2차관	
Jungsoon Janice Lee	김앤장 법률사무소 고문	2016 ~현재	김앤장 법률사무소 고문	해당없음
		2020 ~현재	삼성물산 사외이사	
		2019 ~현재	S-OIL 사외이사	
		2008 ~2015	SC제일은행 부행장	
이전환	법무법인 태평양 고문	2016 ~현재	법무법인 태평양 고문	해당없음
		2021 ~현재	S-OIL 사외이사	
		2017 ~2021	이마트 사외이사	
		2013 ~2014	국세청 차장	
		2012 ~2013	국세청 개인납세국 국장	
		2011 ~2012	부산지방국세청장	
		2022		

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
고승범	자본시장연구원 초빙연구위원	~현재	자본시장연구원 초빙연구위원	해당없음
		2021 ~2022	금융위원회 위원장	
		2016 ~2021	한국은행 금융통화위원회 위원	
		2015 ~2016	금융위원회 상임위원	
		2012 ~2013	금융위원회 사무처장	
이은형	국민대학교 경영학부 교수	2008~ 현재	국민대학교 경영학부 교수	해당없음
		2023 ~현재	두산에너지리티 사외이사	
		2021 ~2022	SC제일은행 이사회 의장	
		2020 ~2022	국민대학교 경영대학 학장	
		2017 ~2019	한국여성경제학회 회장	
		2017 ~현재	세계여성이사협회 이사	

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

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
Mohammed Y. Al-Qahtani	없음	없음	없음
S. M. Al-Hereagi	없음	없음	없음
Motaz A. Al-Mashouk	없음	없음	없음
이재훈	없음	없음	없음
Jungsoon Janice Lee	없음	없음	없음
이전환	없음	없음	없음
고승범	없음	없음	없음
이은형	없음	없음	없음

라. 후보자의 직무수행계획(사외이사 선임의 경우에 한함)

○ 이재훈 후보자의 직무 수행 계획

1. 전문성

본 후보자는 통상 및 기술 분야에 대한 이해도가 높고 지식경제부 제2차관 및 한국산업기술대학교 총장을 역임한 경력이 있으며, 이를 바탕으로 이사회에 참여함으로써 S-OIL의 기업 가치를 높이는 데 기여하고자 함

2. 독립성

본 후보자는 최대주주와의 이해관계나 거래내역이 없는 사외이사로서 최대주주로부터 독립적인 위치에 있으며 앞으로도 이러한 독립성을 유지하고자 함

3. 사외이사로서의 역할

본 후보자는 전문성과 독립성을 바탕으로 이사회내 위원회인 감사위원회 위원으로서 역할을 수행하고자 함

4. 책임과 의무에 대한 인식 및 준수

본 후보자는 선관주의와 충실의무, 경업금지 의무 등 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 있으며 이를 엄수할 것임

○ Jungsoon Janice Lee 후보자의 직무 수행 계획

1. 전문성

본 후보자는 재무분야에 대한 이해도가 높고 SC제일은행 부행장 및 볼보건설기계코리아의 CFO를 역임한 경력이 있으며, 이를 바탕으로 이사회에 참여함으로써 S-OIL의 기업 가치를 높이는 데 기여하고자 함

2. 독립성

본 후보자는 최대주주와의 이해관계나 거래내역이 없는 사외이사로서 최대주주로부터 독립적인 위치에 있으며 앞으로도 이러한 독립성을 유지하고자 함

3. 사외이사로서의 역할

본 후보자는 전문성과 독립성을 바탕으로 이사회내 위원회 위원으로서 역할을 수행하고자 함

4. 책임과 의무에 대한 인식 및 준수

본 후보자는 선관주의와 충실의무, 경업금지 의무 등 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 있으며 이를 엄수할 것임

○ 이 전환 후보자의 직무 수행 계획

1. 전문성

본 후보자는 조세 및 산업 분야에 대한 이해도가 높고 부산지방국세청장 및 국세청 차장, 개인납세국장, 이마트 사외이사를 역임한 경력이 있으며, 이를 바탕으로 이사회에 참여함으로써 S-OIL의 기업 가치를 높이는 데 기여하고자 함

2. 독립성

본 후보자는 최대주주와의 이해관계나 거래내역이 없는 사외이사로서 최대주주로부터 독립적인 위치에 있으며 앞으로도 이러한 독립성을 유지하고자 함

3. 사외이사로서의 역할

본 후보자는 전문성과 독립성을 바탕으로 이사회내 위원회인 감사위원회 위원으로서 역할을 수행하고자 함

4. 책임과 의무에 대한 인식 및 준수

본 후보자는 선관주의와 충실의무, 경업금지 의무 등 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 있으며 이를 엄수할 것임

○ 고승범 후보자의 직무 수행 계획

1. 전문성

본 후보자는 금융위원회, 한국은행, 국제부흥개발은행(IBRD) 등 정부 부처/기관 및 국제기구 근무경험과 높은 경제/금융 전문성을 바탕으로 이사회에 참여함으로써 S-OIL의 기업가치를 높이는데 기여하고자 함

2. 독립성

본 후보자는 최대주주와의 이해관계나 거래내역이 없는 사외이사로서 최대주주로부터 독립적인 위치에 있으며 앞으로도 이러한 독립성을 유지하고자 함

3. 사외이사로서의 역할

본 후보자는 전문성과 독립성을 바탕으로 이사회내 위원회인 감사위원회의 위원으로서 역할을 수행하고자 함

4. 책임과 의무에 대한 인식 및 준수

본 후보자는 선관주의와 충실의무, 경업금지 의무 등 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 있으며 이를 엄수할 것임

○ 이은형 후보자의 직무 수행 계획

1. 전문성

본 후보자는 국민대학교 경영학부 교수직(강의/연구분야: 조직행동, 전략경영, 리더십)을 수행하고 있으며, SC제일은행 이사회 의장, 한국여성경제학회 회장, 국민대 경영대학 학장, 산업자원부 외신대변인, 경향신문 경제부 기자 등을 역임한 경력을 바탕으로 이사회에 참여함으로써 S-OIL의 기업가치를 높이는데 기여하고자 함

2. 독립성

본 후보자는 최대주주와의 이해관계나 거래내역이 없는 사외이사로서 최대주주로부터 독립적인 위치에 있으며 앞으로도 이러한 독립성을 유지하고자 함

3. 사외이사로서의 역할

본 후보자는 전문성과 독립성을 바탕으로 이사회내 위원회인 감사위원회의 위원으로서 역할을 수행하고자 함

4. 책임과 의무에 대한 인식 및 준수

본 후보자는 선관주의와 충실의무, 경업금지 의무 등 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 있으며 이를 엄수할 것임

마. 후보자에 대한 이사회의 추천 사유

<p>○ Mohammed Y. Al-Qahtani 후보자 추천 사유 아람코의 석유 Downstream 분야를 총괄하는 President로서, 정유 및 에너지, 석유화학 분야의 풍부한 경험과 지식을 바탕으로 회사의 경영과 글로벌 성장 및 발전에 기여할 것으로 판단</p>
<p>○ S. M. Al-Hereagi 후보자 추천 사유 아람코의 임원을 역임한 바 있는 정유 업계의 전문가로, 회사의 안정적 운영 및 장기적 성장에 기여할 것으로 판단</p>
<p>○ Motaz A. Al-Mashouk 후보자 추천 사유 아람코의 임원을 역임하고 있는 정유 업계의 전문가로, 회사 경영 및 글로벌 성장 및 발전에 기여할 것으로 판단</p>
<p>○ 이재훈 후보자 추천 사유 전 지식경제부 제2차관 및 한국산업기술대학교 총장을 역임하여, 산업 및 기술에 대한 풍부한 경험과 지식을 바탕으로 이사회 및 감사위원회 운영· 발전에 기여할 것으로 판단</p>
<p>○ Jungsoon Janice Lee 후보자 추천 사유 전 SC제일은행 부행장 및 볼보건설기계코리아 CFO를 역임한 재무분야의 전문가로, 관련 분야의 풍부한 경험과 지식을 바탕으로 이사회 운영· 발전에 기여할 것으로 판단</p>
<p>○ 이전환 후보자 추천 사유 전 부산지방국세청장 및 국세청 차장 등을 역임한 조세분야 전문가로, 관련분야의 풍부한 경험과 지식을 바탕으로 이사회 및 감사위원회 운영· 발전에 기여할 것으로 판단</p>
<p>○ 고승범 후보자 추천 사유 전 금융위원회 위원장 및 한국은행 금융통화위원회 위원 등을 역임하여 경제 및 금융 전반에 대한 풍부한 경험과 지식을 바탕으로 이사회 및 감사위원회 운영· 발전에 기여할 것으로 판단</p>
<p>○ 이은형 후보자 추천 사유 국민대학교 경영학부 교수직을 수행하고 있으며, SC제일은행 이사회 의장, 국민대 경영대학 학장, 산업자원부 외신대변인, 경향신문 경제부 기자 등을 역임한 경영전략· 관리 및 커뮤니케이션 전문가로, 관련 분야의 풍부한 경험과 지식을 바탕으로 이사회 및 감사위원회 운영· 발전에 기여할 것으로 판단</p>

확인서

Director Candidate's Written Confirmation

As a director candidate, I confirm that the matters under Articles 3-15, Clause 3-Item 3 of the Regulations on Issuance and Disclosure of Securities described in this document are consistent with the facts.

Date : Feb. 26, 2024



Director Candidate: Mohammed Y. Al-Qahtani (Signature)

이사후보자 사실 확인서 (mohammed y. al-qahtani)

Director Candidate's Written Confirmation

As a director candidate, I confirm that the matters under Articles 3-15, Clause 3-Item 3 of the Regulations on Issuance and Disclosure of Securities described in this document are consistent with the facts.

Date : Feb. 26, 2024



Director Candidate : S.M. Al-Hereagi (Signature or Sealing)

이사후보자 사실 확인서 (s. m. al-hereagi)

Director Candidate's Written Confirmation

As a director candidate, I confirm that the matters under Articles 3-15, Clause 3-Item 3 of the Regulations on Issuance and Disclosure of Securities described in this document are consistent with the facts.

Date: Feb. 26, 2024



Director Candidate: Motaz A. Al-Mashouk (Signature)

이사후보자 사실 확인서 (motaz a. al-mashouk)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024년 2월 26일

보고자 : 이 재 훈 (서명도 )

이사후보자 사실 확인서 (이재훈)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024년 2월 26일

보고자 : Jungsoon Janice Lee (서명 또는 날인)



이사후보자 사실 확인서 (jungsoon janice lee)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024년 2월 26일

보고자 : 이 전 환 (서명 또는 날인)



이사후보자 사실 확인서 (이전환)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024년 2월 26일

보고자 : 고 승 범



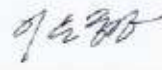
이사후보자 사실 확인서 (고승범)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024년 2월 26일

보고자 : 이 은 형



(서명 또는 날인)

이사후보자 사실 확인서 (이은형)

※ 기타 참고사항

해당사항 없음

□ 감사위원회 위원의 선임

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

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
이재훈	1955년 9월 26일	사외이사	해당없음	해당없음	사외이사후보추천위원회
이전환	1961년 2월 26일	사외이사	해당없음	해당없음	사외이사후보추천위원회
고승범	1962년 11월 9일	사외이사	분리선출	해당없음	사외이사후보추천위원회
이은형	1963년 9월 9일	사외이사	해당없음	해당없음	사외이사후보추천위원회
총 (4) 명					

나. 후보자의 주된직업·세부경력·해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
이재훈	김앤장 법률사무소 고문	2018 ~현재	김앤장 법률사무소 고문	해당없음
		2021 ~현재	에스원 사외이사	
		2021 ~현재	S-OIL 사외이사	
		2016 ~2019	에너지밸리포럼 대표	
		2014 ~2020	SK텔레콤 이사회 의장	
		2014 ~2017	한국산업기술대학교 총장	
		2007 ~2009	지식경제부 제2차관	
이전환	법무법인 태평양 고문	2016 ~현재	법무법인 태평양 고문	해당없음
		2021 ~현재	S-OIL 사외이사	
		2017 ~2021	이마트 사외이사	
		2013 ~2014	국세청 차장	
		2012		

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
		~2013	국세청 개인납세국 국장	
		2011 ~2012	부산지방국세청장	
고승범	자본시장연구원 초빙연구위원	2022 ~현재	자본시장연구원 초빙연구위원	해당없음
		2021 ~2022	금융위원회 위원장	
		2016 ~2021	한국은행 금융통화위원회 위원	
		2015 ~2016	금융위원회 상임위원	
		2012 ~2013	금융위원회 사무처장	
이은형	국민대학교 경영학부 교수	2008~ 현재	국민대학교 경영학부 교수	해당없음
		2023 ~현재	두산에너지빌리티 사외이사	
		2021 ~2022	SC제일은행 이사회 의장	
		2020 ~2022	국민대학교 경영대학 학장	
		2017 ~2019	한국여성경제학회 회장	
		2017 ~현재	세계여성이사협회 이사	

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

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
이재훈	없음	없음	없음
이전환	없음	없음	없음
고승범	없음	없음	없음
이은형	없음	없음	없음

라. 후보자에 대한 이사회의 추천 사유

<p>○ 이재훈 후보자 추천 사유 전 지식경제부 제2차관 및 한국산업기술대학교 총장으로 전문성을 갖추</p>
--

○ 이전환 후보자 추천 사유

전 부산지방국세청장 및 국세청 차장으로 전문성을 갖추

○ 고승범 후보자 추천 사유

전 금융위원회 위원장 및 한국은행 금융통화위원회 위원으로 전문성을 갖추

○ 이은형 후보자 추천 사유

국민대학교 경영학부 교수로 전문성을 갖추

확인서

확 인 서

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

2024년 2월 26일


보고자: 이 재 훈 (서명 또는 날인)

감사위원후보자 사실 확인서 (이재훈)

확 인 서

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

2024년 2월 26일


보고자: 이진환 (서명 또는 날인) 

감사위원후보자 사실 확인서 (이진환)

확 인 서

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

2024년 2월 26일

보고자: 고승범 (서명 또는 날인) 

감사위원후보자 사실 확인서 (고승범)

확 인 서

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

2024년 2월 26일

보고자: 이 은 형



(서명 또는 날인)

감사위원후보자 사실 확인서 (이은형)

※ 기타 참고사항

해당사항 없음

□ 이사의 보수한도 승인

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

(단위: 명, 백만원)

이사의 수 (사외이사수)	11 (6)
보수총액 또는 최고한도액	4,000

(전 기)

(단위: 명, 백만원)

이사의 수 (사외이사수)	11 (6)
실제 지급된 보수총액	2,185
최고한도액	4,000

※ 기타 참고사항

해당사항 없음

IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2024.03.20	1주전 회사 홈페이지 게재

나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

- 당사는 사업보고서 및 감사보고서(연결, 별도)를 주주총회 1주 전(2024.3.20)까지 금융감독원 전자공시시스템에 공시하고, 당사 홈페이지에 게재할 예정입니다.

- 금융감독원 전자공시시스템 : <https://dart.fss.or.kr>

- 당사 홈페이지 : <https://www.s-oil.com>

* 사업보고서/감사보고서 : Relation-IR-IR정보-보고서

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

※ 참고사항

해당사항 없음