	규정명	사규번호 : 제정일자 : 2025.8.11.	페이지
	애경케미칼 준법통제기준	개정일자 : 개정번호 :	2 / 9

# 애경케미칼 준법통제기준

## 제1장 총칙

### 제 1 조 목적

애경케미칼 주식회사(이하에서 "**회사**"라 한다.)는 법령을 준수하고 기업윤리를 구현함으로써 공정하고 투명한 업무수행을 도모하고 회사의 건전한 발전과 고객의 신뢰를 확보하기 위하여, 회사의 경영활동 및 임직원의 직무수행 시 따라야 할 기준과 절차를 마련함으로써 경영상 발생할 수 있는 법적 위험을 효과적으로 관리하기 위하여 준법통제기준을 제정·시행한다.


### 제 2 조 용어의 정의

이 준법통제기준에서 사용하는 주요 용어의 정의는 다음 각 호와 같다.

1. "**준법통제**"라 함은 회사가 사업운영상 준수해야 하는 제반 법규를 체계적으로 파악하고 임직원의 법규준수 여부를 자체적으로 점검하여, 위법행위를 사전적으로 예방하고 각종 법적 위험에 체계적으로 대응하기 위하여 채택하는, 일체의 정책수립 및 통제활동 과정을 말한다.
2. "**법적 위험**"이라 함은 임직원이 법령을 준수하지 않음으로써 민사·형사·행정적 책임이 발생하거나 계약상 효력이 인정되지 않아 손해가 발생할 위험을 말한다.
3. "**준법지원인**"이라 함은 준법 교육 및 훈련 프로그램을 시행하고 준법통제기준 등의 준수 여부를 점검하여, 이에 관한 사항을 이사회에 보고하는 직무를 수행하는 상법 제542조의 13에 따라 선임된 자를 말한다.
4. "**준법지원조직**"이라 함은 준법지원인을 보조하여 준법지원인의 준법통제 업무를 수행하는 부서를 말하며, 법무 관련 업무를 실질적으로 수행하는 부서를 준법지원조직으로 한다.

### 제3조 적용

- ① 준법통제기준은 회사의 경영활동 및 사업수행과 관련된 모든 업무와 임직원들의 업무 수행과 관련된 모든 활동에 적용된다.
- ② 준법통제기준과 관련 있는 회사의 각종 규정은 준법통제기준에 부합하여야 하며, 법률이나 정관에 다른 정함이 없는 한 준법통제기준이 우선적으로 적용된다.

	규정명	사규번호 : 제정일자 : 2025.8.11.	페이지  3 / 9
	애경케미칼 준법통제기준	개정일자 : 개정번호 :	

#### 제4조 제정 및 개정

회사는 이사회 의 결의를 거쳐 준법통제기준을 제정 및 개정한다. 단, 관련 법규 등의 제·개정 및 폐지 등에 따른 변경이나 회사의 조직체계 변화 등 실질적인 내용의 변경이 수반되지 않는 경우에는 이사회 보고로 갈음할 수 있다.

## 제2장 준법통제환경

#### 제5조 조직 구성과 업무 분장의 기본 원칙


준법통제를 위한 준법지원조직의 구성과 업무분장은 준법통제 업무의 효율성과 준법지원인의 독립성이 확보되고, 관련 임직원의 역할과 책임 관계가 명확하게 설계되어야 한다.

#### 제6조 각 기관의 역할

- ① 이사회는 준법통제기준 및 이에 관한 중요한 사항을 결정한다. 또한 이사회는 대표이사가 이사회 의 결정을 충실하게 반영하여 준법통제체제를 정비하고 실효적으로 운용하는지를 감독한다.
- ② 대표이사는 준법통제기준과 이사회가 정하는 바에 따라 회사의 규모나 영업의 성격에 부합하는 준법통제체제를 구축·정비·운용하고 그 작동상황을 감독한다.
- ③ 준법지원인은 준법 교육 및 훈련 프로그램을 수립하여 시행하고 준법통제기준의 준수 여부를 점검하여 이사회나 대표이사에게 보고하는 등 준법통제업무를 실무적으로 통괄한다.

#### 제7조 준법지원인의 임면

- ① 준법지원인은 이사회 의 결의를 거쳐 대표이사가 임면한다.
- ② 대표이사는 준법지원인에게 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 사유가 있는 경우 이사회 의 결의를 거쳐 해당 준법지원인을 해임할 수 있다.
  1. 신체 또는 정신적 장애로 직무를 수행할 수 없게 된 경우
  2. 직무와 관련하여 부정행위를 저지르거나 또는 법령이나 정관에 위반한 경우
  3. 고의 또는 과실로 회사에 손실이 생기게 한 경우
- ③ 준법지원인은 정당한 이유없이 임기 중 해임되지 아니하며, 임기 중 해임을 하는 경우, 대표이사는 제2항 각호의 해임사유를 입증할 수 있는 충분한 증거를 제시하여야 한다.

	규정명	사규번호 : 제정일자 : 2025.8.11.	페이지  4 / 9
	애경케미칼 준법통제기준	개정일자 : 개정번호 :	

- ④ 준법지원인은 해임에 관하여 이사회에서 자신의 의견을 진술할 수 있다.
- ⑤ 준법지원인이 해임되거나 임기의 만료 또는 사임으로 인하여 퇴임한 경우에는 대표이사는 신속하게 새로운 준법지원인을 선임하여 업무의 연속성을 유지하여야 한다.

**제8조 준법지원인의 자격, 임기 및 지위**


- ① 준법지원인은 상법 제542조의13 및 동법 시행령 제40조의 요건을 충족한 사람 중에서 선임되어야 한다.
- ② 감사 또는 감사위원은 준법지원인이 될 수 없다.
- ③ 준법지원인은 상근으로 하며, 그 임기는 3년으로 하되, 연임할 수 있다.

**제9조 준법지원인의 권한 및 의무**

- ① 준법지원인은 다음 각호와 같은 직무상 권한을 가진다.
  1. 준법에 관한 교육과 훈련 프로그램의 시행
  2. 준법통제기준의 준수 여부에 대한 정기 또는 수시의 점검 및 보고
  3. 준법지원인의 업무수행에 있어 필요한 정보·자료의 수집과 제출요구 및 진술의 요구
  4. 임직원에 대한 준법 요구 및 위법하다고 판단한 사항에 대한 중지, 개선 또는 시정의 요구
  5. 준법통제기준 등을 위반한 임직원에 대한 제재 요청
  6. 준법통제업무와 관련하여 이루어지는 이사회 등의 출석 및 의견진술
  7. 준법 업무 지원 조직의 통솔
  8. 기타 이사회가 준법지원인의 권한으로 정하는 사항
- ② 준법지원인은 필요한 경우 외부 전문가의 조언 및 조력을 구할 수 있다.
- ③ 준법지원인은 선량한 관리자의 주의의무로 자신의 직무를 수행하여야 하고, 재임 시뿐만 아니라 퇴임한 후에도 직무상 알게 된 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 안 된다.

**제10조 준법지원인의 독립적 업무 수행**

- ① 준법지원인은 자신의 업무수행과 관련하여 이사회나 대표이사에게 직접, 적시에 보고할 수 있다.

	규정명	사규번호 : 제정일자 : 2025.8.11.	페이지
	애경케미칼 준법통제기준	개정일자 : 개정번호 :	5 / 9

- ② 준법지원인은 제1항의 보고를 위해 필요한 경우 대표이사에게 이사회의 소집을 요청할 수 있다.
- ③ 준법지원인은 준법지원 및 통제 업무를 독립적이고 실효적으로 수행할 수 있는 정도의 회사 내 직급을 가진다.
- ④ 회사는 현재 또는 과거의 준법지원인에 대하여 그 직무수행과 관련된 사유로 부당한 인사상 불이익을 주어서는 안 된다.

### 제11조 준법지원인의 겸직 제한

- ① 준법지원인과 감사는 상호 겸직할 수 없고, 준법지원인은 감사의 하부조직이 될 수 없다.
- ② 준법지원인은 준법 관련 업무수행에 영향을 줄 수 있는 영업 관련 업무를 담당할 수 없다.
- ③ 준법지원인은 직무수행의 독립성이 훼손되거나 과도한 업무 부담이 되지 않는 범위 내에서 준법지원과 연관된 다른 업무를 일부 겸할 수 있다.


## 제3장 준법통제활동

### 제12조 법적 위험의 평가

- ① 이사회는 준법지원인으로 하여금 회사 전체적인 위험관리체제하에서 효과적으로 작동하는 통합적인 법적 위험 평가 및 관리 체제를 위하여 준법통제기준을 마련하고 운용하도록 한다.
- ② 준법지원인은 법적 위험의 크기·발생빈도 등을 검토하여 위법의 발생가능성 등을 판단하고 주요한 법적 위험 행위를 유형화하여야 한다. 준법지원인이 유형화 작업을 위하여 협조를 요청하는 경우, 각 관련부서 및 임직원은 이에 신속하고 성실하게 응해야 한다.

### 제13조 법적 위험의 관리

- ① 임직원은 업무 수행 과정에서 예상할 수 있는 법적 위험과 관련된 국내외 법규 및 준법통제기준, 회사의 각종 내부 규정 등을 숙지하고 준수하여야 한다.
- ② 임직원은 위법행위나 준법통제기준 등의 위반사실을 발견하거나 그러한 우려가 있을 경우에 즉시 준법지원인 또는 준법지원조직에 이를 신고 또는 보고하여야 하며, 이러한 위반행위에 관여하거나 협조하여서는 안 된다.
- ③ 회사에 법적 위험이 발생한 경우에 각 관련부서와 준법지원인은 법적 위험이 타 부서로 이전

	<b>규정명</b>	사규번호 : 제정일자 : 2025.8.11.	<b>페이지</b>
	<b>애경케미칼 준법통제기준</b>	개정일자 : 개정번호 :	6 / 9

하거나 확대되지 않도록 하기 위한 조치를 강구하여야 한다.

- ④ 준법지원인은 법적 위험 평가를 바탕으로, 임직원이 제1항과 제2항에 따른 의무를 올바르게 인식하고 이해할 수 있도록 하여야 한다.


**제14조 준법 교육 및 훈련 프로그램의 운영**

- ① 준법지원인은 임직원이 취급 업무와 관련된 법적 위험을 사전에 파악하고 적절하게 대처할 수 있도록 하기 위하여, 구체적이고 체계적인 준법 교육 및 훈련프로그램을 설계하여 시행할 수 있다.
- ② 준법지원인은 전 임직원을 대상으로 다음 각호의 준법교육을 매년 1회 이상 실시하여야 한다.
  - 1. 정기 준법교육 : 전 임직원을 대상으로 정기적으로 실시하는 준법교육
  - 2. 특별 준법교육 : 준법지원인이 높은 법적 위험이 예상되거나 그 밖에 교육이 필요한 부서에 대해 실시하는 준법교육
- ③ 준법지원인은 제2항의 준법교육을 정보통신매체를 이용한 인터넷원격교육 등의 방법으로 실시할 수 있다.
- ④ 준법지원인은 준법 교육 및 훈련 프로그램의 효과 및 실효성에 대하여 평가하고 필요한 경우 개선사항에 관한 설문조사를 실시할 수 있다.
- ⑤ 준법지원인은 교육 및 훈련프로그램의 운영과 별도로 업무상 법적 위험에 크게 노출되어 있는 임직원들을 위한 상담제도를 운영할 수 있다.

**제15조 일상적인 준법지원**

- ① 준법지원인은 임직원에 대하여 상시적으로 법적 자문업무를 수행하며, 임직원이 계약체결 등 법적 위험과 밀접한 관련이 있는 업무수행을 하는 경우에는 반드시 준법지원인 또는 준법지원조직과 사전협의하도록 할 수 있다.
- ② 준법지원인은 위법행위나 준법통제기준 등을 위반한 사실을 발견한 임직원이 이를 신고 또는 보고할 수 있는 절차를 마련하여야 한다.
- ③ 대표이사는 임직원이 업무 수행 과정에서 발생할 수 있는 법적 위험 또는 준법통제 관련 쟁점에 관하여 준법지원인과 원활하게 의사소통 할 수 있도록 지원하여야 한다.

**제16조 임직원의 자율적인 준법 점검**

	<b>규정명</b>	사규번호 :	<b>페이지</b>
	<b>애경케미칼 준법통제기준</b>	제정일자 : 2025.8.11. 개정일자 : 개정번호 :	

- ① 각 부서는 자율적으로 준법교육을 포함한 준법점검계획을 수립하고, 정기적으로 자율 점검 실태를 평가할 수 있다.
- ② 각 부서는 효과적인 자율 준법점검을 위하여 점검사항 목록을 작성하여 관리할 수 있다.
- ③ 준법지원인은 제1항에 따른 각 부서의 준법점검계획 수립을 지도하고 자율점검 실태를 평가할 수 있다.

### 제17조 준법지원인의 준법 점검


- ① 준법지원인은 모든 임직원의 준법통제기준 준수 여부 등을 점검하는 준법점검체제를 구축하여 운용한다.
- ② 준법지원인에 의하여 이루어지는 준법점검은 1년에 1회 실시하는 정기점검과 제기된 특정 법적 쟁점에 대하여 실시하는 수시 또는 특별점검이 있다.
- ③ 준법점검은 해당 업무 담당자에 대한 인터뷰, 현장 확인, IT를 활용한 방법에 의한 점검 등 준법지원인이 적절하다고 판단하는 방법으로 시행할 수 있다.
- ④ 준법지원인은 효율적인 준법점검을 위하여 부서별로 신고나 보고, 공유하여야 하는 사항을 구체적으로 정형화할 수 있으며, 필요한 경우 특정 사항의 신고나 보고 등을 의무화할 수 있다.
- ⑤ 준법지원인은 준법 점검의 결과를 이사회에 보고한다.

### 제18조 내부 제보

- ① 대표이사는 임직원의 위법 또는 부당한 업무집행행위 등에 관하여, 준법지원인 등에게 직접 제보할 수 있는 내부제보장치를 설치할 수 있다.
- ② 내부제보를 받거나 처리하는 사람은 내부제보자의 인적사항 및 제보내용에 대하여 비밀을 유지하여야 한다.
- ③ 내부제보자가 본인이 관련된 위법이나 부정을 제보한 경우에는 정상을 참작할 수 있고, 모든 내부제보자는 내부제보를 하였다는 사실로 인하여 더 가중한 제재를 받거나 별도의 인사상 불이익을 받아서는 아니된다.

### 제19조 위반 시의 처리

- ① 준법지원인은 준법통제기준 등의 위반 행위가 발견된 경우, 이를 해당 부서의 장에게 통보하거나 대표이사에게 보고하고 중지·개선·시정·제재 등의 적절한 조치를 요구할 수 있고,

	<b>규정명</b>	사규번호 : 제정일자 : 2025.8.11.	<b>페이지</b>
	<b>애경케미칼 준법통제기준</b>	개정일자 : 개정번호 :	8 / 9

필요한 경우 관련 부서 등과 상의하여 종합적인 대응방안을 마련하고 이를 대표이사 등에게 건의할 수 있다. 다만, 긴급한 경우 준법지원인은 위의 보고 또는 건의 전에 해당 임직원에게 관련 행위의 중지·개선·시정의 요구 등 필요한 조치를 취할 수 있다.

- ② 회사는 준법통제기준 등을 위반하는 행위를 한 사람에 대하여 그 중요성에 상응하는 적절한 제재조치를 취한다.
- ③ 준법지원인은 동일 또는 유사한 위반 행위의 재발방지방안을 마련하여 이사회나 대표이사에게 건의할 수 있다. 재발방지방안이 결정되면 준법지원인은 이를 해당 부서 및 관련 부서에 통보하고 관련 프로그램 및 정책의 개선 시에 반영한다.

## 제20조 정보 및 자료의 전달과 관리


- ① 준법지원인은 자신의 준법 업무수행을 위해 필요한 정보 및 자료를 해당 부서 임직원에게 활용가능한 형태로 제출해줄 것을 요청할 수 있다. 준법지원인의 요청을 받은 임직원은 신속하고 성실하게 응하여야 한다.
- ② 준법지원인은 준법통제 관련 정보 및 자료를 체계적으로 정리하고 안전하게 보관하여야 한다.
- ③ 준법통제 업무수행 과정에서 생성된 정보나 자료는 10년간 보관한다.

# 제4장 유효성 평가

## 제21조 유효성 평가의 기준 및 절차

- ① 이사회는 준법통제기준 및 관련 체제가 유효하게 설계되고 운용되었는지를 정기적으로 검토하여 보완이나 개선해야 할 사항이 발견된 경우 개선방안을 모색한다.
- ② 준법지원인은 자체적으로 준법지원 및 점검 체제의 유효성에 관한 평가를 실시하여 그 결과를 이사회에 보고한다.
- ③ 이사회는 준법지원인의 자체 평가와는 별도로 매년 준법통제체제의 유효성 평가를 회사 전체적으로 실시할 수 있다.
- ④ 본 조에 따라 유효성을 평가함에 있어서는 준법통제기준의 내용·법적 위험의 평가 및 관리 체제, 준법점검 및 보고 체제, 준법지원인의 독립적 업무수행 체제, 위반행위에 대한 제재 체제 등의 적정성과 실효성에 대한 실증적 검토가 이루어져야 한다.

## 제22조 유효성 평가에 따른 후속 조치

	규정명	사규번호 :	페이지
	애경케미칼 준법통제기준	제정일자 : 2025.8.11. 개정일자 : 개정번호 :	

- ① 이사회는 유효성 평가 결과를 바탕으로 불비나 결함에 대한 개선방안을 수립할 수 있으며, 이를 위하여 이사회는 준법지원인의 의견을 청취한다.
- ② 대표이사는 유효성 평가에 따른 개선조치를 실행한다.

## 제5장 기타

### 제23조 임직원의 포상

준법지원인은 준법통제기준을 성실하게 준수하여 회사의 손해발행 예방 및 감소 등에 공로가 있다고 판단되는 자에 대하여 포상 등을 건의할 수 있다.

### 제24조 세부사항

준법지원인은 준법통제기준의 시행에 있어 필요한 세부사항을 정할 수 있다.

### 부칙<25. 08. 11>

이 기준은 2025년 8월 11일부터 시행한다.