

의결권 대리행사 권유 참고서류

금융위원회 / 한국거래소 귀중

2024년 3월 13일

권유자: 성명: 주식회사 엑셈
주소: 서울특별시 강서구 마곡중앙8로5길 40
전화번호: 02-6203-6300

작성자: 성명: 안은혜
부서 및 직위: 경영관리본부 IR/PR팀 팀장
전화번호: 02-2093-2839

<의결권 대리행사 권유 요약>

1. 의결권 대리행사 권유에 관한 사항			
가. 권유자	(주)엑셈	나. 회사와의 관계	본인
다. 주총 소집공고일	2024년 03월 13일	라. 주주총회일	2024년 03월 28일
마. 권유 시작일	2024년 03월 18일	바. 권유업무 위탁 여부	미위탁
2. 의결권 대리행사 권유의 취지			
가. 권유취지	의사 정족수 확보 및 원활한 주주총회 진행 목적		
나. 전자위임장 여부	전자위임장 가능	(관리기관)	삼성증권
(인터넷 주소)	https://vote.samsungpop.com (PC/모바일 동일)		
다. 전자/서면투표 여부	둘다 가능	(전자투표 관리기관)	삼성증권
(전자투표 인터넷 주소)	https://vote.samsungpop.com (PC/모바일 동일)		
3. 주주총회 목적사항			
<input type="checkbox"/> 재무제표의승인			
<input type="checkbox"/> 이사의선임			
<input type="checkbox"/> 이사의보수한도승인			
<input type="checkbox"/> 주식매수선택권의부여			
<input type="checkbox"/> 정관의변경			

I. 의결권 대리행사 권유에 관한 사항

1. 권유자에 관한 사항

성명 (회사명)	주식의 종류	소유주식수	소유비율	회사와의 관계	비고
(주)엑셈	보통주	801,115	1.11	본인	자기주식

(주1) 상법 제369조의②에 의거, 자기주식 801,115주는 의결권이 없습니다.

(주2) 소유 비율은 발행주식총수 기준입니다. (71,963,431주)

(주3) 금번 정기주주총회를 위한 주주명부 기준일인 2023년 12월 31일 기준입니다.

- 권유자의 특별관계자에 관한 사항

성명 (회사명)	권유자와의 관계	주식의 종류	소유주식수	소유 비율	회사와의 관계	비고
조종암	최대주주	보통주	25,905,874	36.00	최대주주	-
계		-	25,905,874	-	-	-

(주1) 금번 정기주주총회를 위한 주주명부 기준일인 2023년 12월 31일 기준입니다.

2. 권유자의 대리인에 관한 사항

가. 주주총회 의결권행사 대리인 (의결권 수임인)

성명 (회사명)	주식의 종류	소유 주식수	회사와의 관계	권유자와의 관계	비고
안은혜	보통주	0	직원	-	-
김소정	보통주	0	직원	-	-

나. 의결권 대리행사 권유업무 대리인

성명 (회사명)	구분	주식의 종류	주식 소유수	회사와의 관계	권유자와의 관계	비고
-	해당사항없음	-	-	-	-	-

3. 권유기간 및 피권유자의 범위

가. 권유기간

주주총회 소집공고일	권유 시작일	권유 종료일	주주총회일
2024년 03월 13일	2024년 03월 18일	2024년 03월 27일	2024년 03월 28일

나. 피권유자의 범위

2023년 12월 31일 현재 주주명부에 기재되어 있는 주주 전원

II. 의결권 대리행사 권유의 취지

1. 의결권 대리행사의 권유를 하는 취지

주주총회의 원활한 진행과 의사 정족수 확보

2. 의결권의 위임에 관한 사항

가. 전자적 방법으로 의결권을 위임하는 방법 (전자위임장)

전자위임장 수여 가능 여부	전자위임장 가능
전자위임장 수여기간	2024년 3월 18일(09시) ~ 2024년 3월 27일(17시)
전자위임장 관리기관	삼성증권
전자위임장 수여 인터넷 홈페이지 주소	https://vote.samsungpop.com (PC/모바일 동일)
기타 추가 안내사항 등	주주총회소집통지 및 공고시에 "전자투표 및 전자위임장에 관한 사항"을 안내하였음 ▶ 전자투표 행사 시간 -기간 중 24시간 이용 가능 (단 시작일은 오전 9시부터 마감일은 오후 5시까지 가능) ▶ 전자투표 행사 방법 - 본인 인증 방법은 공동인증, 카카오페이, 휴대폰인증을 통해 주주본인을 확인 후 의안별로 의결권행사 또는 전자 위임장 수여 ▶ 수정동의안 처리 - 주주총회에서 상정된 의안에 관하여 수정동의가 제출되는 경우 전자투표는 기권으로 처리

나. 서면 위임장으로 의결권을 위임하는 방법

□ 권유자 등이 위임장 용지를 교부하는 방법

피권유자에게 직접 교부	X
우편 또는 모사전송(FAX)	X
인터넷 홈페이지 등에 위임장 용지를 게시	O

전자우편으로 위임장 용지 송부	X
주주총회 소집 통지와 함께 송부 (발행인에 한함)	X

- 위임장용지 교부 인터넷 홈페이지

홈페이지 명칭	인터넷 주소	비고
(주)엑셈 홈페이지	https://ir.ex-em.com/electronic_list	권유 시작일인 2024년 3월 18일(월) 중 위임장 서식 게재 예정

□ 피권유자가 위임장을 수여하는 방법

<p>▶ 위임장 접수처</p> <ul style="list-style-type: none"> - 서울특별시 강서구 마곡중앙8로5길 40 (주)엑셈 경영관리본부 IR/PR팀 주주총회 담당자 앞 (우편번호 07792) - 우편 접수 여부: 가능 - 연락처: 02-2093-2839 - 접수 기간: 2024년 3월 18일 ~ 3월 27일 17시 회사 도착분
--

다. 기타 의결권 위임의 방법

-

3. 주주총회에서 의결권의 직접 행사에 관한 사항

가. 주주총회 일시 및 장소

일 시	2024년 3월 28일 오전 10시
장 소	서울특별시 강서구 마곡중앙8로5길 40 (마곡동 785-1, (주)엑셈) 7층 V미팅룸

나. 전자/서면투표 여부

□ 전자투표에 관한 사항

전자투표 가능 여부	전자투표 가능
전자투표 기간	2024년 3월 18일(09시) ~ 3월 27일(17시)
전자투표 관리기관	삼성증권
인터넷 홈페이지 주소	https://vote.samsungpop.com (PC/모바일 동일)
기타 추가 안내사항 등	<p>주주총회소집통지 및 공고시에 "전자투표 및 전자위임장에 관한 사항"을 안내하였음</p> <p>▶ 전자투표 행사 시간 -기간 중 24시간 이용 가능 (단 시작일은 오전 9시부터 마감일은 오후 5시까지 가능)</p> <p>▶ 전자투표 행사 방법 - 본인 인증 방법은 공동인증, 카카오페이, 휴대폰인증을 통해 주주본인을 확인 후 의안별로 의결권행사 또는 전자 위임장 수여</p> <p>▶ 수정동의안 처리 - 주주총회에서 상정된 의안에 관하여 수정동의가 제출되는 경우 전자투표는 기권으로 처리</p>

□ 서면투표에 관한 사항

서면투표 가능 여부	서면투표 가능
서면투표 기간	2024년 3월 18일(09시) ~ 3월 27일(17시)
서면투표 방법	<p>회사가 공고한 서면 투표용지에 안건별 찬반표시 및 서명 또는 날인 후 인감증명서(3개월 이내 발급 서류)와 함께 정기주주총회 전일까지 회사로 보내주시기 바랍니다.</p> <p>▶ 송부처 - 서울특별시 강서구 마곡중앙8로5길 40 (주)엑셈 경영관리본부 IR/PR팀 주주총회 담당자 앞 (우 07792)</p>
기타 추가 안내사항 등	서면투표와 전자투표 중 한가지 방법을 선택하여 의결권을 행사하여 주시기 바랍니다.

다. 기타 주주총회에서의 의결권 행사와 관련한 사항

<p>□ 코로나19(COVID-19) 관련 안내에 관한 사항</p> <p>코로나19 감염증 확산 방지를 위해 주주님께서 가급적 전자투표를 통한 비대면적 의결권 행사를 고려 및 주주총회 참석 시 마스크 착용 등 개인 위생과 안전에 유의하여 주시기</p>
--

기 바랍니다. 발열 및 호흡기 질환자 등의 감염 의심자는 총회장 출입이 제한될 수 있으며, 코로나바이러스 확산 대응을 위해 장소 변경이 필요할 수 있고, 이 경우 지체없이 공시할 예정입니다.

주주총회 기념품은 지급하지 않습니다.

III. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

제1호 의안 : 제10기(2023.1.1 ~ 2023.12.31) 별도 및 연결재무제표(이익잉여금 처분계산서포함(안)) 승인의 건

※ 이익배당 예정내용 : 기명식 보통주 1주당 자기주식 0.01125757주 현물배당

가. 해당 사업연도의 영업상황의 개요

주총회소집공고 공시 내용 중 III.경영참고사항의 1. 사업의 개요-나. 회사의 현황을 참조하시기 바랍니다.

나. 해당 사업연도의 대차대조표(대차대조표)·손익계산서(포괄손익계산서)·이익잉여금처분계산서(결손금처리계산서)

※ 당사 재무제표는 한국채택국제회계기준(K-IFRS)으로 작성되었습니다.

※ 본 재무제표는 외부감사인의 감사가 종료되기 이전의 정보이므로 외부감사인의 감사 결과 및 주주총회 결의내용에 따라 변경될 수 있습니다.

※ 외부감사인의 감사의견을 포함한 최종재무제표와 상세한 주석사항은 향후 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 당사의 감사보고서를 참고하시기 바랍니다.

1) 연결 재무제표

- 연결 재무상태표

연결 재무상태표

제10(당)기 : 2023년 12월 31일 현재

제09(전기) : 2022년 12월 31일 현재

주식회사 엑셈과 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제10(당기)		제09(전기)	
자 산				
I. 유동자산		58,259,203,450		44,894,098,767
현금및현금성자산	19,769,374,760		24,634,977,531	
매출채권	9,536,832,336		8,526,409,243	
기타유동금융자산	27,733,076,390		6,271,891,670	
기타유동자산	605,593,196		974,311,369	
당기법인세자산	15,830,860		15,467,010	
매각예정비유동자산	406,833,144		4,471,041,944	
재고자산	191,662,764		-	
II. 비유동자산		74,499,138,509		74,126,638,148
관계기업투자	-		-	
유형자산	64,029,790,553		63,444,863,294	
투자부동산	958,290,914		705,817,015	
무형자산	3,766,977,176		3,888,824,707	
기타비유동금융자산	4,177,329,492		4,193,397,909	
기타비유동자산	5,415,257		10,780,842	
이연법인세자산	1,561,335,117		1,882,954,381	
자 산 총 계		132,758,341,959		119,020,736,915
부 채				
I. 유동부채		11,745,165,556		16,075,030,859
매입채무	739,018,157		501,185,234	
단기차입금	-		1,000,000,000	
유동성장기차입금	64,583,364		874,989,992	
기타유동금융부채	1,483,083,971		3,432,193,122	
기타유동부채	8,442,352,583		8,824,104,155	
당기법인세부채	1,016,127,481		1,442,558,356	
II. 비유동부채		2,281,114,736		1,512,495,028
장기차입금	166,666,666		231,250,030	
전환사채	682,212,720		-	
기타비유동금융부채	481,592,933		500,165,319	
기타비유동부채	617,393,998		414,425,645	
이연법인세부채	333,248,419		366,654,034	
부 채 총 계		14,026,280,292		17,587,525,887

과 목	제10(당)기		제09(전)기	
자 본				
I. 지배기업소유주지분		104,195,438,790		93,807,360,355
자본금	7,196,343,100		3,638,227,300	
자본잉여금	43,750,202,276		47,462,995,882	
기타자본항목	(2,694,277,722)		(2,972,058,050)	
기타포괄손익누계액	(470,861,481)		(442,748,647)	
이익잉여금	56,414,032,617		46,120,943,870	
II. 비지배지분		14,536,622,877		7,625,850,673
자 본 총 계		118,732,061,667		101,433,211,028
부채와자본총계		132,758,341,959		119,020,736,915

- 연결 포괄손익계산서

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제10(당)기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제09(전)기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 엑셈과 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제10(당)기	제09(전)기
I. 매출액	53,889,135,871	55,133,275,799
II. 매출원가	27,016,396,905	24,549,549,834
III. 매출총이익	26,872,738,966	30,583,725,965
판매비와관리비	22,030,784,246	18,082,019,240
대손상각비	(70,540,413)	(28,625,863)
IV. 영업이익	4,912,495,133	12,530,332,588
기타수익	7,008,590,170	103,400,982
기타비용	2,079,571,688	682,041,292
금융수익	1,576,644,377	1,373,420,881
금융비용	325,981,829	3,376,494,512
지분법이익(손실)	-	-
V. 법인세비용차감전순이익	11,092,176,163	9,948,618,647
VI. 법인세비용	669,759,289	345,609,649
VII. 당기순이익	10,422,416,874	9,603,008,998
VIII. 기타포괄손익	(37,202,744)	28,668,848
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목	(49,246,924)	(75,311,752)
해외사업환산손익	(49,246,924)	(75,311,752)

과 목	제10(당기)	제09(전기)
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목	12,044,180	103,980,600
기타포괄손익-공정가치측정 지분상품 평가손익	12,044,180	103,980,600
IX. 총포괄이익	10,385,214,130	9,631,677,846
X. 당기순이익(손실) 귀속		
지배기업소유주	10,419,038,474	8,588,292,638
비지배지분	3,378,400	1,014,716,360
XI. 총포괄이익(손실) 귀속		
지배기업소유주	10,390,925,640	8,614,513,896
비지배지분	(5,711,510)	1,017,163,950
XII. 주당이익		
기본주당순이익	239	245
희석주당순이익	239	241

- 연결 자본변동표

연 결 자 본 변 동 표

제10(당기) : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제09(전기) : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 엑셈과 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	지배기업소유주지분						비지배지분	총 계
	자 본 금	자본잉여금	기타자본항목	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	소 계		
2022.1.1(전기초)	3,513,227,300	42,696,483,866	2,026,882,330	(395,927,549)	37,459,608,876	85,300,274,823	6,461,492,699	91,761,767,522
당기순이익	-	-	-	-	8,588,292,638	8,588,292,638	1,014,716,360	9,603,008,998
기타포괄손익								
해외사업환산손익	-	-	-	(45,846,352)	-	(45,846,352)	(29,465,400)	(75,311,752)
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산 평가손익	-	-	-	(974,746)	73,042,356	72,067,610	31,912,990	103,980,600
소유주와의거래등								
전환사채 전환권청구	125,000,000	4,869,499,140	(4,998,940,380)	-	-	(4,441,240)	-	(4,441,240)
기타	-	(102,987,124)	-	-	-	(102,987,124)	147,194,024	44,206,900
2022.12.31(전기말)	3,638,227,300	47,462,995,882	(2,972,058,050)	(442,748,647)	46,120,943,870	93,807,360,355	7,625,850,673	101,433,211,028
2023.1.1(당기초)	3,638,227,300	47,462,995,882	(2,972,058,050)	(442,748,647)	46,120,943,870	93,807,360,355	7,625,850,673	101,433,211,028
당기순이익	-	-	-	-	10,419,038,474	10,419,038,474	3,378,400	10,422,416,874
기타포괄손익								
해외사업환산손익	-	-	-	(40,157,014)	-	(40,157,014)	(9,089,910)	(49,246,924)
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산 평가손익	-	-	-	12,044,180	-	12,044,180	-	12,044,180
소유주와의거래등								
무상증자	3,558,115,800	(3,592,263,380)	-	-	-	(34,147,580)	-	(34,147,580)
배당	-	-	-	-	-	-	(365,870,934)	(365,870,934)

과 목	지배기업소유주지분						비지배지분	총 계
	자 본 금	자본잉여금	기타자본항목	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	소 계		
주식보상비용	-	-	277,780,328	-	-	277,780,328	101,946,781	379,727,109
기타	-	(120,530,226)	-	-	(125,949,727)	(246,479,953)	7,180,407,867	6,933,927,914
2023.12.31(당기말)	7,196,343,100	43,750,202,276	(2,694,277,722)	(470,861,481)	56,414,032,617	104,195,438,790	14,536,622,877	118,732,061,667

- 연결 현금흐름표

연결 현금 흐름표

제10(당기) : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제09(전기) : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 엑셈과 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제10(당기)	제09(전기)
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	7,954,315,216	8,942,401,008
1. 영업에서 창출된 현금	8,167,988,618	10,033,978,477
2. 이자 수취	663,115,235	488,711,934
3. 이자 지급	(68,183,828)	(104,147,993)
4. 배당금 수취	19,541,890	84,158,156
5. 법인세 납부	(828,680,638)	(1,560,299,566)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(10,100,221,864)	(19,319,716,343)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	21,055,850,808	16,795,944,288
단기금융상품의 감소	6,500,420,000	11,730,981,683
당기손익-공정가치측정 금융자산의 감소	2,548,359,303	3,245,372,362
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산의 감소	-	1,307,200,000
장기금융상품의 감소	175,854,170	324,192,970
기타금융자산의 감소	72,490,000	20,470,000
유형자산의 감소	666,332,727	167,727,273
매각예정비동자산의 감소	10,481,788,450	-
종속기업 합병으로 인한 현금유입	610,606,158	-
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(31,156,072,672)	(36,115,660,631)
단기금융상품의 증가	24,481,186,719	3,000,297,264
당기손익-공정가치측정 금융자산의 증가	35,281,200	1,000,099,796
장기금융상품의 증가	318,000,000	831,082,000
기타금융자산의 증가	60,790,000	20,393,000
유형자산의 증가	6,230,152,753	31,183,699,451
무형자산의 증가	30,662,000	80,089,120
III. 재무활동현금흐름	(2,599,675,242)	(2,046,555,558)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	10,000,000	1,200,000,000
임대보증금의 증가	10,000,000	-
단기차입금의 증가	-	1,000,000,000

과 목	제10(당)기	제09(전기)
장기차입금의 증가	-	200,000,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(2,609,675,242)	(3,246,555,558)
단기차입금의 감소	1,000,000,000	-
유동성장기차입금의 감소	874,989,992	2,958,319,992
주식의 발행	34,147,580	-
리스부채의 감소	279,960,230	283,794,326
임대보증금의 감소	10,000,000	-
종속기업 배당금 지급	365,870,934	-
종속기업 자기주식의 증가	44,706,506	-
주식보상비용	-	4,441,240
IV. 현금및현금성자산의 환율변동효과	(119,486,942)	(172,783,603)
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I + II + III+IV)	(4,865,602,771)	(12,596,654,496)
VI. 기초의 현금및현금성자산	24,634,977,531	37,231,632,027
VII. 기말의 현금및현금성자산	19,769,374,760	24,634,977,531

2) 별도 재무제표

- 별도 재무상태표

재 무 상 태 표

제10(당)기 2023년 12월 31일 현재

제09(전기) 2022년 12월 31일 현재

주식회사 엑셈

(단위 : 원)

과 목	제10(당)기	제09(전기)
자 산		
I. 유동자산	40,183,805,452	31,795,581,327
현금및현금성자산	12,094,039,625	16,535,359,174
매출채권	6,891,271,858	5,131,528,080
기타유동금융자산	20,128,873,865	4,785,453,832
기타유동자산	471,124,196	872,198,297
매각예정비유동자산	406,833,144	4,471,041,944
재고자산	191,662,764	-
II. 비유동자산	69,004,530,391	68,705,294,877
종속기업 및 관계기업투자	5,200,884,668	5,450,885,308
유형자산	59,362,076,812	58,379,119,727
무형자산	645,507,682	607,081,121
기타비유동금융자산	2,730,809,782	2,810,480,313

과목	제10(당)기		제09(전)기	
이연법인세자산	1,065,251,447		1,457,728,408	
자산총계		109,188,335,843		100,500,876,204
부채				
I. 유동부채		8,397,144,008		10,487,587,659
매입채무	245,300,000		84,304,000	
기타유동금융부채	1,178,094,654		3,102,483,464	
기타유동부채	6,022,664,540		6,035,593,933	
당기법인세부채	951,084,814		1,265,206,262	
II. 비유동부채		784,795,670		603,807,521
기타비유동금융부채	327,966,521		294,598,698	
기타비유동부채	456,829,149		309,208,823	
부채총계		9,181,939,678		11,091,395,180
자본				
I. 자본금	7,196,343,100		3,638,227,300	
II. 자본잉여금	43,929,841,006		47,522,104,386	
III. 기타자본항목	(2,694,277,722)		(2,972,058,050)	
IV. 기타포괄손익누계액	(472,022,970)		(484,067,150)	
V. 이익잉여금	52,046,512,751		41,705,274,538	
자본총계		100,006,396,165		89,409,481,024
부채및자본총계		109,188,335,843		100,500,876,204

- 별도 포괄손익계산서

포괄손익계산서

제10(당)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제09(전)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 엑셈

(단위 : 원)

과목	제10(당)기	제09(전)기
I. 매출액	40,446,911,394	42,426,713,082
II. 매출원가	22,544,042,538	20,878,460,783
III. 매출총이익	17,902,868,856	21,548,252,299
판매비와관리비	15,042,389,994	11,588,716,440
대손상각비	(12,096,437)	8,671,283
IV. 영업이익(손실)	2,872,575,299	9,950,864,576
기타수익	6,953,801,475	76,685,123
기타비용	473,967,141	683,480,169

과 목	제10(당기)	제09(전기)
금융수익	1,956,900,640	1,225,646,930
금융비용	213,286,536	3,140,310,355
V. 법인세비용차감전순이익(손실)	11,096,023,737	7,429,406,105
VI. 법인세비용(수익)	754,785,524	33,353,869
VII. 당기순이익	10,341,238,213	7,396,052,236
VIII. 기타포괄손익	12,044,180	39,846,777
1. 후속적으로 당기순이익으로 재분류되지 않는 항목	12,044,180	39,846,777
기타포괄손익-공정가치측정 지분상품 평가손익	12,044,180	39,846,777
IX. 총포괄이익	10,353,282,393	7,435,899,013
X. 주당이익		
기본주당순이익	237	211
희석주당순이익	237	208

- 별도 자본변동표

자 본 변 동 표

제10(당기) 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제09(전기) 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 엑셈

(단위 : 원)

과 목	자본금	자본잉여금	기타자본항목	기타포괄손익	이익잉여금	총 계
2022.01.01 (전기초)	3,513,227,300	42,652,605,246	2,026,882,330	(523,913,927)	34,309,222,302	81,978,023,251
당기순이익	-	-	-	-	7,396,052,236	7,396,052,236
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산 평가손익	-	-	-	39,846,777	-	39,846,777
전환사채의 전환	125,000,000	4,869,499,140	(4,998,940,380)	-	-	(4,441,240)
2022.12.31(전기말)	3,638,227,300	47,522,104,386	(2,972,058,050)	(484,067,150)	41,705,274,538	89,409,481,024
2023.01.01 (당기초)	3,638,227,300	47,522,104,386	(2,972,058,050)	(484,067,150)	41,705,274,538	89,409,481,024
당기순이익	-	-	-	-	10,341,238,213	10,341,238,213
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산 평가손익	-	-	-	12,044,180	-	12,044,180
무상증자	3,558,115,800	(3,592,263,380)	-	-	-	(34,147,580)
주식보상비용	-	-	277,780,328	-	-	277,780,328
2023.12.31 (당기말)	7,196,343,100	43,929,841,006	(2,694,277,722)	(472,022,970)	52,046,512,751	100,006,396,165

- 별도 현금흐름표

현금흐름표

제10(당)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제09(전)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 엑셈

(단위 : 원)

과목	제10(당)기	제09(전)기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	5,393,889,285	6,046,206,594
1. 영업에서 창출된 현금	4,944,597,386	7,014,678,320
2. 이자 수취	478,725,428	454,005,484
3. 이자 지급	-	-
4. 배당금 수취	650,953,469	84,158,156
5. 법인세 납부	(680,386,998)	(1,506,635,366)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(9,568,733,465)	(21,105,253,893)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	18,104,735,480	10,445,294,488
단기금융상품의 감소	4,000,000,000	6,433,701,168
당기손익-공정가치측정 금융자산의 처분	2,548,359,303	3,245,372,362
유형자산의 감소	666,417,727	167,727,273
매각예정비유동자산의 감소	10,481,788,450	-
기타금융자산의 감소	408,170,000	598,493,685
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(27,673,468,945)	(31,550,548,381)
단기금융상품의 증가	21,201,501,107	297,264
당기손익-공정가치측정 금융자산의 취득	-	100,000
유형자산의 증가	6,120,055,838	30,751,261,997
무형자산의 증가	23,912,000	80,089,120
기타금융자산의 증가	328,000,000	718,800,000
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	(174,338,224)	(132,803,104)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(174,338,224)	(132,803,104)
신주발행비 지급	34,147,580	4,441,240
리스부채의 감소	140,190,644	128,361,864
IV. 현금및현금성자산의 환율변동효과	(92,137,145)	(65,700,976)
V. 현금및현금성자산의 증가(감소)(I + II + III+IV)	(4,441,319,549)	(15,257,551,379)
VI. 기초의 현금및현금성자산	16,535,359,174	31,792,910,553
VII. 당기말의 현금및현금성자산	12,094,039,625	16,535,359,174

- 이익잉여금처분계산서(안)

(단위 : 원)

구 분	제10(당)기		제9(전)기	
	(처분예정일 : 2024년 3월 28일)		(처분예정일 : 2023년 3월 28일)	
I. 미처분이익잉여금		52,046,512,751		41,705,274,538
1. 전기이월미처분이익잉여금	41,705,274,538		34,309,222,302	
2. 당기순이익	10,341,238,213		7,396,052,236	
II. 이익잉여금처분액(주1)		2,216,284,648		-
1. 이익준비금	201,480,423			
2. 배당금	2,014,804,225			
III. 차기이월미처분이익잉여금		49,830,228,104		41,705,274,538

(주1) 액셀 자기주식 801,115주 현물배당 결정하였으며, 상기 1주당 배당금(원)은 이사회 전 영업일(2024.02.08) ㈜액셀 보통주 종가(2,515원/주)를 기준으로 작성되었습니다. ㈜액셀 보통주 주가가 변동될 경우, 1주당 배당금, 시가배당률 및 배당금총액은 변경될 수 있습니다.

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

해당사항 없음.

□ 이사의 선임

제2호 의안 : 이사 선임의 건

제2-1호 : 사내이사 조종암 재선임의 건

제2-2호 : 사내이사 고평석 재선임의 건

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

후보자 성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회의 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
조종암	1965년 05월 05일	사내이사	-	본인	이사회
고평석	1972년 09월 24일	사내이사	-	없음	이사회
총 2 명					

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 당해법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		당해법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
조종암	(주)엑셈 대표이사	2001.01~현재	(주)엑셈 대표이사 (CEO)	해당사항 없음.
고평석	(주)엑셈 대표이사	2023.09~현재 2019.06~2023.09 2018.06~2019.06 2017.09~2018.06 2011.04~2017.08	엑셈 대표이사(CEO) 엑셈 최고전략책임자(CSO), 빅데이터기술본부장 엑셈 최고운영책임자(COO), 경영기획본부장 엑셈 최고운영책임자(COO) 스마트에듀 대표이사	해당사항 없음.

다. 후보자의 직무수행계획(사외이사 선임의 경우에 한함)

-

라. 후보자에 대한 이사회 추천 사유

사내이사 후보 조종암 (재선임)
- IT 산업 전반에 대한 전문성이 높고, 엑셈 대표이사로서 이사회의 투자 및 경영전략 수립 등에 반드시 필요하며 중요한 의사결정에 지속 기여할 것으로 기대하여 재선임을 추천함.

사내이사 후보 고평석 (재선임)
- IT 산업 전반에 대한 전문성과 통찰력이 축적되어 있어 당사 사업 부문을 아우를 수 있는 경험과 역량을 갖추고 있고, 엑셈 대표이사로서 이사회의 투자 및 경영전략 수립 등에 반드시 필요하며 중요한 의사결정에 지속 기여할 것으로 기대하여 재선임을 추천함.

확인서

[이사 후보자 확인서]

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 3월 13일

보고자 : 조 종 암 (사명 또는 날인)

확인서_조종암

[이사 후보자 확인서]

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 3월 13일

보고자 : 고 평 석 (사명 또는 날인)

확인서_고평석

※ 기타 참고사항 : 해당사항 없음.

□ 이사의 보수한도 승인

제3호 의안 : 이사의 보수한도액 승인의 건

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

이사의 수 (사외이사수)	5명 (3명)
보수총액 또는 최고한도액	1,500,000,000원

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	5명 (3명)
실제 지급된 보수총액	611,089,990원
최고한도액	1,500,000,000원

※ 기타 참고사항 : 해당사항 없음.

□ 주식매수선택권의 부여

제4호 의안 : 주식매수선택권 부여 승인의 건

가. 주식매수선택권을 부여하여야 할 필요성의 요지

주식매수선택권 부여는 회사의 경쟁력을 높여 회사를 성장시키고 사업성과를 증대시켜 회사의 이윤을 증대하기 위한 것으로 회사경영에 기여하였거나 기여할 가능성이 있는 임직원에게 대한 보상과 경영목표 달성을 위하여 임· 직원의 적극적인 참여 및 협조를 유도하고 우수한 임직원 확보를 목적으로 함.

나. 주식매수선택권을 부여받을 자의 성명

성명	직위	직책	교부할 주식	
			주식의종류	주식수
강대일	임원	본부장	보통주식	500,000주
박용우	임원	본부장	보통주식	300,000주
채희선	임원	본부장	보통주식	300,000주
김종희	임원	본부장	보통주식	100,000주
총 4명				총 1,200,000주

(주1) 금번 주식매수선택권 부여는 성과연동형으로, 각 부여 계약서에서 정의된 경영 성과 지표의 달성 여부에 따라 전부 또는 일부 분할 행사가 가능합니다.

다. 주식매수선택권의 부여방법, 그 행사에 따라 교부할 주식의 종류 및 수, 그 행사 가격, 행사 기간 및 기타 조건의 개요

구 분	내 용	비 고
부여방법	신주발행형, 자기주식 교부형, 차액정산형 중 주식선택권 행사시 회사가 정하는 방법	-
교부할 주식의 종류 및 수	보통주 1,200,000주	총 4명
행사가격 및 행사기간	- 행사가격 : 2,425원 ○ 산정근거: 상법 제340조의2 규정에 따른 주 식의 실질가액과 권면액 중 높은 가액, 주식의 실질가액은 법인세법 시행령 제89조 제1항의 규정을 준용 ○ 행사가격: 이사회 결의일 전일(2024년 2월 1일) 주식시장의 최종시세가액(종가) - 행사기간 : 2026년 4월 1일 ~ 2027년 10월 3 0일	-
기타 조건의 개요	상기 내용 외 주식매수선택권 부여에 관한 사 항은 관련 법규, 정관 및 주식매수선택권 부여 계약서 등이 정하는 바에 따르며, 기타 중요한 사항은 이사회가 결정함.	-

(주1) 금번 주식매수 부여는 성과연동형으로, 각 부여 계약서에서 정의된 경영 성과 지표의 달성 여부에 따라 전부 또는 일부 분할 행사가 가능합니다.

라. 최근일 현재 잔여주식매수선택권의 내역 및 최근년도 주식매수선택권의 부여, 행사 및 실효내역의 요약

- 최근일 현재 잔여주식매수선택권의 내역

총발행주식수	부여가능주식의 범위	부여가능주식의 종류	부여가능주식수	잔여주식수
71,963,431	발행주식 총수의 15%	보통주	10,794,514	7,194,514

- 최근 2사업연도와 당해사업연도의 주식매수선택권의 부여, 행사 및 실효내역

사업년도	부여일	부여인원	주식의 종류	부여 주식수	행사 주식수	실효 주식수	잔여 주식수
2023년	2023.10.31	7	보통주	4,700,000	-	1,100,000	3,600,000
계	-	총 7명	-	총 4,700,000주	총 0주	총 1,100,000주	총 3,600,000주

※ 기타 참고사항 : 해당사항 없음.

□ 정관의 변경

제5호 의안 : 정관 일부 변경의 건

제5-1호 : 배당절차 개선 반영

제5-2호 : 이사 임기 유연화

가. 집중투표 배제를 위한 정관의 변경 또는 그 배제된 정관의 변경

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
-	-	-

나. 그 외의 정관변경에 관한 건

- 제5-1호 : 배당절차 개선 반영

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제12조(신주의 배당기산일) 회사가 유상증자, 무상증자 및 주식배당에 의하여 발행한 신주에 대한 이익의 배당에 관하여는 신주를 발행한 때가 속하는 영업연도의 직전영업연도 말에 발행된 것으로 본다.	제12조(신주의 동등배당) <u>① 회사는 회사가 정한 배당 기준일 전에 유상증자, 무상증자 및 주식배당에 의하여 발행된 주식에 대하여는 동등하게 배당한다.</u> <u>② 제1항의 규정에도 불구하고 배당기준일을 정하는 이사회 결의일로부터 그 배당기준일까지 발행한 신주에 대하여는 배당을 하지 아니한다.</u>	- 상법 개정 내용 반영 및 배당절차 개정에 따른 조문 정비

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제16조(주주명부의 폐쇄 및 기준일) ① 회사는 매년 1월 1일부터 1월 31일까지 주주의 권리에 관한 주주명부의 기재변경을 정지한다. ② 회사는 매년 12월 31일 현재 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 결산기에 관한 정기주주총회에서 권리를 행사할 주주로 한다. ③ 회사는 임시주주총회의 소집 기타 필요한 경우 이사회의 결의로 3개월을 경과하지 아니하는 일정한 기간을 정하여 권리에 관한 주주명부의 기재변경을 정지하거나, 이사회의 결의로 3개월 내로 정한 날에 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 권리를 행사할 주주로 할 수 있다. 이 경우 이사회는 필요하다고 인정하는 때에는 주주명부의 기재변경 정지와 기준일의 지정을 함께 할 수 있다. 이 경우 회사는 주주명부 폐쇄기간 또는 기준일의 2주간 전에 이를 공고하여야 한다.	제16조(기준일) ① 회사는 매년 12월 31일 현재 주주명부에 기재되어 있는 주주를 정기주주총회에서 권리를 행사할 주주로 한다. ② 회사는 임시주주총회의 소집 기타 필요한 경우 이사회결의로 정한 날에 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 권리를 행사할 주주로 할 수 있으며, 회사는 이사회결의로 정한 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다. ③ (삭제)	- 주식 등의 전자등록에 따른 주식사무처리 변경내용 반영 - 주주총회에서 배당 여부 및 배당액을 결정하는 주주를 정하는 의결권행사 기준일과 배당을 받을 자를 정하는 배당기준일을 분리할 수 있다는 법무부 유권해석을 반영
제56조(이익배당) ① ~ ② (생략) ③ 제1항의 배당은 매 결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다. ④ (생략)	제56조(이익배당) ① ~ ② (현행과 같음) ③ 회사는 이사회결의로 제1항의 배당을 받을 주주를 확정하기 위한 기준일을 정할 수 있으며, 기준일을 정한 경우 그 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다. ④ (현행과 같음)	- 배당기준일을 주주총회 의결권행사 기준일과 다른 날로 정할 수 있도록 이사회에서 배당시마다 결정하고, 이를 공고하도록 개정
제57조(중간배당) ① 회사는 영업년도 중 이사회의 결의로 일정한 날을 정하여 그 날의 주주에게 상법 제462조의3에 의한 중간배당을 할 수 있다. ② 제1항의 중간배당은 이사회의 결의로 하되, 그 결의는 중간배당 기준일 이후 45일 내에 하여야 한다. ③ (생략) ④ 사업년도 개시일 이후 제1항의 기준일 이전에 신주를 발행한 경우(준비금의 자본전입, 주식배당, 전환사채의 전환청구, 신주인수권부사채의 신주인수권 행사의 경우를 포함한다)에는 중간배당에 관해서는 당해 신주는 직전사업년도말에 발행된 것으로 본다. 다만, 중간배당 기준일 후에 발행된 신주에 대하여는 최근 중간배당기준일 직후에 발행된 것으로 본다. ⑤ (생략)	제57조(중간배당) ① 회사는 이사회 결의로 상법 제462조의3에 의한 중간배당을 할 수 있다. ② 회사는 이사회 결의로 제1항의 배당을 받을 주주를 확정하기 위한 기준일을 정할 수 있으며, 기준일을 정한 경우 그 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다. ③ (현행과 같음) ④ (삭제) ⑤ (현행과 같음)	- 중간배당 시 이사회 결의로 배당기준일을 설정하고, 이를 공고하도록 개정
(신설)	부칙 제1호(시행일) 이 정관은 2024년 3월 28일부터 시행한다.	- 개정정관의 시행일 명시

- 제5-2호 : 이사 임기 유연화

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제36조(이사의 임기) ① 이사의 임기는 3년으로 한다. 그러나 그 임기가 최종의 결산기 종료후 당해 결산기에 관한 정기주주총회 전에 만료될 경우에는 그 총회의 종결시까지	제36조(이사의 임기) ① 이사의 임기는 3년을 초과하지 않는다. 그러나 그 임기가 최종의 결산기 종료후 당해 결산기에 관한 정기주주총회 전에 만료될 경우에는 그 총회	- 이사의 임기 유연화

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
지 그 임기를 연장한다. ② (생략)	의 종결시까지 그 임기를 연장한다. ② (현행과 같음)	

※ 기타 참고사항 : 해당사항 없음.