

주주총회소집공고

2024년 3월 8일

회 사 명 : (주)폴라리스우노
대 표 이 사 : 최 용 성
본 점 소 재 지 : 전북 완주군 봉동읍 완주산단3로 158-15
(전 화) 063-261-7555
(홈페이지) <http://www.polarisuno.com>

작 성 책 임 자 : (직 책) 상무이사 (성 명) 김 승 원
(전 화) 063-261-7557

주주총회 소집공고

(제25기 정기)

당사 상법 제363조와 정관 제20조에 의거, 제25기 정기주주총회를 다음과 같이 개최하게 되었음을 알려드리오니 참석하여 주시기 바랍니다. 또한, 의결권 있는 발행주식 총수의 100분의 1이하의 주식을 소유한 주주에 대해서는 상법 제 542조의4에 의거 본 공고로 소집통지에 갈음하오니 양지하여 주시기 바랍니다.

- 다 음 -

1. 일시 : 2024년 03월 25일 (월요일) 오전 9시

2. 장소 : 전북 완주군 봉동읍 완주산단6로 255, 당사 연구소 2층 강당

3. 회의 목적 사항 (안건)

가. 보고사항

(1) 감사보고

(2) 영업보고

(3) 내부회계관리제도 운영실태보고

나. 부의안건

제1호 의안 : 제25기 재무제표 승인의 건 (재무상태표, 손익계산서 등)

제2호 의안 : 이사선임의 건

제2-1호 의안 : 사내이사 조성우 선임의 건

제2-2호 의안 : 사내이사 최용성 선임의 건

제2-3호 의안 : 사내이사 지준경 선임의 건

제2-4호 의안 : 사내이사 김영관 선임의 건

제2-5호 의안 : 사외이사 최창록 선임의 건

제3호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

제4호 의안 : 감사보수한도 승인의 건

※ 상기 주주총회의 제1호 의안인 '제25기 재무제표 승인의 건'은 당사 정관 및 상법, 관계법령에 따른 조건 충족 시 이사회 승인으로 변경될 수 있으며, 이 경우 주주총회의 보고사항으로 대체될 수 있습니다

4. 경영참고사항 등의 비치

상법 제448조, 상법 제542조의4 제3항 등에 의한 경영참고사항, 주주총회 소집통지 및 공고사항을 당사의 본점, 한국예탁결제원 증권대행부, 금융위원회, 한국거래소에 비치하고, 금융감독원의 전자공시시스템에 공시하여 조회가 가능하오니 참고하시기 바랍니다.

5. 실질주주의 의결권 행사에 관한 사항

금번 당사의 주주총회에는 한국예탁결제원이 주주님들의 의결권을 대리 행사할 수 없습니다. 따라서 주주님께서도 한국예탁결제원에 의결권 행사에 관한 의사표시를 하실 필요가 없으며, 종전과 같이 주주총회에 참석하여 의결권을 직접 행사하시거나 위임장에 의거 의결권을 간접 행사할 수 있습니다.

6. 전자증권제도 시행에 따른 실물증권 보유자의 권리 보호에 관한 사항

2019년 09월 16일부터 전자증권제도가 시행되어 실물증권은 효력이 상실되었으며, 한국예탁결제원의 특별(명부)계좌주주로 전자등록되어 권리행사 등이 제한됩니다. 따라서 보유 중인 실물증권을 한국예탁결제원 증권대행부에 방문하여 전자등록주식으로 전환하시기 바랍니다.

7. 주주총회 참석시 준비물

- 직접행사 : 신분증
- 대리행사: 위임장 (주주와 대리인의 인적사항 기재, 서명 또는 도장날인), 대리인 신분증

2024년 03월 08일

(주)폴라리스우노

대표이사 최 용 성 (직인생략)

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		
			최창록 (출석률: 100%)	신창민 (출석률: 100%)	박수정 (출석률: 100%)
			찬 반 여 부		
1	2023.01.31	해외법인 투자의 건	찬성	찬성	찬성
2	2023.02.20	1.내부회계관리제도 운영 실태보고 2.내부회계평가보고	찬성	찬성	찬성
3	2023.02.22	계열회사 주식 취득의 건	찬성	찬성	찬성
4	2023.03.03	계열회사 주식 취득의 건	찬성	찬성	찬성
5	2023.03.06	1.전자투표 도입 취소의 건 2.제24기 정기주주총회 개최의 건 3.제24기 별도,연결 재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성
6	2023.03.14	제24기 재무제표 승인의 건	찬성	찬성	찬성
7	2023.03.27	타법인 주식(서남) 매도의 건	찬성	찬성	찬성
8	2023.04.05	타법인 주식(계열회사) 출자의 건	찬성	찬성	찬성
9	2023.04.12	계열회사 주식 취득의 건	찬성	찬성	찬성
10	2023.05.09	계열회사 대여의 건	찬성	찬성	찬성
11	2023.06.29	타법인 주식(펄트론)매도의 건	찬성	찬성	찬성
12	2023.07.12	계열회사 대여의 건	찬성	찬성	찬성
13	2023.11.03	터키지점 주소 변경의 건	찬성	찬성	찬성
14	2023.12.15	터키지점 유지 및 청산대리인 사임의 건	찬성	찬성	찬성
15	2023.12.26	타법인주식 양수의 건(리노스)	찬성	찬성	찬성
16	2023.12.29	성과공로금 지급 결정의 건	찬성	찬성	찬성

나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역

위원회명	구성원	활 동 내 역		
		개최일자	의안내용	가결여부
-	-	-	-	-

2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비 고
사외이사	3	2,000	72	24	-

II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 억원)

거래종류	거래상대방 (회사와의 관계)	거래기간	거래금액	비율(%)
매출	우노파이버(종속회사)	2023.01.01~2023.12.31	33	2.63
매입	우노파이버(종속회사)	2023.01.01~2023.12.31	41	3.27
주식양수도	(주)폴라리스세원(최대주주)	2023.03.08, 04.17	55	4.38
대여금	폴라리스우노 인도네시아 (종속회사)	2023.05.10, 07.28, 10.10	51	4.06
매출	폴라리스우노 인도네시아 (종속회사)	2023.12.24	27	2.15

* 상기비율은 2023년도말 별도 재무제표 자산총액 대비 1% 이상인 거래에 대해 기재 하였습니다. (2023년 자산총액 : 1,255억원)

2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래

(단위 : 억원)

거래상대방 (회사와의 관계)	거래종류	거래기간	거래금액	비율(%)
우노파이버(종속회사)	매출 매입등	2023.01.01~2023.12.31	77	6.14
폴라리스우노인도네시아 (종속회사)	매출,대여금등	2023.01.01~2023.12.31	78	6.22

* 상기비율은 2023년도말 별도 재무제표 자산총액 대비 5% 이상인 거래에 대해 기재 하였습니다. (2023년 자산총액 : 1,255억원)

III. 경영참고사항

1. 사업의 개요

가. 업계의 현황

합성사 사업부는 가발용 원사 생산을 주요 사업으로 영위하고 있습니다.

생산공장은 전북 완주군에 1공장, 2공장이 있고, 2013년도에 남아프리카공화국, 2021년에 터키에 설립한 지점이 있습니다. 또한 남아프리카공화국에 종속회사인 우노파이버와 2023년 인도네시아에 설립한 폴라리스우노 인도네시아가 있습니다.

화학사업부는 전북 익산시에 위치하고 있으며, 시력보정용 플라스틱 안경렌즈 제조에 필요한 안경렌즈용 monomer, 안경용 광변색 염료, 가발사용 접착제등을 생산 판매하고 있습니다.

[합성사사업부]

1. 산업의 특성

(1) 기술 집약형 고부가 가치 산업

가발 봉제업이 전형적인 노동 집약형 산업인 반면, 난연 가발사 제조업은 기술 집약형 산업입니다. 가발사는 특수한 용도로 사용되기 때문에 일반 의류용 합성 섬유와는 다른 고 부가 가치 산업입니다.

(2) 진입 장벽

가발용 합성 섬유는 크게 난연성 제품과 비난연성 제품으로 구분되는데, PP와 비난연성 고열사 제품의 경우 고도의 기술을 요하지 않기 때문에 진입 장벽이 높지 않아 다수의 군소 업체들이 생산하고 있습니다. 반면, 난연성 제품인 PVC와 난연 고열사 가발사는 고도의 기술을 요구하는 분야로 높은 진입 장벽이 존재합니다.

(3) 수급 특성

가발사는 한국, 일본에서 생산되고, 가발의 봉제는 중국, 동남아 등 값싼 노동력이 풍부한 지역이나 가발이 직접 소비되는 아프리카에서 제조되고 있으며, 가발의 소비는 미국, 유럽, 아프리카의 흑인 여성에 의해 이루어집니다. 가발의 봉제가 해외에서 이루어지기 때문에 당사에서 생산되는 가발사는 내수 시장이 거의 없는 편이며, 95% 이상이 수출되고 있습니다.

2. 산업의 성장성

(1) 주력시장의 규모

가발사의 주요 산업인 가발 봉제 산업은 노동 집약적인 산업으로 인건비가 싼 지역으로 공장을 이전하는 추세가 가속화되고 있고, 현재는 중국, 인도네시아, 아프리카 등에 위치하고 있습니다. 인도네시아 가발 산업의 경우는 고도의 기술력을 요하는 완전 가발 제품을 주로 생산하여 미국, 유럽 시장에 수출하는 것을 위주로 하고 있으며, 아프리카 가발 산업은 경제적 낙후와 정치 불안 요소가 아직 남아있기는 하지만 인구가 가파르게 증가하고 경제가 성장함에 따라 향후 미국 시장 보다 더 큰 시장으로 성장할 가능성이 많습니다. 가발 관련 제품 수출액 추이는 다음과 같으며, 중국이 인모 제품을 석권하고 있기 때문에 매출액 규모는 가장 큰 것으로 나타나고 있습니다.

(2) 주력시장 등의 성장잠재력

무역협회 통계 자료에 따르면, 국내 가발 봉제 산업은 1977년부터 1991년 가발 관련 제품 수출액 1억 2천만 불을 기록할 때까지 연평균 성장률 5.3%로 꾸준히 성장하여 왔습니다. 이후 인건비 상승에 의한 가격 경쟁력 약화로 인해 가발 공장이 해외로 이전되어 내수 시장은 많이 축소되었으나, 2000년대 중반부터 기술 집약적인 가발용 합성 섬유 수출이 다시 증가하는 추세에 있습니다.

세계 시장의 경우 주요 소비층은 흑인 여성으로 미국과 아프리카에 많이 분포하고 있는 상황입니다. 특히, 아프리카 시장의 경우, 아프리카 대륙 전반적인 소비, 제조, 서비스 등 산업이 발전하고 있고, 패션과 미용에 대한 관심과 소비가 지속적으로 증가하고 있습니다. 여기에 가발에 대한 주요 소비층인 흑인 인구의 꾸준한 증가가 더해지면서 시장의 성장성은 크게 확대되고 있는 상황입니다. 미국 역시 패션과 미용에 대한 욕구 확대는 물론이고, 가처분 소득 증가에 따른 흑인 여성들의 가발에 대한 소비가 지속적으로 증가하는 등 전체적인 시장 성장성은 계속 이어질 것으로 전

망하고 있습니다.

3. 경기변동의 특성

가발 산업의 주요 소비층은 흑인 여성으로 신체적 특성상 머리가 잘 자라지 않고 쉽게 절단되는 특성이 있어 대부분의 흑인 여성에게는 가발이 생활필수품으로 인식되고 있습니다. 따라서 소득이 떨어지더라도 가발에 대한 수요는 꾸준히 있다고 볼 수 있으며, 경기 변동에 따른 영향은 비교적 적은 편입니다.

4. 국내외 시장여건

(1) 경쟁상황

(가) 경쟁 구도

가발용 합성섬유 제조업은 난연성 원사와 비난연성 원사로 구분되며, 두 시장의 경쟁 형태 및 경쟁요인은 상이합니다. 비난연성 원사 시장은 다수의 군소 업체가 생산하고 있으며, 가격이 주요 경쟁 요인으로 작용하고 있습니다. 반면 당사가 속한 난연성 원사 시장은 높은 기술 수준이 요구되는 분야로 국내외 주요 3개 업체가 세계 시장에 공급하고 있어 과점적 시장 구조를 띠고 있으며, 가격 외에도 제품의 기능성이 주요 경쟁 요인으로 인식되고 있습니다.

<난연가발사 제조 기업>

원 료	제조회사	상용화시기
PVC	D사(일본)	1970년
	K사(일본)	2000년
	폴라리스우노(한국)	1999년
모다크릴	K사(일본)	1965년
	폴라리스우노(한국)	2013년
난연 PET	K사(일본)	2005년
	폴라리스우노(한국)	2005년

--	--	--

<자료 : 당사 기술연구소 정리>

(2) 시장점유율

가발사 시장은 공식적인 협회 또는 기관이 존재하지 않아 정확한 시장 점유율을 산출하는 것은 불가능합니다. 하지만 국내외 영업현황 등을 참고하면 PVC 원사의 경우 세계 주요 3대 업체 중 일본 2개 업체가 과점 체제를 유지하고 있는 것으로 파악되고 있으며, 당사는 3위의 위치를 점하고 있습니다. 난연 PET는 세계적으로 주요 2개사가 시장을 양분하고 있는 가운데, 당사는 2위를 차지하고 있는 것으로 추정합니다.

5. 자원조달상의 특성

당사는 주요 원재료를 국내 또는 해외로부터 조달받고 있으며, 구매처를 다원화하고 있어 원재료 확보에 문제가 없습니다.

가발용 원사는 수출이 거의 대부분을 차지하고 있기 때문에, 환율 및 세계시장의 수급 상황에 따라 가격변동이 있습니다.

6. 관련 법령 또는 정부의 규제 등

법률	규제내용
대기환경보전법	오염물질 배출량 기준치 이내 관리
물환경보전법	오염물질 배출량 기준치 이내 관리
폐기물관리법	오염물질 배출량 기준치 이내 관리

[화학사업부]

1. 산업의 특성

(1) 광학 안경렌즈용 사업 및 변색염료 사업

광학 안경렌즈용 사업은 시력보정용 안경렌즈 제조시 사용되어지는 안경렌즈용 monomer 를 제조 판매하는 사업이며, 변색염료 사업은 변색렌즈 제조시 사용되어지는

염료를 제조 판매하는 사업입니다.

안경렌즈용 monomer 사업은 소재에 따라 알릴계, 우레탄계, 아크릴계 등으로 나뉘며, 굴절률에 따라서는 저굴절, 중굴절, 고굴절로 구분되고 있습니다. 현재 당사의 주요제품은 알릴(Allyl)계 중굴절렌즈용 monomer와 아크릴계 고굴절 렌즈용 monomer, 아크릴계 중굴절 변색렌즈용 monomer, 아크릴계 고굴절 변색렌즈용 monomer를 생산 공급하고 있습니다.

변색염료 사업은 햇빛의 양에 따라 농도가 자동으로 조절되는 소재로 자외선으로 부터 눈을 보호하는 역할을 합니다. 당사는 Blue, Green, Red, Yellow 등 다양한 색상을 생산 공급하고 있습니다.

(2) 가발사용 본드 사업

가발사용 본드사업은 가발 생산시 가발사 접착에 필요한 본드를 제조하여 판매하는 사업입니다. 고열사용 본드와 일반사용 본드 등 여러가지 제품군을 개발하여 생산하고 있습니다.

2. 산업의 성장성

(1) 광학 안경렌즈용 사업 및 변색염료 사업

경제성장과 함께 노안 및 굴절이상 인구의 지속적 증가와 중국, 인도등의 생활소득향상으로 시력보정용 및 고기능성안경렌즈의 수요는 꾸준히 증가할것으로 예상 됩니다. 따라서 시력보정용 안경렌즈 모노머 사업도 지속적성장이 예상되며, 아직까지는 소득 수준이 낮아 안경렌즈 착용률이 높지 않은 국가들의 성장률은 매우 높을 것으로 기대됩니다.

세계안경시장규모는 2018년 1,300억불 규모의 시장으로 성장할것으로 Transparency Market Research에서 전망하고 있으며, 시력보정용 안경렌즈는 연평균 3%이상 성장을 예상하고 있으며 안경은 본래의 기능보다 패션용으로 용도가 변경되면서 선글라스시장은 연평균 5~7% 성장을 전망하고 있습니다.

변색염료사업은 상대적으로 시장규모는 작지만 우수한 품질을 바탕으로 점차 시장점유율을 높여가고 있습니다.

(2) 가발사용 본드 사업

합성사사업부의 가발사와 'One set' 판매 전략을 추진하고 있어, 합성사사업부의 성

장성을 따라 갈 것으로 판단하고 있습니다.

3. 경기변동의 특성

(1) 광학 안경렌즈용 사업 및 변색염료 사업

세계경기 흐름에 영향을 받는사업으로, 최근 글로벌 경기침체의 영향으로 고가의 고성능성 안경렌즈 수요는 감소하고 있는 추세입니다. 그러나 안경렌즈는 생활의 필수품으로 자리 매김한지 오래되었기 때문에 인구의 고령화와 소득증가와 함께 글로벌 경기가 되살아나게 되면, 안경렌즈시장은 급격히 성장 할 가능성이 높습니다.

일반적으로 하절기에 매출이 가장 많아지며, 동절기에는 감소하는 계절적 특성이 있습니다.

(2) 가발사용 본드 사업

가발 산업의 주요 소비층은 흑인 여성으로 신체적 특성상 머리가 잘 자라지 않고 쉽게 절단되는 특성이 있어 대부분의 흑인 여성에게는 가발이 생활필수품으로 인식되고 있습니다. 따라서 소득이 떨어지더라도 가발에 대한 수요는 꾸준히 있다고 볼 수 있으며, 가발사용 본드 역시 가발산업과 동일하게 경기 변동에 따른 영향은 비교적 적은 편입니다.

4. 국내 외 시장여건

(1) 광학 안경렌즈용 사업 및 변색염료 사업

광학 안경렌즈용 monomer 사업은 미국, 일본, 한국, 중국 업체가 공급을 주도하고 있습니다. 저가품들에 대해서는 중국업체와 한국업체의 경쟁이 치열한 상황이며, 고가품은 일본업체가 선점하고 있습니다. 그러므로 고수익을 실현할 수 있는 고가품의 국산화가 시급하게 요구되어지고 있습니다. 정확한 시장자료가 없어 시장 점유율을 특정할 수 없으나, 광학용모노머의시장규모는 약3천7백억원으로 예상되며, 관련시장의 연평균성장규모는 약3.2% 내외로 추정되고 있습니다.

일본의 미쓰이케미칼이 우레탄계 고굴절모노머를 거의 전세계적으로 독점 공급하고 있으며, 이에 대응하여 최근 한국등을 중심으로 아크릴계 고굴절모노머가 시장을 확대하고 있습니다.

이 밖에도 원가 및 품질 경쟁력을 갖춘 변색렌즈용 모노머가 최근 각광을 받으며 변

색염료의 생산량이 점차적으로 증가하고 있는 추세인 한편, 기존의 알릴계 중금속염료는 중국의 저가 모노머와의 치열한 원가경쟁으로 인하여 이익률은 감소하는 경향을 보이고 있습니다.

변색염료관련 사업은 자외선으로부터 눈을 보호하려는 관심으로 시장의 증가가 있으며 실내외를 불문하고 편하게 사용한다는 장점으로 인해 꾸준히 성장하고 있으며, 소득수준의 향상으로 전세계적으로 증가될 것으로 보입니다.

(2) 가발사용 본드 사업

가발업체가 밀집되어 있는 인도네시아와 중국 현지에 가발사용 본드 업체도 밀집되어 있습니다. 현지 제품은 상대적으로 저가이지만 품질수준이 높지 않아 당사 제품대비 경쟁력은 떨어지는 것으로 판단하고 있습니다. 가발사용 본드 시장은 공식적인 협회 또는 기관이 존재하지 않아 정확한 시장 점유율을 산출하는 것은 불가능합니다.

5. 자원조달상의 특성

당사는 주요 원재료를 국내 또는 해외로부터 조달받고 있으며, 구매처를 다원화하고 있어 원재료 확보에 문제가 없습니다.

광학과 가발사용접착제 매출은 수출의 비중이 내수보다 높게 나타나고 있기 때문에, 환율 및 세계시장의 수급 상황에 따라 가격변동이 있을 수 있습니다.

6. 관련 법령 또는 정부의 규제 등

법률	규제내용
화학물질 관리법	유해화학물질의 취급 품목 및 수량, 관리방법 등

나. 회사의 현황

1. 경쟁우위

[합성사사업부]

가. 난연성 원사 시장의 높은 성장성

가발용 합성섬유 시장은 지속적으로 성장하여 왔으며, 인모의 공급부족에 따른 인모 제품가격 상승 추세와 심화로 인해 가발용 합성섬유에 대한 수요는 더욱 증가할 것으로 전망됩니다. 산업을 대표하는 협회 또는 기관이 존재하지 않고 시장 규모가 작아 향후 시장 규모의 전망치를 구하는 것은 어렵지만 업계에서 추산하는 바에 따르면 P P에 대한 수요는 점차 감소하고 난연성의 PVC, Modacryl, 난연 고열사에 대한 수요는 점차 증가할 것으로 기대됩니다.

당사는 난연고열사 시장에서 친환경적인 인계난연제를 사용한 제품을 개발하여 친환경 기업으로서의 이미지를 구축하고 있습니다.

특히 브레이드용원사의 경우 최근 소비자의 트렌드에 따라 유행하고 있어 성장이 지속되고 있습니다. 당사의 경우 기존 브레이드원사에 없는 야끼공정을 추가하여 가발업체의 공정효율화를 기하는 제품을 개발하여 판매중입니다.

나. 높은 생산성

당사의 방사공정은 타사 대비 높은 생산성을 가지는 것으로 판단되며, 다품종 소량생산으로 인해 납기가 빠른 장점이 있습니다. 또한 연신공정은 건열방식으로 습열방식에 비해 장치가 간단하며, 비용이 적게 들어 공정운영의 효율성을 도모하고 있습니다. 이처럼 당사의 공정은 운영의 효율성과 비용 우위를 모두 점하고 있어 고객의 주문에 맞는 수량을 적기에 납품하는 것이 가능한 것으로 판단됩니다.

[화학사업부]

가. 광학안경렌즈용 사업 및 변색염료 사업

안경용 모노머 부분은 품질 우수성을 바탕으로 안경렌즈를 주요 생산처인 케미그라스, 대명광학등에 납품하고 있어 안정적 매출을 실현하고 있습니다. 또한, 광학사업 연구분야에 10년이상 경험을 가지고 있는 풍부한 연구원들을 바탕으로 고수익을 얻을 수 있는 신제품을 개발하여 지속적 성장을 기대하고 있습니다.

변색염료 사업은 퇴색성이 타사 제품보다 10배 빠른 염료를 개발하였고, 개발된 염료는 렌즈가공업체에서 TAC, PC재질을 이용한 변색시트, 변색렌즈 등에 사용되고 있습니다.

나. 가발사용 본드 사업

가발사용 본드는 품질 우수성을 바탕으로 이미 인도네시아에서 80% 수준의 시장점유율을 보이고 있습니다. 우수한 접착력, 친환경 성분 적용, 건조 용이성 등 경쟁사 대비 많은 장점을 보유하고 있습니다.

2. 공시대상 사업부문의 구분

당사의 사업부문은 가발용 합성사를 제조하는 합성사사업부(종속회사포함)와 광학용 모노머 등을 제조하는 화학사업부로 구분할 수 있습니다. 합성사사업부(종속회사포함)의 제품으로는 PVC사, 브레이드원사 등이 있으며, 화학사업부의 제품으로는 광학용 모노머, 가발사용 접착제 등이 있습니다.

3. 시장점유율

[합성사사업부]

가발사 시장은 공식적인 협회 또는 기관이 존재하지 않아 정확한 시장 점유율을 산출하는 것은 불가능합니다. 하지만 국내외 영업현황을 참고하면 PVC 원사의 경우 세계 주요 3대 업체 중 일본 2개 업체가 과점 체제를 유지하고 있는 것으로 파악되고 있으며, 당사는 3위의 위치를 점하고 있습니다. 난연 PET는 세계적으로 주요 2개사가 시장을 양분하고 있는 가운데, 당사는 2위를 차지하고 있는 것으로 추정합니다.

[화학사업부]

광학사업은 미국, 일본, 한국, 중국업체가 공급을 주도하고 있습니다. 저가품들에 대해서는 중국업체와 한국업체의 경쟁이 치열한 상황이며, 고가품은 일본업체가 선점하고 있습니다. 그러므로 고수익을 실현할 수 있는 고가품의 국산화가 시급하게 요구되어 지고 있습니다. 정확한 시장자료가 없어 시장점유율을 특정할 수 없으나, 광학용 모노머의 시장규모는 약 3천7백억원으로 예상되며, 관련 시장의 연평균 성장규모는 약 3.2%내외로 추정되고 있습니다. 일본의 미쓰이케미칼이 우레탄계 고굴절 모노머를 거의 전세계적으로 독점 공급하고 있으며, 이에 대응하여 최근 한국 등을 중심으로 아크릴계 고굴절 모노머가 시장을 확대하고 있습니다. 이 밖에도 원가 및 품질 경쟁력을 갖춘 변색렌즈용 모노머가 최근 각광을 받으며 생산량이 점차적으로 증가하고 있는 추세인 한편, 기존의 알릴계 중굴절 제품은 중국의 저가 모노머와의 치열

한 원가경쟁으로 인하여 이익률은 감소하는 경향을 보이고 있습니다.

4. 시장의 특성

[합성사사업부]

가발사는 주되게 흑인여성이 소비층으로서 흑인여성에게는 가발제품이 생활필수품으로 인식되어 꾸준한 소비가 있습니다.

가발사는 한국, 일본에서 생산되고, 가발의 봉제는 중국, 동남아 등 값싼 노동력이 풍부한 지역이나 가발이 직접 소비되는 아프리카에서 제조되고 있으며, 가발의 소비는 미국, 유럽, 아프리카의 흑인 여성에 의해 이루어집니다. 가발의 봉제가 해외에서 이루어지기 때문에 당사에서 생산되는 가발사는 내수 시장이 거의 없는 편이며, 95% 이상이 수출되고 있습니다.

[화학사업부]

광학사업은 노년인구 증가와 중국, 인도 등의 생활소득 향상으로 안경렌즈 착용자는 꾸준히 증가할 수 밖에 없습니다. 또한, 소비자들의 눈높이도 다양하게 변화하면서 일반적인 시력보정용 렌즈에서 변색 등 기능성 및 패션용 렌즈로 트렌드가 변화되고 있기에 기능성 안경렌즈의 수요는 높은 성장이 예상됩니다. 이러한 시장 요구에 맞추어 광학사업팀에서는 기능성 안경렌즈용 신제품을 중점으로 개발하고 있어, 안경렌즈용 모노머 사업은 향후에도 지속적 성장을 기대하고 있습니다.

5. 신규사업 등의 내용 및 전망

해당사항이 없습니다.

(5) 조직도



조직도

2. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

가. 당해 사업연도의 영업상황의 개요

연결기준으로 회사의 제25기 매출액은 글로벌 경기 침체에 따른 수요 위축등의 영향으로 전기대비 20% 감소한 781억원을 시현했고, 영업이익은 55억원을 시현하였습니다. 당기순이익은 금융수익 증가 및 공정가치 금융자산 평가손실 감소로 인해 76억원을 달성했습니다. 자세한 사항은 "Ⅲ. 경영참고사항"의 "1. 사업의 개요"를 참고하시기 바랍니다.

나. 해당 사업연도의 연결재무상태표·연결손익계산서(연결포괄손익계산서)·연결자본변동표·연결현금흐름표 및 별도재무상태표·별도손익계산서(포괄손익계산서)·별도자본변동표·별도현금흐름표·이익잉여금처분계산서(안)

※ 상기 주주총회의 제1호 의안인 '제25기 재무제표 승인의 건'은 당사 정관 및 상법, 관계법령에 따른 조건 충족시 이사회 승인으로 변경될 수 있으며, 이 경우 주주총회의 보고사항으로 대체될 수 있습니다.

※ 해당 사업연도의 재무제표는 한국채택국제회계기준(K-IFRS)으로 작성되었으며, 외부 감사인의 감사가 완료되지 않은 재무제표이므로 검토 과정에서 변경될 수 있습니다.

※ 재무제표에 대한 주석 등 자세한 사항은 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)을 통해서 제25기 정기주주총회 1주간 전 공시 예정인 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

1. 연결 재무제표

연 결 재 무 상 태 표

제 25 기 2023년 12월 31일 현재

제 24 기 2022년 12월 31일 현재

주식회사 폴라리스우노와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 25(당) 기말		제 24(전) 기말	
자 산				
I. 유동자산		81,293,212,527		83,362,569,812
현금및현금성자산	12,782,092,675		25,801,087,227	
단기금융자산	23,180,860,767		34,909,050,905	
당기손익-공정가치금융자산	19,138,953,838		1,016,325,450	
매출채권및기타채권	10,128,222,690		7,885,637,842	
재고자산	15,716,602,814		13,207,994,986	
기타유동자산	346,479,743		465,580,267	
당기법인세자산	-		76,893,135	
II. 비유동자산		46,793,127,737		28,482,271,999
기타포괄손익-공정가치금융자산	17,478,948,136		3,472,980,210	
투자부동산	974,712,844		1,016,924,658	
관계기업투자주식	4,616,058,837		6,012,167,593	
장기금융자산	250,026,104		222,732,124	
유형자산	18,180,176,923		15,722,969,616	
사용권자산	2,147,603,682		55,663,181	
무형자산	557,599,370		557,599,370	
비유동이연법인세자산	-		1,341,832,613	
기타비유동자산	2,588,001,841		79,402,634	
자 산 총 계		128,086,340,264		111,844,841,811
부 채				

과 목	제 25(당) 기말		제 24(전) 기말	
I. 유동부채		25,352,537,723		24,678,819,324
매입채무및기타채무	8,309,416,659		4,559,738,538	
당기법인세부채	737,140,325		537,367,459	
유동리스부채	33,953,559		48,414,548	
전환사채	14,263,317,007		16,260,478,357	
파생상품부채	665,373,593		1,988,873,115	
기타유동부채	1,343,336,580		1,283,947,307	
II. 비유동부채		979,414,832		418,840,208
매입채무및기타채무	92,900,000		-	
비유동리스부채	72,807,822		8,958,974	
비유동이연법인세부채	570,072,762		294,330,410	
기타비유동부채	243,634,248		115,550,824	
부 채 총 계		26,331,952,555		25,097,659,532
자 본				
I. 지배기업소유주귀속자본		101,754,387,709		86,747,182,279
자본금	31,959,961,000		30,487,642,000	
자본잉여금	15,929,942,523		14,811,589,847	
자본조정	(6,099,713,964)		(6,099,713,964)	
기타포괄손익누계액	3,516,701,492		(867,495,586)	
이익잉여금	56,447,496,658		48,415,159,982	
II. 비지배지분		-		-
자 본 총 계		101,754,387,709		86,747,182,279
부 채 및 자 본 총 계		128,086,340,264		111,844,841,811

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제 25기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

제 24기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 폴라리스우노와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 25(당)기		제 24(전)기	
I. 매출액		78,051,382,009		97,046,339,631
II. 매출원가		63,351,434,983		79,740,894,467
III. 매출총이익		14,699,947,026		17,305,445,164
판매비와 관리비	9,227,653,614		9,826,654,455	
IV. 영업이익		5,472,293,412		7,478,790,709
금융수익	4,000,588,497		1,306,516,089	
금융비용	493,710,870		4,932,284,014	
기타수익	3,152,884,127		6,919,254,813	

과목	제 25(당)기		제 24(전)기	
기타비용	2,280,784,318		6,110,297,876	
V. 법인세비용차감전순이익		9,851,270,848		4,661,979,721
VI. 법인세비용	2,213,864,217		955,004,995	
VII. 당기순이익(손실)		7,637,406,631		3,706,974,726
당기순손익의 귀속:				
지배기업의 소유주	7,637,406,631		3,706,974,726	
비지배지분	-		-	
VIII. 기타포괄손익		4,779,127,123		(1,506,643,633)
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목		(834,313,053)		328,421,452
해외사업외화환산차이	(834,313,053)		328,421,452	
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		5,613,440,176		(1,835,065,085)
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	6,643,135,561		(2,123,496,625)	
지분법자본변동	(1,029,695,385)		288,431,540	
IX. 총포괄이익		12,416,533,754		2,200,331,093
총포괄손익의 귀속				
지배기업의 소유주	12,416,533,754		2,200,331,093	
비지배지분	-		-	
X. 지배기업 지분에 대한 주당손익				
기본주당이익		124		67
보통주회석주당이익		86		67

연 결 자 본 변 동 표

제 25기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

제 24기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 플라리스우노와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	자본금	연결 자본잉여금	연결 자본조정	연결기타포괄 손익누계액	연결 이익잉여금	소수주주 지분	총 계
2022년 01월 01일(전기초)	6,886,982,500	24,326,085,771	4,226,671	639,148,047	44,708,185,256	-	76,564,628,245
매도청구권 파생상품자산 인식	-	1,375,176,224	-	-	-	-	1,375,176,224
2022년 01월 01일(수정후)	6,886,982,500	25,701,261,995	4,226,671	639,148,047	44,708,185,256	-	77,939,804,469
무상증자	22,078,180,500	(22,199,069,760)	-	-	-	-	(120,889,260)
전환권행사	1,522,479,000	11,351,777,142	-	-	-	-	12,874,256,142
전환사채 상환	-	(42,379,530)	(91,623,970)	-	-	-	(134,003,500)
자시주식취득	-	-	(6,012,316,665)	-	-	-	(6,012,316,665)
지분법자본변동	-	-	-	288,431,540	-	-	288,431,540
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가	-	-	-	(2,123,496,625)	-	-	(2,123,496,625)
해외사업환산손익	-	-	-	328,421,452	-	-	328,421,452
당기순이익	-	-	-	-	3,706,974,726	-	3,706,974,726
2022년12월31일(전기말)	30,487,642,000	14,811,589,847	(6,099,713,964)	(867,495,586)	48,415,159,982	-	86,747,182,279
2023년 01월 01일(당기초)	30,487,642,000	14,811,589,847	(6,099,713,964)	(867,495,586)	48,415,159,982	-	86,747,182,279

과 목	자본금	연결 자본잉여금	연결 자본조정	연결기타포괄 손익누계액	연결 이익잉여금	소수주주 지분	총 계
전환권행사	1,472,319,000	1,118,352,676	-	-	-	-	2,590,671,676
기타포괄손익누계액의 이익잉여금 대체	-	-	-	(394,930,045)	394,930,045	-	-
지분법자본변동	-	-	-	(1,029,695,385)	-	-	(1,029,695,385)
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가	-	-	-	6,643,135,561	-	-	6,643,135,561
해외사업환산손익	-	-	-	(834,313,053)	-	-	(834,313,053)
당기순이익	-	-	-	-	7,637,406,631	-	7,637,406,631
2023년12월31일(당기말)	31,959,961,000	15,929,942,523	(6,099,713,964)	3,516,701,492	56,447,496,658	-	101,754,387,709

연 결 현 금 흐 름 표

제 25기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

제 24기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 폴라리스우노와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 25(당)기		제 24(전)기	
I. 영업활동현금흐름		7,081,922,712		14,421,321,381
1. 영업에서 창출된 현금흐름	7,276,357,679		16,102,181,757	
(1) 당기순이익(손실)	7,637,406,631		3,706,974,726	
(2) 조정사항	986,438,487		7,636,202,259	
감가상각비	1,109,164,867		1,186,247,446	
투자부동산상각비	42,211,814		46,014,106	
사용권자산상각비	49,072,489		67,284,972	
운용리스자산상각비	43,885,579		112,568,958	
채고자산평가손실	758,576,248		199,137,915	
채고자산폐기손실	37,536,105		2,371,323	
대손상각비	5,342,060		10,191,968	
지분법손실	94,344,679		606,669,813	
금융비용	484,027,389		790,659,487	
외화환산손실	691,853,437		1,555,462,131	
유형자산처분손실	1,907,157		-	
법인세비용(수익)	2,213,864,217		955,004,995	
당기순이익-공정가치금융자산 평가손실	9,683,482		1,958,342,850	
파생상품평가손실	-		420,235,236	
파생상품거래손실	-		1,763,046,441	
복리후생비	-		104,550,824	
금융수익	(2,201,236,039)		(738,952,828)	
채고자산평가이익	(78,065,831)		-	
대손충당금 환입	-		(10,000,000)	
관계기업투자주식처분이익	-		(30,000,000)	
유형자산처분이익	(64,586,709)		(9,532,321)	

과목	제 25(당)기		제 24(전)기	
외화환산이익	(411,789,999)		(785,537,795)	
파생상품평가이익	(1,124,364,522)		(348,407,775)	
사채상환이익	-		(219,155,487)	
당기손익-공정가치금융자산 평가이익	(81,065,496)		-	
당기손익-공정가치금융자산 처분이익	(593,922,440)		-	
(3) 운전자본의 증감	(1,347,487,439)		4,759,004,772	
매출채권및기타채권의 감소(증가)	(2,122,020,045)		4,788,312,164	
재고자산의 증가	(3,718,103,706)		(162,151,354)	
기타유동자산의 감소(증가)	110,137,443		38,551,699	
매입채무및기타채무의 증가(감소)	4,318,918,909		(475,805,158)	
기타유동부채의 증가	63,579,960		570,097,421	
2. 이자수취	1,828,498,942		633,855,297	
3. 이자지급	(150,414,437)		(247,913,494)	
4. 법인세의 납부	(1,872,519,472)		(2,066,802,179)	
II. 투자활동현금흐름		(19,705,651,003)		4,881,782,553
단기금융상품의 증가	11,877,163,571		4,912,650,832	
단기대여금의 감소	36,000,000		310,000,000	
단기대여금의 증가	(136,073,200)		-	
장기금융자산의 증가	(27,293,980)		(7,344,180)	
관계기업투자주식의 처분	-		30,000,000	
당기손익-공정가치금융자산의 처분	(17,457,323,934)		-	
기타포괄-공정가치금융자산의 처분	1,195,948,450		-	
기타포괄-공정가치금융자산의 취득	(6,803,514,908)		-	
지분취득 선급금의 증가	(2,260,000,000)		-	
유형자산의 처분	77,506,133		1,371,932,400	
유형자산의 취득	(3,875,105,408)		(1,212,656,499)	
무형자산의 취득	-		(511,000,000)	
사용권자산의 취득	(2,086,388,925)		-	
국고보조금의 자산취득	30,700,000		38,200,000	
임차보증금의 증가	(277,268,802)		(50,000,000)	
기타보증금의 증가	-		(2,000,000,000)	
기타보증금의 감소	-		2,000,000,000	
III. 재무활동현금흐름		(58,478,358)		(6,916,142,185)
전환사채의 상환	-		(700,000,000)	
리스부채의 상환	(48,414,548)		(66,901,000)	
자기주식의 취득	-		(6,012,316,665)	
주식발행비용	(10,063,810)		(136,924,520)	
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)		(12,682,206,649)		12,386,961,749
V. 기초의 현금및현금성자산		25,801,087,227		14,233,632,891
VI. 현금및현금성자산의 환율변동효과등		(336,787,903)		(819,507,413)

과목	제 25(당)기	제 24(전)기
VII. 기말의 현금및현금성자산	12,782,092,675	25,801,087,227

2. 별도 재무제표

재무상태표

제 25(당) 기 2023년 12월 31일 현재

제 24(전) 기 2022년 12월 31일 현재

주식회사 폴라리스우노

(단위: 원)

과목	제 25 (당)기	제 24 (전)기
자 산		
I. 유동자산	74,668,133,282	78,443,206,771
현금및현금성자산	10,615,498,882	23,516,187,779
단기금융자산	23,180,860,767	34,909,050,905
당기손익-공정가치금융자산	19,138,953,838	1,016,325,450
매출채권및기타채권	13,323,883,524	10,600,454,845
재고자산	8,103,162,911	8,071,184,101
기타유동자산	305,773,360	321,882,920
당기법인세자산	-	8,120,771
II. 비유동자산	50,865,638,941	30,469,601,408
장기매출채권및기타채권	4,890,600,000	-
종속기업 및 관계기업투자	10,794,094,080	9,907,684,080
투자부동산	3,248,362,064	3,410,212,973
기타포괄손익-공정가치금융자산	17,478,948,136	3,472,980,210
장기금융자산	250,026,104	222,732,124
유형자산	10,970,810,933	11,691,748,437
사용권자산	128,829,213	55,663,181
무형자산	557,599,370	557,599,370
이연법인세자산	-	1,071,578,399
기타비유동자산	2,546,369,041	79,402,634
자 산 총 계	125,533,772,223	108,912,808,179
부 채		
I. 유동부채	24,635,397,796	24,358,331,388
매입채무 및 기타채무	7,861,067,135	4,266,134,708
당기법인세부채	533,508,060	537,367,459
유동리스부채	33,953,559	48,414,548
전환사채	14,263,317,007	16,260,478,357
파생상품부채	665,373,593	1,988,873,115
기타유동부채	1,278,178,442	1,257,063,201

과 목	제 25 (당)기		제 24 (전)기	
II. 비유동부채		1,303,047,677		142,935,937
장기기타채무	92,900,000		-	
리스부채	72,807,822		8,958,974	
기타비유동부채	260,740,540		133,976,963	
이연법인세부채	876,599,315		-	
부 채 총 계		25,938,445,473		24,501,267,325
자 본				
I. 자본금	31,959,961,000		30,487,642,000	
II. 자본잉여금	17,946,217,174		16,827,864,498	
III. 자본조정	(6,099,713,964)		(6,099,713,964)	
IV. 기타포괄손익누계액	4,968,318,549		(992,772,420)	
IV. 이익잉여금	50,820,543,991		44,188,520,740	
자 본 총 계		99,595,326,750		84,411,540,854
부 채 및 자 본 총 계		125,533,772,223		108,912,808,179

포 괄 손 익 계 산 서

제 25(당) 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 24(전) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 폴라리스우노

(단위 : 원)

과 목	제 25 (당)기		제 24 (전)기	
I. 매출액		71,734,354,189		90,407,694,407
II. 매출원가		60,977,873,860		77,458,171,744
III. 매출총이익		10,756,480,329		12,949,522,663
판매비와 관리비	7,854,905,068		8,328,645,242	
IV. 영업이익		2,901,575,261		4,620,877,421
금융수익	4,012,839,840		1,308,024,361	
금융비용	524,945,982		4,932,252,722	
기타수익	3,049,770,622		6,466,064,330	
기타비용	1,701,555,718		4,732,705,107	
V. 법인세비용차감전순이익		7,737,684,023		2,730,008,283
VI. 법인세비용		1,500,590,817		391,974,738
VII. 당기순이익		6,237,093,206		2,338,033,545
VIII 기타포괄손익		6,356,021,014		(1,743,875,015)
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목		(287,114,547)		379,621,610
해외사업환산손익	(287,114,547)		379,621,610	
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		6,643,135,561		(2,123,496,625)
기타포괄손익-공정가치	6,643,135,561		(2,123,496,625)	

과 목	제 25 (당)기		제 24 (전)기	
금융자산 평가손익				
IX. 총포괄이익		12,593,114,220		594,158,530
X. 주당손익				
기본주당이익		102		42
보통주희석주당이익		69		42

자 본 변 동 표

제 25(당) 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 24(전) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 플라리스우노

(단위 : 원)

과 목	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄손익누계액	이익잉여금	총 계
2022년 01월 01일(전기초)	6,886,982,500	26,342,360,422	4,226,671	751,102,595	41,850,487,195	75,835,159,383
매도청구권 파생상품자산 인식	-	1,375,176,224	-	-	-	1,375,176,224
2022년 01월 01일(조정 후 금액)	6,886,982,500	27,717,536,646	4,226,671	751,102,595	41,850,487,195	77,210,335,607
전환권행사	1,522,479,000	11,351,777,142	-	-	-	12,874,256,142
전환사채 상환	-	(42,379,530)	(91,623,970)	-	-	(134,003,500)
자사주식취득	-	-	(6,012,316,665)	-	-	(6,012,316,665)
무상증자	22,078,180,500	(22,199,069,760)	-	-	-	(120,889,260)
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	-	-	-	(2,123,496,625)	-	(2,123,496,625)
해외사업장환산	-	-	-	379,621,610	-	379,621,610
당기순이익	-	-	-	-	2,338,033,545	2,338,033,545
2022년 12월 31일(전기말)	30,487,642,000	16,827,864,498	(6,099,713,964)	(992,772,420)	44,188,520,740	84,411,540,854
2023년 01월 01일(당기초)	30,487,642,000	16,827,864,498	(6,099,713,964)	(992,772,420)	44,188,520,740	84,411,540,854
전환권행사	1,472,319,000	1,118,352,676	-	-	-	2,590,671,676
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	-	-	-	6,643,135,561	-	6,643,135,561
기타포괄손익누계액의 이익잉여금 대체	-	-	-	(394,930,045)	394,930,045	-
해외사업장환산	-	-	-	(287,114,547)	-	(287,114,547)
당기순이익	-	-	-	-	6,237,093,206	6,237,093,206
2023년 12월 31일(당기말)	31,959,961,000	17,946,217,174	(6,099,713,964)	4,968,318,549	50,820,543,991	99,595,326,750

현 금 흐 름 표

제 25(당) 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 24(전) 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

주식회사 플라리스우노

(단위 : 원)

과 목	제 25(당) 기		제 24(전) 기	
I. 영업활동현금흐름		6,299,279,203		12,716,438,760
1. 영업에서 창출된 현금흐름	6,113,274,866		13,707,453,661	
(1) 당기순이익	6,237,093,206		2,338,033,545	
(2) 조정사항	(199,129,919)		6,309,078,582	

과목	제 25(당) 기		제 24(전) 기	
감가상각비	648,893,314		715,119,335	
투자부동산상각비	161,850,909		161,717,287	
운용리스자산상각비	43,885,579		112,568,958	
사용권자산상각비	49,072,489		67,284,972	
유형자산처분손실	1,907,157		-	
재고자산평가손실	629,886,903		199,580,035	
대손상각비	5,342,060		10,191,968	
금융비용	515,262,500		790,628,195	
외화환산손실	636,104,398		1,517,425,308	
당기손익-공정가치금융자산 평가손실	9,683,482		1,958,342,850	
파생상품평가손실	-		420,235,236	
파생상품거래손실	-		1,763,046,441	
법인세비용	1,500,590,817		391,974,738	
금융수익	(2,213,487,382)		(740,461,099)	
유형자산처분이익	(75,856,625)		(53,740,000)	
재고자산평가이익	(78,065,831)		-	
재고자산폐기손실	37,536,105		2,371,323	
대손충당금 환입	-		(10,000,000)	
당기손익-공정가치금융자산 평가이익	(81,065,496)		-	
당기손익-공정가치금융자산 처분이익	(593,922,440)		-	
파생상품평가이익	(1,124,364,522)		(348,407,775)	
외화환산이익	(272,383,336)		(534,194,527)	
사채상환이익	-		(219,155,487)	
복리후생비	-		104,550,824	
(3) 운전자본의 증감	75,311,579		5,060,341,534	
매출채권및기타채권의 증가(감소)	(3,076,326,998)		6,928,234,969	
재고자산의 증가	(621,335,987)		(543,673,358)	
기타유동자산의 증가	16,109,560		(186,628,767)	
매입채무및기타채무의 증가(감소)	3,367,985,845		(1,953,274,266)	
기타유동부채의 증가	388,879,159		815,682,956	
2. 이자수취	1,737,794,301		635,363,568	
3. 이자지급	(150,414,437)		(247,882,201)	
4. 법인세의 납부	(1,401,375,527)		(1,378,496,268)	
II. 투자활동현금흐름		(19,012,217,524)		5,585,472,536
단기금융상품의 순증가	11,877,163,571		4,912,650,832	
대여금의 증가	(5,190,473,200)		-	
대여금의 감소	673,470,000		310,000,000	
당기손익-공정가치금융자산의 취득	(24,261,994,536)		-	
당기손익-공정가치금융자산의 처분	6,804,670,602		-	
기타포괄-공정가치금융자산의 취득	(6,803,514,908)		-	

과목	제 25(당) 기		제 24(전) 기	
기타포괄-공정가치금융자산의 처분	1,195,948,450		-	
장기금융자산의 증가	(49,441,680)		(46,817,980)	
장기금융자산의 감소	22,147,700		39,473,800	
종속기업투자주식의 증가	(886,410,000)		-	
관계기업투자주식의 처분	-		30,000,000	
지분취득 선급금의 증가	(2,260,000,000)		-	
투자부동산의 취득	-		(217,054,084)	
유형자산의 처분	125,544,995		1,416,142,000	
유형자산의 취득	(55,786,916)		(336,122,032)	
국고보조금의 자산취득	30,700,000		38,200,000	
무형자산의 취득	-		(511,000,000)	
임차보증금의 증가	-		(50,000,000)	
기타보증금의 증가	(279,939,952)		(2,000,000,000)	
기타보증금의 감소	45,698,350		2,000,000,000	
III. 재무활동현금흐름		(58,478,358)		(6,916,142,185)
전환사채의 상환	-		(700,000,000)	
리스부채의 상환	(48,414,548)		(66,901,000)	
자기주식의 취득	-		(6,012,316,665)	
주식발행비용	(10,063,810)		(136,924,520)	
IV. 현금및현금성자산의 증가(감소)		(12,771,416,679)		11,385,769,111
V. 기초의 현금및현금성자산		23,516,187,779		12,856,156,306
VI. 현금및현금성자산의 환율변동효과등		(129,272,218)		(725,737,638)
VII. 기말의 현금및현금성자산		10,615,498,882		23,516,187,779

이익잉여금 처분계산서

제 25(당) 기 2023년 1월 1일 부터
2023년 12월 31일 까지
처분예정일 2024년 3월 25일

제 24(전) 기 2022년 1월 1일 부터
2022년 12월 31일 까지
처분확정일 2023년 3월 22일

(단위: 원)

과목	제 25(당) 기		제 24(전) 기	
I. 미처분이익잉여금		49,272,020,317		42,639,997,066
1. 전기이월미처분이익잉여금	42,639,997,066		40,301,963,521	
2. 기타포괄손익누계액의 잉여금 대체	394,930,045			
2. 당기순이익	6,237,093,206		2,338,033,545	
II. 이익잉여금 처분액		-		-
III. 차기이월미처분이익잉여금(=I-II)		49,272,020,317		42,639,997,066

※ 당기의 이익잉여금처분계산서는 2024년 3월 25일 주주총회에서 확정될 예정입니다. (전기 처분확정일: 2023년 3월 22일)

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

이익잉여금처분계산서를 참조하시기 바랍니다.

※ 상세한 주식사항은 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시예정인 당사의 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

□ 이사의 선임

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

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
조성우	1973.08.06	부	-	특수관계인	이사회
최용성	1966.10.24	부	-	특수관계인	이사회
지준경	1980.09.04	부	-	특수관계인	이사회
김영관	1982.10.22	부	-	특수관계인	이사회
최창록	1972.02.08	여	-	-	이사회
총 (5) 명					

나. 후보자의 주된직업·세부경력·해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
조성우	경영인	2018~2020 2019~현재 2020~현재 2021~현재 2024~현재	- (주)아이에이 부회장 - 現 주폴라리스세원 회장 - 現 주폴라리스오피스 회장 - 現 주폴라리스우노 회장 - 現 주폴라리스에이아이(舊, 주리노스) 회장	해당사항 없음
최용성	경영인	2020~2021 2021~현재 2021~현재 2023~현재	- (주)아이에이 부사장 - 現 주폴라리스우노 대표이사 - 現 우노파이버 대표이사 - 現 폴라리스우노 인도네시아 대표이사	해당사항 없음
지준경	경영인	2018~2020 2019~2022 2020~현재 2019~현재 2020~현재 2021~현재 2024~현재	- (주)아이에이 전략기획본부 전무이사 - (주)폴라리스웍스(現 주아이원플러스) 대표이사 - 現 주아이앤브이게임즈 사내이사 - 現 주폴라리스세원 사내이사 - 現 주폴라리스오피스 대표이사 - 現 주폴라리스우노 사내이사 - 現 주폴라리스에이아이(舊, 주리노스) 대표이사	해당사항 없음

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
김영관	경영인	2020~2020 2019~2022 2020~현재 2021~현재 2019~현재	- (주)아이에이 총괄부사장 - (주)폴라리스웍스(現 (주)아이원플러스) 부사장 - 現 (주)폴라리스오피스 부사장 - 現 (주)폴라리스우노 사내이사 - 現 (주)폴라리스세원 대표이사	해당사항 없음
최창록	경영인	2009~2011 2012~2016 2016~2018 2019~현재 2021~현재	- (주)삼성카드 전락신사업본부 - (주)삼성카드 전락영업본부 - (주)인터파크비즈마켓 산업재유통사업 본부장 - 現 (주)비즈마켓렌탈 대표이사 - 現 (주)폴라리스우노 사외이사	해당사항 없음

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

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
조성우	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
최용성	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
지준경	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
김영관	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
최창록	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음

라. 후보자의 직무수행계획(사외이사 선임의 경우에 한함)

<p><최창록 사외이사 후보></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 사외이사로서의 전문성 및 독립성을 기초로 직무를 수행할 계획 2. 기업 및 주주, 이해관계자 모두의 가치 제고를 위한 의사결정 기준과 투명한 의사개진을 통해 직무를 수행할 계획 3. 이사회 구성원으로서 이사회의 이사결정이 회사의 이익을 위해 최선의 방향으로 진행 되도록 하며 이사와 경영진의 업무집행을 감독할 계획 4. 상법상 사외이사의 책임과 의무에 대한 엄중함을 인지하고, 상법 제382조제3항, 제542조의8 및 동 시행령 제34조에 의거하여 사외이사의 자격요건 부적격 사유에 해당하게 된 경우에는 사외이사직 상실하도록 함.

마. 후보자에 대한 이사회의 추천 사유

<p><사내이사 조성우 후보></p> <p>- 상기 후보자는 경영인으로서 활동해 온 전문성을 바탕으로 주요 경영사항에 관한 적절</p>

한 의사결정 및 직무 집행에 대한 관리· 감독을 통해 회사가치 성장에 큰 기여가 예상 됨

<사내이사 최용성 후보>

- 상기 후보자는 경영인으로서 활동해 온 전문성을 바탕으로 주요 경영사항에 관한 적절한 의사결정 및 직무 집행에 대한 관리· 감독을 통해 회사가치 성장에 큰 기여가 예상 됨

<사내이사 지준경 후보>

- 상기 후보자는 경영인으로서 활동해 온 전문성을 바탕으로 주요 경영사항에 관한 적절한 의사결정 및 직무 집행에 대한 관리· 감독을 통해 회사가치 성장에 큰 기여가 예상 됨

<사내이사 김영관 후보>

- 상기 후보자는 경영인으로서 활동해 온 전문성을 바탕으로 주요 경영사항에 관한 적절한 의사결정 및 직무 집행에 대한 관리· 감독을 통해 회사가치 성장에 큰 기여가 예상 됨

<사외이사 최창록 후보>

- 상기 후보자는 전문성과 독립성을 바탕으로 경영진과 대주주로부터 독자적으로 견제, 감시 감독 역할을 수행하며, 대안 제시를 통한 당사의 경쟁력 제고에 기여 가능

확인서

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제 3-15 조 제 3 항 제 3 호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024 년 3 월 8 일

보고자: 조성우 (서명  날인)

확인서(조성우)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제 3-15 조 제 3 항 제 3 호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024 년 3 월 8 일

보고자: 최용성 (서명 또는 날인)



확인서(최용성)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제 3-15 조 제 3 항 제 3 호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024 년 3 월 8 일

보고자: 지준경 (서명 또는 날인)



확인서(지준경)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제 3-15 조 제 3 항 제 3 호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024 년 3 월 8 일

보고자: 김영관 (서명 또는 날인)

확인서(김영관)

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제 3-15 조 제 3 항 제 3 호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2024 년 3 월 8 일

보고자: 최창복 (서명 또는 날인)



확인서(최창록)

※ 기타 참고사항

해당사항 없음

□ 이사의 보수한도 승인

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

이사의 수 (사외이사수)	6(2)
보수총액 또는 최고한도액	20억원

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	7(3)
실제 지급된 보수총액	14억원
최고한도액	20억원

※ 기타 참고사항

-2024년 2월 23일 신창민 사외이사가 일신상의 사유로 사임하였습니다. 동일자에
공시된 사외이사의 선임 해임 공시를 참고하시기 바랍니다.

□ 감사의 보수한도 승인

가. 감사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

감사의 수	1
보수총액 또는 최고한도액	1억원

(전 기)

감사의 수	1
실제 지급된 보수총액	0.25억원
최고한도액	1억원

※ 기타 참고사항
해당사항 없습니다.

IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2024년 03월 15일	1주전 회사 홈페이지 게재

나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

- 향후 사업보고서는 오기 등이 있는 경우 수정될 수 있으며, 수정된 사업보고서는 DART 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 업데이트 될 예정이므로 이를 참조하시기 바랍니다.

- 주주총회 이후 변경된 사항에 관하여는 「DART-정기공시」에 제출된 (<http://dart.fss.or.kr>) 사업보고서를 활용하여야 합니다.

- 당사는 「상법시행령」 제31조 제4항 제4호에 의거하여 사업보고서 및 감사보고서는 주주총회 개최 1주 전까지 금융감독원 전자공시시스템 제출 및 회사 홈페이지(<http://www.polarisuno.com>)에 게재할 예정이오니 참고하여 주시기 바랍니다.

※ 참고사항

※ 주주총회 집중일 개최 여부
- 해당사항 없습니다.