

## 제 1 장 총 칙

제 1 조 (목적) 한양디지텍 주식회사(이하 "회사"라 한다)는 법령을 준수하고, 기업윤리를 구현함으로써 공정하고 투명한 업무수행을 도모하고 회사의 건전한 발전과 고객의 신뢰를 확보하기 위하여, 준법통제기준을 제정·시행한다.

제 2 조 (용어의 정의) 이 준법통제기준에서 사용하는 주요 용어의 정의는 다음 각호와 같다.

1. "준법통제" 또는 "컴플라이언스"란 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"이란 임직원이 법령을 준수하지 않음으로써 민사·형사·행정적 책임이 발생하거나 계약상 효력이 인정되지 않아 손해가 발생할 위험을 말한다.
3. "준법업무책임자"란 회사 내 준법 교육 및 훈련 프로그램을 시행하고 준법통제기준 등의 준수에 관한 업무를 수행하는 사람으로서 준법통제기준에 따라 선임된 자를 말한다.

제 3 조(적용범위)

- ① 준법통제기준은 회사 및 자회사의 모든 업무와 그 임직원들의 모든 관련 활동에 적용된다.
- ② 준법통제기준과 관련 있는 회사의 각종 규정은 준법통제기준에 부합하여야 하며, 법률이나 정관에 다른 정함이 없는 한 준법통제기준이 우선적으로 적용된다.

제 4 조 (제정 및 개정) 준법통제기준의 제정 및 개정은 이사회가 행한다.

## 제 2 장 준법통제조직

제 5 조 (조직 구성과 업무 분장의 기본 원칙) 준법통제를 위한 조직 구성과 업무분장은 준법통제 업무의 효율성과 준법지원인의 독립성이 확보되고, 관련 임직원의 역할과 책임 관계가 명확하게 설계되어야 한다.

제 6 조 (역할)

- ① 이사회는 준법통제기준 및 이에 관한 중요한 사항을 결정한다. 또한 이사회는 대표이사가 이사회의 결정을 충실하게 반영하여 준법통제체제를 정비하고 실효적으로 운영하는 지를 감독한다.
- ② 대표이사는 준법통제기준과 이사회가 정하는 바에 따라 회사의 규모나 영업의 성격에 부합하는 준법통제체제를 구축·정비·운영하고 그 작동상황을 점검한다.
- ③ 준법업무책임자는 준법 교육 및 훈련 프로그램을 수립하여 시행하고 준법통제기준의 준수여부를 점검하여 이사회나 대표이사에게 보고하는 등 준법통제업무를 실무적으로 통괄한다.

제 7 조 (준법업무책임자의 임면)

- ① 준법업무책임자는 이사회의 결의를 거쳐 대표이사가 임면한다.

② 대표이사는 준법업무책임자에게 다음 각호의 어느 하나에 해당하는 사유가 있는 경우 이사회 의 결의를 거쳐 해당 준법업무책임자를 해임할 수 있다.

1. 신체상 또는 정신적 장애로 직무를 수행할 수 없게 된 경우
2. 직무와 관련하여 부정행위를 저지르거나 법령이나 정관에 위반한 경우
3. 고의 또는 중대한 과실로 회사에 손실이 생기게 한 경우

③ 준법업무책임자는 정당한 이유 없이 임기 중 해임되지 아니하며, 임기 중 해임을 하는 경우 대표이사는 제2항 각호의 해임사유를 입증할 수 있는 충분한 증거를 제시하여야 한다.

④ 준법업무책임자는 해임에 관하여 이사회에서 자신의 의견을 진술할 수 있다.

⑤ 준법업무책임자가 해임되거나 임기의 만료 또는 사임으로 인하여 퇴임한 경우에는 대표이사는 신속하게 새로운 준법업무책임자를 선임하여 업무의 연속성을 유지하여야 한다.

#### 제 8 조 (준법업무책임자의 자격, 임기 및 지위)

① 준법업무책임자는 다음 각 호의 요건을 모두 갖추어야 한다.

1. 상장회사에서 감사 감사위원 또는 이와 관련된 부서에서 근무한 경력이 합산하여 5년 이상인 사람 또는 변호사 자격을 가진 사람
2. 금융감독원, 한국거래소 내지 코스닥협회에서 개최하는 준법지원교육을 이수할 것
3. 상근하는 임직원일 것
4. 기타 이사회가 정하는 요건을 충족할 것

② 감사 또는 감사위원회 위원은 준법업무책임자가 될 수 없다

③ 준법업무책임자의 임기는 이사회가 정하되, 2년 이상으로 한다.

#### 제 9 조 (준법업무책임자의 권한 및 의무)

① 준법업무책임자는 다음 각호와 같은 직무상 권한을 가진다.

1. 준법에 관한 교육과 훈련프로그램의 시행
2. 준법통제기준의 준수 여부에 대한 정기 또는 수시의 점검 및 보고
3. 내부회계관리규정의 준수 여부에 대한 정기 또는 수시의 점검 및 보고
4. 회계자료 적정성 여부에 대한 필요한 정보 자료의 수집과 제출 요구 및 진술의 요구
5. 업무수행에 있어 필요한 정보 자료의 수집과 제출요구 및 진술의 요구
6. 임직원에 대한 준법 요구 및 위법하다고 판단한 사항에 대한 중지, 개선 또는 시정의 요구
7. 준법통제기준 등을 위반한 임직원에 대한 제재 요청
8. 준법통제업무와 관련하여 이루어지는 이사회 등의 출석 및 의견 진술
9. 준법 업무 보조 조직의 통솔 및 관련 부서 직원의 인사 제청

## 10. 기타 이사회사 준법업무책임자의 권한으로 정하는 사항

- ② 준법업무책임자는 필요한 경우 외부 전문가의 조언 및 조력을 구할 수 있다.
- ③ 준법업무책임자는 자신의 업무 수행과 관련하여 이사회나 대표이사에게 직접, 적시에 보고할 수 있으며, 보고를 위하여 필요한 경우 대표이사에게 이사회 의 소집을 요청할 수 있다.
- ④ 준법업무책임자는 선량한 관리자의 주의의무로 자신의 직무를 수행하여야 하고, 재임시뿐만 아니라 퇴임한 후에도 직무상 알게 된 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 안 된다.

## 제3장 준법통제활동

### 제 10 조 (법적 위험의 평가)

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

### 제 11 조 (법적 위험의 관리)

- ① 임직원은 업무상 법적 위험과 관련된 국내·외 법규 및 준법통제기준, 회사의 각종 내부 규정 등을 숙지하고 준수하여야 한다.
- ② 임직원은 위법행위나 준법통제기준 등의 위반사실을 발견한 경우에 즉시 준법통제기준이 정하는 절차에 따라 신고 또는 보고하여야 하며, 이러한 위반행위에 관여하거나 협조하여서는 안 된다.
- ③ 각 관련부서와 준법지원인은 법적 위험이 타 부서로 이전하거나 확대되지 않도록 하기 위한 조치를 강구하여야 한다.
- ④ 준법지원인은 법적 위험 평가를 바탕으로, 임직원이 제 1 항과 제 2 항에 따른 의무를 올바르게 인식하고 이해할 수 있도록 하여야 한다.

### 제 12 조 (준법 교육 및 훈련 프로그램의 운영)

- ① 준법업무책임자는 임직원이 취급 업무와 관련된 법적 위험을 사전에 파악하고 적절하게 대처할 수 있도록 하기 위하여, 구체적이고 체계적인 준법 교육 및 훈련프로그램을 설계하여 시행한다.
- ② 준법업무책임자는 준법교육 및 전 임직원을 대상으로 연 1 회(2 시간 이상) 준법 교육 및 훈련을 실시하여야 한다. 높은 법적 위험이 예상되는 부서에 대하여는 별도의 프로그램으로 특별교육을 실시할 수 있다.

③ 준법업무책임자는 준법 교육 및 훈련 프로그램의 효과 및 실효성에 대하여 평가하고 필요한 경우 개선사항에 관한 설문조사도 실시할 수 있다.

④ 준법업무책임자는 교육 및 연수프로그램의 운영과 별도로 업무상 법적 위험에 크게 노출되어 있는 임직원들을 위한 상담제도를 운영할 수 있다.

#### 제 13 조 (임직원의 자율적인 준법 점검)

① 각 부서는 자율적인 준법점검계획을 수립하고, 정기적으로 자율 점검 실태를 평가하여야 한다.

② 준법업무책임자는 제 1 항에 따른 각 부서의 준법점검계획 수립을 지도하고 자율점검 실태를 평가한다.

#### 제 14 조 (준법지원 및 점검)

① 준법업무책임자는 모든 임직원의 준법통제기준 준수 여부 등을 점검하는 준법점검체제를 구축하여 운용한다.

② 준법업무책임자는 임직원에 대하여 상시적으로 법적 자문업무를 수행하며, 임직원이 계약체결 등 법적 위험과 밀접한 관련이 있는 업무수행을 하는 경우에는 반드시 준법업무책임자와 사전 협의하도록 할 수 있다.

③ 준법업무책임자에 의하여 이루어지는 준법점검은 연 1 회 이상 실시하는 정기점검과 제기된 특정 법적 쟁점에 대하여 실시하는 수시점검이 있다.

④ 준법업무책임자는 효율적인 준법 점검을 위하여 부서별로 신고나 보고 사항을 구체적으로 정형화할 수 있으며, 필요한 경우 특정 사항의 신고나 보고를 의무화할 수 있다.

⑤ 준법업무책임자는 준법점검의 결과를 문서로 작성하여 이사회에 보고한다. 다만, 준법 여부를 점검하면서 필요한 경우에는 감사에게 통보하거나 협의할 수 있다.

결과를 이사회에 연 1 회 이상 보고한다. ⑤ 준법지원인은 준법 여부 점검을 하면서 필요한 경우에는 감사위원회에 통보하거나 협의할 수 있다.

#### 제 15 조 (내부제보)

① 대표이사는 임직원의 위법 또는 부당한 업무집행행위 등에 관하여, 준법업무책임자에게 직접 제보할 수 있는 내부 제보장치를 설치할 수 있으며, 내부신고의 대상은 다음과 같다.

1. 회사의 업무와 관련 있는 법령 및 회사 내규(본 기준 및 윤리강령, 내부회계 관리규정 등 일체의 내규를 포함한다)에 위배되는 사항
2. 임직원의 직무에 관한 위법, 불법 및 범죄행위(횡령, 배임, 사기, 절도, 금품 및 향응 수수, 회계 분식 등)
3. 직위를 이용한 회사의 임직원 또는 외부 이해관계자에 대한 위법 부당한 지시행위(청탁, 알선, 강요 등)

4. 기타 위 각호의 사항이 발생할 우려가 있다고 판단되는 사항

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 내부제보로 인하여 어떠한 인사상 불이익을 받아서는 안된다.

제 16 조 (위반시의 처리)

① 준법업무책임자는 준법통제기준 등의 위반 행위가 발견된 경우, 이를 해당 부서 책임자에게 통보하거나 대표이사에게 보고하고 중지·개선·시정·제재 등의 적절한 조치를 요구할 수 있고, 필요한 경우 관련 부서 등과 상의하여 종합적인 대응방안을 마련하고 이를 대표이사 등에게 건의할 수 있다. 다만, 긴급한 경우 준법업무책임자는 보고 또는 건의 전에 자신의 판단에 의해 해당 임직원에게 관련 행위의 중지·개선·시정의 요구 등 필요한 조치를 취할 수 있다.

② 회사는 준법통제기준 등을 위반한 자에 대하여 그 중요성에 상응하는 적절한 제재조치를 취한다.

③ 준법업무책임자는 동일 또는 유사한 위반 행위의 재발방지방안을 마련하여 이사회나 대표이사에게 건의할 수 있다.

④ 준법업무책임자는 결정된 재발방지방안을 해당 부서 및 관련 부서에 통보하고 관련 프로그램 및 정책의 개선 시에 반영한다.

제 17 조 (정보 및 자료의 전달과 관리)

① 준법업무책임자는 준법 업무수행을 위해 필요한 정보 및 자료를 해당 부서 임직원에게 활용 가능한 형태로 제출해줄 것을 요청할 수 있다. 준법업무책임자의 요청을 받은 임직원은 신속하고 성실하게 응하여야 한다.

② 준법업무책임자는 준법통제 관련 정보 및 자료를 체계적으로 정리하고 안전하게 보관할 수 있는 통합 정보관리장치를 마련한다.

③ 준법통제체제에서 형성된 정보나 자료는 서면 또는 전자문서의 형태로 회사의 문서관리규정에 따른 보존기간동안 관리 및 보존하여야 한다.

## 제 4 장 유효성 평가

제 18 조 (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 준법업무책임자는 자체적으로 준법지원 및 점검 체제의 유효성에 관한 평가를 실시하여 그 결

과를 이사회에 보고한다.

③ 이사회는 준법업무책임자의 자체 평가와는 별도로 매년 준법통제체제의 유효성 평가를 회사 전체적으로 실시할 수 있다.

④ 유효성을 평가함에 있어서는 준법통제기준의 내용·법적 위험의 평가 및 관리체제·준법 점검 및 보고체제·준법업무책임자의 독립적 업무수행체제·위반행위에 대한 제재체제 등의 적정성과 실효성에 대한 실증적 검토가 이루어져야 한다.

제 19 조 (유효성 평가에 따른 후속 조치)

① 이사회는 유효성 평가 결과를 바탕으로 불비나 결함에 대한 개선방안을 수립한다.

② 제1항의 개선방안 수립시 이사회는 준법책임자의 의견을 청취한다.

③ 대표이사는 유효성 평가에 따른 개선조치를 실행한다.

## 제 5 장 기타

제 20 조 (임직원의 포상) 준법업무책임자는 준법통제기준을 성실하게 준수하여 회사의 손해발생 예방 및 감소 등에 공로가 있다고 판단되는 자에 대하여 포상이나 승진을 건의할 수 있다.

제 21 조 (세부사항) 준법업무책임자는 준법통제기준의 시행에 있어 필요한 세부사항을 정할 수 있다.

제 22 조 (공표) 회사는 기준 제정시 회사의 홈페이지에 공표한다. 개정할 때에도 또한 같다.