

㈜에이피투자금융의 수탁자책임에 관한 원칙 (스튜어드십코드)

㈜에이피투자금융 (이하 "에이피투자금융")은 한국 스튜어드십코드 제정 위원회가 제정·공표한 "기관투자자의 수탁자 책임에 관한 원칙"에 기반하여 에이피투자금융의 수탁자 책임에 관한 7가지 원칙을 다음과 같이 구체화하고, 2026년 6월 2일부로 시행합니다.

■ [원칙 1] 명확한 정책 마련 및 공개

에이피투자금융은 펀드 출자자의 자산을 관리·운영하는 수탁자로서 책임을 충실히 이행하기 위해 명확한 정책을 마련해 공개합니다.

- 선량한 관리자로서의 주의의무를 다하고, 관련 법령과 규약에 따라 수탁자 책임을 수행합니다.
- 출자자 이익 우선 원칙에 따라 펀드 및 출자자의 이익을 회사, 주주, 임직원의 이익에 우선하도록 합니다.
- 모든 출자자의 이익을 동등하게 다루며, 조합의 결성·운영·청산 시 합리적 이유 없이 특정 출자자를 우대하거나 차별 취급하지 않습니다.

■ [원칙 2] 이해상충 문제 해결을 위한 정책 마련

에이피투자금융은 수탁자로서 책임을 이행하는 과정에서 실제 직면하거나 직면할 가능성이 있는 이해상충 문제를 효과적으로 해결하기 위해 명확한 정책을 마련해 공개합니다.

- 펀드 운용 전반에 걸쳐 이해상충을 방지하기 위하여 내부통제기준을 제정·실행하고 감독합니다.
- 부당한 방법을 통한 출자자 유인행위 및 시장 질서를 저해할 우려가 있는 일체의 행위를 금지합니다.
- 선량한 관리자로서 펀드 이익에 가장 부합하는 투자대상회사에 투자를 진행합니다.
- 투자대상회사 선정 사유, 투자금액, 투자조건 등 구체적인 내용을 출자자에게 제공하며, 이해상충 발생 우려 시 관련 내용을 출자자에게 고지합니다.

■ [원칙 3] 투자대상회사의 주기적 점검

에이피투자금융은 투자대상회사의 중장기적인 가치를 제고하여 투자자산의 가치를 보존하고 높일 수 있도록 투자대상회사를 주기적으로 점검합니다.

- 정기(또는 상시)적인 경영간담회를 통해 투자대상회사 경영진과 주요 현안을 논의합니다.
- 펀드 운용인력을 투자대상회사의 이사로 등재하여 주요 의사결정에 참여하는 것을 원칙으로 합니다.
- ERP 시스템을 통해 투자대상회사의 리스크를 검토·관리하고, 이에 따른 사후관리절차를 진행합니다.
- 분기 1회 이상 재무상황을 보고받으며, 필요시 추가적인 실사를 진행하는 등 리스크 관리 활동을 적극적으로 전개합니다.

■ [원칙 4] 수탁자 책임 이행 활동의 내부 지침 마련

에이피투자금융은 투자대상회사와의 공감대 형성을 지향하되, 필요한 경우 수탁자 책임 이행을 위한 활동 전개 시기와 절차, 방법에 관한 내부 지침을 마련하였습니다.

- 투자검토단계부터 경영진 및 핵심 인력과의 교류를 통해 신뢰를 확보하고, 투자리스크관리규정을 제정하여 실행합니다.
- 세부 사후관리 활동 내용:
 - 1) 담당 투자팀에서 사외이사로 참여하는 것을 원칙으로 노력합니다.
 - 2) 낮은 지분율 등으로 이사 선임이 어려운 경우, 이사회 논의사항을 파악하도록 합니다.
 - 3) 담당 투자팀은 월 1회 이상 정기적으로 경영 및 재무 상태를 파악하는 것을 원칙으로 합니다.
 - 4) 모든 투자대상회사의 경영 및 재무상태는 분기 1회 이상 내부 사후관리회의에 보고합니다.

■ [원칙 5] 충실한 의결권 행사 정책 및 내역 공개

에이피투자금융은 충실한 의결권 행사를 위한 지침·절차·세부기준을 포함한 의결권 정책을 마련해 공개하며, 의결권 행사의 적정성을 파악할 수 있도록 의결권 행사의 구체적인 내용과 그 사유를 함께 공개합니다.

- 주주총회 및 이사회에서 펀드 및 출자자의 이익을 우선적으로 고려하여 의결권을 행사하는 것을 기본 원칙으로 합니다.

- 의결권 행사는 담당 심사역이 제안하고, 준법감시인 및 경영진의 승인 과정을 거치도록 합니다.

- 의결권 행사 내역 및 사유는 ERP에 자세히 기록·보관하며, 주요 내역 및 배경은 총회 및 투자 보고회 등을 통해 출자자에게 정기적으로 보고합니다.

■ [원칙 6] 의결권 행사 및 수탁자 책임 이행 활동의 주기적 보고

에이피투자금융은 의결권 행사와 수탁자 책임 이행 활동에 관해 펀드 출자자에게 주기적으로 보고합니다.

- 출자자들에게 정기적으로 펀드 및 투자대상회사에 대한 내용을 보고하는 것을 원칙으로 합니다.

- 연 1회 이상 진행되는 투자보고회를 통해 펀드 운용, 투자대상회사의 경영 및 재무 현황 등 주요 사안에 대해 상세히 보고합니다.

- 출자자의 승인이 필요한 경우, 규약 및 법령에 따른 승인 절차를 진행합니다.

■ [원칙 7] 수탁자 책임을 위한 역량과 전문성 확보

에이피투자금융은 수탁자 책임의 적극적이고 효과적인 이행을 위해 필요한 역량과 전문성을 갖추고 있습니다.

- 각 투자 대상 섹터에 대한 폭넓은 지식, 전문성, 풍부한 투자 경험을 보유한 최고의 투자 전문인력을 보유하고 있습니다.

- 펀드운용, 회계, 법무 관련 경험이 풍부한 전문가들이 독립적으로 준법감시 및 리스크 관리 업무를 전반적으로 담당합니다.

- 효율적인 내부통제를 위하여 ERP 시스템을 통해 투자대상회사 및 펀드관리를 체계적으로 수행합니다.

■ 수탁자 책임 관련 문의처

[책임자]

- 성명/직위: 이기국 대표이사
- 부서: 임원실
- 연락처: 02-6959-9839
- 이메일: gglee@ap-invest.co.kr

[담당자]

- 성명/직위: 최경진 과장
- 부서: 경영관리본부
- 연락처: 02-6956-9053
- 이메일: kjchoi@ap-invest.co.kr