

목 차

정 정 신 고 (보고)	1
주주총회소집공고.....	4
주주총회 소집공고	5
I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항	7
1. 사외이사 등의 활동내역.....	7
가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부	7
나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역	7
2. 사외이사 등의 보수현황.....	7
II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항	8
1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래	8
2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래	8
III. 경영참고사항.....	9
1. 사업의 개요	9
가. 업계의 현황	9
나. 회사의 현황	10
2. 주주총회 목적사항별 기재사항	15
□ 재무제표의 승인.....	15
□ 정관의 변경	26
□ 감사의 선임	27
□ 이사의 보수한도 승인.....	30
□ 감사의 보수한도 승인.....	30
IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부.....	32
가. 제출 개요.....	32
나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부.....	32
※ 참고사항.....	33

정정 신고 (보고)

2026년 3월 13일

1. 정정대상 공시서류 : 주주총회 소집공고

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2026년 03월 11일

3. 정정사항

항 목	정정사유	정 정 전	정 정 후
주주총회 소집일시	주주총회 개최일 변경 이사회 결의에 의한 정정	2026년 03월 26일(목) 오전 9시	2026년 03월 30일(월) 오전 9시
전자투표 행사기간	주주총회 개최일 변경 이사회 결의에 의한 정정	2026년 03월 16일 09시 ~ 2026년 03월 25일 17시	2026년 03월 20일 09시 ~ 2026년 03월 29일 17시
3. 회의목적사항 1. 보고사항	단순기재누락	가. 감사보고 나. 영업보고 다. 내부회계관리제도 운영실태 보고	가. 감사보고 나. 영업보고 다. 내부회계관리제도 운영실태 보고 라. 외부감사인 선임보고
III. 경영참고사항 - 2. 주주총회 목적사항별 기재사 항 <input type="checkbox"/> 정관의 변경	주주총회 안건 추가상정	주1)	주2)

주1) 정정 전

나. 그 외의 정관변경에 관한 건

변경전 내용	변경후 내용	비 고
제 34조(이사의 수) 회사의 이사는 3명 이상 5명 이내로 하고, 사외이사는 이사총수의 4분의1 이상으로 한다.	제 34 조(이사의 수) 회사의 이사는 3명 이상 5명 이내로 하고, 독립이사는 이사총수의 <u>3분의 1 이상으로 하되, 관련 법령에 따라 달리 정하는 경우에는 그러하지 아니한다.</u>	사외이사의 명칭을 독립이사로 변경하고 이사회 내 인원수 비율을 변경하여 상법 개정 내용을 반영함

<p>제 38 조(이사의 의무) ① 이사는 법령과 정관의 규정에 따라 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p><신 설></p> <p>② 이사는 선량한 관리자의 주의로서 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다. ③ 이사는 재임 중 뿐만 아니라 퇴임 후에도 직무상 취득한 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 아니된다. ④ 이사는 회사에 현저하게 손해를 미칠 염려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 감사에게 이를 보고하여야 한다. <제2항 신설, 기존 제2항, 제3항, 제4항항 번호 변경></p>	<p>제 38 조(이사의 의무) ① 이사는 법령과 정관의 규정에 따라 회사 및 주주를 위하여 그 직무를 충실하게 수행하여야 한다. ② 이사는 그 직무를 수행함에 있어 총주주의 이익을 보호하여야 하고, 전체 주주의 이익을 공정하게 대우하여야 한다. ③ 이사는 선량한 관리자의 주의로서 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다. ④ 이사는 재임 중 뿐만 아니라 퇴임 후에도 직무상 취득한 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 아니된다. ⑤ 이사는 회사에 현저하게 손해를 미칠 염려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 감사에게 이를 보고하여야 한다.</p>	<p>이사의 충실의무를 주주에게로 확대한 상법 제382조의 3 개정 내용을 반영함</p>
<p><신 설></p>	<p>부 칙 <u>제1조(시행일)</u> ① 이 정관은 2026. 03. 26. 정기주주총회에서 승인한 날로부터 시행한다.</p> <p><u>제2조(독립이사에 관한 적용례)</u> ① 제34조, 제38조 개정규정은 2026년 7월 23일부터 시행한다. 다만 제34조의 이사회 내 독립이사의 수는 <법률 제20991호, 2025. 7. 22.> 부칙 제2조 단서에 따라 법률의 시행 후 1년 이내에 갖추어야 한다.</p>	<p>정관 변경으로 인한 시행일 변경</p>

주2) 정전 후
 나. 그 외의 정관변경에 관한 건

변경전 내용	변경후 내용	비 고
<p>제 6조(1주의 금액) 당 회사가 발행하는 주식 1주의 금액은 500원으로 한다</p>	<p>제 6조(1주의 금액) 당 회사가 발행하는 주식 1주의 금액은 <u>1,000원</u>으로 한다</p>	<p>주식액면병합</p>

<p>제 34조(이사의 수) 회사의 이사는 3명 이상 5명 이내로 하고, 사외이사는 이사총수의 4분의1 이상으로 한다.</p>	<p>제 34 조(이사의 수) 회사의 이사는 3명 이상 5명 이내로 하고, <u>독립이사는 이사총수의 3분의 1 이상으로 하되, 관련 법령에 따라 달리 정하는 경우에는 그러하지 아니한다.</u></p>	<p>사외이사의 명칭을 독립이사로 변경하고 이사회 내 인원수 비율을 변경하여 상법 개정 내용을 반영함</p>
<p>제 38 조(이사의 의무) ① 이사는 법령과 정관의 규정에 따라 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p><신 설></p> <p>② 이사는 선량한 관리자의 주의로서 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p>③ 이사는 재임 중 뿐만 아니라 퇴임 후에도 직무상 취득한 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 아니된다.</p> <p>④ 이사는 회사에 현저하게 손해를 미칠 염려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 감사에게 이를 보고하여야 한다.</p> <p><제2항 신설, 기존 제2항, 제3항, 제4항항 번호 변경></p>	<p>제 38 조(이사의 의무) ① 이사는 법령과 정관의 규정에 따라 <u>회사 및 주주를 위하여 그 직무를 충실하게 수행하여야 한다.</u></p> <p>② 이사는 그 직무를 수행함에 있어 <u>총주주의 이익을 보호하여야 하고, 전체 주주의 이익을 공정하게 대우하여야 한다.</u></p> <p>③ 이사는 선량한 관리자의 주의로서 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p>④ 이사는 재임 중 뿐만 아니라 퇴임 후에도 직무상 취득한 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 아니된다.</p> <p>⑤ 이사는 회사에 현저하게 손해를 미칠 염려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 감사에게 이를 보고하여야 한다.</p>	<p>이사의 충실의무를 주주에게로 확대한 상법 제382조의 3 개정 내용을 반영함</p>
<p><신 설></p>	<p>부 칙 제1조(시행일) ① 이 정관은 2026. 03. 30. 정기주주총회에서 승인한 날로부터 시행한다.</p> <p>제2조(독립이사에 관한 적용례) ① 제34조, 제38조 개정규정은 2026년 7월 23일부터 시행한다. 다만 제34조의 이사회 내 독립이사의 수는 <법률 제20991호, 2025. 7. 22.> 부칙 제2조 단서에 따라 법률의 시행 후 1년 이내에 갖추어야 한다.</p>	<p>정관 변경으로 인한 시행일 변경</p>

주주총회소집공고

2026년 03월 11일

회 사 명 : 주식회사 오에스피
대 표 이 사 : 강재구
본 점 소 재 지 : 충청남도 논산시 성동면 산업단지로 2길 11
(전 화) 041-734-8445
(홈페이지)<http://www.osppetfood.com>

작 성 책 임 자 : (직 책) 대표이사 (성 명) 강재구
(전 화) 02-6951-2361(361), 070-5046-4593,

주주총회 소집공고

(제 22기 정기주주총회)

주주 여러분의 건강과 행운을 기원합니다.

당사는 상법 제365조 및 당사 정관 제21조의 규정에 의거 제 22기 정기주주총회를 아래와 같이 개최하오니 참석하여 주시기 바라며, 의결권이 있는 발행주식총수의 100분의 1이하의 주식을 소유한 소액주주에 대해서는 상법 제542조의4와 당사 정관 제23조에 의거 본 공고로 소집 통지를 갈음하오니 양지하여 주시기 바랍니다.

- 아 래 -

1. 일 시 : 2026년 03월 30일(월) 오전 9시

2. 장 소 : 충청남도 논산시 성동면 산업단지 2길 11
주식회사 오에스피 본점 회의실

3. 회의목적사항

1. 보고사항

가. 감사보고

나. 영업보고

다. 내부회계관리제도 운영실태 보고

라. 외부감사인 선임보고

2. 부의안건

1) 제1호 의안 : 제22기(2025.01.01~2025.12.31) 재무제표 승인의 건
(이익잉여금처분계산서 포함)

2) 제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건

3) 제3호 의안 : 감사 선임의 건

- 제3-1호 의안 : 감사 양도경 선임의 건 (재선임)

4) 제4호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

5) 제5호 의안 : 감사 보수한도 승인의 건

4. 경영참고사항 비치

상법 제542조의4에 의한 경영참고사항은 당사의 본점과 명의개서대행회사(한국예탁결제원)에 비치하였으며, 금융감독원 및 한국거래소에 전자공시하여 조회가 가능하오니 참고하시기 바랍니다.

5. 실질주주의 의결권 행사에 관한 사항

당사의 이번 주주총회에는 주주님들께서 참석하여 의결권을 직접 행사하시거나 또는 위임장에 의거 의결권을 간접 행사 할 수 있습니다. 또한 전자투표 및 전자위임장에 따라 의결권을 행사하고자 하는 주주님들께서는 하기의 내용을 참고해 주시기 바랍니다.

6. 전자투표 및 전자위임장 권유에 관한 사항

당사는 「상법」 제368조의4에 따른 전자투표제와 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률 시행령」 제160조 제5호에 따른 전자위임장권유제도를 도입하여 시행하고 있으며, 이에 대한 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁하였습니다. 주주님들께서는 아래에서 정한 방법에 따라 주주총회에 직접 참석하지 아니하고 전자투표방식으로 의결권을 행사하시거나, 전자위임장을 수여하실 수 있습니다.

- 1) 전자투표 ·전자위임장 권유관리시스템 인터넷 주소
 - 인터넷 주소 : <https://evote.ksd.or.kr>
 - 모바일 주소 : <https://evote.ksd.or.kr/m>
- 2) 전자투표 행사 ·전자위임장 수여기간
 - **2026년 03월 20일 09시 ~ 2026년 03월 29일 17시** (기간 중 24시간 이용 가능)
- 3) 인증서를 이용하여 시스템에서 주주 본인 확인 후 의결권 행사
 - 주주확인용 인증서의 종류 : 공동인증서 및 민간인증서(K-VOTE에서 사용가능한 인증서 한정)
- 4) 수정 동의안 처리
 - 주주총회에서 상정된 의안에 관하여 수정동의가 제출되는 경우 기권으로 처리
- 5) 주주총회 참석시 준비물
 - 직접행사 : 주주총회참석장, 신분증
 - 대리행사 : 주주총회참석장, 위임장(주주와 대리인의 인적사항 기재, 인감 날인), 주주 인감증명서, 대리인의 신분증
- 6) 기타사항
 - 주주총회 기념품은 회사경비 절감을 위하여 지급하지 않습니다.
주주여러분의 깊은 이해 바랍니다.

2026년 03월 11일

주식회사 오에스피 대표이사 강 재 구 [직인생략]

I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항

1. 사외이사 등의 활동내역

가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부

회차	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사
				박범정
				출석율%
				91.7.0%
1	2025-01-13	내부회계관리규정 운영실태 유효성 평가의 건	가결	찬성
2	2025-01-20	내부회계관리규정 운영실태 점검 및 결과 보고의 건	가결	찬성
3	2025-03-10	제21기(2024년)결산 재무제표 승인의 건	가결	찬성
4	2025-03-10	제21기 정기주주총회 소집의 건	가결	찬성
5	2025-03-24	타법인 주식 취득의 건(바우와우)	가결	찬성
6	2025-04-08	자기주식취득 신탁계약 체결의 건	가결	찬성
7	2025-04-18	신한은행 대출 연장의 건	가결	찬성
8	2025-07-21	연대보증 건(바우와우 일반자금 대출)	가결	찬성
9	2025-08-18	제2회 무기명식 이권부 무보증 사모 전환사채 발행의 건	가결	찬성
10	2025-09-25	임시주주총회 소집의 건(사내이사 선임의 건)	가결	찬성
11	2025-10-15	신한은행 논산금융센터 대출 신규에 관한 건	가결	찬성
12	2025-11-05	대표이사 강재구 선임의 건	가결	-

나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
-	-	-	-	-

※ 해당사항이 없습니다.

2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 백만원)

구분	인원수	주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비고
사외이사	1	2,000	12	12	-

주1) 상기 주총승인금액은 사내이사를 포함한 이사 보수한도의 총액입니다.

II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 원)

거래종류	거래상대방 (회사와의 관계)	거래기간	거래금액	비율(%)
-	-	-	-	-

2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정 규모이상인 거래

(단위 : 백만원)

거래상대방 (회사와의 관계)	거래종류	거래기간	거래금액	비율(%)
우진비앤지(주) (지배기업)	원자재 매입거래 등	2025.01.01 ~ 2025.12.31	771	7.2

주1) 상기비율은 2025년도 별도재무제표 매출액 대비 거래금액 비율(%)이며 1% 미만은 기재하지 않았습니다.

III. 경영참고사항

1. 사업의 개요

가. 업계의 현황

「동물보호법」상 반려동물이란 반려(伴侶)를 목적으로 기르는 개, 고양이 등 「농림축산식품부령」으로 정하는 동물을 의미합니다 (출처: 농림축산식품부, 동물보호법). 과거에는 ‘애완동물’이라는 용어가 사용되었으나, 최근에는 반려동물을 가족 구성원으로 인식하는 사회적 인식 변화에 따라 ‘반려동물’이라는 용어가 일반화되고 있습니다.

펫푸드(Pet Food)는 반려동물용 식품을 의미하며, 반려견 및 반려묘가 섭취하는 주식용 사료와 간식류를 포함합니다. 주식용 사료는 수분 함량에 따라 건식사료, 반습식사료, 습식사료로 분류됩니다.

글로벌 펫푸드 시장 트렌드에 따르면, 국내 펫푸드 시장은 서유럽 및 오세아니아 등 펫문화 선진국 대비 건식사료 비중이 높은 구조를 유지하고 있으며, 중기적으로는 간식 및 기능성 제품의 비중이 점진적으로 확대될 것으로 전망됩니다.

유로모니터 자료에 따르면, 2023년 국내 펫푸드 시장 규모는 MSP(제조사 판매가격) 기준 약 9,918억 원으로 추정되며, 이 중 반려견 펫푸드 시장은 약 5,357억 원, 반려묘 펫푸드 시장은 약 4,561억 원을 차지하고 있습니다.

이를 기준으로 반려동물 양육 가구 증가 및 프리미엄 제품 수요 확대 추세를 반영할 경우, 국내 펫푸드 시장은 2024년 약 1조 700억 원, 2025년 약 1조 1,500억 원, 2026년 약 1조 2,300억 원, 2027년 약 1조 3,100억 원수준으로 확대될 것으로 추정됩니다. (출처: Euromonitor 2023 실적 기반, 연평균 성장률 6~7% 보수적 적용).

구분	2023년	2024년(e)	2025년(e)	2026년(e)	2027년(e)
전체 펫푸드 시장	9,918	10,700	11,500	12,300	13,100
반려견 펫푸드	5,357	5,700	6,100	6,500	6,900
반려묘 펫푸드	4,561	5,000	5,400	5,800	6,200

주: 2024~2027년 수치는 Euromonitor 2023년 실적을 기준으로, 국내 반려동물 산업 성장률 및 해외 유사 시장 사례를 감안한 보수적 추정치임.

(1) 시장의 특성

(가) 반려동물 가구 수의 증가 추세

농림축산식품부 자료에 따르면, 국내 반려동물 개체 수는 2018년 약 635만 마리에서 2022년 약 794만 마리로 증가하였으며, 이 중 반려견은 540만 마리, 반려묘는 254만 마리로 추정됩니다. (출처: 농림축산식품부, 「동물복지에 대한 국민의식조사」).

또한 반려동물 보유 가구 비율은 2010년 17.4%에서 2022년 말 기준 25.7%(약 552만 가구)까지 증가하였으며, 반려동물 관련 산업 규모 역시 2015년 약 1조 9천억 원에서 2017년 약

2조 3천억 원으로 확대되었습니다. (출처: KB금융지주, 「2023 한국반려동물보고서」). 이러한 반려동물 가구 수 증가는 핵가족화, 1인 가구 증가 등 인구 구조 변화와 함께 반려동물을 정서적 동반자로 인식하는 사회적 인식 변화에 기인한 것으로 판단됩니다.

(나) 반려동물 사료의 고급화 및 세분화 추세

국내 반려동물 사료 산업은 초기 수입 중심 구조에서 벗어나 국내 제조사 중심의 경쟁 구도로 전환되고 있으며, 제품 다양화 및 품질 고도화가 빠르게 진행되고 있습니다. 글로벌 펫푸드 시장에서는 ‘펫 휴머니제이션(Pet Humanization)’ 트렌드가 확산되고 있으며, 이는 프리미엄 사료, 기능성 사료, 고급 간식 등 고부가가치 제품군의 성장으로 이어지고 있습니다. 국내 소비자 또한 반려동물 사료 구매 시 기호성뿐 아니라 원료 안전성, 영양 설계, 제조 공정의 신뢰성을 중요하게 고려하는 경향을 보이고 있습니다.

(다) 반려동물 용품 유통채널의 온라인화

국내 반려동물 사료 및 용품 시장은 온라인 중심으로 재편되고 있으며, 2024년 기준 온라인 판매 비중은 약 69%로 추정됩니다. (출처: Euromonitor International, Passport – Pet Care 2025 Edition).

이는 구매 편의성, 상품 다양성, 가격 경쟁력 등을 기반으로 한 이커머스 환경의 성장과 코로나19 이후 비대면 소비 문화 정착의 영향으로 분석됩니다.

(라) 정부 관계부처의 반려동물 연관산업 육성대책

농림축산식품부에 따르면 반려동물 연관산업은 고용 창출 효과가 높은 신성장 산업으로 평가되고 있으며, 주요 선진국에서도 정책적 지원이 확대되고 있습니다.

국내에서는 2023년 8월 반려동물 연관산업 육성대책 발표를 통해 펫푸드, 펫헬스케어, 펫서비스, 펫테크를 4대 주력 산업으로 선정하고, 반려동물 산업의 글로벌 경쟁력 강화를 추진하고 있습니다(출처: 농림축산식품부 보도자료, 2023.8).

(2) 향후 시장 전망

국내 펫푸드 시장은 반려동물 양육 기반 확대와 소비 구조 고도화에 힘입어 2027년까지 안정적인 성장세를 지속할 것으로 전망됩니다.

특히 반려묘 개체 수 증가와 습식사료·간식 소비 확대에 따라 반려묘 펫푸드는 전체 시장 성장의 주요 동력으로 작용할 것으로 판단됩니다. 또한 온라인 유통 채널을 중심으로 브랜드 경쟁이 심화되며, 제품 차별화와 품질 신뢰도 확보가 핵심 경쟁 요소로 부각될 전망입니다. 종합적으로 국내 펫푸드 시장은 프리미엄 제품과 합리적 가격대 제품이 병존하는 구조 속에서, 안정적인 수요 기반을 바탕으로 중기적인 성장을 이어갈 것으로 전망됩니다.

나. 회사의 현황

(1) 영업 개황

당사는 반려동물용 펫푸드, 그중에서도 반려견과 반려묘를 위한 건식 사료를 중심으로 ODM 방식의 제조·공급 사업을 영위하고 있는 기업입니다. 설립 이후 프리미엄 펫푸드 시장에 집

중해 왔으며, 원료 선정부터 생산 공정, 제품 기능 설계에 이르기까지 차별화된 품질 경쟁력을 기반으로 성장해 왔습니다. 현재 오에스피는 B2B 중심의 ODM 사업을 기반으로 하면서, 자체 브랜드를 통한 B2C 사업 확장을 병행하는 이원화된 사업 구조를 구축하고 있습니다.

(가) 반려견 사료 사업 현황

2025년 기준 오에스피의 전체 생산량 중 약 62.4%는 반려견용 사료로 구성되어 있습니다. 해당 제품은 한국과 미국에서 인증받은 유기농 원료를 주로 사용하고 있으며, 이를 바탕으로 유기농 70% 및 유기농 95% 제품 인증을 획득한 사료를 생산하고 있습니다. 이는 원료의 안전성과 투명성을 중시하는 소비자 및 브랜드사의 요구에 부합하는 전략으로, 프리미엄 및 슈퍼 프리미엄 사료 시장에서 오에스피의 경쟁력을 뒷받침하는 핵심 요소로 작용하고 있습니다.

(나) 반려묘 사료 사업 현황

반려묘 사료는 전체 생산량의 약 37.6%를 차지하고 있습니다. 고양이는 육식성 동물이라는 생리적 특성으로 인해 곡물 비중이 높은 유기농 인증 사료보다는, 고품질 동물성 원료를 중심으로 일부 유기농 원료와 기능성 첨가제를 결합한 슈퍼 프리미엄급 제품이 주를 이루고 있습니다. 오에스피는 이러한 특성을 반영하여 영양 균형과 기호성을 동시에 고려한 반려묘 전용 사료를 생산하고 있으며, 차별화된 배합 설계를 통해 시장 경쟁력을 확보하고 있습니다.

(2) 사업부문의 구분

오에스피는 ODM 사업과 병행하여 자체 브랜드 육성을 통해 사업 영역을 확장하고 있습니다. 2022년 하반기 프리미엄 펫푸드 브랜드 INDIGO Paw Pet을 론칭하며 반려견용 3종, 반려묘용 3종의 사료를 출시하였고, 2023년에는 INDIGO 7 라인업으로 반려견용 3종과 반려묘용 2종을 추가로 선보였습니다.

2024년에는 국내 최초로 강아지와 고양이 유래 균주를 분리·활용한 특허 기술을 적용한 반려견·반려묘 전용 유산균 ‘펫오리진 프로바이오틱스’ 2종을 출시하였으며, 고양이 전용 영양 간식인 인디고 캣 그레이비캔 7종을 선보이며 제품 포트폴리오를 사료 중심에서 기능성 보충제 및 간식 영역으로 확대하였습니다. 2025년에는 반려동물의 생애주기별 영양 요구를 반영한 연령별 맞춤 사료를 출시하였습니다.

2026년에도 반려동물 특성에 맞춘 다양한 신제품을 선보일 예정입니다.

(가) ODM 사업부문

ODM 사업부문은 오에스피 매출의 근간을 이루는 핵심 사업으로, 2012년 이후 프리미엄 펫푸드 전문 제조사로서의 입지를 확고히 해 왔습니다. 오에스피는 품질을 최우선 가치로 설정하고 유기농 사료, 그레인프리 사료, 병원용 처방식 사료, 기능성 사료, 유기농 기능성 사료, 곤충 단백질 사료 등 다양한 제품군을 생산해 왔습니다.

이를 통해 국내 주요 기업들과 장기적인 신뢰 관계를 구축하였으며, 신규 펫푸드 브랜드 진입 기업뿐만 아니라 기존 제조사의 품질에 만족하지 못한 브랜드들까지 폭넓게 고객사로 확보하고 있습니다. 최근에는 주식회사 명익, 주식회사 갤러리펫, (주)엘리트코리아, (주)CHD 등과 신규 공급 계약을 체결하였고, 풀무원, 유한양행 등 기존 거래처와의 협력도 확대하고 있습니다.

(나) PB(자체 브랜드) 사업부문

PB 사업부문은 반려동물 가족화 및 프리미엄 소비 트렌드에 대응하기 위해 전략적으로 육성되고 있습니다. 오에스피는 반려동물의 건강을 중시하는 소비자를 핵심 타겟으로 설정하고,

유기농·기능성·처방식 사료 중심의 고급 제품군을 지속적으로 개발하고 있습니다. 브랜드 신뢰도 강화를 위해 패키지 디자인 단계부터 건강과 웰빙 이미지를 강조하고 있으며, 온라인 채널을 중심으로 콘텐츠 마케팅과 인플루언서 협업을 병행하고 있습니다. 자사몰 운영과 온라인 판매 채널 확대를 위해 전담 조직을 구성하였고, 이를 통해 PB 매출 비중은 2020년 약 3%에서 2025년 약 36%까지 확대되었습니다.

(3) 브랜드 마케팅 및 인지도 제고 전략

(가) 브랜드 인지도 제고 전략의 전환: '빅모델'에서 '고객 경험'으로

오에스피는 자사 브랜드인 '인디고(INDIGO)'의 프리미엄 이미지를 구축하기 위해 2023년부터 2024년까지 배우 이준호를 전속 모델로 기용하여 브랜드의 대중적 인지도와 신뢰도를 단기간에 확보하였습니다. 2025년 12월 전속 모델 계약이 종료됨에 따라, 당사는 빅모델 중심의 매스 마케팅에서 디지털 데이터 기반의 타겟팅 마케팅 및 오프라인 중심의 고객 경험 확대 전략으로 전환하여 보다 내실 있는 브랜드 팬덤 형성에 주력하고 있습니다.

(나) 디지털 및 오프라인 마케팅 저변 확대

- 디지털 퍼포먼스 마케팅: 인스타그램, 유튜브 등 SNS 채널을 활용하여 반려동물 양육 가구를 정밀 타겟팅하고, 검색 광고 및 인플루언서와의 협업 콘텐츠를 통해 제품의 기능성을 강조하는 디지털 바이럴 전략을 강화하고 있습니다.

- 오프라인 접점 및 고객 체험 강화: 국내외 주요 반려동물 박람회(펫페어) 참가 비중을 높이고, 오프라인 대리점 지원 및 샘플 프로모션을 확대하여 소비자가 직접 제품의 품질을 확인할 수 있는 접점을 넓히고 있습니다. 특히 해외 시장의 경우 현지 유통사와의 협업을 통해 오프라인 매장 내 마케팅을 강화하고 있습니다.

(다) 글로벌 시장 타겟 마케팅 진행

동남아시아(베트남, 태국 등) 및 미주, 중동 시장 진출 시에는 국가별 특성에 맞춘 마케팅을 전개하고 있습니다. 최근 동남아 최대 식품 기업인 CP그룹의 자회사 'APV'와의 유통 협력 및 현지 모델 활용(대만)등을 통해 유통망을 다각화하고 있으며, 이러한 성과를 바탕으로 '2025 글로벌 강소기업 1000+' 선정 및 '100만불 수출의 탑'을 수상하며 글로벌 경쟁력을 입증하였습니다.

(4) 시장 지위 및 점유율에 대한 평가

오에스피는 ODM 비중이 높은 사업 구조로 인해 전체 펫푸드 시장 내 점유율을 단일 수치로 산정하기는 어렵습니다. 다만 유기농 인증 펫푸드 분야에서는 경쟁 우위를 확보하고 있으며, 과거 농산물품질관리원 기준으로 국내 유기농 인증 펫푸드 제조 물량의 과반을 공급한 실적을 보유하고 있습니다. 이는 오에스피가 해당 시장 내 핵심 제조 파트너로 자리매김하고 있음을 보여줍니다.

(5) 중장기 사업 전략 및 비전

(가) 사업 구조의 고도화: B2B(ODM)에서 B2C(자체 브랜드)로의 확장

당사는 안정적인 현금 흐름의 기반인 B2B ODM(제조업자 개발생산) 사업 구조를 견고히 유지하는 한편, 점진적으로 B2C(기업과 소비자 간 거래) 시장 점유율을 확대하는 듀얼 트랙(Dual-track) 전략을 추진하고 있습니다. 자체 브랜드인 '인디고(INDIGO)'라인업을 강화하여 수익성을 제고하고, 소비자 점점 데이터 분석을 통해 시장 변화에 선제적으로 대응하는 브랜드 홀더로서의 입지를 구축하고 있습니다.

(나) 사업 영역의 다각화: 펫푸드 중심의 카테고리 확장

기존 주력 사업인 주식(사료) 제조 역량을 바탕으로 간식, 펫 용품 등 전반으로 사업 영역을 넓히고 있습니다. 이는 단순 사료 제조사를 넘어 반려동물의 라이프스타일 전반을 아우르는 제품 포트폴리오를 구축함으로써 매출원을 다변화하고 브랜드 충성도를 강화하기 위한 전략적 선택입니다.

(다) 기술 경쟁력 강화: 글로벌 표준 인증 및 고부가가치 제품 개발

정부의 반려동물 산업 육성 정책 및 글로벌 시장의 요구 수준에 부합하기 위해 당사는 미국 USDA-NOP, 한국 유기농 인증 등 국내외 핵심 인증을 유지·확대하고 있습니다. 또한 다년간 축적된 R&D 데이터와 특허 기술(특허 유산균, 기능성 원료 배합 등)을 바탕으로 처방식 및 기능성 사료 등 고부가가치 제품군을 강화하여 기술적 진입장벽을 높여 나가고 있습니다.

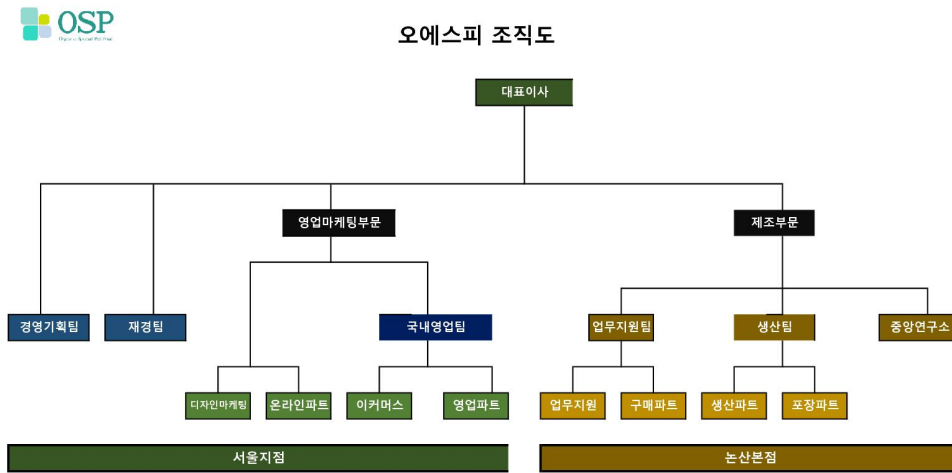
(라) 향후 비전: 'Total Life Care' 기업으로의 도약

당사는 단순히 제품을 공급하는 제조 기업에 머물지 않고, 반려동물의 유년기부터 노령기까지 전 생애 주기를 관리하는 'Total Life Care' 솔루션 기업으로의 성장을 최종 목표로 하고 있습니다. 이를 위해 최근에는 반려동물 비만관리를 위한 사료 개발과 맞춤형 영양 설계 등 미래 지향적 비즈니스 모델을 검토하고 있으며, AI를 활용한 반려동물의 건강상태에 맞춘 식단 개발 등도 검토하고 있습니다. 독보적인 제조 역량과 브랜드 파워를 결합하여 글로벌 펫푸드 시장의 선도 기업으로 거듭날 것입니다.

- 종속회사 (주)바우와우코리아 사업 개요

(주)바우와우코리아는 자체연구개발한 반려동물(반려견, 반려묘)용 반습식사료, 화식사료, 오븐베이커사료 뿐만 아니라 다양한 간식(저키, 육포, 껌류, 비스킷, 크로와상, 짜먹는 간식, 단백질 바, 음료 등)을 생산 및 판매하고 있는 회사입니다. 높은 신뢰도에 기반한 제품을 공급하기 위해 미국유기농 인증, 한국유기농 인증 뿐만 아니라 국내최초로 세계식품안전협회 인정 규격인 SQF 인증을 보유하고 있습니다. 생산하는 모든 제품에 대한 등록성분분석 및 미생물검사를 통해 안전성을 확보하며, 원료에서부터 제품까지 최고급의 품질을 위한 끊임 없는 분석 및 품질관리 활동으로 자사 제품 경쟁력을 통해 국내 30여개 유통 채널 외에도 글로벌 영업 네트워크를 보유하고 있으며, 2023년 기준 자사제품 매출 비중 79.9%, 해외 수출 비중 30.5%를 달성하였습니다. 반려동물 입양문화의 발달이 근 10년 이내에 급격하게 이루어짐에 따라, 고기능성 간식제품 개발 공급중이며, 치아상태를 고려한 섭취력을 증진 시킬 수 있는 기능성 처방식 반습식사료/화식사료 브랜드를 개발 런칭하여 기존 오프라인 시장 뿐만 아니라, 온라인 판매 시장을 적극 공략해 시장점유를 더욱 확대해 나가고자 합니다.

(5) 조직도



2. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

제1호 의안 : 제22기(2025년 01월 01일 ~ 2025년 12월 31일) 재무제표 승인의 건 (이익잉여금처분계산서 포함)

가. 해당 사업연도의 영업상황의 개요

- 본 공고상의 III-1. 사업의 개요를 참조하여 주시기 바랍니다.

나. 해당 사업연도의 대차대조표(재무상태표) · 손익계산서(포괄손익계산서) 자본변동표, 현금흐름표, 이익잉여금 처분계산서(안) 또는 결손금처리계산서(안),

※ 아래의 재무제표는 감사전 연결, 별도 재무제표 입니다. 외부감사인의 감사의견을 포함한 최종 재무제표는 2026년 3월중 제출예정이며, 전자공시시스템 (<http://dart.fss.or.kr>) 및 당사홈페이지(<http://www.osppetfood.com>)에 게재 예정인 당사의 연결, 별도 감사보고서 를 참조하시기 바랍니다.

1) 연결재무제표

연 결 재 무 상 태 표

제 22(당) 기말 : 2025년 12월 31일 현재

제 21(전) 기말 : 2024년 12월 31일 현재

주식회사 오에스피와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	제 22(당) 기말		제 21(전) 기말	
자 산	-	-	-	-
I. 유 동 자 산	-	18,644,456,470		24,645,793,116
현금및현금성자산(주석4,28,29)	9,030,077,336	-	11,997,856,452	-
당기손익-공정가치측정금융자산(주석8,28,29)	1,446,263,954	-	3,483,192,023	-
매출채권(주석6,28,29)	3,273,429,591	-	3,182,029,047	-
미수금(주석6,28,29)	121,819,423	-	103,567,238	-
미수수익(주석6,28,29)	21,291,295	-	31,888,517	-
선급금	14,118,157	-	74,000,067	-
선급비용	76,469,602	-	831,069,407	-
단기대여금(주석6,28,29,30)	-	-	164,432,000	-
당기법인세자산	19,373,600	-	35,759,490	-
채고자산(주석7)	4,354,988,359	-	4,662,138,798	-
환불자산	356,945	-	-	-
파생상품자산(주석9,14,28,29)	286,268,208	-	79,860,077	-
II. 비 유 동 자 산	-	47,024,755,982		46,434,533,021
장기금융상품(주석28,29)	714,869,963	-	641,674,425	-
순확정급여자산(주석15)	-	-	3,362,449	-
당기손익-공정가치측정금융자산(주석8,28,29)	1,150,728,712	-	902,494,059	-
기타포괄손익-공정가치금융자산(주석8,28,29)	920,723,521	-	920,723,521	-
유형자산(주석10)	24,643,431,486	-	23,981,367,557	-
무형자산(주석12)	17,483,831,610	-	18,411,252,594	-
사용권자산(주석11)	330,954,136	-	213,625,490	-
장기대여금(주석6,28,29,30)	797,512,000	-	642,080,000	-
보증금(주석6,28,29)	125,108,588	-	269,867,200	-
이연법인세자산(주석25)	857,595,966	-	448,085,726	-
자 산 총 계		65,669,212,452		71,080,326,137
부 채		-		-
I. 유 동 부 채		17,201,904,506		18,906,430,347
매입채무(주석28,29,30)	1,095,982,990		718,295,497	
단기차입금(주석10,13,16,28,29)	7,300,000,000		8,200,000,000	
미지급금(주석28,29,30)	715,560,122		644,373,585	
선수금	23,028,000		42,963,062	
예수금	30,483,090		33,448,980	
미지급비용(주석28,29)	449,430,333		439,339,576	
당기법인세부채	244,234,021		140,555,372	
환불부채	809,340		126,406	
유동성 장기차입금(주석10,13,16,28,29)	427,200,000		160,000,000	
파생상품부채(주석9,14,28,29)	1,547,705,114		567,264,034	
리스부채(주석11,28,29)	149,364,943		110,926,959	
전환사채(주석14,28,29)	5,218,106,553		7,849,136,876	
II. 비 유 동 부 채		4,885,579,869		4,049,756,413
장기차입금(주석10,13,16,28,29)	2,782,800,000		1,760,000,000	

미지급비용(주석28,29)	19,027,061		20,483,722	
리스부채(주석11,28,29)	181,810,748		114,623,735	
확정급여부채(주석15)	(32,740,459)		-	
임대보증금	10,000,000			
이연법인세부채(주석25)	1,924,682,519		2,154,648,956	
부 채 총 계		22,087,484,375		22,956,186,760
자 본				
지배기업의 소유주에게 귀속되는 지분		31,695,319,279		36,040,961,338
I. 자본금(주석1,17)	4,673,080,000		4,673,080,000	
II. 자본잉여금(주석17)	17,845,477,560		17,845,477,560	
III. 자본조정(주석18)	(1,441,151,211)		(360,635,962)	
IV. 기타포괄손익누계액(주석18)	(126,755,639)		(128,543,218)	
V. 이익잉여금(주석19)	10,744,668,569		14,011,582,958	
비지배지분		11,886,408,798		12,083,178,039
자 본 총 계		43,581,728,077		48,124,139,377
부 채 와 자 본 총 계		65,669,212,452		71,080,326,137

연결포괄손익계산서

제 22 (당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 21 (전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 오에스피와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 22(당) 기	제 21(전) 기
I. 매출액(주석20)	25,387,451,457	30,309,336,262
1. 제품매출	24,648,357,834	29,741,045,200
2. 상품매출	695,820,784	438,626,250
3. 기타매출	43,272,839	129,664,812
II. 매출원가(주석22)	17,859,321,600	21,117,622,029
1. 제품매출원가	17,120,063,364	20,665,058,147
2. 상품매출원가	710,265,845	335,360,074
3. 기타매출원가	28,992,391	117,203,808
III. 매출총이익	7,528,129,857	9,191,714,233
IV. 판매비와관리비(주석21,22)	8,804,124,109	9,250,457,950
V. 영업이익(손실)	(1,275,994,252)	(58,743,717)
VI. 기타수익(주석23)	87,629,022	272,146,189
VII. 금융수익(주석24)	1,513,987,626	5,948,758,099
VIII. 기타비용(주석23)	105,157,544	208,675,326
IX. 금융비용(주석24)	3,860,427,612	3,073,459,152
X. 법인세비용차감전순이익(손실)	(3,639,962,760)	2,880,026,093
XI. 법인세비용(주석25)	(362,441,324)	225,550,531
XII. 당기순이익	(3,277,521,436)	2,654,475,562
지배기업의 소유주에게 귀속되는 당기순이익	(3,294,036,512)	2,350,084,406
비지배지분에 귀속되는 당기순이익	16,515,076	304,391,156
XIII. 기타포괄손익	50,278,032	(29,581,728)
– 후속적으로 당기순이익으로 재분류되지 않는 기타포괄손익	-	-
1. 확정급여제도의 재측정요소	48,490,453	(29,581,728)
XIV. 총포괄손익	(3,227,243,404)	2,624,893,834
1. 지배기업의 소유주에게 귀속되는 지분	(3,265,126,810)	2,334,071,492
2. 비지배지분에 귀속되는 지분	37,883,406	290,822,342
XV. 지배지분에 대한 주당손익(주석26)	-	-
1. 기본주당이익	(356)	251
2. 희석주당이익	(356)	13

연결자본변동표

제 22 (당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 21 (전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 오에스피와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	지배기업 소유주지분	비지배지분	총 계
-----	------------	-------	-----

	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄손익누계액	이익잉여금	총 계		
2024.1.1(전기초)	4,673,080,000	17,845,477,560	280,344,967	(128,543,218)	11,677,511,466	34,347,870,775	9,976,987,812	44,324,858,587
총포괄손익 :								
당기순이익(손실)	-	-	-	-	2,350,084,406	2,350,084,406	304,391,156	2,654,475,562
기타포괄-공정가치금 용자산평가손실	-	-	-	-	-	-	-	-
보험수리적손익	-	-	-	-	(16,012,914)	(16,012,914)	(13,568,814)	(29,581,728)
자본에 직접 인식된 주주와의 거래 :								
종속기업 유상증자	-	-	-	-	-	-	4,995,073,200	4,995,073,200
종속기업 취득	-	-	(1,926,932,974)	-	-	(1,926,932,974)	(2,273,052,142)	(4,199,985,116)
종속기업 지분변동	-	-	1,285,952,045	-	-	1,285,952,045	(1,285,952,045)	-
주식선택권	-	-	-	-	-	-	379,298,872	379,298,872
2024.12.31(전기말)	4,673,080,000	17,845,477,560	(360,635,962)	(128,543,218)	14,011,582,958	36,040,961,338	12,083,178,039	48,124,139,377
2025.1.1(당기초)	4,673,080,000	17,845,477,560	(360,635,962)	(128,543,218)	14,011,582,958	36,040,961,338	12,083,178,039	48,124,139,377
총포괄손익 :								
당기순이익(손실)	-	-	-	-	(3,294,036,512)	(3,294,036,512)	16,515,076	(3,277,521,436)
기타포괄-공정가치금 용자산평가손실	-	-	-	1,787,579	-	1,787,579	-	1,787,579
보험수리적손익	-	-	-	-	27,122,123	27,122,123	21,368,330	48,490,453
자본에 직접 인식된 주주와의 거래 :								
자기주식 취득	-	-	(561,964,663)	-	-	(561,964,663)	-	(561,964,663)
종속기업 취득	-	-	(404,028,257)	-	-	(404,028,257)	(561,271,243)	(965,299,500)
주식선택권	-	-	-	-	-	-	104,996,267	104,996,267
종속기업 유상증자	-	-	-	-	-	-	107,100,000	107,100,000
종속기업 지분변동	-	-	(114,522,329)	-	-	(114,522,329)	114,522,329	-
2025.12.31(당기말)	4,673,080,000	17,845,477,560	(1,441,151,211)	(126,755,639)	10,744,668,569	31,695,319,279	11,886,408,798	43,581,728,077

연 결 현 금 흐 름 표

제 22 (당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 21 (전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 오에스피와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	제 22(당) 기		제 21(전) 기	
I. 영업활동 현금흐름		2,517,394,676		3,231,381,633
1. 영업에서 창출된 현금흐름	3,388,864,807		3,491,333,706	
당기순이익	(3,277,521,436)		2,654,475,562	
조정(주석27)	4,972,051,796		561,976,128	
영업활동으로인한자산부채변동(주석27)	1,694,334,447		274,882,016	
2. 이자의 수취	266,518,014		352,719,146	
3. 이자의 지급	(970,799,144)		(289,630,368)	
4. 배당의 수취	1,671,029		279,939	
5. 법인세 환급액	35,759,490		-	
6. 법인세 부담액	(204,619,520)		(323,320,790)	
II. 투자활동 현금흐름		(1,911,886,339)		(6,905,900,976)
1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	968,831,050		3,338,250,788	
당기손익-공정가치금융자산의 처분	715,008,405		2,841,923,515	
유형자산의 처분	10,961,645		3,535,273	
대여금의 회수	9,000,000		396,492,000	
보증금의 감소	233,861,000		96,300,000	
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	(2,880,717,389)		(10,244,151,764)	
대여금의 대여	-		18,000,000	
장기금융상품의 취득	60,065,520		60,065,520	
당기손익-공정가치금융자산의 취득	680,327,070		2,101,689,657	
유형자산의 취득	2,032,138,261		8,058,142,747	
무형자산의 취득	4,234,538		3,173,840	
보증금의 증가	103,952,000		3,080,000	
III. 재무활동 현금흐름		(3,565,162,087)		2,421,530,976
1. 재무활동으로 인한 현금 유입액	10,567,100,000		9,245,073,200	
단기차입금의 차입	2,000,000,000		2,650,000,000	
장기차입금의 차입	1,450,000,000		1,600,000,000	
전환사채 발행	7,000,000,000		-	
임대보증금 증가	10,000,000		-	
종속기업 유상증자	107,100,000		4,995,073,200	
2. 재무활동으로 인한 현금 유출액	(14,132,262,087)		(6,823,542,224)	
단기차입금의 상환	2,900,000,000		2,250,000,000	
유동성장기차입금의 상환	160,000,000		160,000,000	
리스부채 지급	178,634,924		213,557,108	
비지배지분의 취득	965,299,500		4,199,985,116	
자기주식의 취득	561,964,663		-	
전환사채 상환	9,366,363,000		-	
IV. 외화환산으로 인한 현금의 변동		(8,125,366)		61,878,235
V. 현금및현금성자산의 순증감(I + II + III + IV)		(2,967,779,116)		(1,191,110,132)
VI. 기초의 현금및현금성자산		11,997,856,452		13,188,966,584

Ⅶ.기말의 현금및현금성자산		9,030,077,336		11,997,856,452
----------------	--	---------------	--	----------------

2) 별도재무제표 재무상태표

제 22(당) 기말 : 2025년 12월 31일 현재

제 21(전) 기말 : 2024년 12월 31일 현재

주식회사 오에스피

(단위 : 원)

과목	제 22(당) 기말		제 21(전) 기말	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		8,261,577,231		13,633,362,265
현금및현금성자산(주석4,28,29)	3,069,685,720		5,521,021,455	
당기손익-공정가치측정금융자산(주석8,28,29)	1,446,263,954		3,483,192,023	
매출채권(주석6,28,29)	1,393,483,715		1,764,514,719	
미수금(주석6,28,29)	11,891,513		100,042,288	
미수수익(주석6,28,29)	21,291,295		31,888,517	
선급금	341,404		1,976,880	
선급비용	57,060,209		823,190,129	
당기법인세자산	19,373,600		35,759,490	
단기대여금(주석6,28,29,30)	-		164,432,000	
재고자산(주석7)	1,955,560,668		1,627,484,687	
환불자산	356,945		-	
파생상품자산(주석9,28,29)	286,268,208		79,860,077	
Ⅱ. 비 유 동 자 산		37,423,589,917		35,372,082,772
장기금융상품(주석28,29)	714,869,963		641,674,425	
당기손익-공정가치측정금융자산(주석8,28,,29)	1,150,728,712		902,494,059	
기타포괄손익-공정가치금융자산(주석8,18,28,29)	920,723,521		920,723,521	
종속기업투자주식(주석10)	23,465,350,708		22,500,051,208	
유형자산(주석11)	9,052,101,922		8,912,147,860	
무형자산(주석13)	340,793,428		346,818,140	
사용권자산(주석12)	93,311,573		100,244,828	
장기대여금(주석6,28,29,30)	797,512,000		633,080,000	
보증금(주석6,12,28,29)	55,731,547		69,817,200	
장기선급비용	832,402		10,903,781	
이연법인세자산(주석25)	831,634,141		334,127,750	
자 산 총 계		45,685,167,148		49,005,445,037
부 채				
Ⅰ. 유 동 부 채		11,418,079,429		12,137,883,556
매입채무(주석28,29,30)	469,458,207		387,400,476	
단기차입금(주석11,14,16,28,29)	3,200,000,000		2,650,000,000	
미지급금(주석28,29,30)	369,976,000		319,196,432	
선수금	447,928		270,030	
예수금	7,360		20,870	
미지급비용(주석28,29)	293,285,365		279,124,975	
환불부채	809,340		126,406	
유동성장기차입금(주석11,14,16,28,29)	267,200,000		-	

금융보증부채(주석28,29)	5,732,582		11,667,056	
파생상품부채(주석9,28,29)	1,547,705,114		567,264,034	
리스부채(주석12,28,29)	45,350,980		73,676,401	
전환사채(주석15,28,29)	5,218,106,553		7,849,136,876	
II. 비 유 동 부 채		2,058,225,745		914,342,041
장기차입금(주석11,14,16,28,29)	1,982,800,000		800,000,000	
미지급비용(주석28,29)	19,027,061		20,483,722	
금융보증부채(주석28,29)	832,402		10,903,781	
리스부채(주석12,28,29)	45,566,282		32,954,538	
임대보증금(주석28,29,30)	10,000,000		50,000,000	
부 채 총 계		13,476,305,174		13,052,225,597
자 본				
I. 자본금		4,673,080,000		4,673,080,000
보통주자본금(주석1,17)	4,673,080,000		4,673,080,000	
II. 자본잉여금		17,845,477,560		17,845,477,560
주식발행초과금(주석17)	17,845,477,560		17,845,477,560	
III. 자본조정		(281,619,696)		280,344,967
자기주식(주석18)	(561,964,663)		-	
주식선택권(주석18)	280,344,967		280,344,967	
IV. 기타포괄손익누계액		(126,755,639)		(128,543,218)
기타포괄손익-공정가치금융자산평가손실(주석8,18)	(126,755,639)		(128,543,218)	
V. 이익잉여금(주석19)		10,098,679,749		13,282,860,131
자 본 총 계		32,208,861,974		35,953,219,440
부 채 와 자 본 총 계		45,685,167,148		49,005,445,037

포괄손익계산서

제 22 (당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 21 (전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 오에스피

(단위 : 원)

과 목	제 22(당) 기		제 21(전) 기	
I. 매출액(주석20)		10,615,032,443		15,101,070,726
1. 제품매출	10,353,925,139		14,777,629,143	
2. 상품매출	192,834,465		141,276,771	
3. 기타매출	41,272,839		129,664,812	
4. 임대매출	27,000,000		52,500,000	
II. 매출원가(주석22)		7,736,004,670		10,936,705,583
1. 제품매출원가	7,571,074,615		10,691,439,862	
2. 상품매출원가	135,937,664		128,061,913	
3. 기타매출원가	28,992,391		117,203,808	
III. 매출총이익		2,879,027,773		4,164,365,143
IV. 판매비와관리비(주석21,22)		4,277,226,083		4,775,754,488
V. 영업이익(손실)		(1,398,198,310)		(611,389,345)
VI. 기타수익(주석23)		24,518,904		76,055,491
VII. 금융수익(주석24)		1,409,565,269		5,840,949,947
VIII. 기타비용(주석23)		64,689,843		60,354,534
IX. 금융비용(주석24)		3,651,095,214		2,789,393,535
X. 법인세비용차감전순이익(손실)		(3,679,899,194)		2,455,868,024
XI. 법인세비용(주석25)	(495,718,812)		458,327,944	
XII. 당기순이익(손실)		(3,184,180,382)		1,997,540,080
XIII. 기타포괄손익		1,787,579		-
- 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 기타포괄손익				
기타포괄-공정가치금융자산평가손실(주석8,18,25)	1,787,579		-	
XIV. 총포괄손익		(3,182,392,803)		1,997,540,080
XV. 주당손익(주석26)				
1. 기본회석주당이익(손실)		(344)		214
2. 희석주당이익(손실)		(344)		(18)

자 본 변 동 표

제 22 (당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 21 (전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 오에스피

(단위 : 원)

과 목	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄손익누계액	이익잉여금	총 계
2024.1.1(전기초)	4,673,080,000	17,845,477,560	280,344,967	(128,543,218)	11,285,320,051	33,955,679,360
총포괄손익 :						
당기순이익	-	-	-	-	1,997,540,080	1,997,540,080
2024.12.31(전기말)	4,673,080,000	17,845,477,560	280,344,967	(128,543,218)	13,282,860,131	35,953,219,440
2025.1.1(당기초)	4,673,080,000	17,845,477,560	280,344,967	(128,543,218)	13,282,860,131	35,953,219,440
총포괄손익 :						
당기순이익(손실)	-	-	-	-	(3,184,180,382)	(3,184,180,382)
기타포괄-공정가치금융자산평가손실	-	-	-	1,787,579	-	1,787,579
자기주식 취득	-	-	(561,964,663)	-	-	(561,964,663)
2025.12.31(당기말)	4,673,080,000	17,845,477,560	(281,619,696)	(126,755,639)	10,098,679,749	32,208,861,974

현금흐름표

제 22 (당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 21 (전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

주식회사 오에스피

(단위 : 원)

과 목	제 22(당) 기		제 21(전) 기	
I. 영업활동 현금흐름		144,178,062		1,154,170,299
1. 영업에서 창출된 현금흐름	1,072,197,659		1,924,093,916	
당기손이익(손실)	(3,184,180,382)		1,997,540,080	
조정(주석27)	2,397,103,047		(2,106,476,158)	
영업활동으로인한자산부채변동(주석27)	1,859,274,994		2,033,029,994	
2. 이자의 수취	154,589,606		240,454,547	
3. 이자의 지급	(1,100,666,122)		(940,342,363)	
4. 배당의 수취	1,671,029		279,939	
5. 법인세 환급액	35,759,490		-	
6. 법인세 부담액	(19,373,600)		(70,315,740)	
II. 투자활동 현금흐름		(1,532,627,503)		(8,023,071,073)
1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	751,477,505		3,341,348,298	
당기손익-공정가치금융자산의 처분	715,008,405		2,829,020,025	
유형자산의 처분	2,607,100		3,536,273	
대여금의 회수	-		387,492,000	
보증금의 감소	33,861,000		96,300,000	
임대보증금 수령	-		25,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	(2,284,104,008)		(11,364,419,371)	
장기금융상품의 취득	60,065,520		60,065,520	
당기손익-공정가치금융자산의 취득	680,327,070		2,101,689,657	
종속기업투자주식의 취득	965,299,500		4,199,985,116	
유형자산의 취득	550,225,380		4,996,425,238	
무형자산의 취득	4,234,538		3,173,840	
보증금의 증가	23,952,000		3,080,000	
III. 재무활동 현금흐름		(1,057,886,187)		1,841,661,592
1. 재무활동으로 인한 현금 유입액	10,460,000,000		2,000,000,000	
단기차입금의 차입	2,000,000,000		1,200,000,000	
장기차입금의 차입	1,450,000,000		800,000,000	
전환사채 발행	7,000,000,000		-	
임대보증금의 증가	10,000,000		-	
2. 재무활동으로 인한 현금 유출액	(11,517,886,187)		(158,338,408)	
단기차입금의 상환	1,450,000,000		-	
임대보증금의 감소	50,000,000		-	
리스부채 지급	89,558,524		158,338,408	
자기주식의 취득	561,964,663		-	
전환사채 상환	9,366,363,000		-	
IV. 외화환산으로 인한 현금의 변동		(5,000,107)		43,206,022
V. 현금및현금성자산의 순증감(I + II + III + IV)		(2,451,335,735)		(4,984,033,160)
VI. 기초의 현금및현금성자산		5,521,021,455		10,505,054,615
VII. 기말의 현금및현금성자산		3,069,685,720		5,521,021,455

이익잉여금처분계산서(안)

(단위: 원)

제21(당)기	2025년 01월 01일 부터	제20(전기)	2024년 01월 01일 부터
	2025년 12월 31일 까지		2024년 12월 31일 까지
처분예정일	2026년 03월 26일	처분확정일	2025년 03월 26일

과 목	당 기		전 기	
I. 미처분이익잉여금		10,098,679,749		13,282,860,131
1. 전기이월이익잉여금	13,282,860,131		11,285,320,051	
2. 당기순이익(손실)	(3,184,180,382)		1,997,540,080	
II. 임의적립금 등의 이입액		-		-
III. 이익잉여금처분액		-		-
IV. 차기이월미처분이익잉여금		10,098,679,749		13,282,860,131

- 재무제표에 대한 주석

상세한 주석사항은 추후 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시 예정인 당사의 감사보고서를 참고 하시기 바랍니다.

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

해당사항 없습니다.

□ 정관의 변경

제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건

가. 집중투표 배제를 위한 정관의 변경 또는 그 배제된 정관의 변경

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
-	-	-

나. 그 외의 정관변경에 관한 건

변경전 내용	변경후 내용	비 고
제 6조(1주의 금액) 당 회사가 발행하는 주식 1주의 금액은 500원으로 한다	제 6조(1주의 금액) 당 회사가 발행하는 주식 1주의 금액은 <u>1,000원</u> 으로 한다	주식액면병합

<p>제 34조(이사의 수) 회사의 이사는 3명 이상 5명 이내로 하고, 사외이사는 이사총수의 4분의1 이상으로 한다.</p>	<p>제 34 조(이사의 수) 회사의 이사는 3명 이상 5명 이내로 하고, <u>독립이사는 이사총수의 3분의 1 이상으로 하되, 관련 법령에 따라 달리 정하는 경우에는 그러하지 아니한다.</u></p>	<p>사외이사의 명칭을 독립이사로 변경하고 이사회 내 인원수 비율을 변경하여 상법 개정 내용을 반영함</p>
<p>제 38 조(이사의 의무) ① 이사는 법령과 정관의 규정에 따라 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p><신 설></p> <p>② 이사는 선량한 관리자의 주의로서 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p>③ 이사는 재임 중 뿐만 아니라 퇴임 후에도 직무상 취득한 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 아니된다.</p> <p>④ 이사는 회사에 현저하게 손해를 미칠 염려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 감사에게 이를 보고하여야 한다.</p> <p><제2항 신설, 기존 제2항, 제3항, 제4항항 번호 변경></p>	<p>제 38 조(이사의 의무) ① 이사는 법령과 정관의 규정에 따라 <u>회사 및 주주를 위하여 그 직무를 충실하게 수행하여야 한다.</u></p> <p>② 이사는 그 직무를 수행함에 있어 <u>총주주의 이익을 보호하여야 하고, 전체 주주의 이익을 공정하게 대우하여야 한다.</u></p> <p>③ 이사는 선량한 관리자의 주의로서 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p>④ 이사는 재임 중 뿐만 아니라 퇴임 후에도 직무상 취득한 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 아니된다.</p> <p>⑤ 이사는 회사에 현저하게 손해를 미칠 염려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 감사에게 이를 보고하여야 한다.</p>	<p>이사의 충실의무를 주주에게로 확대한 상법 제382조의 3 개정 내용을 반영함</p>
<p><신 설></p>	<p>부 칙 <u>제1조(시행일)</u> ① 이 정관은 2026. 03. 26. 정기주주총회에서 승인한 날로부터 시행한다.</p> <p><u>제2조(독립이사에 관한 적용례)</u> ① 제34조, 제38조 개정규정은 2026년 7월 23일부터 시행한다. 다만 제34조의 이사회 내 독립이사의 수는 <법률 제20991호, 2025. 7. 22.> 부칙 제2조 단서에 따라 법률의 시행 후 1년 이내에 갖추어야 한다.</p>	<p>정관 변경으로 인한 시행일 변경</p>

※ 기타 참고사항
- 해당사항 없습니다.

□ 감사의 선임

제3호 의안 : 감사 선임의 건
 - 제3-1호 의안 : 감사 양도경 선임의 건

가. 후보자의 성명 · 생년월일 · 추천인 · 최대주주와의 관계

후보자성명	생년월일	최대주주와의 관계	추천인
양도경	1967.07.27	없음	이사회
총 (1) 명			

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
양도경	회계사	1999.08~2000.01	안건회계법인 회계사	해당사항없음
		2000.02~2005.12	삼일회계법인 회계사	
		2006.02~현재	이룸세무회계사무소 대표이사	
		2020.09~현재	(주)오에스피 감사	

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

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
양도경	부	부	무

라. 후보자에 대한 이사회의 추천 사유

▶ 후보자는 공인회계사로서 회계/재무에 대한 풍부한 경험과 전문성을 갖추었습니다. 따라서 회사의 재정상태 및 경영성과를 감사하는데 기여할 수 있을 것으로 판단되어 감사로 추천합니다.

- : 1999년 CPA 합격, 안건회계법인에서 회계감사
- : 2000년부터 6년간 삼일회계법인에서 삼성전자, CJ 등 대기업 감사
- : 2006년부터 이룸세무회계 사무소 운영을 하며 재무, 세무, 경영현황에 대한 자문.

확인서

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2026년 03월 10일

보고자 : 양 도 경

(서명 또는 날인)


※ 기타 참고사항
- 해당사항 없습니다.

□ 이사의 보수한도 승인

제4호 의안 : 이사 보수 한도 승인의 건

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

이사의 수 (사외이사수)	3명 (1명)
보수총액 또는 최고한도액	2,000백만원

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	4명(1명)
실제 지급된 보수총액	370백만원
최고한도액	2,000백만원

※ 기타 참고사항

□ 감사의 보수한도 승인

제5호 의안 : 감사 보수 한도 승인의 건

가. 감사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

감사의 수	1명
보수총액 또는 최고한도액	50백만원

(전 기)

감사의 수	1명
실제 지급된 보수총액	12백만원
최고한도액	50백만원

※ 기타 참고사항

IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2026년 03월 18일	1주전 회사 홈페이지 게재

나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

- 상법 시행령 제31조에 의거하여 사업보고서 및 감사보고서는 주주총회 개최 1주전까지 전자공시시스템에 공시하고, 회사 홈페이지에 게재할 예정입니다.

* 전자공시시스템 : <http://dart.fss.or.kr>

* 홈페이지 주소 : <http://www.osppetfood.com>

- 사업보고서는 향후 주주총회 이후 변경되거나 오기 등이 있는 경우 수정될 수 있으며, 이 경우 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 정정보고서를 공시할 예정이므로 이를 참고하여 주시기 바랍니다.

- 주주총회 이후 변경된 사항에 관하여는 전자공시시스템 「DART-정기공시」에 제출된 사업보고서를 활용하시기 바랍니다

※ 참고사항

※ 당사는 금번 정기주주총회에서 상법 제368조의4에 따른 전자투표제도를 활용할 예정이며, 이 제도의 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁할 예정입니다.

※ 당사는 별도 및 종속회사를 포함한 연결 재무제표 작성을 위한 결산일정, 외부감사일정, 이사회 개최일정 등을 고려하여 주주총회일을 3월 26일(목)로 결정하였습니다.