

2021 년 기업지배구조 보고서

(주)현대백화점

당사는 유가증권시장 공시규정 제 24 조의 2 에 따라 지배구조 관련 현황에 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다.

동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2021 년 12 월 31 일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 또한, 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 본문에 특별한 언급이 없는 경우 2021 년 1 월 1 일 이후부터 보고서 제출일 현재까지의 내역임을 알려드립니다.

- 목차 -

I. 개요	3
II. 기업지배구조 현황	
1. 기업지배구조 정책 (지배구조 일반)	4
2. 주주	
핵심원칙 1) 주주의 권리	6
핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우	15
III. 이사회	
핵심원칙 3) 이사회 기능	26
핵심원칙 4) 이사회 구성	35
핵심원칙 5) 사외이사의 책임	49
핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가	56
핵심원칙 7) 이사회 운영	59
핵심원칙 8) 이사회 내 위원회	66
IV. 감사기구	
핵심원칙 9) 내부감사기구	74
핵심원칙 10) 외부감사인	82
V. 기타 주요 사항	86
※ 첨부 - 기업지배구조 핵심지표 준수 현황	

I. 개 요

1. 기업명 : 주식회사 현대백화점

2. 작성 담당자 : (정) 윤영식 전무 (기획조정본부 경영전략실)
02-6904-0140 / sysung@thehyundai.com

(부) 김현준 책임 (기획조정본부 경영전략실)
02-6904-0138 / htcplan@thehyundai.com

3. 작성 기준일 : 2021 년 12 월 31 일

주) 본 문서의 '공시대상기간'은 2021 년 1 월 1 일부터 2021 년 12 월 31 일까지이며, 지배구조 현황은 작성기준일 이후 보고서 제출시점까지 중요한 변동사항이 있는 경우 변동된 사항에 대하여 기준일을 명시하여 별도로 기재하였습니다.

4. 기업 개요

최대주주등	정지선 외 3 명	최대주주등의 지분율	36.08%
		소액주주 지분율	47.76%
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	종합 소매업
공정거래법상 기업집단 해당여부 (해당/미해당)	해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	현대백화점		
요약 재무현황 (단위 : 억원)			
	2021 년	2020 년	2019 년
연결 매출액	35,724	22,732	21,989
연결 영업이익	2,644	1,359	2,922
연결 계속사업이익	3,169	1,469	3,386
연결 당기순이익	2,334	1,051	2,430
연결 자산총액	89,692	87,070	76,231
별도 자산총액	66,613	64,357	57,956

□ 지배구조 일반

1) 지배구조 원칙과 정책

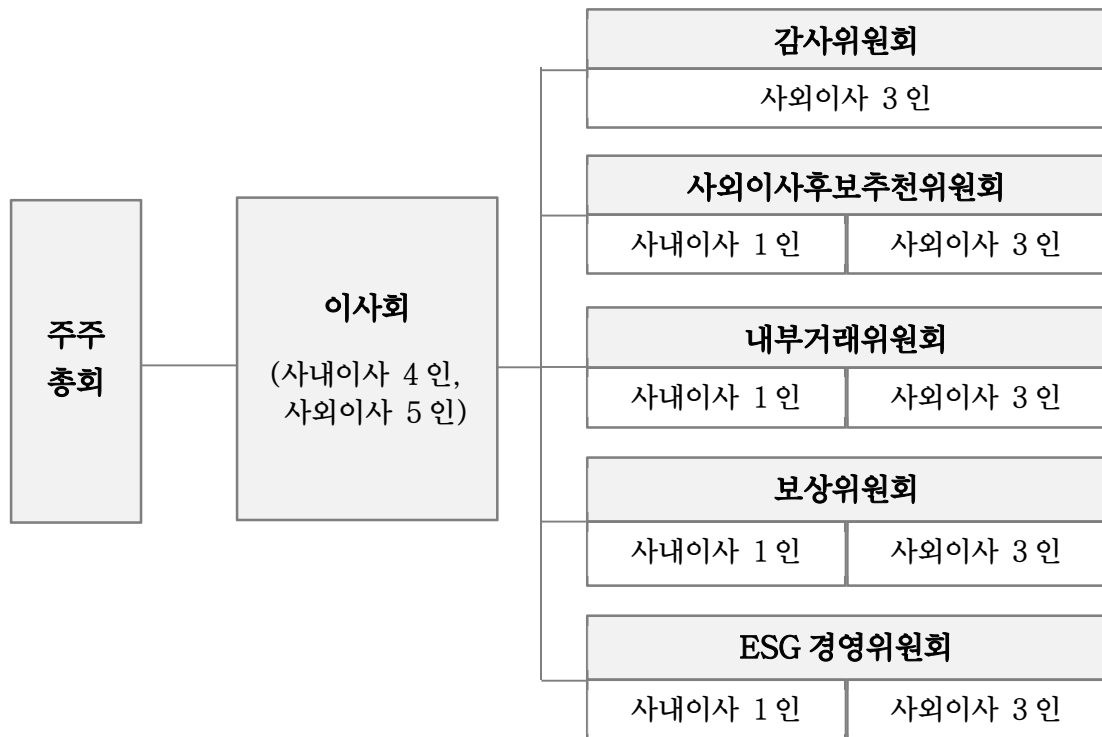
- 당사는 주주 가치 제고 및 권익 보호를 위하여 투명성, 건전성, 안정성을 확보함과 동시에 당사의 성장경로와 조직문화가 반영된 지배구조를 갖추고자 노력하고 있으며 그 일환으로 기업지배구조헌장을 이사회에서 제정 및 공표하였습니다. ('19.08)

당사는 적법한 절차에 따라 지배구조를 구성하고 운영합니다. 이사회는 주주총회에서 선임한 이사로 구성하고 있으며, '21년 말 기준 사내이사 4인과 사외이사 5인이 참여하고 있습니다. 사외이사 선임은 객관적인 검토를 위해, 사외이사후보추천위원회에서 후보를 추천하고 있습니다. 이와 관련된 정보는 주주총회에 앞서 공시되는 주주총회 소집 공고의 참고자료와 주주총회 소집통지서를 통해 주주에게 제공하고, 주주총회에서 주주의 승인을 받고 있습니다.

또한, 주주의 권익을 보호하고 경영투명성을 강화하기 위해 이사회 내 위원회를 운영하고, 이를 정관에 반영하였습니다. 보상위원회와 내부거래위원회, ESG경영위원회 ('21.06.10. 신설)는 대부분 사외이사로 구성하고 있습니다.

당사는 위와 같은 제도와 장치를 통해 이사회, 사내 경영진, 사외이사 모두가 상호 견제와 균형을 갖추도록 지배구조를 마련하고 있습니다.

2) 조직도 (※ 작성기준일 : '21.12.31.)



3) 지배구조 특징

가. 이사회 내 위원회 운영

- 당사는 정관 제42조 및 이사회규정 제13조의2에 따라 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 보상위원회, 내부거래위원회, ESG경영위원회 총 5개의 위원회를 설치하여 이사회 운영의 효율성을 제고하고 있습니다. 이 중 감사위원회, 사외이사후보추천위원회는 상법 등 법령에 의거 그 설치가 의무화된 것이며, 보상위원회와 내부거래위원회, ESG경영위원회는 경영투명성 강화 및 주주권익 보호, ESG(Environment, Social, Governance)경영 강화를 위해 이사회가 자율적으로 설치한 것입니다.

나. 사외이사 중심의 이사회 구성

- 당사 이사회는 주주총회와 더불어 회사의 최고 의사결정기구로서 대표이사 선임 및 해임 권한을 가지고 있으며, 사외이사를 중심으로 운영하고 있습니다. 현재 이사회 총원 9명 중 사외이사는 5명으로 상법상 요건인 과반수로 운영 중에 있습니다.

이는 경영/경제/유통, 회계/재무, 법률, 행정 등 관련 분야에 대한 전문지식이나 실무적 경험이 풍부한 자를 이사회에 참여시켜 효율성을 제고하고, 독립성이 검증된 사외이사를 통해 경영진의 업무를 감독하기 위한 것입니다.

4) 지배구조 현황 (공시서류제출일 현재 기준)

내부 기관	구성 (사외이사/구성원)	의장/위원장	주요 역할
이사회	5 / 9	김형중 (사내이사)	- 법령 또는 정관이 규정하고 있는 사항, 주주총회를 통해 위임 받은 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항 의결 - 경영진의 업무집행 감독
감사위원회	3 / 3	고봉찬 (사외이사)	- 이사 및 경영진의 업무 감독 - 회계, 업무 감사/조사 - 외부감사인 선임 - 내부회계관리제도 검토/평가
사외이사후보 추천위원회	3 / 4	방효진 (사외이사)	- 주주총회에서 선임될 사외이사후보 추천 - 사외이사 후보군의 상시적 관리 및 검증
내부거래 위원회	3 / 4	고봉찬 (사외이사)	- 계열사와의 내부거래 실적 보고 - 계열사와의 내부거래 적정성 평가 - 계열사와의 내부거래 한도 심의
보상위원회	3 / 4	장재영 (사외이사)	- 등기임원 연간 보수집행 현황 보고 - 등기임원 연간 업무 성과 평가 - 주주총회에 제출할 등기임원 보수한도 심의
ESG 경영위원회	3 / 4	박주영 (사외이사)	- 친환경 경영활동 계획 수립, 결과 보고 - CSR·안전보건 활동 계획 수립, 결과 보고 - 지배구조현장, 리스크 관리지침 제·개정 등

Ⅱ. 주주

핵심원칙 1) 주주의 권리

핵심원칙 1

주주는 권리행사에 필요한 충분한 정보를 시의적절하게 제공받고, 적절한 절차에 의해 자신의 권리를 행사할 수 있어야 한다.

세부원칙 1-①

기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소 및 의안에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 한다.

i) 주주총회 관련 정보 제공 전반에 관한 설명

- 당사는 상법 제 542 조의 4(주주총회 소집공고 등)에 따라 주주총회 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 전반에 관한 사항을 통상 주주총회 4 주전 혹은 그 이전까지 공고하고 있습니다. 이는 상법상 기준인 2 주전 기준보다 앞서 공시하는 것으로 최대한 지체 없이 진행하고 있으며, 특히 2020 년 정기주주총회부터는 4 주전 공고를 통해 모든 주주들이 주주총회 안건에 대해 여유를 가지고 올바른 의사결정을 할 수 있도록 절차적 관점에서도 내실있게 운영 중에 있습니다.

또한, 상법시행령 제 31 조(주주총회의 소집공고) 개정에 따라 2021 년 정기주주총회 부터 사업보고서와 감사보고서를 주주총회 1 주일 전 공시하여 주주들의 의사결정에 필요한 정보를 사전에 제공하고 있습니다.

당사는 앞으로도 주주총회시 공고일정을 최대한 앞당기고, 사업보고서와 감사보고서의 사전 공시를 통해 충분한 정보를 시의적절하게 주주들에게 제공할 계획입니다.

최근 3 년간 주주총회 개최 현황 및 세부사항은 다음과 같습니다.

(표 1-①-1) 주주총회 개최 내역

구 분		제 20 기 정기주주총회	제 19 기 정기주주총회	제 18 기 정기주주총회
소집결의일		2022 년 2 월 24 일	2021 년 2 월 23 일	2020 년 2 월 20 일
소집공고일		2022 년 2 월 24 일	2021 년 2 월 23 일	2020 년 2 월 25 일
주주총회개최일		2022 년 3 월 28 일	2021 년 3 월 24 일	2020 년 3 월 25 일
공고일과 주주총회일 사이 기간		주총 32 일 전	주총 29 일 전	주총 29 일 전
개최장소/지역		우진빌딩 4 층 /서울시 강동구	우진빌딩 4 층 /서울시 강동구	논현 2 동주민센터 7 층 /서울시 강남구
주주총회 관련사항 주주통보 방법		소집통지서 발송, Dart 전자공시시스템 공시, 홈페이지 공고		
외국인 주주가 이해 가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법		한국예탁결제원을 통한 통지		
세 부 사 항	이사회 구성원 출석여부	9 명 중 7 명 참석	9 명 중 6 명 참석	9 명 중 7 명 참석
	감사 또는 감사위원 출석여부	3 명 중 3 명 참석	3 명 중 3 명 참석	3 명 중 3 명 참석
	주주발언 주요내용	회사의 의안을 원안대로 승인할 것에 동의함	회사의 의안을 원안대로 승인할 것에 동의함	회사의 의안을 원안대로 승인할 것에 동의함

ii) 주주총회와 관련된 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하였는지 설명

- 당사는 주총 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 전반에 관한 사항을 주주총회 약 4 주전 까지 공고하고 있습니다. 이는 상법상 기준인 2 주전 기준보다 앞서 진행하는 것으로 주주들이 의안에 대해 충분히 검토 후 의결권을 행사할 수 있도록 편의를 제공하기 위함입니다.

세부원칙 1-②

주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

i) 주주총회를 집중일 이외의 날에 개최하였는지 여부 등

- 당사는 주주총회 분산 자율준수 프로그램에 참여하여 2020년 제 18기 정기주주총회부터 집중 예상일이 아닌 날에 주주총회를 개최하였습니다. 뿐만 아니라 전자투표 도입을 통하여 보다 많은 주주들이 주주총회에 참석하여 의결권을 행사할 수 있도록 편의를 제공함으로써 주주의 참여를 유도하여 의결권 행사에 편의를 도모하였습니다. 자세한 개최일 현황은 아래 표를 참고하기 바랍니다.

▷(표 1-②-1) 주주총회 집중일 이외의 날에 개최 여부

구 분	제 20 기 주주총회	제 19 기 주주총회	제 18 기 주주총회
정기주주총회 집중일	2022. 03. 25(금) 2022. 03. 30(수) 2022. 03. 31(목)	2021. 03. 26(금) 2021. 03. 30(화) 2021. 03. 31(수)	2020. 03. 13(금) 2020. 03. 20(금) 2020. 03. 26(목) 2020. 03. 27(금)
정기주주총회일	2022. 03. 28(월)	2021. 03. 24(수)	2020. 03. 25(수)
정기주주총회 집중일 회피 여부	예	예	예
서면투표 실시여부	아니오	아니오	아니오
전자투표 실시여부	예	예	예
의결권 대리행사 권유여부	예	예	예

ii) 서면투표, 전자투표 도입 여부, 의결권 대리행사 권유 현황 등

- 당사는 주주의 의결권 행사 참여 기회를 확대하기 위해 2019년 2분기 정기이사회 결의를 통해 총회장에 오지 않아도 PC 및 모바일로 주주가 의결권을 행사할 수 있도록 전자투표제 도입 및 전자위임장권유제도를 지난 18기 주주총회(주주명부 기준일 : 2019년 12월 31일)부터 도입하였습니다. 이에 따라 주주총회에 참석하지 않고 의결권을 행사하거나, 위임장을 수여할 수 있게 되었습니다. 단, 서면투표제는 운영효율상의 이유로 도입하지 않았으며, 당사는 전자투표제에 집중하기로 했습니다.

당사는 DART(<http://dart.fss.or.kr>)에 의결권 대리행사 권유를 위한 위임장을 공시하고 있으며 홈페이지(<http://www.ehyundai.com/newPortal/FN/FN000019.do>)에 주주제안 절차를 설명하고 있습니다.

또한, 19기 주주총회부터 주주총회 1주일 전 사업보고서와 감사보고서를 DART (<http://dart.fss.or.kr>) 및 홈페이지(<http://www.ehyundai.com/newPortal/FN/FN000008.do>)에 공시하고 있습니다.

iii) 주주총회 결의 및 의결권행사 관련 안전별 세부 찬반 현황

- 제 20 기 주주총회 안전별 결의내용은 다음과 같습니다.

▷(표 1-②-2) 주주총회의 안전별 찬반비율, 구체적 표결결과 내역 등

정기		제 20 기 주주총회				2022. 03. 28	
안 건		결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	① 중 해당 안건에 의견표시한 주식수(A) ²⁾	찬성주식수(B) (비율, %) ³⁾
							반대/기권 등주식수(C) (비율, %) ⁴⁾
제 1 호 의안		보통	제 20 기 재무제표(이익 잉여금처분계산서 포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 274, 198(97. 2%)
							417, 060(2. 8%)
제 2 호 의안		특별	정관 일부 변경의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 655, 092(99. 8%)
							36, 166(0. 2%)
제 3 호 의 안	제 3-1 호	보통	사내이사 정지선 선임의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 618, 371(99. 5%)
							72, 887(0. 5%)
	제 3-2 호	보통	사내이사 김형종 선임의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 472, 029(98. 5%)
							219, 229(1. 5%)
	제 3-3 호	보통	사내이사 장호진 선임의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 439, 012(98. 3%)
							252, 246(1. 7%)
	제 3-4 호	보통	사외이사 고봉찬 선임의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 622, 246(99. 5%)
							69, 012(0. 5%)
	제 3-5 호	보통	사외이사 박주영 선임의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 644, 381(99. 7%)
							46, 877(0. 3%)
	제 3-6 호	보통	사외이사 권영옥 선임의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 644, 698(99. 7%)
							46, 560(0. 3%)
제 4 호 의안	제 4-1 호	보통	감사위원회 위원 고봉찬 선임의 건	가결	13, 967, 487	6, 803, 559	6, 709, 301(98. 6%)
							94, 258(1. 4%)
	제 4-2 호	보통	감사위원회 위원 박주영 선임의 건	가결	13, 967, 487	6, 803, 559	6, 731, 044(98. 9%)
							72, 515(1. 1%)
제 5 호 의안		보통	이사보수 한도 승인의 건	가결	21, 855, 186	14, 691, 258	14, 614, 311(99. 5%)
							76, 947(0. 5%)

1)감사, 감사위원 선임 안전은 의결권이 제한된 주식수를 제외한 주식수 기재

2)주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

3)찬성 주식수 비율(%) = (B/A) x 100

4)반대/기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) x 100

세부원칙 1-③

기업은 주주가 주주총회의 의안을 용이하게 제안할 수 있게 하여야 하며, 주주총회에서 주주제안 의안에 대하여 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 하여야 한다.

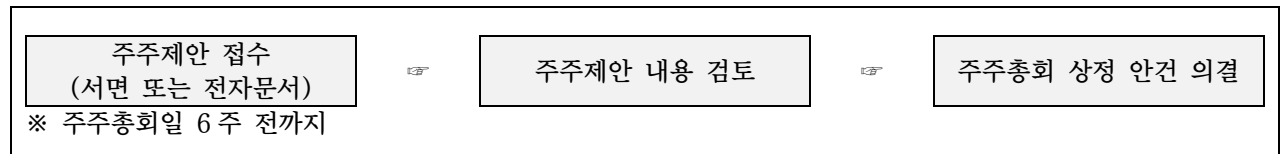
i) 주주제안 절차 등을 홈페이지 등을 통하여 안내하고 있는지 여부

- 상법 제 363 조의 2(주주제안권)에 따라 주주제안이 있는 경우 이사회는 주주제안의 내용이 법령 또는 정관에 위반하거나 상법시행령 제 12 조에서 정하는 주주제안거부 사유에 해당하는 경우를 제외하고, 이를 주주총회 목적사항으로 하여 주주총회 소집통지서에 해당 의안을 명시하여 기재합니다. 주주제안자의 청구가 있을 때에는 해당 의안의 주요내용도 소집통지서에 기재되며, 주주총회에서 당해 의안을 설명할 기회가 제공되는 등 주주제안절차에 있어서 제약은 없습니다. 당사는 이러한 주주제안 절차 등을 홈페이지(<http://www.ehyundai.com/newPortal/FN/FN000019.do>) 등에 별도로 안내하고 있으며, Dart 전자공시시스템에 공시되는 의결권 대리행사 권유 등의 방법으로 의결권 행사에 대해 주주들에게 안내하고 있습니다.

ii) 주주제안 처리 절차

- 당사는 주주제안 접수시, 상법 등 관련법령에 근거하여 조치될 수 있도록 기준을 마련하고 있습니다. 위의 설명과 같이 홈페이지를 통해 절차에 대해 별도로 안내하고 있으며, 주주제안에 대한 업무 담당자의 직통 연락처도 안내되어 있어 질의시 즉각 응답해 드리고 있습니다.

해당 절차는 다음과 같습니다.



iii) 주주제안 내역 및 이행상황

- 최근 3 년간 당사에 대한 주주제안 내역이 없습니다.

iv) 기관투자자의 수탁자책임 이행활동의 일환으로 제출된 공개서한 주요 내용 및 처리현황

- 최근 3 년간 당사에 공개서한 제출된 내역이 없습니다.

세부원칙 1-④

기업은 배당을 포함한 중장기 주주환원정책 및 향후 계획 등을 마련하고 이를 주주에게 안내하여야 한다.

i) 배당을 포함한 주주환원정책 및 향후 계획

- 당사는 정관 제 50 조에 따라 매 결산기말 현재 주주명부에 등재된 주주 또는 등록질권자에게 배당금을 지급하고 있으며, 배당은 금전과 주식으로 할 수 있습니다. 단, 이익의 배당을 주식으로 하는 경우 배당은 주식의 액면액으로 하며, 회사가 수종의 주식을 발행한 때에는 각각 그와 같은 종류의 주식으로 할 수 있습니다.

당사는 주주가치 제고를 위하여 배당을 지속적으로 실시해오고 있으며, 배당 규모는 향후 회사의 지속적인 성장을 위한 투자와 경영실적 및 현금흐름 상황 등을 전반적으로 고려하여 결정하고 있습니다. 이에 따라, 당사는 지속되고 있는 불안정한 대외환경에도 불구하고, 안정적 배당 수준을 유지하여 주주가치를 제고하기 위해 3 년간의 배당정책('21.02.04)을 공시하였습니다.

또한, 당사는 주주가치 제고를 위하여 비정기적으로 자사주를 매입하고 있으며, 매입규모는 투자, 재무구조, 배당 안정성을 종합적으로 고려하여 결정하고 있습니다. 최근 당사의 자사주 매입 내역은 아래와 같습니다.

※ 최근 3 년간 자사주 매입 내역

구 분	2019 년	2020 년	2021 년
취득 기간	'19.08.09 ~ 09.06	'20.04.23 ~ 05.25	'21.02.05 ~ 03.22
취득주식 총수(주)	234,000 주	234,000 주	234,000 주
취득가액 총액(억)	170 억원	162 억원	195 억원

* 취득가액은 제수수료를 제외한 금액

ii) 주주환원정책 등을 주주에게 안내하는 방식

- 당사는 유가증권시장 공시규정 제 4 조, 제 6 조 및 공시규정 시행세칙 제 4 조 등을 근거로 하여 배당, 자사주 등 주주환원정책과 관련 사항을 Dart 전자공시시스템을 통해 공시하고 있습니다. 또한, 당사 투자정보 홈페이지에도 연동하여 안내하고 있습니다. 이와 더불어, 다양한 IR 활동과 투자자 미팅을 통하여 주주환원정책과 관련한 다양한 의견을 청취하고 있습니다.

세부원칙 1-⑤

주주환원정책 및 향후 계획 등에 근거하여 적절한 수준의 배당 등을 받을 주주의 권리는 존중되어야 한다.

i) 최근 3 개 사업연도별 주주환원 현황

- 당사는 정관 제 50 조에 따라 매 결산기말 현재 주주명부에 등재된 주주 또는 등록질권자에게 배당금을 지급하고 있으며, 배당은 금전과 주식으로 할 수 있습니다. 단, 이익의 배당을 주식으로 하는 경우 배당은 주식의 액면액으로 하며, 회사가 수종의 주식을 발행한 때에는 각각 그와 같은 종류의 주식으로 할 수 있습니다.

▷(표 1-⑤-1) 최근 3 개 사업연도별 배당 현황

(주, 원, 억원, %)

사업연도	결산월	주식종류	주식배당	현금배당				
				주당배당금	총배당금	시가배당률	배당성향	
							연결기준	개별기준
2021	12	보통주	현금배당	1,100	240	1.5%	12.7%	15.8%
2020	12	보통주	현금배당	1,000	221	1.4%	31.4%	21.7%
2019	12	보통주	현금배당	1,000	223	1.2%	11.5%	11.4%

※ 연결기준 배당성향의 당기순이익은 지배기업소유주지분 기준

ii) 최근 3 개 사업연도별 차등배당·분기배당 및 중간배당 실시여부 및 내역

- 당사는 최근 3 년간 차등배당, 분기배당 및 중간배당을 실시한 사실이 없습니다.

iii) 적절한 수준의 주주환원을 받을 주주의 권리가 존중되고 있는지 여부에 대한 설명

- 당사는 백화점이라는 사업부문의 특성상 경기변동, 시장상황 및 영업현황에 따라 매출 및 영업이익 등 실적이 가변적인 상황입니다. 따라서 이러한 영업환경을 확정적으로 예측하기 어렵고 급변하는 경영환경 속에서 신속하고 유연한 투자 및 재무 관련 의사결정의 필요성이 요구되고 있습니다. 이와 더불어 2020 년부터는 코로나 19 사태로 인해 오프라인 유통업은 더욱 어려움을 겪었습니다.

그럼에도 불구하고, 당사는 최근 사업연도에 준하는 배당성향을 유지 또는 향상하기 위해 노력해왔으며, 최근 3 개년간 당기순이익 증감과 별개로 주주가치제고에 중점을 두어 주당배당금을 상향 및 유지해 왔고, 안정적 배당 수준을 유지할 수 있는 배당정책을 공시하였습니다. ('21.02.04 공시 - 2021~2023 사업연도 기준)

당사는 앞으로도 배당정책에 관련된 여러 제언들을 경청하고 수용하여 적극적인

주주환원을 통해 지속적으로 주주가치제고를 하여 주주환원을 받을 주주의 권리가 존중될 수 있도록 최대한 노력하고 있으며, 앞으로도 이러한 노력을 계속할 계획입니다.

핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우

핵심원칙 2

주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여받아야 하고, 주주에게 기업정보를 공평하게 제공하는 시스템을 갖추는 노력을 해야 한다.

세부원칙 2-①

기업은 주주의 의결권이 침해되지 않도록 하여야 하며, 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히 그리고 공평하게 제공하여야 한다.

가) 작성기준일 현재 주식발행 정보 전반에 대한 설명

i) 발행가능 주식 현황, 기 발행주식 현황, 발행된 종류주식 현황

- 현재 당사의 총 발행주식수는 23,402,441 주입니다. 정관상 발행 가능한 주식의 총수는 40,000,000 주(1 주의 금액 : 5,000 원)이며, 현재 당사가 발행한 주식은 모두 보통주이며, 종류주식(우선주 등)은 발행하지 않았습니다.

또한, 모든 주주는 보통주식 주주로서 본인이 소유한 의결권 수만큼의 의결권 행사 권리를 갖습니다.

▷(표 2-①-1) 주식발행 현황

구 분	발행가능주식수	발행주식수	발행비율 (발행주식수/발행가능주식수*100)	비고
보통주	40,000,000	23,402,441	58.51	

ii) 종류주식별 의결권 부여내용 및 사유, 종류주주총회 실시내역 등

- 현재 당사가 발행한 주식은 모두 보통주이며, 종류주식(우선주 등)은 발행하지 않았습니다.

나) 상기 기재한 내용을 바탕으로 보유주식의종류 및 수에 따라 공평한 의결권이 부여되고 있는지 설명 등

i) 주주와의 의사소통과 관련한 사항 전반에 대한 설명

(i) 주요 IR, 컨퍼런스콜, 기관투자자, 소액주주 등 일부 주주와의 대화 등 개최 내역

- 현재 당사는 실적 정보를 모든 주주가 볼 수 있도록 매 분기 거래소에 공시하고 있으며, 공시내용에 대해 이해를 도울 수 있도록 설명자료를 홈페이지에 공개하고 있습니다.

▷(표 2-①-2) 2021 당사 주요 IR 개최 내역

일자	대상	형식	주요내용	비고
8. 19-20	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 리뷰, 동향 외	
10. 19-20	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 리뷰, 동향 외	
11. 17	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 리뷰, 동향 외	
11. 23-25	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 리뷰, 동향 외	
12. 7	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	실적 리뷰, 동향 외	

※ 당사는 위에 기술한 IR 외에도 투자자 요청시 상시 방문 또는 비대면 미팅을 진행하고 있으며, '21년 7월부로 당사 투자정보 홈페이지에 IR 미팅 예약 시스템을 도입하여 기관투자자, 소액주주 등 투자자들이 쉽고 편하게 IR 미팅 요청을 할 수 있도록 홈페이지를 개편하였습니다.

(ii) 회사 홈페이지를 통해 IR 담당부서의 전화번호 및 이메일 주소 공개 여부

- 공시 자료에 대한 개인 및 기관투자자에 대한 문의에 대해서는 IR 담당자의 직통 연락망 및 이메일을 게시하여 직접 소통하고 있습니다. 당사 관련 정보는 당사의 홈페이지(<http://www.ehyundai.com/newPortal/FN/FN000012.do>) 및 DART(<http://dart.fss.or.kr>), KIND(<http://kind.krx.co.kr>) 등 공시조회시스템을 통해 확인하실 수 있습니다. 당사는 홈페이지를 통해 필요한 정보를 손쉽게 얻을 수 있도록 하기 위해 홈페이지 내용의 충실성 및 이용 편의성 제고를 지속 추진하여 정보 습득이 용이하도록 노력하고 있습니다.

(iii) 외국인 주주 위한 영문 사이트 운영, 담당자 연락처 공개 및 영문 공시 여부

- 당사는 외국인 투자자를 위한 영문 홈페이지를 별도로 운영하고 있습니다. 국문 홈페이지와 마찬가지로 주기적인 업데이트를 진행하여 외국인 투자자들의 편의를 돕고 있습니다. 당사는 현재 영문 공시는 하고 있지 않습니다. 다만, 영문 홈페이지를 활용하여 외국인 투자자들의 정보 접근성을 최대한 보장하고자 노력하고 있습니다. IR 담당자의 연락처가 영문 홈페이지에도 국문 홈페이지와 동일하게 게시되어 있고, IR 배포 자료 또한 영문 번역되어 게시되어 있기 때문에 외국인 투자자들의 회사 정보 접근성 또한 상당수준 보장되고 있습니다.

(iv) 공정공시 내역

- 당사는 투자자에게 충분한 투자판단 자료를 제공하고 시장참여자간 정보의 비대칭을 방지하기 위하여 적시에 재무 및 경영상황을 공표하고 있습니다.

또한, 당사는 공시정보관리규정을 제정하여('21.03.24 부 시행) 당사의 모든 공시 정보가 관련 법규에 따라 정확하고, 완전하며, 공정하고, 시의적절하게 공시될 수 있도록 하고 있습니다. 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 공정공시 내역은 아래와 같습니다.

▷(표 2-①-4) 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 공정공시 내역

공시일자	공시제목	주요 내용
2021. 02. 04	연결재무제표기준영업(잠정)실적	‘20 년 4 분기 매출액, 영업이익, 당기순이익 등 잠정실적
2021. 05. 06	연결재무제표기준영업(잠정)실적	‘21 년 1 분기 매출액, 영업이익, 당기순이익 등 잠정실적
2021. 08. 12	연결재무제표기준영업(잠정)실적	‘21 년 2 분기 매출액, 영업이익, 당기순이익 등 잠정실적
2021. 11. 04	연결재무제표기준영업(잠정)실적	‘21 년 3 분기 매출액, 영업이익, 당기순이익 등 잠정실적
2022. 02. 10	연결재무제표기준영업(잠정)실적	‘21 년 4 분기 매출액, 영업이익, 당기순이익 등 잠정실적
2022. 05. 10	연결재무제표기준영업(잠정)실적	‘22 년 1 분기 매출액, 영업이익, 당기순이익 등 잠정실적

(v) 불성실공시법인 지정여부 및 그 내역, 지정 후 재발방지를 위한 개선노력 등

- 당사는 현재까지 불성실공시법인으로 지정된 바 없으며, 향후에도 공시규정을 준수하여 불성실공시법인으로 지정되지 않도록 노력할 것입니다.

세부원칙 2-②

기업은 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련·운영하여야 한다.

i) 내부거래 및 자기거래 통제 장치

① 내부거래 통제장치

당사는 내부거래위원회의 운영을 통해, 경영진 또는 지배주주의 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하고 있으며, 미리 내부거래위원회에서 해당 거래에 관한 중요사실을 밝히고 내부거래위원회의 승인을 받도록 하고 있습니다.

내부거래위원회의 승인 대상은 아래와 같습니다.

〈내부거래위원회 규정 제 12 조 부의사항〉

- 위원회에 부의할 사항은 다음과 같다.

독점규제 및 공정거래에 관한 법률에 따른 50 억원 이상 또는 회사의 자본총계, 자본금 중 큰 금액의 5% 이상의 대규모내부거래의 이사회 의결 및 공시 대상 거래로서, 특수관계인을 상대방으로 자금, 유가증권, 자산을 제공, 거래하거나, 동일인이 단독 또는 친족과 합하여 20%이상 소유한 계열회사 및 그 계열회사의 자회사와 상품, 용역을 제공, 거래하고자 하는 경우

- 특수관계인과의 중요한 거래로서 위원회의 결의가 필요한 것으로 판단되는 거래
- 기타 위원회의 운영과 관련하여 필요한 일체사항

- 위원회에 보고할 사항은 다음과 같다.

- 분기별 계열사와의 내부거래 실적

ii) 계열기업 등과의 내부거래, 경영진 또는 지배주주 등과의 자기거래와 관련한 포괄적 이사회 의결 사항

- 당사 이사회 및 이사회 내 위원회인 내부거래위원회는 매년 사업연도말 다음 사업연도에 발생될 내부거래에 대하여 상법 제 398 조, 제 542 조의 9, 공정거래법 제 26 조에 의거, 관련사항을 심의하고 있습니다.
- '21 년 11 월에 승인한 '22 년 내부거래 내역 및 사유는 다음과 같습니다.

거래 상대방	예 상 금 액	주 요 내 역
그린푸드	1,149 억원	(매출) 상품판매 수수료, 임대수수료 등
		(매입) 직매입상품 매입(청과 등)
한무쇼핑	1,202 억원	(매출) 백화점 카드 수수료, 경영관리 수수료 등
		(매입) 직매입 의류 등 판매 수수료
한섬	707 억원	(매출) 상품판매 수수료
		(매입) 물품 매입대
홈쇼핑	351 억원	(매출) 상품판매 수수료
		(매입) 제휴사 판매 수수료 등
IT&E	307 억원	(매출) 사무실 임대차 등
		(매입) IT 도급비, 서버운영 및 전산 유지 보수비 등
현대쇼핑	20 억원	(매출) 시스템 사용료 등 그룹 공통비
		(매입) 부동산 임대차
드림투어	6 억원	(매출) 임대수수료 등
		(매입) 해외 출장비 등
캐터링시스템	1 억원	(매출) 인재개발원 교육 등 그룹 공통비
씨앤에스푸드	0.3 억원	(매출) 인재개발원 교육 등 그룹 공통비

※ 상기 계열회사와의 거래는 내부거래위원회를 통해 매 분기별로 검토되고 있으며, 영업상 필요한 최소 수준의 거래만 진행되고 있음

iii) 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역

- 2021 년도 이해관계자와의 거래내역은 아래의 표와 같습니다.

<매출내역>

<단위 : 천원>

구분	회사명	합계		
			매출	기타
종속 기업	한무쇼핑(주)	90,349,596	90,342,173	7,423
	(주)현대쇼핑	989	989	-
	(주)현대백화점면세점	926,972	926,972	-
소계		91,277,557	91,270,134	7,423
관계 기업	(주)현대홈쇼핑	4,455,843	4,455,843	-
	(주)현대퓨처넷	277,006	133,606	143,400
	(주)나이스웨더	81,405	81,405	-
소계		4,814,254	4,670,854	143,400
기업 집단 에 의한 계열 회사	(주)현대그린푸드	45,335,774	44,735,383	600,391
	(주)현대미디어	11,177	11,177	-
	(주)현대드림투어	154,895	154,895	-
	(주)한섬	63,527,102	63,525,675	1,427
	(주)현대리바트	13,907,283	13,906,398	885
	(주)현대리바트엠앤에스	6,074	6,074	-
	(주)현대캐터링시스템	160,747	160,747	-
	(주)씨엔에스푸드시스템	23,973	23,973	-
	(주)현대렌탈케어	693,738	693,738	-
	(주)현대에버다임	86,476	86,476	-
	(주)현대아이티앤이	187,565	187,565	-
	(주)현대엘앤씨	244,845	244,845	-
	(주)한섬라이프앤	95,762	95,762	-
	(주)HCN	410,423	410,423	-
	(주)현대바이오랜드	68,345	68,345	-
	(주)현대이지웰	44,641	44,641	-
소계		124,958,820	124,356,117	602,703
합계		221,050,631	220,297,105	753,526

※ 매출내역은 순액기준으로 작성되었습니다.

<매입내역>

<단위 : 천원>

구분	회사명	합계			
			매입	자산취득	기타
종속 기업	한무쇼핑(주)	16,106,897	11,394,224	-	4,712,673
	(주)현대쇼핑	1,854,000	-	-	1,854,000
	(주)현대백화점면세점	69,671	69,671	-	-
소계		18,030,568	11,463,895	-	6,566,673
관계 기업	(주)현대홈쇼핑	26,095,179	-	-	26,095,179
	(주)현대퓨처넷	4,585,272	-	2,416,000	2,169,272
소계		30,680,451	-	2,416,000	28,264,451
기업 집단에 의한 계열회 사	(주)현대그린푸드	49,577,860	25,927,406	-	23,650,454
	(주)현대드림투어	2,355	-	-	2,355
	(주)한섬	65,220	-	-	65,220
	(주)현대리마트	9,336,785	146,496	5,540,126	3,650,163
	(주)현대렌탈케어	710,547	-	34,653	675,894
	(주)현대에버다임	98,575	-	-	98,575
	(주)현대아이티앤이	25,044,908	-	83,765	24,961,143
	(주)HCN	913,077	-	144,899	768,178
	(주)현대이지웰	22,522	-	-	22,522
	(주)현대바이오랜드	242,405	94,750	-	147,655
소계		86,014,254	26,168,652	5,803,443	54,042,159
합계		134,725,273	37,632,547	8,219,443	88,873,283

※ 매입내역은 순액기준으로 작성되었습니다.

<채권내역>

<단위 : 천원>

구분	회사명	합계		
			매출채권 및 미수금	기타채권
종속 기업	한무쇼핑(주)	21,131,697	20,483,601	648,096
	(주)현대쇼핑	90	90	-
	(주)현대백화점면세점	218,183	218,183	-
소계		21,349,970	20,701,874	648,096
관계 기업	(주)현대홈쇼핑	20,084,954	20,084,954	-
	(주)현대퓨처넷	78,727	78,727	-
	소계	20,163,681	20,163,681	-
기업집단에 의한 계열회사	(주)현대그린푸드	5,108,288	643,155	4,465,133
	(주)현대미디어	-	-	-
	(주)현대드림투어	29,720	29,720	-
	(주)한섬	634,917	634,917	-
	(주)현대리바트	1,748,180	1,748,180	-
	(주)현대리바트엠앤에스	1,118	1,118	-
	(주)현대캐터링시스템	127,764	127,764	-
	(주)씨엔에스푸드시스템	6,205	6,205	-
	(주)현대렌탈케어	95,063	95,063	-
	(주)현대에버다임	56,688	56,688	-
	(주)현대아이티앤이	519,671	44,331	475,340
	(주)현대엘앤씨	166,033	166,033	-
	(주)한섬라이프앤	12,780	12,780	-
	(주)HCN	-	-	-
	(주)현대바이오랜드	42,978	42,978	-
	(주)현대이지웰	211,824	211,824	-
소계		8,761,229	3,820,756	4,940,473
합계		50,274,880	44,686,311	5,588,569

<채무내역>

<단위 : 천원>

구분	회사명	합계		
			매입채무 및 미지급금	기타채무
종속 기업	한무쇼핑(주)	36,197,350	33,534,887	2,662,463
	(주)현대쇼핑	169,950	169,950	-
	(주)현대백화점면세점	323,358	216,146	107,212
소계		36,690,658	33,920,983	2,769,675
관계 기업	(주)현대홈쇼핑	6,287,768	4,162,301	2,125,467
	(주)현대퓨처넷	405,913	405,913	-
	(주)나이스웨더	103,661	103,661	-
소계		6,797,342	4,671,875	2,125,467
기업집단에 의한 계열회사	(주)현대그린푸드	23,626,946	13,536,282	10,090,664
	(주)현대미디어	-	-	-
	(주)현대드림투어	702,893	137,083	565,810
	(주)한섬	18,212,138	11,918,119	6,294,019
	(주)현대리바트	4,805,581	3,510,330	1,295,251
	(주)현대캐터링시스템	82	82	-
	(주)씨엔에스푸드시스템	12	12	-
	(주)현대렌탈케어	1,226,170	76,309	1,149,861
	(주)현대에버다임	71,361	71,361	-
	(주)현대아이티앤이	2,421,740	2,421,740	-
	(주)현대엘앤씨	391	391	-
	(주)한섬라이프앤	93,551	91,259	2,292
	(주)HCN	-	-	-
	(주)현대바이오랜드	221,586	221,586	-
	(주)현대이지웰	185,069	185,069	-
소계		51,567,520	32,169,623	19,397,897
합계		95,055,520	70,762,481	24,293,039

<특수관계자간 배당금 수취 및 지급 내역>

<단위 : 천원>

구분	회사명	지급	수취
종속 기업	한무쇼핑(주)	-	6,632,288
	(주)현대쇼핑	-	-
관계 기업	(주)현대홈쇼핑	-	4,172,300
	(주)현대퓨처넷	-	995,983
기업집단에 의한 계열회사	(주)현대그린푸드	2,819,226	-
	(주)현대에이앤아이	1,008,900	-
합계		3,828,126	11,800,571

<특수관계자간 자금거래내역>

<단위 : 천원>

구분	회사명	현금출자
종속기업	(주)현대백화점면세점	-
관계기업	(주)나이스웨더	2,000,000

세부원칙 2-③

기업은 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과 같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동에 있어 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호 방안을 강구하여야 한다.

가) 당사는 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등(이하 '지배구조 및 사업 개편'으로 표기)에 관한 사항이 진행될 경우를 대비한 성문화 된 규정은 존재하지 않습니다.

다만, 지배구조 및 사업 개편이 진행된다면, 주주 권리를 최대한 보호할 수 있도록 온·오프라인 설명회를 개최하여 소액주주의 의견을 경청하고 추후 진행 과정에서 소액 주주들의 의견이 최대한 반영될 수 있도록 최선의 노력을 다할 계획입니다.

또한, 반대주주를 대상으로 법에서 보장하는 주식매수청구권 제도를 실시하고, 적극적인 주가 부양책(ex. 자사주 매입 등)을 통해 기업가치를 향상시킬 수 있도록 주주친화 정책의 적극적 시행을 고려하며, 향후 기업 비전과 사업 방향성에 대해 IR, 공시, 홈페이지 공고 등을 통하여 지속적으로 소통해 나갈 계획입니다.

이러한 주주보호 정책을 시행하는 과정에서 주주 및 이해관계자들의 의견이 있다면 경영진에게 보고될 수 있도록 할 예정이며, 최근 상법 및 자본시장법 등 관련 법률의 개정이 있을 경우, 법의 취지를 잘 이해하고 법규를 준수할 수 있도록 할 것입니다.

나) 당사는 공시대상 연도 내에 '지배구조 및 사업 개편' 등의 사항이 발생되지 않았습니다. 또한 향후 관련 사항을 진행할 구체적 계획은 없는 상태입니다.

향후 관련 사항을 진행하게 된다면, 관련 법률(상법, 자본시장법 등)과 회사 정관 및 이사회 규정에 따라 절차대로 적법하게 진행할 것이며, 상기 '가)'에서 밝힌 바와 같이 기업가치 훼손 및 주주권익을 침해하지 않도록 향후 사업적 비전 제시와 적극적인 IR 활동 등 주주보호를 위해 최선의 노력을 기울일 예정입니다.

Ⅲ. 이사회

핵심원칙 3) 이사회의 기능

핵심원칙 3

이사회는 기업과 주주이익을 위하여 기업의 경영목표와 전략을 결정하고, 경영진을 효과적으로 감독하여야 한다.

세부원칙 3-①

이사회는 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하여야 한다.

가) 이사회가 기업운영의 중심으로서의 기능을 원활히 수행할 수 있도록 기업이 운영하고 있는 제도 등에 대한 설명

- 당사는 이사회의 원활한 운영과 구성원의 자료제공 등의 요구사항을 처리하기 위해서 이사회 업무 담당직원을 두고 있으며(이사회 규정 제 17 조), 사외이사가 이사로서의 직무수행을 위해서 필요한 경우, 회사 비용으로 외부전문인력의 지원 또는 자문을 받을 수 있도록 규정하고 있습니다. (이사회 규정 제 18 조)

i) 이사회 심의·의결사항 및 관련 법상 의무화된 사항 이외의 사항의 여부 등

- 당사 이사회는 법령 또는 정관이 규정하고 있는 사항, 주주총회를 통해 위임 받은 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결하고 있으며, 경영진의 업무를 감독하고 있습니다.

정관 제 36 조 제 2 항 및 이사회 규정 제 11 조 제 1 항에 따라 이사회에 부의할 사항은 다음과 같습니다.

(1) 상법상의 의결사항

- ① 주주총회의 소집
- ② 영업보고서의 승인
- ③ 대차대조표, 손익계산서, 이익잉여금처분계산서 또는 결손금처리계산서 및 부속명세서 승인
- ④ 대표이사의 선임 및 해임
- ⑤ 공동대표의 결정
- ⑥ 지점의 설치, 이전 또는 폐지
- ⑦ 신주의 발행
- ⑧ 사채의 모집

- ⑨ 준비금의 자본전입
- ⑩ 전환사채, 교환사채, 신주인수권부사채의 발행
- ⑪ 이사의 경업 및 이사와 회사간의 거래의 승인

(2) 회사경영에 관한 중요사항

- ① 주주총회에 부의할 사안
- ② 사업계획
- ③ 국내외 주요 신규 투자계획
- ④ 이사회 내 위원회의 설치, 운영 및 폐지
- ⑤ 그 외 회사 경영상 중대한 재무·비재무적 리스크 관련 사안

(3) 기타 법령 또는 정관, 주주총회에서 위임된 사항 및 이사회 의장이 회사 운영상 중요하다고 판단하여 이사회에 부의하는 사항

이사회 규정 제 11 조 제 2 항에 따라 이사회에 보고할 사항은 다음과 같습니다.

- (1) 이사회 내 위원회에 위임한 사항의 처리 결과
- (2) 이사가 법령 또는 정관에 위반한 행위를 하거나 그 행위를 할 염려가 있다고 감사위원회가 인정한 사항

ii) 이사회의 권한 중 이사회 내 위원회 및 대표이사에게 위임된 사항

- 정관 제 36 조 제 2 항 및 이사회 규정 제 13 조, 제 13 조의 2 에 따르면, 이사회는 이사회의 의결을 거쳐야 할 사항 중 관계법령 및 정관에 정하여진 사항을 제외하고는 그 권한 중 일부를 대표이사 및 이사회 내 위원회에 위임할 수 있도록 하고 있습니다.

대표이사에게 위임할 사항은 다음과 같으며, 이사회 내 각 위원회에 대한 위임 관련 사항은 하단의 ‘핵심원칙 8)이사회 내 위원회’를 참고하여 주시기 바랍니다.

※ 대표이사에게 위임할 사항

- 1. 건별 자본금 50% 미만의 차입
- 2. 수출입 관련 무역 금융 및 지급보증 회전한도 설정

3. 어음할인, 매입 및 어음거래 약정
4. 자본금 10% 미만의 출자 또는 주식의 매입 및 매각
5. 자금운용을 위한 유가증권(주식을 제외)의 매입 및 매각
6. 기승인된 투자사업 또는 PROJECT 에 관련한 소요자금의 차입 및 지급보증
7. 거래금액이 자본금 10% 미만인 특수관계인이 아닌 자와의 자금, 자산의 거래 또는 임대차
8. 기존 보증 및 기존 차입의 기간 연장
9. 기타 상법, 정관 및 이사회 규정에 반하지 않는 범위 내에서의 회사의 일상업무

나) 상기 기재한 내용을 바탕으로 이사회가 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하고 있는지 등에 대한 설명

- 위와 같이 당사는 이사회의 효과적인 업무수행을 위해 다양한 지원을 다하고 있으며, 당사의 이사회는 정관, 이사회 규정을 바탕으로 경영의사결정기능과 경영감독, 감시 기능을 효과적으로 수행하고 있는 것으로 판단됩니다.

세부원칙 3-②

이사회는 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

i) 승계정책의 수립 및 운영 주체

- 당사는 상법 제 389 조에 따라 대표이사를 이사회 의결로 선임하고 있으며, 대표이사 유고 등 비상시 최고경영자 승계와 관련하여는 정관 제 31 조와 최고경영자 승계에 관한 규정에 따라 회사 경영에 전문성을 지닌 핵심 인재를 체계적으로 육성함으로써 경영 안정성을 확보하는 동시에, 최고경영자의 교체 상황에 미리 대비하여 경영 공백 등의 불확실성에 대비하였습니다.

또한, 기타 이사회에서 정하는 바에 따라 결정된 직무대행자가 그 직무를 대행하고 신속히 후임 대표이사를 선임하여 당사의 경영에 차질이 없도록 하고 있습니다.

이러한 최고경영자 승계에 관한 부분은 기존에도 당사 내부적으로 수립된 기준과 절차에 따라 운영해 왔으며, 이를 성문화하고자 2021 년 3 월 24 일에 개최된 이사회에서 「최고경영자 승계에 관한 규정」을 제정하였습니다. (별첨 참고)

ii) 후보 선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용

- 최고경영자 승계와 관련해서는, 명확한 전략과 비전, 탁월한 리더십, 풍부한 지식과 전문성에 기반한 경험을 보유한 최고경영자 후보군을 회사 HR 그룹 등 사내 집행 조직의 협업으로 정기적으로 관리하고 있으며, 이사회에서 대표이사 후보를 선별 및 추천함에 있어 회사와 주주의 이익에 부합되는 방향으로 회사를 경영할 수 있는 역량을 갖춘 후보자인지 여부를 검증합니다.

또한 그룹 내 인재개발원을 통하여 임원 후보자들에 대한 맞춤형 교육을 설계하여 실시하는 등의 잠재적 후보군에 대한 체계적 육성도 진행하고 있습니다. 해당 교육에서는 임원의 역할과 리더십 향상, 전략수립과 조직 역량 향상, 성과관리 방안, Risk 관리, 전략적 의사결정 등 다양한 전문 교육을 포함하고 있으며, 맡은 부문에서 성과를 내는 것은 물론 준법경영을 실천할 수 있는 책임감 있는 임원이 될 수 있는 것을 목표로 합니다.

iii) 공시대상기간동안 교육 현황

- 당사는 등기임원뿐만 아니라 최고경영자의 잠재적 후보군이라고 할 수 있는 미등기임원을 대상으로도 정기적으로 임원 아카데미 및 임원 워크숍을 개최하여 사회적 트렌드 변화에 따른 경영전략 및 비전, 사업전망 등을 교육하는 다양한 프로그램을 운영하고 있습니다.

교육 세부내역은 아래와 같습니다.

일시		교육명	내용	대상 (그룹 전체)	참석 인원수
'21년	1월	임원아카데미	포스트 코로나 시대의 새로운 인사이트, 불확실성 대응 역량 향상 등	전체	138
	3~12월	임원의 시간	상시 학습 플랫폼 제공을 통한 영상 교육	전체	138
	3~7월	기업대학 경영자과정	당그룹 경영 방침 기반의 경영전략 / 비즈니스트렌드 / DT 등	상무급 (1~4년차)	64
	2~5월	신임 임원아카데미 (승진자 교육)	비전 수립, 전략적 의사결정 방식 등	신입 상무	19

※ '21년 사업연도의 경우, 코로나 19 확산으로 인해 교육은 비대면으로 진행

세부원칙 3-③

이사회는 내부통제정책(리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 등)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

i) 리스크의 인식, 관리 등 리스크관리 정책 마련여부 및 운영현황

리스크 관리란, 기업의 전체적인 시각에서 기업에 영향을 미칠 수 있는 잠재적인 위험 및 사건 등을 파악하고, 위험 선호도(Risk Appetite)내에서 리스크를 적절하게 관리하며, 기업의 목적을 달성하기 위해 합리적인 대응 방안을 감수하는 프로세스로 정의됩니다.

일반적으로 이사회는 리스크 관리 체계 감독의 유형은 아래의 4가지와 같이 분류할 수 있는데, 당사는 '③번 유형'에 해당합니다.

- ① 이사회 내 리스크 관리 위원회 운영
- ② 이사회 내 기타 위원회의 리스크 관리
- ③ 실무진 중심의 리스크 관리 전담조직 운영 및 이사회 보고
(주요안건은 이사회에서 심의)
- ④ 이사회에 개별 리스크 관리 안건 검토

대표적인 예를 들어 설명하면, 백화점 사업을 영위하는 당사에게 발생할 수 있는 가장 큰 재무적 리스크는 신규 사업에 대한 진출이나 신규 점포 출점에 대한 사항입니다. 해당 사항에 대한 리스크 관리 및 검토 과정은 아래와 같습니다.

구분		검토사항	관련규정
1단계	실무부서의 아젠다 노출	신규 사업 진출 적정성 및 ESG 경영에 부합하는지 여부 검토	ESG 리스크 관리 지침
2단계	재무사항 검토 (경영관리팀, 재경팀)	투자 적정성 검토 및 자금 조달 방안 검토	투자심의 기준서
3단계	ESG 검토 및 협의 (ESG추진협의체)	비재무적 리스크의 발생 여부에 대하여 검토	ESG 각 부문별 법률 및 ESG 리스크 관리 지침
4단계	법무 검토	컴플라이언스 검토	관련 법률
5단계	사전 설명회 개최	이사회 및 위원회 개최 전 사전설명회 실시하여 이사와 실무담당 간 대면 미팅	1~4단계 검토사항 및 Q&A
6단계	이사회 및 위원회	1~5단계 검토사항 확인 후 이사 간 의견 조율 후 승인 여부를 결정	1~5단계 검토사항
7단계	이사회	이사 간 안전에 대한 토의 후 승인 여부를 결정	1~5단계 검토사항
8단계	공시 및 공고, IR	공시문안 등 회사 입장 검토 후 이해관계자 소통	관련 법률

※ 진행되는 과정에서 관련 업무 담당자들은 ‘공시정보관리 규정’에 따라 불공정거래가 발생되지 않도록 정보보안 준수

이렇듯 당사는 과거부터 재무 및 비재무적 사항에 대한 리스크 관리를 각 부문별 담당 부서를 중심으로 운영해왔고, 관련 사항이 발생되면 사내 리스크 관리 부서들을 중심으로 대표이사 보고를 비롯하여 이사회 내 위원회와 이사회로 안전을 부의하고 심의 결과에 따라 집행해 왔습니다.

특히, 이사회 내 위원회와 이사회를 개최하기 이전에는 이사와 실무 담당진 간의 대면 미팅을 진행하고 있어, 최종 의사결정권자인 이사들이 충분한 시간을 가지고 관련 정보를 제공받고 있으며, 지속적인 실무 담당자와의 피드백으로 효과적인 의사결정을 할 수 있는 시스템을 갖추고 있습니다. 이로 인해 일부 안전의 경우 사전 설명회를 통해 제기된 사항을 조율하고 반영함으로써, 사실상 이사들의 의견이 안전에 반영되는 수정 가결 효과를 이끌어 내고 있습니다.

이러한 운영 체계를 조직 기준으로 도식화 하며 아래와 같습니다.

⇒ 실무 부서에게 내부회계, 감사, ESG, 신규투자, 공시정보 관리 등에 관한 리스크 사항을 검토한 후 안전의 중요도에 따라 대표이사, 이사회 내 위원회, 이사회로 부의하여 해당 안전에 대한 검토를 진행 (Bottom up)

구분	기구 구성					
최고 의사 결정 기구	이사회					
		감사위원회	보상위원회	사외이사 후보추천 위원회	내부거래 위원회	ESG 경영위원회
지원부서 (전담조직)	법무팀 경영관리팀 사업개발팀 투자기획팀	회계팀 재무팀 내부회계 관리팀	인사기획팀	인사기획팀 법무팀	회계팀 재무팀 내부회계 관리팀	서비스경영팀 안전관리팀 총무팀 노사문화팀 동반상생팀 정보보안팀 경영관리팀
업무영역 (역할)	준법경영 경영관리 신규투자 (리스크) 이사회 및 사외이사 평가	재경 내부회계 감사지원	보수한도 적정성 검토	결격사유 검토	내부거래 적정성 검토	친환경 경영 탄소배출관리 직원 복지 협력사 상생 공정거래준수 지역사회기여 개인정보보호 지배구조 (주주친화등)

이처럼 당사는 실무를 중심으로 리스크를 관리하고 있으며, 해당 안건이 이사회 및 이사회 내 위원회 규정에 따라 보고 및 심의를 진행하고 있습니다. 따라서 별도의 리스크 관리 위원회를 운영하고 있지 않습니다. 만약 현 상황에서 리스크 관리 위원회를 회사 내부 또는 이사회 내 위원회로 설치하게 되는 경우, 기존 이사회 내 위원회와 역할이 상충되며, 여러 주관부서의 인적자원 배치 조정 등 불필요한 작용 수반하게 되고, 업무 영역의 혼재로 인해 오히려 리스크 관리 업무의 부재가 우려되기도 합니다.

즉, 현재의 구조상으로도 충분히 체계화 되어있어 당사가 직면한 리스크 대응에 문제가 없으며, 추가적인 위원회를 운영하는 것은 대외적으로 ‘명목상’ 존재하는 조직밖에 되지 않아 조직 효율성을 저해하게 될 것으로 판단됩니다.

또한 앞서 밝힌 것과 같이 당사는 주요 안건에 대한 최종 의사 결정권은 ‘이사회’에 있으며, 이사회 규정 분의사항에서도 이사회에서 재무 및 비재무적 리스크를 관리하도록 규정되어 있습니다.

따라서, 당사는 리스크 관리의 실질적인 측면과 효율적인 조직운동을 이유로 당분간은 현 체제를 유지하며 보강해 나갈 계획입니다.

ii) 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리를 위한 정책 마련 여부 및 운영현황

- 당사는 대외적으로 신뢰할 수 있는 정보의 작성 및 공시를 위하여 '05년부터 내부회계관리제도를 시행하고 있습니다.

내부회계관리제도는, 기업의 회계정보가 산출되는 과정에서 현업 부서의 업무절차 및 회사의 제반 규정과 제도가 적절하게 수립되어 운영되고 있는지 회사 자체적으로 운영하는 내부통제제도를 의미합니다.

당사의 구체적인 운영 방식으로는, 재무제표 등 회계/재무 부문에 영향을 미칠 수 있는 내부통제항목에 대하여 당사의 업무를 크게 8가지 형태(시설, 매출, 매입, 재고, 자금, 인사, 회계, 기타)로 분류하고, 수행하고 있는 업무에 대하여 업무 담당자들이 각 부서별 자가진단 후 당사 대표이사 및 내부회계관리자 주관으로 평가를 실시하고 있으며, 감사위원회는 이를 보고 받은 후, 年 1회 평가를 시행하고 있습니다.

더불어, 당사의 외부감사인인 감사위원회에 반기 1회 이상 직접 참석하여 연간 감사계획 및 감사결과 등 중요사항에 대해 보고하고, 회계 및 업무 감사 외에도 내부회계관리제도의 자체적인 내부검증에 대한 적정성을 판단하고 있습니다.

또한, 법무팀 등 담당 부서 주관으로 임직원을 대상으로 하는 정기적인 리걸 마인드 교육, 불법행위 방지 및 리스크 관리 교육, 사업소 고객응대 직원 법률 교육, 사업소 현장 방문 법률 교육 등을 정기적으로 실시하고, 빈출 법령 해설집, 실무 맞춤형 체크리스트 등 각종 가이드라인을 배포함으로써, 준법 경영 준수를 위한 리걸 마인드 함양 및 리스크 관리에 만전을 기하고 있습니다.

계약서 및 법률 검토, 인감 사용, 소송 관리 등의 분야에서, 법무팀 등 담당 부서들로 하여금 법률상 리스크 방지를 위한 자가 진단을 실시하도록 하는 등, 임직원 위법행위에 대한 상시적인 감시 체계를 운영하고 있으며, 감사위원회는 이러한 위법행위에 대하여 의견을 제시하고 시정 요구를 하는 등 준법경영 준수를 위한 관리, 감독을 철저하게 시행하고 있습니다.

아울러, 당사는 모든 경영활동에 있어 '윤리'를 최우선 가치로 생각하며 그룹 임직원 모두가 모든 업무를 투명하고 공정하며 합리적으로 수행해 나가고 있습니다. 이러한 윤리경영의 실효성 있는 실천과 정착을 위하여, 명확한 규범(윤리헌장, 그룹 윤리강령, 임직원 윤리실천경영 방침, 공시정보관리 규정 등)을 바탕으로 실천조직 대상 상시 교육 및 모니터링 시스템을 운영하고 있습니다.

또한, 임직원의 부정·비리·금품수수 등 부당행위나 회사 정책 부문의 개선 및 제안사항, 당사와의 거래 관련 제반 불이익 사항 등에 관하여 기업 내외부의 모든 이해관계자들(임직원, 협력사 등)이 제보 및 상담할 수 있는 직원윤리 상담실, 사이버 신문고를 운영하고 있습니다.

당사는 위와 같은 자체 진단 시스템 및 감사위원회의 준법 감시 활동, 윤리경영 프로그램 운영 등을 통해, 회사의 리스크를 방지하고 준법경영 실천을 지원하고 있습니다.

더불어, 당사는 계열사간 내부거래의 관리, 감독을 위하여 ‘상법’ 및 ‘독점규제 및 공정거래에 관한 법률’ 등 관계법령상의 기준에 따라, 이사회 내 위원회인 내부거래위원회에서 계열사간 거래의 적정성 평가 및 한도를 심의하고, 이를 이사회에 보고하는 절차를 마련하여 운영하고 있습니다. 상기 내부거래는 이사회에서 심의를 거친 후 승인을 통하여 이루어집니다.

그밖에 당사 대주주, 등기임원 등과 거래 시, 이사회는 이해상충 발생 가능성을 고려하여 업무 집행에 대해 반대의견을 제시할 수 있으며, 상법 제 398 조에서 정한 바에 따라 전체 재적이사 2/3 이상 의결권 수를 충족하지 못할 경우 업무 집행이 불가능합니다.

또한, 이사회 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 의결권을 행사하지 못하도록 되어 있습니다.

당사는 재무실적 등이 포함된 정기보고서(사업보고서, 분기보고서 외) 공시의 경우 회계팀에서 공시업무를 담당하고 있으며, 「내부회계관리제도 통제기술서」상 설계된 통제활동으로 공시 관련 체크리스트를 분기별로 작성하여 공시정보의 수집부터 서류의 작성 및 보고까지 발생하는 공시 위험을 점검, 관리하고 있습니다.

또한, 공시정보관리규정을 제정하여('21.03.24 부 시행) 당사의 모든 공시 정보가 관련 법규에 따라 정확하고, 완전하며, 공정하고, 시의적절하게 공시될 수 있도록 함과, 아울러 임직원의 불공정거래를 방지하기 위하여 공시 관련 업무 및 절차, 공시 정보의 관리 등에 필요한 사항을 정하였습니다. 본 규정은 당사뿐만 아니라 전 그룹사 직원 교육에 포함하여 적극 전파에 나서고 있으며, 그룹사 공지, 그룹 소식지 등을 통해 정보관리에 관한 사항과 불공정거래 행위를 하지 않도록 주의 시키고 있습니다. (세부규정 별첨 참고)

그 외 공시는 당사 경영관리팀 IR 담당부서에서 담당하고 있으며, 공시자료 및 홈페이지 등에 공시담당자의 직통 연락처 및 이메일 주소를 게시함으로써, 주주 등 이해관계자와 직접 소통하고 있습니다.

핵심원칙 4) 이사회 구성

핵심원칙 4

이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.

세부원칙 4-①

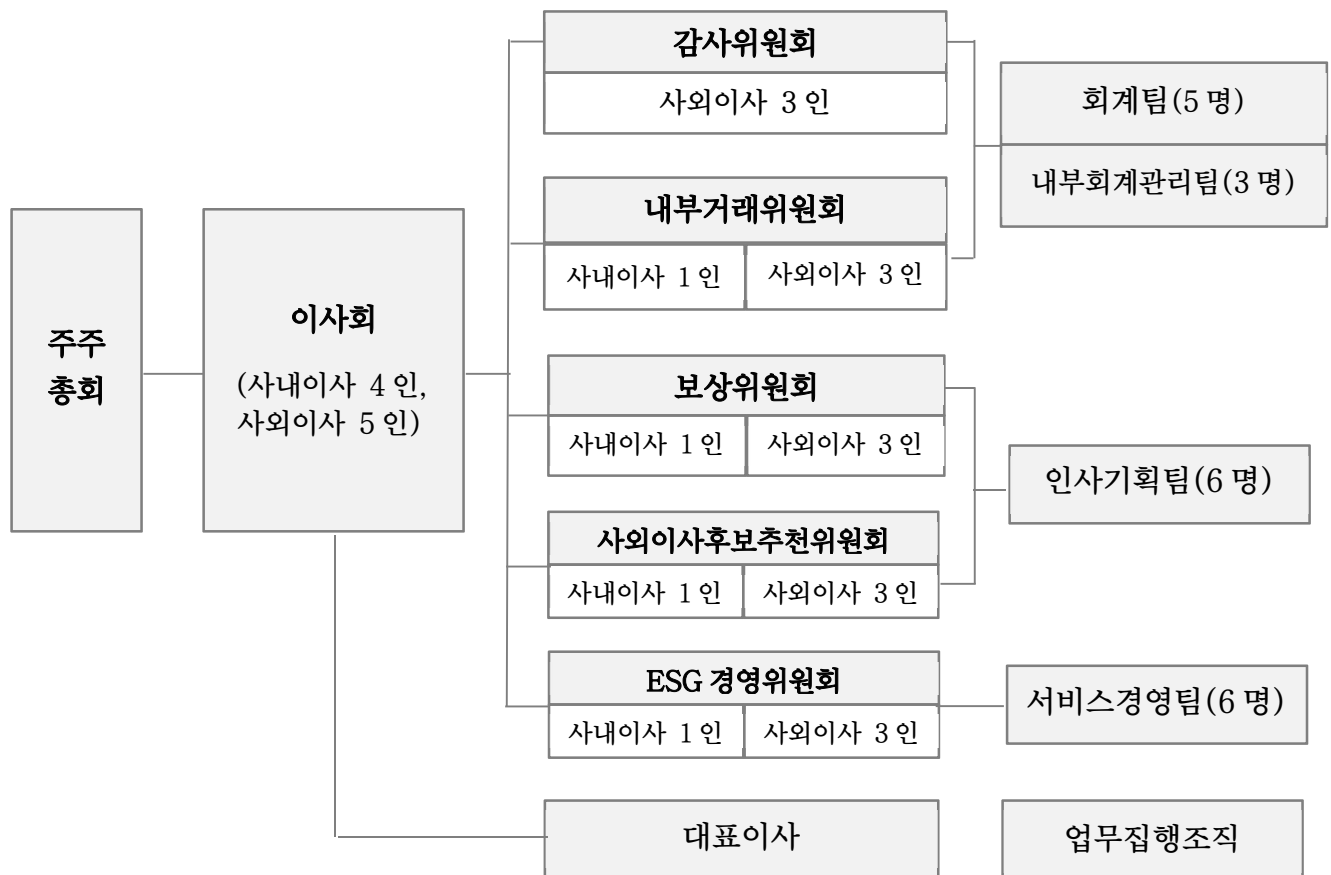
이사회는 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능하도록 구성하여야 하며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 충분한 수의 사외이사를 두어야 한다.

i) 이사회 및 이사회 내 위원회, 지원부서(인원 구성 포함) 등 관련 조직도

- 당사 이사회는 정관 제28조에 따라 3인 이상 10인 이하로 구성하되, 전체 이사의 과반수를 사외이사로 구성하며, 사외이사는 3인 이상으로 하고 있습니다.

이사회는 2021년 말 기준 9인으로 구성되어 있으며, 이 중 사외이사는 5인으로 전체 이사의 과반수 이상을 사외이사로 구성하고 있습니다. 이를 통해, 사외이사는 3인 이상으로 하되, 이사 총수의 과반수가 되도록 하여야 한다는 상법 제542조의8의 요건을 충족하고 있습니다.

▷(표 4-①-1) 조직도



ii) 보고서 제출일 현재 이사회 구성, 이사회 구성원의 연령, 성비 현황 등

▷(표 4-①-2) 이사회 구성 현황

구분	성명	성별 (만 나이)	직책	최초선임일	임기만료일	전문 분야	주요 경력
사내 이사	김형종	남 (61세)	이사회회장, 내부거래 위원회위원, ESG경영위원 회위원	2020. 03. 25.	2024. 03. 28.	조직, 영업	(現) 현대백화점 대표이사 사장
사내 이사	정지선	남 (49세)	-	2006. 09. 08	2024. 03. 28.	조직, 기업경영 일반	(現) 현대백화점그룹 회장
사내 이사	장호진	남 (59세)	사외이사후보 추천위원회 위원, 보상위원회 위원	2020. 03. 25.	2024. 03. 28.	조직, 기업경영 일반	(現) 현대백화점 대표이사 사장
사내 이사	정교선	남 (47세)	-	2019. 03. 22.	2023. 03. 24.	조직, 기업경영 일반	(現) 현대백화점그룹 부회장
사외 이사	장재영	남 (48세)	사외이사후보 추천위원회 위원, 보상위원회 위원장, ESG경영 위원회위원	2019. 03. 22.	2023. 03. 24	법률	(現) 법무법인 세종 변호사
사외 이사	고봉찬	남 (59세)	감사위원회 위원장, 내부거래위원 회위원장, 보상위원회 위원	2020. 03. 25.	2024. 03. 28.	재무, 금융	(現) 서울대학교 경영대학 교수
사외 이사	BANG EUGEN E H J (이하 '방효 진')	남 (67세)	감사위원회 위원, 내부거래 위원회위원, 사외이사후보 추천위원회 위원장	2021. 03. 24.	2023. 03. 24.	재무, 금융	(現) BANG Singapore PTE LTD (Millenasia) 대표
사외 이사	박주영	남 (60세)	감사위원회 위원, 내부거래 위원회위원, ESG경영 위원회위원장	2022. 03. 28.	2024. 03. 28.	마케팅, 유통	(現) 승실대학교 벤처 중소기업학과 교수 (前) 한국유통학회장

사외이사	권영옥	여 (46세)	사외이사후보 추천위원회 위원, 보상위원회 위원, ESG경영 위원회위원	2022. 03. 28.	2024. 03. 28.	경영정보	(現) 숙명여대 경영학부 교수
------	-----	------------	--	---------------	---------------	------	------------------------

iii) 이사회 내 위원회의 구성, 의장 및 위원장, 위원회의 주요 역할 등

▷(표 4-①-3) 보고서 제출일 현재 이사회 내 위원회의 구성 현황

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
감사 위원회 (총 3인) (A)	위원장	사외 이사	고봉찬	남	C, D	이사 및 경영진의 업무 감독	
	위원	사외 이사	방효진	남	B, C	회계, 업무 감사/조사	
	위원	사외 이사	박주영	남	C, E	외부감사인 선임 내부회계관리제도 검토/평가	
사외이사 후보추천 위원회 (총 4인) (B)	위원장	사외 이사	방효진	남	A, C	주주총회에서 선임될 사외이사후보 추천 이사 후보군에 대한 상시적인 관리 및 검증	
	위원	사내 이사	장호진	남	D		
	위원	사외 이사	장재영	남	D, E		
	위원	사외 이사	권영옥	여	D, E		
내부거래 위원회 (총 4인) (C)	위원장	사외 이사	고봉찬	남	A, D	계열사와의 내부거 래 실적 보고 계열사와의 내부거 래 적정성 평가 계열사와의 내부거 래 한도 심의	
	위원	사내 이사	김형중	남	E		
	위원	사외 이사	방효진	남	A, B		
	위원	사외 이사	박주영	남	A, E		

보상위원회 (총 4인) (D)	위원장	사외이사	장재영	남	B, E	등기임원 연간 보수집행 현황 보고 등기임원 연간 업무성과 평가 주주총회에 제출할 등기임원 보수 한도 심의	
	위원	사내이사	장호진	남	B		
	위원	사외이사	고봉찬	남	A, C		
	위원	사외이사	권영옥	여	B, E		
ESG경영위원회 (총 4인) (E)	위원장	사외이사	박주영	남	A, C	친환경 관련 투자 계획 수립/결과 보고 CSR 및 안전보건 계획 수립/결과 보고 지배구조현장, ESG 리스크관리지침 제·개정	
	위원	사내이사	김형종	남	C		
	위원	사외이사	장재영	남	B, D		
	위원	사외이사	권영옥	여	B, D		

iv) 사외이사와 관련하여 사외이사수, 비율, 연임 현황 등을 설명

– 당사의 이사는 상법 제382조제3항, 제542조의8제2항 등 관계 법령에서 요구하는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다. 또한, 사외이사의 경우에는 사외이사후보추천위원회의 추천 결의 절차를 거쳐 주주총회에 사외이사 후보로서 상정하고 있습니다.

’21년말 기준 당사 이사회는 총 9인으로, 사내이사 겸 대표이사 3인, 사내이사 1인, 및 사외이사 5인으로 구성되어, 사외이사는 상법상 요건인 과반수로 운영하고 있으며 (상법 제542조의8 제1항), ’21년 3월 제19기 정기주주총회에서는 1인의 사내이사, 2인의 사외이사가 연임되고, 1인의 사외이사가 신규 선임되었습니다.

(※ 보고서 제출일 기준은 표 4-①-2. 참조)

v) 대표이사와 이사회 의장의 분리 여부, 미분리 시 선임 사외이사를 별도로 선임 여부

– 이사회 의장으로는, 관련 법령 및 내부 규정에 대한 이해도가 높고, 영업 및 경영 전반에 대한 풍부한 경험과 전문 지식을 갖춘 김형종 사내이사가 재임 중입니다. 이는 급변하는 경영환경에 맞춰 신속하고 적극적인 대처를 함으로써, 과감한 경영의사결정을 통해 회사 이익을 극대화하여 주주권익을 보호하기 위함입니다.

당사는 현재 대표이사와 이사회 의장을 분리하고 있지 않고 있습니다. 대표이사와 이사회 의장을 분리하지 않더라도 이사회에서의 사외이사 비중이 높아 독립적인 의사결정이 보장되기 때문입니다. 또한 사외이사 중심의 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 보상위원회, ESG경영위원회 등을

운영함으로써 높은 수준의 지배구조를 구축하였습니다. 또한 당사의 이사회 이사들은 모두 동일하게 이사회 소집 권한, 안건 상정 권한, 경영정보에 제한없이 접근할 수 있는 등 동일한 권한을 가지고 있습니다.

사외이사 의장의 경우, 독립성의 요건은 충족되지만 전문성, 의사결정 과정에서의 신속성, 효율성이 다소 떨어질 수 있습니다.

당사는 선임사외이사를 별도로 선임하고 있지 않으나, 가장 먼저 선임되어 재임기간이 가장 긴 사외이사가 사외이사를 대표하여 의견을 조율하고, 사외이사들간 자유로운 토론을 통해 경영활동 전반에 사외이사들의 의견을 개진하는 등 선임사외이사에 준하는 역할을 수행하고 있습니다.

앞서 설명 드린 바와 같이, 당사는 이사회가 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 전체 이사회 의 과반수를 사외이사로 구성하여 충분한 수의 사외이사를 확보하고 있으며, 이사 후보자의 전문성과 개인적 역량을 검증하고, 전문지식이나 실무적 경험이 풍부한 이사들을 선임함으로써 이사회가 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 이루어지도록 하고 있습니다.

세부원칙 4-②

이사회는 기업경영에 실질적으로 기여할 수 있도록 지식 및 경력 등에 있어 다양한 분야의 전문성 및 책임성을 지닌 유능한 자로 구성하여야 한다.

i) 이사회 전문성, 책임성 및 다양성을 확보하기 위한 기업정책의 마련 여부 및 이사회 구성원별 구체적 현황

- 당사는 이사 선임시 전문성과 개인적 역량에 대한 부분을 검증하여 주주총회에 후보자를 상정하고 있습니다. 특히 사외이사는 경영/경제/유통, 회계/재무, 법률, 행정 분야 등 관련 분야에 전문지식이나 실무적 경험이 풍부한 자를 사외이사후보추천위원회에서 후보로 추천하도록 하고 있으며, 그 역량 평가 및 이사 선임에 있어 연령, 성별, 학력이나 출신 지역에 따라서 차별하거나 제한하고 있지 않습니다.

각 이사의 선임 배경(일부 사항은 사업보고서에도 공시됨)은 아래와 같습니다.

성 명	주된 직업	선임 배경
정지선 (사내이사)	현대백화점그룹 회장	현대백화점그룹 회장으로서의 뛰어난 경영능력을 발휘하였고 조직문화 혁신을 통하여 그룹이 지속적으로 성장하는 데에 큰 기여를 하였으며, 향후에도 가치를 높이는 역할을 수행할 수 있는 사내이사 책임자로 판단되어 이사회를 거쳐 선임함
김형종 (사내이사)	현대백화점 사장	(주)현대백화점 상품본부장과 (주)한섬 대표이사를 역임하는 등 유통, 패션 분야의 전문가로서 풍부한 경험과 전문 지식을 갖추고 있어, 영업 부문에서 유통업계 내 동업계와 차별화 가능한 경쟁력을 구축할 수 있는 사내이사 책임자로 판단되어 이사회를 거쳐 선임함
장호진 (사내이사)	현대백화점 사장	(주)현대그린푸드 대표이사, (주)현대백화점 경영지원본부장, (주)현대백화점 기획조정본부장을 역임하는 등 기획/관리 분야의 전문가로서 풍부한 경험과 전문 지식을 갖추고 있어, 회사의 비전 수립, 다양한 신규사업 추진 및 회사 재무구조 안정성을 탄탄하게 구축할 사내이사 책임자로 판단되어 이사회를 거쳐 선임함

정교선 (사내이사)	현대백화점그룹 부회장	현대백화점 기획조정본부장을 역임하고, 현대백화점그룹 부회장으로서의 뛰어난 경영능력을 발휘하여 그룹이 성장하는데에 큰 기여를 하였으며, 회사의 발전을 위한 비전 제시, 윤리경영지속 강화로 향후에도 고객에게 신뢰받는 기업 이미지구축에 기여할 사내이사 책임자로 판단되어 이사회를 거쳐 선임함
장재영 (사외이사)	법무법인 세종 변호사	법무법인 세종 M&A 팀의 파트너변호사로 재직중인 법률분야의 전문가로서, 다양한 경험과 전문지식을 바탕으로 당사의 주요 경영정책 결정에 있어 뛰어난 역할을 수행할 것이라 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함
고봉찬 (사외이사)	서울대학교 경영학부 교수	서울대학교 증권금융연구소장, 한국증권학회 회장을 역임하고 현재 서울대학교 경영학부 재무·금융전공 교수로 재직 중인 학계 전문가로서 회계, 재무 분야의 풍부한 경험과 전문 지식을 바탕으로, 주요 경영정책 결정에 있어 뛰어난 역할을 수행하고, 객관적이고 유용한 조언과 자문을 제공할 수 있는 사외이사로 판단되어, 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함
방효진 (사외이사)	BANG Singapore PTE LTD (Millenasia) 대표	독일 드레스드너 클라인위트 은행 한국대표, 하나은행 부행장보 겸 투자은행 사업본부장, DBS 은행 서울지점 한국 대표를 역임한 금융, 회계 및 재무 전문가로서 관련 분야에 대한 풍부한 경험과 노하우를 바탕으로, 당사의 주요 경영정책 결정에 있어 뛰어난 역할을 수행하고, 회사의 재무구조 안전성을 탄탄하게 구축하는데 기여할 수 있는 사외이사로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함
박주영 (사외이사)	숭실대학교 벤처중소기업학과 교수	한국유통학회장, 공정거래위원회 기업거래정책 자문위원을 역임하고 현재 숭실대학교 벤처중소기업학과 교수겸 경영대학장으로 재직 중인 경영학 전문가로서, 유통 및 프랜차이즈 등에 관한 풍부한 전문지식과 유관 기관에의 다양한 경험을 바탕으로, 당사의 주요 경영정책 결정에 뛰어난 역할을 수행하고, 협력사와의 공정거래 및 동반성장 활동 추진에 기여할 수 있는 사외이사로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함

권영욱 (사외이사)	숙명여자대학교 경영학부 교수	한국빅데이터학회 이사, 한국지능정보시스템학회 이사를 역임하고 현재 숙명여자대학교 경영학부 교수로 재직 중인 경영정보 전문가로서, 빅데이터 및 디지털 트랜스포메이션 등에 관한 전문 지식과 다양한 연구 및 활동들을 바탕으로, 당사의 주요 경영정책 결정과 디지털 온라인에 대한 새로운 사업 운영과 시도에 적절한 조언을 줄 수 있는 사외이사로 판단되어, 사외이사후보추천위원회를 거쳐 추천함.
---------------	--------------------	--

ii) 이사 선임 및 변동 내역

※ 공시대상기간 직전 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 이사 선임 및 변동 내역(2020. 01~ 2022. 05.)

▷(표 4-②-1) 이사 선임 및 변동 내역

구분	성명	최초 선임일	임기 만료일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사내 이사	정지선	2006. 09. 08.	2024. 03. 28.	-	-	재직
	이동호	2014. 03. 21.	2020. 03. 23.	2020. 03. 25.	임기만료	퇴직
	박동운	2017. 03. 24.	2021. 03. 22.	2020. 03. 25.	사임	퇴직
	정교선	2019. 03. 22.	2023. 03. 24.	-	-	재직
	김형종	2020. 03. 25.	2024. 03. 28.	-	-	재직
	장호진	2020. 03. 25.	2024. 03. 28.	-	-	재직
사외 이사	김용진	2016. 03. 18.	2020. 03. 23.	2020. 03. 25.	임기만료	퇴직
	강형원	2017. 03. 24.	2021. 03. 22.	2021. 03. 24.	임기만료	퇴직
	이윤철	2017. 03. 24.	2023. 03. 24.	2022. 03. 28.	사임	퇴직
	노민기	2018. 03. 23.	2022. 03. 25.	2022. 03. 28.	임기만료	퇴직
	장재영	2019. 03. 22.	2023. 03. 24.	-	-	재직
	고봉찬	2020. 03. 25.	2024. 03. 28.	-	-	재직
	방효진	2021. 03. 24.	2023. 03. 24.	-	-	재직
	박주영	2022. 03. 28.	2024. 03. 28.	-	-	재직
	권영옥	2022. 03. 28.	2024. 03. 28.	-	-	재직

이상과 같이, 당사는 전문성과 책임성을 지닌 유능한 자로 이사회를 구성하고 있으며, 이사의 역량 평가 및 이사 선임에 있어 연령, 성별, 학력이나 출신 지역에 따라서 차별하거나 제한하고 있지 않는 등 다양한 배경을 지닌 경쟁력을 갖춘 이사들로 이사회를 구성하기 위한 노력을 계속하고 있습니다.

세부원칙 4-③

이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

가. 사내·사외이사 선임을 위한 이사후보추천위원회 설치 여부, 동 위원회의 구성현황 및 활동 내역 등에 관하여 설명

- 당사는 사외이사의 경우 이사 후보를 사외이사후보추천위원회에서 추천하고, 사내이사의 경우에는 이사 후보를 이사회에서 추천하여 주주총회에서 선임하고 있어, 별도의 이사후보추천위원회는 설치, 운영하고 있지 않습니다. 사외이사의 경우 독립성 보장을 위하여 별도의 독립성을 갖춘 사외이사 후보추천위원회의 의사결정에 의하는 것이 바람직하나, 사내이사의 경우에는 경영진 중에서 선임되는 것이므로 이사회에서 선임하는 것이 오히려 효율적인 측면이 있기 때문입니다.

※ 동 위원회의 구성현황은 (표 4-①-3) 이사회 내 위원회의 구성 현황 참고

나. 주주에게 이사 후보에 대한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하고 있는지 설명

i) 후보 관련 정보를 충분히, 주주가 검토하기에 충분한 시간 전에 제공 여부

- 당사는 주주를 대상으로 주주총회일의 약 4 주전까지 신규선임 및 재선임될 이사 후보자의 상세이력, 주요 경력, 겸직현황, 기타 후보자의 법령상 결격 사유 유무 등에 대한 정보 및 주총 일시, 장소, 의안 등 주주총회 관련 전반에 관한 사항을 전자공시시스템에 공시하여 주주에게 제공함으로써 주주가 사전에 충분한 시간을 갖고 이사 후보자의 정보를 면밀히 검토할 수 있도록 하고 있습니다.

▷(표 4-③-1) 주주총회시 이사 후보에 관한 정보제공 내역

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
2021. 02. 23 (주총 4 주전)	2021. 03. 24	사내	정교선	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보 추천 사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 겸직현황 등	
		사외	이윤철		
		사외	장재영		
		사외	방효진		
2022. 02. 24 (주총 4 주전)	2022. 03. 28	사내	정지선	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보 추천 사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 겸직현황 등	
		사내	김형종		
		사내	장호진		
		사외	고봉찬		
		사외	박주영		
		사외	권영옥		

ii) 재선임되는 이사 후보의 경우 과거 이사회 활동 내역 등을 충분히 제공하고 있는지 여부 및 그 방법과 내용

- 재선임되는 이사 후보의 경우 당사 사업보고서상 과거 이사회 활동내역 등을 확인할 수 있어, 현재는 주주총회 소집공고 시 사외이사에 한하여 과거 이사회 및 이사회내 위원회 활동 내역(출석율, 의안에 대한 찬반여부 등)을 기재하고 있습니다.

다. 집중투표제 채택 여부를 기재하고 이사 후보 선정과 이사 선임 과정에서 소액주주의 의견을 반영할 수 있도록 노력하고 있는지에 대한 설명

- 당사는 집중투표제는 채택하지 않고 있습니다. 이는 당사의 이사진 및 지배구조가 투명하고 효율적으로 운영되고 있고, 적절한 절차에 의해 이사진이 선임되고 있어 도입의 필요성이 낮다고 판단되기 때문입니다. (5 개 위원회 운영, 전자투표제 도입 등) 또한 집중투표제 도입 시 장점 뿐만 아니라 단점도 예상되기 때문에 충분한 검토를 거쳐 관련 법령 등 요건 강화에 따라 집중투표제 도입이 의무화될 경우 도입 예정입니다.

상법 제 542 조의 4 에도 불구하고, 당사는 소수주주의 의견 반영 및 권리 보호를 위하여 당사 주식을 100 주 이상 보유한 모든 주주에게 주주총회일 2 주전까지 소집통지서를 우편으로 발송하고 있는 등 이사 후보 선정과 이사 선임 과정에서 소수주주의 의견을 반영할 수 있도록 노력하고 있습니다.

앞에서 설명한 바와 같이, 당사는 사외이사의 경우 사외이사후보추천위원회의 추천을 통해, 사내이사의 경우에는 이사회를 통해 주주총회에서 선임하고 있으며, 이사 선임과 관련하여 주주들에게 주주총회 4 주 전에 충분한 정보를 제공하고 있는 등 이사후보 추천 및 선임 과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 조치를 하고 있습니다.

세부원칙 4-④

기업가치의 훼손 또는 주주권익의 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않아야 한다.

가. 임원 현황(미등기 임원 포함) 설명

▷(표 4-④-1) 보고서 제출일 현재 임원 현황 (미등기 임원 포함)

성명	성별	직위	등기임원 여부	상근여부	담당 업무	비고
정지선	남	대표이사	등기임원	상근	현대백화점 그룹 회장 현대백화점 대표이사	
장호진	남	대표이사	등기임원	상근	현대백화점 사장 현대백화점 대표이사	
김형종	남	대표이사	등기임원	상근	현대백화점 사장 현대백화점 대표이사	
정교선	남	사내이사	등기임원	상근	현대백화점그룹 부회장	
고봉찬	남	사외이사	등기임원	비상근	감사위원장	
방효진	남	사외이사	등기임원	비상근	감사위원	
박주영	남	사외이사	등기임원	비상근	감사위원	
장재영	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사	
권영옥	여	사외이사	등기임원	비상근	사외이사	
정지영	남	부사장	-	상근	영업본부장 兼 영업전략실장	
나명식	남	부사장	-	상근	상품본부장	
민왕일	남	전무	-	상근	경영지원본부장	
홍정란	여	전무	-	상근	압구정점장	
윤영식	남	전무	-	상근	기획조정본부 경영전략실장	
김창섭	남	전무	-	상근	더현대서울점장	
김성일	남	전무	-	상근	기획조정본부 디지털혁신담당	
권태진	남	상무	-	상근	디지털사업본부장	
이종근	남	상무	-	상근	기획조정본부 미래전략담당	
김수경	여	상무	-	상근	상품본부 컨텐츠개발담당	
차준환	남	상무	-	상근	판교점장	
장근혁	남	상무	-	상근	영업전략실 회원운영·관리담당	
문삼권	남	상무	-	상근	목동점장	
김영균	남	상무	-	상근	디지털전략담당	
노정민	여	상무	-	상근	영업전략실 현대어린이책미술관장	
이재봉	남	상무	-	상근	중동점장	

김봉진	남	상무	-	상근	상품본부 해외력서리사업부장	
나원중	남	상무	-	상근	기획조정본부 사업개발담당	
김준영	남	상무	-	상근	기획조정본부 홍보실장	
이원철	남	상무	-	상근	경영지원본부 회계담당	
이승원	남	상무	-	상근	무역센터점장	
류영민	남	상무	-	상근	상품본부 패션사업부장	
박대수	남	상무	-	상근	한무쇼핑 관리담당	
최원형	남	상무	-	상근	대구점장	
신현구	남	상무	-	상근	상품본부 식품사업부장	
장필규	남	상무	-	상근	아울렛사업부장	
손성현	남	상무	-	상근	상품본부 온라인식품사업부장	
김필범	남	상무	-	상근	울산점장	
양명성	남	상무	-	상근	영업전략실 영업전략담당	
오성권	남	상무	-	상근	미아점장	
조광모	남	상무	-	상근	천호점장	
윤종원	남	상무	-	상근	경영지원본부 재무담당	
김정희	남	상무	-	상근	상품본부 라이프스타일사업부장	
박상준A	남	상무	-	상근	킨텍스점장	
안병혁	남	상무	-	상근	기획조정본부 미래전략팀장	
최석주	남	상무	-	상근	경영지원본부 총무담당	
정주연	여	상무	-	상근	상품본부 라이프스타일사업부 리빙컨텐츠담당	
김대석	남	상무	-	상근	기획조정본부 경영전략실 경영관리팀장	
김강진	남	상무	-	상근	충청점장	
유희열	남	상무	-	상근	신촌점장	
박상준B	남	상무	-	상근	경영지원본부 인사담당	
박채훈	남	상무	-	상근	상품본부 미래사업부장	
박대성	남	상무	-	상근	상품본부 동반상승담당	

나. 기업가치의 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 마련 여부 및 그 내용에 대한 설명

- 당사는 임원 승진 및 선임 심사 시 ‘임원승진 신청 제도’와 ‘승진 평가 위원회’를 운영함으로써, 임원 선임에 있어 기업가치를 훼손하거나 주주권익 침해에 책임이 있는 자를 승진 또는 선임되지 않도록 하고 있습니다.

등기임원의 경우, 상법에서 요구하고 있는 임원 자격뿐만 아니라, 법규 위반으로

행정적, 사법적 제재를 받았거나 그 집행을 면제받은 자 또는 배임, 횡령 등의 판결을 받은 자 등 종합적으로 판단해 보았을 때 기업가치의 훼손 또는 주주 권익의 침해에 책임이 있는 자를 당사의 이사로 선임하지 않도록 하고 있습니다. 당사는 이러한 등기임원 선임시 결격 사유를 최고경영자 승계에 관한 규정과 사외이사후보추천위원회 규정에 명시하고 있으며, 이는 사외이사후보추천위원회를 통해 선발된 사외이사가 중심이 되는 이사회에서 이를 면밀히 검토하고 있습니다.

미등기 임원의 경우, 내부 윤리규정과 내부 HR 평가에 입각하여 전문성 있는 임원을 선임하고 그 직무수행의 적정성 여부를 평가하고 있습니다.

다. 과거 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받는 자 등이 임원으로 선임되지 않았는지 점검하고 현황을 설명

- 상기와 같은 절차 등으로써 당사에서는 주주가치를 훼손하거나 주주권익을 침해할 수 있는 임원이 선임되지 않고 있습니다.

라. 집행임원제도 도입 여부

- 당사는 집행임원제도를 채택하지 않는 대신 이사회 및 대표이사를 통해 의사결정, 감독 및 집행권한을 종합적으로 수행하는 효율성을 추구하고 있습니다.

핵심원칙 5) 사외이사의 책임

핵심원칙 5

사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회
구성원으로서 경영진을 감독·지원할 수 있어야 한다.

세부원칙 5-①

사외이사는 해당 기업과 중대한 이해관계가 없어야 하며, 기업은 선임단계에서 이해관계
여부를 확인하여야 한다.

가. 사외이사와 해당 기업간의 이해관계 전반에 대하여 아래의 내용을 포함하여
설명(보고서 제출일 기준)

i) 사외이사가 과거 해당 기업(계열회사 포함)에 재직한 경력이 있는지 여부 등

- 당사 또는 계열회사에 재직한 경력이 있는 사외이사는 없습니다.

(※ 표 5-①-1. 참조)

ii) 사외이사와 해당 기업과의 거래내역이 있는 경우 그 내역 (최근 3개 연도)

- 당사 또는 계열회사 중 사외이사와 거래하고 있는 곳은 없습니다.

(※ 표 5-①-1. 참조)

iii) 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 해당 기업과의 거래내역이 있는
경우 그 내역

- 당사의 사외이사 중 장재영 사외이사는 현재 법무법인 세종의 소속변호사로
재직중에 있습니다. 당사 및 계열회사와 법무법인 세종과의 거래는 일반 법률자문
거래가 있었으나, 장재영 사외이사 본인과 직접 관련이 있는 거래는 아닙니다.

(※ 표 5-①-1. 참조)

iv) 기업이 상기 내용을 확인하는 절차 및 관련 내부규정 등

- 사외이사 자격요건은 상법 제 382 조 및 제 542 조의 8, 정관 제 35 조에서 정하는
바를 따르고 있으며, 사외이사 선임 관련 공시 시 법적 자격 요건을 증명할 수 있는
'사외이사 자격 요건 적격 확인서'를 제출하고 있습니다. 당사는 법적 자격요건 외에
여러 평가항목을 통해 독립성, 전문성을 갖추고 경험이 풍부한 인물을 면밀히 검토하여
적임인 인물을 사외이사로 선임하고 있습니다.

▷(표 5-①-1) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사와 기업, 계열회사 등과의 관계

성명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 재직한 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사·계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사·계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
장재영	없음	없음	없음	없음	없음	없음
고봉찬	없음	없음	없음	없음	없음	없음
방효진	없음	없음	없음	없음	없음	없음
박주영	없음	없음	없음	없음	없음	없음
권영옥	없음	없음	없음	없음	없음	없음

나. 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사 각각의 재직기간과 보고서 제출일 현재 6년(계열회사 포함 9년)을 초과하여 장기 재직하고 있는 사외이사가 있는 경우 그 사유를 설명

- 현재 재직중인 당사 사외이사의 평균 근속기간은 약 16개월로, 재직기간이 6년을 초과하여 장기재직하고 있는 사외이사는 없습니다. 이와 관련하여 당사는 사외이사의 독립성 강화를 위해, 2020.1.29. 상법 시행령이 개정되기 이전인 2019.8.8. 이사회를 통해 사외이사의 총 연임기간은 6년을 초과할 수 없도록 이사회규정을 개정하였고, 2021.3.24. 주주총회에서는 동일한 내용을 정관에도 반영하였습니다.

▷(표 5-①-2) 사외이사별 재직기간 및 6년 초과 장기재직시 그 사유 (보고서제출일 기준)

성명	당사		계열회사 포함 시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
장재영	3년 2개월	-	-	-
고봉찬	2년 2개월	-	-	-
방효진	1년 2개월	-	-	-
박주영	2개월	-	-	-
권영옥	2개월	-	-	-

- 당사에 재직 중인 사외이사는 당사에 선임되기 전 당사 및 당사의 계열회사에 재직한 경력이 없고, 최근 3년간 당사 및 당사의 계열회사와 거래한 내역도 없으므로, 당사의 사외이사 중 당사와 중대한 이해관계를 가진 이사는 없는 것으로 판단됩니다. 또한, 당사는 사외이사 선임 시 이해관계자가 없는 자를 선임하기 위해 법령(상법 제 382 조 및 제 542 조의 8) 및 당사의 정관(정관 제 27 조의 2 및 제 35 조) 등 관련

규정에 근거하여 자격 있는 후보자를 사외이사후보추천위원회에서 추천하고, 후보자에게 ‘사외이사 자격 요건 적격 확인서’를 제출받아 사외이사 자격요건 등에 기초하여 그 독립성 여부를 이사회에서 검토한 후 주주총회에서 사외이사를 선임하고 있습니다. 이처럼 당사는 사외이사 선임시 당사와의 중대한 이해관계 여부를 확인하기 위해 충분한 노력을 기울이고 있습니다.

세부원칙 5-②

사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 한다.

가. 사외이사의 직무수행과 관련한 사항 전반을 아래의 내용을 포함하여 설명

i) 사외이사의 타기업 겸직 허용 관련 내부 기준

- 당사는 상법 제542조의 8 제2항 및 동법 시행령 제34조 제5항에 규정된 겸직 관련 결격 요건(2개 법인까지 겸직 가능)을 철저히 준수함과 동시에, 상시적으로 사외이사들의 겸직 여부에 대한 현황을 개별적으로 이사들에게 확인하여 사외이사 결격 요건에 해당할 수 있는 지에 대한 법적 검토를 수행하고 있습니다.

ii) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사의 겸직 현황

- 당사의 사외이사 겸직 현황은 다음 표 5-②-1.과 같습니다.

▷(표 5-②-1) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사 겸직 현황

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
장재영	2019. 03. 22	2023. 03. 24	법무법인 세종 변호사	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음
고봉찬 (감사위원)	2020. 03. 25	2024. 03. 28	서울대학교 경영대학 교수	신영증권(주)	사외이사, 감사위원	'21. 06. 25 ~ 현재	상장기업 (유가증권)
방효진 (감사위원)	2021. 03. 24.	2023. 03. 24.	BANG Singapore PTE LTD (Millenasia) 대표	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음
박주영 (감사위원)	2022. 03. 28	2024. 03. 28	송실대학교 벤처중소기업 학과 교수	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음
권영옥	2022. 03. 28	2024. 03. 28	숙명여대 경영학부 교수	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음

- 당사는 이사회 개최 약 2주전에 이사회 개최 일정 및 세부 안건 내용을 통보하고, 상세한 설명이 필요한 심의 및 보고안건에 대해서는 이사회 개최 전 실무 담당부서에서 직접 사전 설명을 하며 이에 대한 질의·응답 및 요청사항에 대한

추가적인 정보 등을 제공하고 있습니다. 이러한 과정을 통해 사외이사는 안건에 대한 정보를 사전에 상세히 파악할 수 있게 되며, 이를 바탕으로 충분한 검토를 한 후에 이사회에서 의결을 하게 됩니다. 또한, 감사위원의 경우에는 충실한 직무수행을 위한 전문성 증진을 위해 필요한 교육에도 참석하고 있습니다. 이처럼 당사 사외이사들은 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 기울이고 있습니다.

기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

가. 기업이 사외이사의 직무수행을 지원하기 위하여 마련하고 있는 정책 및 구체적 운영 현황을 아래의 내용을 포함하여 설명

i) 사외이사에 대한 정보 및 인적·물적자원 제공 절차, 구체적 제공 현황

- 당사는 신임 사외이사가 선임된 직후, 별도의 세미나를 계획하여 사외이사가 회사를 이해하는 데에 필요한 회사개요, 사업구조, 운영현황, 경영실적, 신규추진 예정사업 및 이사회/이사회 내 위원회 운영 관련 사항을 안내하고 사외이사 초기 적응을 지원하고 있으며, 당사와 자회사의 신규 사업소 출점 및 신규 사업 진출 시 해당 사업장을 방문하여 사업 현장을 이해할 수 있는 기회를 제공하고 있습니다.

더불어 추진중인 신규 사업에 대한 진행 경과를 지속적으로 이사회에 보고하고 있습니다. 이상과 같이 당사는 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하고 있으며, 향후에도 사외이사의 전문성 강화 및 회사의 경영에 대한 이해를 높이기 위한 노력을 지속할 계획입니다.

ii) 사외이사의 정보제공 요구 등에 대응하기 위한 전담부서 지정 여부 등

- 당사는 이사회 규정 제 17 조에 따라 주관부서인 법무팀 및 경영관리팀의 이사회 지원 전담 직원들을 배치하고 있을 뿐만 아니라, 여러 관련부서들에도 다수의 담당 직원을 배치하여 이사회 및 이사회 내 위원회의 원활한 활동을 지원하고 있습니다. 당사의 담당 직원들은 상위 직급자의 관할 하에 이사회 실무 운영, 신임 사외이사에 대한 회사 소개, 사외이사에 대한 이사회 안건의 사전 보고 및 설명, 필요한 경영정보의 제공 및 발송, 사외이사 직무수행에 필요한 요청사항에 대한 지원 등의 업무를 수행하고 있습니다.

또한, 당사는 이사회 개최 전 세부 안건 내용을 사외이사들에게 사전에 통보하고 있으며, 상세한 설명이 필요한 안건에 대해서는 실무 담당부서에서 직접 방문하여 사외이사들에게 사전 설명을 하고 있습니다. 아울러, 이사회 진행 시 사외이사가 추가적인 정보제공을 요청하거나 제안한 사항에 대해서는 확인 후 즉시 피드백을 제공하고 있습니다.

iii) 이사회와 별도로 사외이사들만 참여하는 정기·임시 회의 개최여부와 그 내역

- 당사는 사외이사만으로 구성된 감사위원회의 회의 외에, 이사회와 별도로 사외이사들만 참석하는 회의를 개최하지는 않습니다. 당사 이사회는 과반수 이상의 사외이사로 구성되어 있어서 위와 같은 회의가 없는 상황에서도 사외이사들의 의사가 충분히 존중되고 있기 때문입니다. 이사회 개최 시 가장 먼저 선임되어 재임기간이

가장 긴 사외이사가 사외이사를 대표하여 의견을 조율하고, 사외이사들간 자유로운 토론을 통해 경영활동 전반에 사외이사들의 의견을 활발하게 개진하고 있습니다.

감사위원회의 경우 구성원인 사외이사들이 분기별 1 회씩 경영진 참석 없이 외부감사인과 소통을 할 수 있는 회의를 실시하고 있으며, 감사위원회의 요청이 있을 경우 외부감사인과의 회의가 상시 가능하도록 운영하는 등 감사위원회의 충분한 독립성을 보장하도록 위원회를 운영하고 있습니다.

이처럼 당사의 사외이사들은 상법상 사외이사의 겸직 제한 규정을 준수하고 있고, 충실한 직무수행을 위하여 이사회에 참여하여 경영 전반에 대한 의견을 개진하는 등 충분한 시간과 노력을 투입하고 있다고 판단됩니다. 당사는 향후 사외이사들이 별도의 사외이사들만 참석하는 회의 개최를 요구할 경우 적극 지원할 계획입니다.

핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가

핵심원칙 6

사외이사의 적극적인 직무수행을 유도하기 위하여 이들의 활동내용은 공정하게 평가되어야 하고, 그 결과에 따라 보수지급 및 재선임 여부가 결정되어야 한다.

세부원칙 6-①

사외이사의 평가는 개별실적에 근거하여 이루어져야 하고, 평가결과는 재선임 결정에 반영되어야 한다.

가. 사외이사에 대한 평가를 개별 실적에 근거하여 수행하는지, 평가결과는 재선임 여부에 반영되는지 아래에 내용을 포함하여 설명.

i) 사외이사 평가 실시 여부 및 실시하는 경우 평가의 공정성 확보 방안

당사는 직전 사업연도 사외이사의 활동에 대하여 다음 해 정기주주총회가 개최되기 이전 시점에 사외이사에 대한 평가를 실시하고 있습니다. 특히, 사외이사의 활동에 관한 평가는 최고 의사결정 기구인 이사회 심의를 거쳐 평가 항목과 시기, 평가 방법, 평가 채점 방식이 결정되었으며, 매년 평가 후 이사회에서 보고될 예정입니다.

ii) 구체적 평가방법 및 관련 규정 등

사외이사 평가는 이사회 지원 전담조직에서 수행하고 있으며, 평가 항목의 주요 내용과 지난 사업연도에 대한 평가 결과는 아래와 같습니다.

구 분 (문항수)	주요 평가문항	평가결과 (평균점수)
성실성 (7ea)	출석률, 위원회 소속 여부 및 활동 내용, 사전설명회 참석 여부, 관련 규정 숙지 여부 등	97.7
경영 및 윤리의식 (7ea)	주주 이익 대변 여부, 회사 비전·사업 이해도, 정기소통 여부, 의사결정시 리스크 고려여부 등	97.1
리더십 및 주인의식 (5ea)	전문지식 활용도, 교육 참여 여부, 회사로부터 관련 경영정보를 제공받는지 여부 등	93.6
합 계	-	96.4

뿐만 아니라, 당사는 동일 시기에 이사회 평가를 진행하고 있으며, 이사회 심의를 거쳐 도입된 제도로써 각 이사의 자기 및 상호평가 방식으로 진행되고 있습니다.

구 분 (문항수)	주요 평가문항	평가결과 (평균점수)
역할과 책임 (5ea)	지배구조현장 수립 여부, 경영이념 등 산업 이해도, 경영진 책임사항과 윤리의무 인지 등	98.7
이사회 구조 (8ea)	대표이사 및 이사회 의장 분리, 규모 적정성, 최고경영자 승계정책 수립 여부, 교육 여부 등	84.4
이사회 운영 (9ea)	이사회 개최 횟수, 참석률, 규정 외부 공개, 안전 관련 정보 접근성, 수정 or 반대 여부 등	93.3
이사회 내 위원회 (11ea)	위원장의 사외이사 여부, 사외이사 과반수 여부, 정보 접근성, 감사 관련 교육 여부 등	100.0
평가 및 반영 (3ea)	평가 결과 공개 여부, 평가 결과에 대한 결과 피드백 및 논의	97.8
합 계	-	94.4

상기 사외이사 및 이사회 평가 결과는 사업보고서를 통해 공시되고 있으며, 사외이사 후보추천위원회에서 해당 사외이사 재선임 시 관련 사항 등을 종합적으로 고려하여 재선임 여부를 판단하고 있습니다.

세부원칙 6-②

사외이사의 보수는 평가 결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.

가. 사외이사의 보수에 대하여 아래의 내용을 포함하여 기재

i) 주식매수선택권 등을 포함하는 보수 관련 정책의 내용과 해당정책의 수립 배경, 구체적 보수 산정기준

- 사외이사에 대한 보상은 정기적으로 지급되는 기본 보수와 이사회규정 제18조에 따른 경비 등에 한정하여 이루어지고 있습니다.

사외이사 보수는 사외이사 활동에 관한 평가와 보상위원회의 업무 성과 평가 결과 등을 바탕으로 주주총회에서 승인 받은 한도 내에서 이사회 결의를 통하여 집행되고 있습니다.

당사는 앞서 설명드린 바와 같이 사외이사에 대하여 내부 기준에 따라 종합적 고려를 통한 평가가 이루어지지만, 사외이사 개별로 평가를 실시하지는 않고 있고 사외이사 평가를 사외이사 보수에 반영하고 있지는 않습니다. 이는 당사 경영진이 개별 사외이사의 평가 및 보수 산정에 대해 적극적으로 개입하게 될 경우 사외이사의 독립성을 저해하고 사외이사 제도의 취지를 저해할 수도 있다는 우려가 있기 때문입니다. 또한 각 부문별 전문성을 가진 이사진으로 구성된 만큼, 특정 사안에 대해 검토 및 제안할 수 있는 범위와 역할이 다르기 때문에 개별로 평가하는 것은 형평성에 어긋날 수 있습니다.

※ 참고로, 2021년 사외이사 보수 지급 내역은 아래와 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	인원수	보수총액	1인당 평균 보수액
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	2	140	70
사외이사 (감사위원회 위원)	3	210	70

ii) 주식매수선택권 부여 시 수량, 행사조건 등에 관한 구체적 사항

- 당사는 사외이사가 회사와 특수관계가 있게 되거나 독립성이 훼손되지 않도록 사외이사에게 별도의 주식매수선택권을 부여하고 있지 않습니다.

핵심원칙 7) 이사회 운영

핵심원칙 7

이사회는 기업과 주주의 이익을 위한 최선의 경영의사를 결정할 수 있도록 효율적이고 합리적으로 운영되어야 한다.

세부원칙 7-①

이사회는 원칙적으로 정기적으로 개최되어야 하며, 이사회의 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회운영규정을 마련하여야 한다.

가. 이사회 운영 전반에 대하여 아래의 내용을 포함하여 설명

i) 정기이사회 관련 규정 현황

- 당사 이사회는 이사회 규정 제 6 조에 따라 정기이사회와 임시이사회로 구분하며, 상법 제 393 조 제 4 항에 따라 정기이사회는 매 분기별 1 회 개최하고 있습니다.

ii) 공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 정기/임시 이사회 개최 내역

- 재무제표 승인과 정기 주주총회 소집 등을 위해 정기이사회와 임시이사회를 합하여 매년 연 6 회 이상 운영하고 있으며, 그 외 필요시 추가로 개최하고 있습니다.

(※ 정기/임시 이사회 개최 내역은 표 7-①-1.참고)

iii) 사전에 회의일정을 정하고 충분한 시간을 두고 소집을 통지하는지 여부 등의 현황을 기재

- 정관 제 37 조 및 이사회규정 제 7 조에 따라 이사회는 의장이 소집하며 회의일 7 일전까지 각 이사에게 소집을 통지하고 있습니다. 각 이사는 의안과 그 사유를 밝히고 이사회 의장에게 이사회 소집을 요구할 수 있으며 의장이 정당한 사유 없이 이사회의 소집을 하지 아니하는 경우에는 이사회의 소집을 청구한 이사가 이사회를 소집할 수 있습니다.

정관 제 37 조 및 이사회규정 제 9 조에 따라 이사회 결의는 관련 법령에 따른 정함이 있는 경우를 제외하고는 이사 과반수의 출석과 출석이사 과반수로 합니다. 상법 제 391 조 및 정관 제 37 조에 따라 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 이사가 음성을 동시에 송, 수신하는 통신수단에 의하여 결의에 참가할 수도 있으며, 이 경우 당해 이사는 이사회에 직접 출석한 것으로 합니다.

이사회규정 제 9 조에 따라 이사회의 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 결의권을 행사하지 못하도록 하여 이해상충 가능성을 제도적으로 차단하고 있습니다.

이사회회의 개최 내용, 이사의 참석률, 안전에 대한 찬반여부 등은 사업보고서를 통해 분기별로 공시합니다. (※ 정기/임시 이사회 안전통지일 등은 표 7-①-1. 참고)

▷(표 7-①-1) 이사회 개최 내역

회차	안전		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안전 통지일자	출석 /정원
	구분	내용					
1 차	결의 사항	제 19 기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결	임시	2021. 02. 04	2021. 01. 21	9/9
	결의 사항	중장기 배당정책 공표 승인	가결				
	결의 사항	자기주식 취득	가결				
	결의 사항	회사채 발행	가결				
	결의 사항	2021 년 안전보건관리 계획 승인	가결				
	결의 사항	더현대서울점 평생교육시설 설치·운영	가결				
	결의 사항	원격평생교육시설 운영	가결				
	결의 사항	보험지점 폐지	가결				
2 차	결의 사항	제 19 기 정기주주총회 소집	가결	정기	2021. 02. 23	2021. 02. 09	9/9
	결의 사항	제 19 기 재무제표 승인 안전 부의	가결				
	결의 사항	정관 일부 변경 안전 부의	가결				
	결의 사항	이사 선임 안전 부의	가결				
	결의 사항	감사위원회 위원 선임 안전 부의	가결				
	결의 사항	감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임 안전 부의	가결				
	결의 사항	이사 보수 한도 승인 안전 부의	가결				
	결의 사항	2021 년도 사업계획 심의	가결				
	보고 사항	2020 년 내부회계 관리제도 운영실태	보고				
	보고 사항	2020 년 내부회계 관리제도 평가	보고				
	보고 사항	공정거래 자율준수 프로그램 운영실적	보고				

3 차	결의 사항	이사 보수 집행 승인	가결	임시	2021. 03. 24	2021. 03. 10	6/9
	결의 사항	사외이사후보추천위원회 위원 선임	가결				
	결의 사항	내부거래위원회 위원 선임	가결				
	결의 사항	보상위원회 위원 선임	가결				
	결의 사항	사외이사 후보추천위원회 규정 개정	가결				
	결의 사항	최고경영자 승계에 관한 규정 제정	가결				
	결의 사항	무보증 공모사채 발행	가결				
	결의 사항	해외 사모사채 발행	가결				
4 차	보고 사항	1 분기 영업실적	보고	정기	2021. 05. 06	2021. 04. 22	9/9
5 차	결의 사항	ESG 경영위원회 설치	가결	임시	2021. 06. 10	2021. 05. 27	8/9
6 차	결의 사항	(주)현대 IT&E 와의 거래 승인	가결	정기	2021. 08. 12	2021. 07. 29	8/9
	보고 사항	상반기 영업실적	보고				
7 차	결의 사항	2022 년도 계열회사와의 거래 승인	가결	정기	2021. 11. 04	2020. 10. 21	9/9
	보고 사항	3 분기 영업실적	보고				
	보고 사항	2021 년 ESG 평가 결과	보고				
	보고 사항	공정거래 자율준수 프로그램 운영실적	보고				
1 차	보고 사항	(주)지누스 인수를 위한 MOU 체결 보고	보고	임시	2022. 01. 26	2022. 01. 12	8/9
2 차	결의 사항	제 20 기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결	임시	2022. 02. 10	2022. 01. 27	7/9
	결의 사항	이사회 및 사외이사 평가제도 도입	가결				
	결의 사항	이사회 규정 개정	가결				
3 차	결의 사항	제 20 기 정기주주총회 소집	가결	정기	2022. 02. 24	2022. 02. 10	9/9
	결의 사항	제 20 기 재무제표 승인 안건 부의	가결				
	결의 사항	정관 일부 변경 안건 부의	가결				

	결의 사항	이사 선임 안전 부의	가결				
	결의 사항	감사위원회 위원 선임 안전 부의	가결				
	결의 사항	이사 보수 한도 승인 안전 부의	가결				
	결의 사항	2022 년도 사업계획 심의	가결				
	결의 사항	2022 년 안전보건관리 계획 승인	가결				
	보고 사항	2021 년 내부회계 관리제도 운영실태	보고				
	보고 사항	2021 년 내부회계 관리제도 평가	보고				
	보고 사항	공정거래 자율준수 프로그램 운영실적	보고				
	보고 사항	2021 년 이사회 및 사외이사 평가결과	보고				
4 차	결의 사항	(주)지누스 주식매매계약 체결	가결	임시	2022. 03. 22	2022. 03. 08	9/9
	결의 사항	(주)지누스 신주인수계약 체결	가결				
5 차	결의 사항	대표이사 선임	가결	임시	2022. 03. 28	2022. 03. 14	7/9
	결의 사항	이사회 의장 선임	가결				
	결의 사항	이사 보수 집행 승인	가결				
	결의 사항	사외이사후보추천위원회 위원 선임	가결				
	결의 사항	내부거래위원회 위원 선임	가결				
	결의 사항	보상위원회 위원 선임	가결				
	결의 사항	ESG 경영위원회 위원 선임	가결				
	결의 사항	기업지배구조헌장 개정	가결				
	결의 사항	무보증 공모사채 발행	가결				
	결의 사항	해외 사모사채 발행	가결				
	결의 사항	시설대 차입	가결				
6 차	보고 사항	1 분기 영업실적	보고	정기	2022. 05. 10	2022. 04. 26	9/9

세부원칙 7-②

이사회는 매 회의마다 의사록을 상세하게 작성하고 개별이사의 이사회 출석률과 안전에 대한 찬반여부 등 활동내역을 공개하여야 한다.

가. 이사회 의사록, 녹취록을 상세하게 작성·보존하고 있는지 여부를 설명하고 만일 이를 준수하지 못한 경우 그 사유 및 향후계획 등에 관해 설명

- 이사회의 의사진행에 관해서는 안전 경과의 상세내용과 그 결과, 반대하는 자와 그 반대하는 이유를 기재하고 출석한 이사 전원이 기명날인 또는 서명하여 의사록을 작성하고 있습니다. 또한, 당사는 이사회의 주요 진행 내용을 의사록에 모두 반영하고 있으며, 이를 각 개별 이사별로 작성하고 있지는 않지만, 안전에 대하여 별도 의견이 있는 경우에는 각 개별 이사별로 기록하고 있습니다. 당사는 이사회 담당 실무자가 이사회에 직접 참석하여 의사록을 작성하고 있기 때문에, 별도로 녹취록을 작성, 보존하고 있지는 않습니다.

나. 개별이사의 이사회 출석 내역 및 출석률, 안전 찬성률을 기재하고 주요 토의내용과 결의사항은 개별 이사별로 기록하는 여부를 기재. 이를 공개할 수 없는 경우 그 사유 및 향후 계획 설명

- 당사 이사회 결의는 이사회규정 제9조에 규정된 바와 같이, 이사 과반수의 출석과 출석이사 과반수의 찬성으로 하며, 이사회 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 결의권을 행사하지 못합니다. 또한, 이사회 진행 시 개별 이사들의 토의내용과 제안사항에 대해서는 의사록에 그 내용을 기재하고 있습니다. 개별이사의 출석 내역 및 출석률, 안전 찬성율은 다음과 같습니다.

▷(표 7-②-1) 개별 이사의 출석 내역

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	비고
	개최일자	2021. 02. 04	2021. 02. 23	2021. 03. 24	2021. 05. 06	2021. 06. 10	
사내	정지선	출석	출석	불참	출석	출석	
	정교선	출석	출석	불참	출석	출석	
	김형종	출석	출석	출석	출석	출석	
	장호진	출석	출석	출석	출석	출석	
사외	강형원	출석	출석	미해당	미해당	미해당	3차 퇴임
	이윤철	출석	출석	출석	출석	불참	
	노민기	출석	출석	출석	출석	출석	
	장재영	출석	출석	불참	출석	출석	
	고봉찬	출석	출석	출석	출석	출석	
	방효진	미해당	미해당	출석	출석	출석	3차 선임

구분	회차	6차	7차	1차	2차	3차	비고
	개최일자	2021. 08. 12	2021. 11. 04	2022. 01. 26	2022. 02. 10	2022. 02. 24	
사내	정지선	출석	출석	출석	불참	출석	
	정교선	출석	출석	출석	출석	출석	
	김형종	불참	출석	출석	출석	출석	
	장호진	출석	출석	출석	출석	출석	
사외	이윤철	출석	출석	출석	출석	출석	
	노민기	출석	출석	출석	불참	출석	
	장재영	출석	출석	출석	출석	출석	
	고봉찬	출석	출석	출석	출석	출석	
	방효진	출석	출석	불참	출석	출석	

구분	회차	4차	5차	6차	비고
	개최일자	2022. 03. 22	2022. 03. 28	2022. 05. 10	
사내	정지선	출석	불참	출석	
	정교선	출석	불참	출석	
	김형종	출석	출석	출석	
	장호진	출석	출석	출석	
사외	이윤철	출석	미해당	미해당	5차 퇴임
	노민기	출석	미해당	미해당	5차 퇴임
	장재영	출석	출석	출석	
	고봉찬	출석	출석	출석	
	방효진	출석	출석	출석	
	박주영	미해당	출석	출석	5차 선임
	권영옥	미해당	출석	출석	5차 선임

▷(표 7-②-2) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률 및 찬성률

성명	구분	이사회 재직 기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			재직 평균	최근 3개년*			재직 평균	최근 3개년		
				2021	2020	2019		2021	2020	2019
이동호	사내	2014. 03. 21 ~ 2020. 03. 25	75.0	-	0.0	100.0	100.0	-	-	100.0
정지선	사내	2006. 09. 08 ~ 현재	81.8	85.7	77.8	83.3	100.0	100.0	100.0	100.0
박동운	사내	2017. 03. 24 ~ 2020. 03. 25	75.0	-	0.0	100.0	100.0	-	-	100.0
정교선	사내	2019. 03. 22 ~ 현재	90.0	85.7	88.9	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
김형중	사내	2020. 03. 25 ~ 현재	92.8	85.7	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-
장호진	사내	2020. 03. 25 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-
김용진	사외	2016. 03. 18 ~ 2020. 03. 25	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0
강형원	사외	2017. 03. 24 ~ 2021. 03. 24	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
이윤철	사외	2017. 03. 24 ~ 2022. 03. 28	95.4	85.7	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
노민기	사외	2018. 03. 23 ~ 2022. 03. 28	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
장재영	사외	2019. 03. 22 ~ 현재	95.0	85.7	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
고봉찬	사외	2020. 03. 25 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-
방효진	사외	2021. 03. 24 ~ 현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-

핵심원칙 8) 이사회 내 위원회

핵심원칙 8

이사회는 효율적인 운영을 위하여 그 내부에 특정 기능과 역할을 수행하는 위원회를 설치하여야 한다.

세부원칙 8-①

이사회 내 위원회는 과반수를 사외이사로 구성하되 감사위원회와 보상(보수)위원회는 전원 사외이사로 구성하여야 한다.

가. 감사위원회, 이사회추천위원회, 보상위원회, 내부거래위원회, 리스크관리위원회 등 이사회 내 위원회의 설치 현황, 주요 역할, 구성 현황 설명

나. 이사회 내 위원회의 과반수를 사외 이사로 구성하였는지 여부를 기재

- 상기 ‘가, 나’ 항목에 대한 설명은 아래와 같습니다.

이사회는 정관 제42조 및 이사회 규정 제13조의2에 따라 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 보상위원회, 내부거래위원회, ESG경영위원회 등 총 5개의 위원회를 설치하여 이사회 운영의 효율성을 제고하고 있습니다. 이 중 감사위원회, 사외이사후보추천위원회는 상법 등 법령에 의거 그 설치가 의무화된 것이며, 보상위원회와 내부거래위원회, ESG경영위원회는 경영투명성 강화 및 주주권익 보호, ESG(Environment, Social, Governance)경영 강화를 위해 이사회가 자율적으로 설치한 것입니다.

당사가 설치, 운영 중인 5개의 위원회 전부 위원의 과반수를 사외이사로 구성하고 사외이사가 모두 위원장 역할을 하고 있으며, 그 중 감사위원회의 경우에는 전원 사외이사로 구성하여 운영되고 있습니다. 다만, 보상위원회는 과반수 이상을 사외이사로 구성하여 투명성을 확보하되, 사외이사의 평가에 대한 형평성과 객관성을 보장하기 위하여 사내이사 1명을 포함하여 운영되고 있습니다. 위원회 현황과 위원 구성의 세부 현황(※ 보고서 제출일 현재 기준)은 아래와 같습니다.

위원회명	구성	소속 이사명	설치목적 및 권한사항
감사위원회	사외이사 3명	고봉찬, 방효진, 박주영	하단 기재내용 참조
사외이사후보추천위원회	사내이사 1명 사외이사 3명	방효진, 장재영, 권영옥, 장호진	
내부거래위원회	사내이사 1명 사외이사 3명	고봉찬, 방효진, 박주영, 김형종	
보상위원회	사내이사 1명 사외이사 3명	장재영, 고봉찬, 권영옥, 장호진	
ESG경영위원회	사내이사 1명 사외이사 3명	박주영, 장재영, 권영옥, 김형종	

세부원칙 8-②

모든 위원회의 조직, 운영 및 권한에 대하여는 명문으로 규정하여야 하며,
위원회는 결의한 사항을 이사회에 보고하여야 한다.

가. 이사회 내 위원회의 조직, 운영 및 권한과 관련하여 아래의 내용을 포함하여 명문으로 규정하고 있는지 설명. 만일 이를 준수하지 못한 경우 그 사유 및 계획 설명

- 이사회 내 위원회 운영에 대한 명문 규정

이사회는 정관 제42조 및 이사회규정 제13조의 2에 따라 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 보상위원회, ESG경영위원회 등 총 5개의 위원회를 설치하여 이사회 운영의 전문성과 효율성을 제고하고 있습니다. 이 중 감사위원회, 사외이사후보추천위원회는 상법 등 법령에 의거 그 설치가 의무화된 것이며 내부거래위원회와 보상위원회는 경영투명성 강화 및 주주권익 보호, ESG(Environment, Social, Governance)경영 강화를 위해 이사회가 자율적으로 설치한 것 입니다.

각각의 위원회 규정은 이사회 결의로서 제/개정되며, 위원회별 구성과 소집절차, 결의사항, 권한 및 책임 등 운영상 필요사항에 대하여 상세히 규정하고 있습니다.

(1) 감사위원회

감사위원회는 상법 제542조의11, 정관 제44조, 이사회규정 제13조의2에 따라 설치되었으며, 이사 및 경영진의 업무를 감독하는 역할, 회사의 회계와 업무를 감사하고 조사하는 역할, 내부회계관리제도를 검토/평가하는 역할, 외부감사인을 선임하는 역할 등을 수행하고 있습니다. 3명 전원 사외이사로 구성하여 투명성과 독립성을 제고하고 있으며 외부감사인과도 재무제표 감사 계획 및 결과에 대하여 의사소통하면서 감사 업무를 효율적으로 수행하고 있습니다.

(2) 사외이사후보추천위원회

사외이사후보추천위원회는 상법 제542조의 8, 정관 제43조, 이사회규정 제13조의2에 따라 설치되었으며 주주총회에서 선임할 사외이사 후보를 검토하고 선정하여 추천하는 역할 및 이사 후보군을 상시적으로 관리, 검증하는 역할을 수행하고 있습니다.

(3) 내부거래위원회

내부거래위원회는 회사 경영의 투명성을 제고하기 위해 법적인 의무 없이 이사회 결의로 설치하였으며, 계열사간 내부거래 실적을 보고하는 역할, 계열사와의 내부거래의 적정성을 평가하고 거래 한도를 심의하는 역할을 수행하고 있습니다.

(4) 보상위원회

보상위원회는 법적인 설치 의무는 없으나 이사보수 결정 과정의 객관성, 투명성 확보를 제고하기 위해 이사회 결의로 설치하였으며, 등기임원 연간 보수집행 현황 보고 및 등기임원의 연간 업무 성과를 평가하고, 주주총회에 제출할 등기임원 보수한도를 심의하는 역할을 수행하고 있습니다.

(5) ESG경영위원회

ESG경영위원회는 회사가 환경보호(Environment)·사회공헌(Social)·지배구조(Governance)를 준수하는 경영 활동을 강화하고 이를 체계적으로 실천하기 위하여 이사회 결의로 설치한 위원회로서, 친환경 관련 투자와 CSR 및 안전보건 계획 등에 관한 심의를 담당하고, ESG관련 활동 사항들에 대한 실적과 결과를 보고하는 역할을 수행하고 있습니다.

또한, 당사는 설치, 운영중인 위원회의 설치 목적, 권한, 연간 활동 및 구성, 자격, 임면 등에 대하여 각각의 위원회별로 명문으로 규정하고 있습니다.

※ 각 위원회별 규정 : 별첨문서 참고

나. 위원회의 결의사항이 이사회에 보고되고 있는지 설명

- 각 위원회는 정기 또는 필요시마다 개최하여 안건을 심의하거나 경영진으로부터 보고를 받고, 결의한 사항을 이사회에 보고하고 있습니다.

다. 각 위원회별 회의 개최 내역, 개별이사의 출석률을 설명 (※ 표 8-②-1. 참조)

▷(표 8-②-1) 이사회 내 위원회 개최 내역

가) 사외이사후보추천위원회

(i) 공시대상기간 사업년도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석 /정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1 차	2021. 02. 23	4/4	결의 사항	사외이사후보 추천 - 재선임 : 이운철, 장재영 이사 - 신규선임 : 방효진 이사	가결
2 차	2021. 03. 24	3/4	결의 사항	사외이사후보 추천위원회 위원장 선임	가결
1 차	2022. 02. 24	4/4	결의 사항	사외이사후보 추천 - 재선임 : 고봉찬 이사 - 신규선임 : 박주영, 권영옥 이사	가결
2 차	2022. 03. 28	4/4	결의 사항	사외이사후보 추천위원회 위원장 선임	가결

(ii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	재직 기간	출석률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년*		
				2021	2020	2019
사내	이동호	2014. 03. 21 ~ 2020. 03. 25	50.0	—	0.0	100.0
사내	장호진	2020. 03. 25 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	—
사외	김용진	2016. 03. 18 ~ 2020. 03. 25	100.0	—	100.0	100.0
사외	강형원	2017. 03. 24 ~ 2021. 03. 24	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	이윤철	2017. 03. 24 ~ 2020. 03. 25	100.0	—	100.0	100.0
사외	노민기	2020. 03. 25 ~ 2022. 03. 28	100.0	100.0	100.0	—
사외	장재영	2020. 03. 25 ~ 현재	75.0	50.0	100.0	—
사외	방효진	2021. 03. 24 ~ 현재	100.0	100.0	—	—

나) 내부거래위원회

(i) 공시대상기간 사업년도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석 /정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1차	2021.02.23	4/4	보고 사항	2020년도 4분기 특수관계인과의 내부거래 현황	보고
2차	2021.03.24	4/4	결의 사항	내부거래위원회 위원장 재선임의 건	가결
3차	2021.05.06	4/4	보고 사항	2021년도 1분기 특수관계인과의 내부거래 현황	보고
4차	2021.08.12	3/4	결의 사항	현대IT&E와의 거래 승인의 건	가결
			보고 사항	2021년도 2분기 특수관계인과의 내부거래 현황	보고
5차	2021.11.04	4/4	결의 사항	계열회사와의 거래 승인의 건	가결
			보고 사항	2021년도 3분기 특수관계인과의 내부거래 현황	보고
1차	2022.02.24	4/4	보고 사항	2021년도 4분기 특수관계인과의 내부거래 현황	보고
2차	2022.03.28	4/4	결의 사항	내부거래위원회 위원장 선임의 건	가결
3차	2022.05.10	4/4	보고 사항	2022년도 1분기 특수관계인과의 내부거래 현황	보고

(ii) 최근 3 개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	재직 기간	출석률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년*		
				2021	2020	2019
사내	박동운	2018.03.23 ~ 2020.03.25	71.4	-	0.0	100.0
사내	김형종	2020.03.24 ~ 현재	90.1	80.0	100.0	-
사외	강형원	2018.03.23 ~ 2021.03.24	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	김용진	2018.03.23 ~ 2020.03.25	100.0	-	100.0	100.0
사외	노민기	2018.03.23 ~ 2022.03.28	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	이윤철	2020.03.25 ~ 2022.03.28	100.0	100.0	100.0	-
사외	방효진	2021.03.24 ~ 현재	100.0	100.0	-	-

다) 보상위원회

(i) 공시대상기간 사업년도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석 /정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
1차	2021.02.23	4/4	보고 사항	2020년 등기임원 보수 집행 현황 및 업무성과	보고
			결의 사항	2021년 임원 보수 한도 심의	가결
1차	2022.02.24	4/4	보고 사항	2021년 등기임원 보수 집행 현황 및 업무성과	보고
			결의 사항	2022년 임원 보수 한도 심의	가결
2 차	2022.03.28	4/4	결의 사항	보상위원회 위원장 선임	가결

(ii) 최근 3 개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	재직 기간	출석률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년*		
				2021	2020	2019
사내	이동호	2018. 03. 23 ~ 2020. 03. 25	50.0	-	0.0	100.0
사내	장호진	2020. 03. 25 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-
사외	이윤철	2018. 03. 23 ~ 2020. 03. 25	100.0	-	100.0	100.0
사외	노민기	2018. 03. 23 ~ 2022. 03. 28	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	장재영	2019. 03. 22 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-
사외	고봉찬	2020. 03. 25 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-

라) ESG경영위원회

(i) 공시대상기간 사업년도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석 /정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
1차	2021. 11. 04	4/4	보고 사항	2021년 ESG 평가 결과	보고
			보고 사항	ISO14001 인증 획득	보고
			보고 사항	친환경유공포상 대통령표창 수상	보고
			보고 사항	2021년 동반성장 활동 결과	보고
1차	2022. 02. 24	4/4	결의 사항	독립자원 순환 패키지 운영 계획	가결
			결의 사항	2022년 안전보건관리 계획 승인	가결
			보고 사항	온실가스 배출권 거래제 현황	보고
2 차	2022. 03. 28	4/4	결의 사항	ESG경영위원회 위원장 선임	가결
			결의 사항	기업지배구조헌장 개정	가결

(ii) 최근 3 개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	재직 기간	출석률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년*		
				2021	2020	2019
사내	김형중	2021. 06. 10 ~ 현재	100.0	100.0	-	-
사외	이윤철	2021. 06. 10 ~ 2022. 03. 28	100.0	100.0	-	-
사외	장재영	2021. 06. 10 ~ 현재	100.0	100.0	-	-
사외	고봉찬	2021. 06. 10 ~ 현재	100.0	100.0	-	-

IV. 감사기구

핵심원칙 9) 내부감사기구

핵심원칙 9
감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사업무를 수행하여야 하며, 내부 감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.

세부원칙 9-①
감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 독립성과 전문성을 확보하여야 한다.

가. 감사위원회, 감사 등 내부감사기구 구성에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명

- i) 내부감사기구 구성·선임 현황, 회계·재무 또는 감사전문가 현황
- ii) 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

1) 감사위원회의 구성

① 감사위원회 개요

- 당사는 사외이사 3명으로 구성된 감사위원회를 설치하고 회사의 회계와 그 업무를 감사하고 있습니다.

▷(표 9-①-1) 내부감사기구 구성

구 성			감사업무 관련 경력 및 자격	비 고
직 책	구 분	성 명		
위원장	사외이사	고봉찬	· 미국 오하이오주립대 재무학 박사 · 전) 한국증권학회 회장 · 현) 서울대학교 경영대학 교수	
위원	사외이사	이윤철	· 서울대학교 경영학 박사 · 전) 한국전략경영학회 회장 · 현) 한국항공대학교 경영학부 교수	
위원	사외이사	BANG EUGENE H J (방효진)	· 전) 금융위원회 금융중심지 활성화 TF 단장 · 현) Bang Singapore PTE. LTD (Millenasia) 대표('20 ~ 현재)	

※'22.03.28부 이윤철 이사 사임, 박주영 이사 신규선임
(보고서 제출일 기준은 표 4-①-2. 참조)

② 감사위원회 전문성과 독립성 확보를 위한 정책

회사는 관련법령 및 정관에 따라 위원회의 구성, 운영 및 권한, 책임 등을 감사위원회의 규정에 따라 감사업무를 수행하고 있습니다. 감사위원회 위원은 전원

주주총회의 결의로 선임한 사외이사로 구성하고 있으며, 회계·재무 전문가를 포함하고 있습니다. 또한 감사위원회 위원장을 사외이사로 선임하는 등 관련법령의 요건을 충족하고 있습니다.

'21년에는 개정된 상법 제542조 12 제2항에 의거하여 감사위원 중 1명은 주주총회 결의로 다른 이사들과 분리하여 감사위원회위원이 되는 이사로 분리 선임을 통해 독립성을 강화하고 있습니다.

선출기준의 주요내용	선출기준의 충족여부	관련 법령 등
- 3명의 이사로 구성	충족(3명)	상법 제415조의2 제2항
- 사외이사가위원의 3분의 2 이상	충족(전원 사외이사)	
- 위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가	충족(고봉찬外 1인)	상법 제542조의11 제2항
- 감사위원회의 대표는 사외이사	충족(고봉찬 1인)	
- 그밖의 결격요건 (최대주주의 특수관계자 등)	충족(해당사항 없음)	상법 제542조의11 제3항

※ '22.5월 현재기준 회계재무전문가 고봉찬, 방효진 이사 2인, 신규 선임 박주영 이사

※ '21년 감사위원 선출기준 추가 '분리선출제'로 신규 감사위원 방효진 이사 선출

나. 내부감사기구의 운영에 관하여 아래의 사항을 포함하여 설명

i) 내부감사기구의 운영 목표, 조직, 권한과 책임 등을 규율하는 규정이 별도로 있는지 여부 및 그 내용

- 당사는 감사위원회가 감사업무를 적정하고 효과적으로 수행할 수 있도록 그 직무수행의 기준과 운영에 필요한 사항을 정함을 목적으로 하는 감사위원회 규정('20.3. 개정 규정 기준)을 갖추고 있습니다.

감사위원회는 업무감사를 위하여 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고, 필요한 경우에는 회사의 중요한 업무 관련 자료를 요청할 수 있는 권한이 있습니다. (정관 제44조의 2, 감사위원회 규정 제6조) 또한, 감사를 실시함에 있어서 필요하다고 인정되는 경우 대조, 실사, 입회, 조회 및 기타 적절한 감사절차를 적용하여 조사를 합니다. (감사위원회 규정 제22조)

또한 감사위원회 규정 제 16조에 따라 부의할 사항은 다음과 같습니다.

· 주주총회에 관한 사항

(1) 임시주주총회의 소집청구

(2) 주주총회 의안 및 서류에 대한 진술

· 이사 및 이사회에 관한 사항

- (1) 이사회에 대한 보고의무
 - (2) 감사보고서의 작성, 제출
 - (3) 이사의 위법행위에 대한 유지청구
 - (4) 이사에 대한 영업보고 요구
 - (5) 이사회에서 위임받은 사항
- 감사에 관한 사항
- (1) 업무·재산 조사
 - (2) 자회사의 조사
 - (3) 이사의 보고 수령
 - (4) 이사와 회사간의 소에 관한 대표
 - (5) 소수주주의 이사에 대한 제소 요청시 소 제기 결정 여부
 - (6) 감사계획 및 결과
 - (7) 중요한 회계처리기준의 적정성 및 회계추정 변경의 타당성 검토
 - (8) 내부통제제도(내부회계관리제도 포함)의 평가
 - (9) 감사결과 시정사항에 대한 조치 확인
 - (10) 외부감사인 선정 및 해임
 - (11) 외부감사인의 감사보수, 감사시간, 감사에 필요한 인력에 관한 사항의 제·개정
 - (12) 외부감사인의 선정에 필요한 기준 및 절차의 제·개정
 - (13) 선정된 외부감사인에 대한 사후평가
 - (14) 외부감사인으로부터 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리기준을 위반한 사실의 보고 수령 및 해당 위반사실 조사 및 대표이사에 대한 시정조치 요구
 - (15) 회사가 감사인 지정을 증권선물위원회에 요청하고자 하는 경우 그에 대한 승인
 - (16) 회사가 지정감사인을 다시 지정하여 줄 것을 증권선물위원회에 요청하고자 하는 경우 그에 대한 승인

반면, 감사위원회의 권한과 더불어 공정하고 책임 있는 역할 수행을 위해 감사위원회 규정에 감사위원의 영업상 비밀 누설 금지 의무(감사위원회 규정 제7조) 및 과실로 인한 손해배상 책임 등(감사위원회 규정 제8조)을 명시하고 있습니다.

ii) 업무수행에 필요한 교육 제공 현황 및 외부 전문가 자문 지원 등 시행 여부

- 당사는 내부회계관리규정 제12조(교육계획의 수립 및 실시)에 따라 감사위원회를 대상으로 내부회계관리제도 관련 법령 및 규정에서 정하는 사항 등을 이해하는데 필요한 교육계획을 수립하여 교육을 실시하고 있습니다.

교육일자	교육실시주체	참석현황	주요 교육내용
2021년 02월 23일	한영회계법인	전원참석	- 금융감독원 재무제표 중점점검 분야 - 내부통제 미비점 발견사항에 대한 조치 및 확인 절차
2021년 05월 06일	한영회계법인	전원참석	- 2021 회계연도 1분기 검토경과 - 2021 회계연도 회계감사 수행계획
2021년 08월 12일	한영회계법인	전원참석	- 2021 회계연도 2분기 검토경과 - 2021 회계연도 회계감사 수행계획

교육일자	교육실시주체	참석현황	주요 교육내용
2021년 09월 14일	감사위원회포럼	전원참석	- 포스트 코로나 시대에 감사위원회가 유념해야 할 사항
2021년 11월 04일	한영회계법인	전원참석	- 2021년 회계연도 3분기 검토결과 - 핵심감사사항(KAM), 금감원 재무제표 중점 점검분야
2022년 02월 24일	한영회계법인	전원참석	- 금융감독원 중점 점검분야 감사결과 - COVID-19 관련 재무보고 영향
2022년 05월 10일	한영회계법인	전원참석	- 2022 회계연도 1분기 검토결과 - 2022 회계연도 회계감사 수행계획

※ 감사위원 연간 평균 교육이수 시간 13.5H

iii) 경영진의 부정행위에 대한 조사 관련 절차 및 경영진의 내부감사기구에 대한
정보·비용 지원 등에 관한 사항

- 당사는 내부감사부서의 보고 체계를 감사위원회 규정에서 정의하고 있습니다.
내부감사부서인 내부회계관리팀은 감사결과에 대해서 감사위원회에 보고하거나
감사위원회의 지시에 따른 조사를 실시하고 그 결과를 보고합니다. (감사위원회 규정 제25조)

또한 회사의 회계업무처리규정의 중요한 변경 계획 및 결과와 내부회계관리제도 운영
전반과 내부신고제도 대한 중요 사항을 감사위원회에게 보고합니다.

이처럼 당사의 내부감사기구인 감사위원회는 전원 사외이사로 구성되어 경영진으로부터
독립되어 있고, 회계 또는 재무 전문가를 포함한 여러 분야의 전문가들로 구성되어
전문성을 확보하고 있습니다.

iv) 내부감사기구 지원 조직 설치 현황

- 당사는 감사위원회에 대한 업무지원 조직으로 내부회계관리팀을 두고 있으며, 팀
구성원은 보고서 제출일 기준 회계관련 평균 경력 11.4년으로 전문성을 갖춘 인력으로
구성되어 있습니다. 감사지원조직의 구성 및 역할은 아래 표와 같으며, 감사부서
직원의 전출입이나 해고시에는 감사위원회와 사전협의하게 하는 등 인사상 신분이
보장되어 있습니다.

조직명	직위	인원	조직 역할
내부회계관리팀	책임	2명	- 내부회계관리제도 운영 및 보고 - 내부신고제도 운영 및 보고 - 내부감사계획의 수립, 시행 및 결과 보고 - 감사위원 교육 계획 수립 및 교육 지원 - 외부감사인과의 대면회의 지원 - 외부감사인에 대한 사후 평가 업무 지원 - 감사위원회 업무 지원
	선임	1명	

※ 2022년 5월 31일, 현재 보고서 제출일 기준

v) 기업이 보유한 경영 및 경영에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사항과 관련된 정보에 대한 내부감사기구의 접근성 정도

- 당사는 감사위원회 규정을 통해 감사위원의 정보 요청권한을 명문화하였으며, 이를 통해 감사위원의 업무상 필요한 자료제공 및 외부자문이 필요할 경우 회사의 비용으로 전문가의 도움을 구할 수 있도록 하고 있습니다.

< 감사위원회 규정 제 6조 직무와 권한 >

- 위원회는 다음의 권한을 행사할 수 있다.
 - 회사의 비용으로 전문가의 조력을 받을 권한
- 위원회는 다음 각 호의 사항을 요구할 수 있으며, 그 요구를 받은 자는 특별한 사유가 없는 한 이에 응하여야 한다.
 - 직무를 수행하기 위해 필요한 회사내 모든 자료, 정보 및 비용에 관한 사항
 - 관계자의 출석 및 답변
 - 창고, 금고, 장부 및 관계서류, 증빙, 물품 등에 관한 사항
 - 그 밖에 감사업무 수행에 필요한 사항

다. 감사위원 또는 감사의 법적 책임에 상응하고 충실한 직무 수행을 지원할 수 있는 수준의 보수가 지급되고 있는지에 대해 설명

- 당사는 보상위원회에서 감사위원인 사외이사에 대한 업무성과 평가를 실시하고 있고, 이를 바탕으로 주총에서 승인 받은 보수총액 한도 범위 內 이사회에서 보수를 책정하고 있으며, 연 1회 보상위원회를 통해 보수집행내역을 보고하고 있습니다.

감사위원인 사외이사과 비감사위원인 사외이사 보수는 동일하게 지급하고 있습니다.

(본 내용은 “Ⅲ. 이사회”의 “핵심원칙 6” 부분에서 상세히 설명했으므로, 해당 부분을 참고해 주시기 바랍니다.)

세부원칙 9-②

내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 활동 내역을 투명하게 공개해야 한다.

가. 내부감사기구의 정기적 회의개최 현황 등 활동내역과 관련된 사항을 아래사항을 포함하여 설명

i) 내부감사기구의 감사활동, 외부감사인 선임 내역 및 내부회계관리제도 운영실태 평가 등 실시 내역

- 감사위원회의 감사

감사위원회의 감사업무 수행은 회계감사를 위해서는 재무제표 등 회계관련 서류 및 회계법인의 감사절차와 감사결과를 검토하고, 필요한 경우에는 회계법인에 대하여 회계에 관한 장부와 관련 서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 검토합니다.

그리고 감사위원회는 신뢰할 수 있는 정보의 작성 및 공시를 위하여 설치한 내부회계관리제도의 운영실태를 대표이사 및 내부회계관리자로부터 보고 받고 이를 검토합니다. 또한 감사위원회는 업무감사를 위하여 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고, 필요한 경우에는 이사로부터 영업에 관한 보고를 받고 중요한 업무에 관한 회사의 보고에 대해 추가 검토 및 자료보완을 요청하는 등 적절한 방법을 사용하여 검토합니다.

- 외부감사인 선임

당사는 감사인 주기적 지정에 따라 2020 년 사업연도부터 2022 년 사업연도까지 연속하는 3 개 사업연도의 새로운 외부감사인으로 한영회계법인을 지정받았으며, 2019 년 11 월에 개최된 감사위원회에서는 감사시간, 감사인력, 감사보수에 대한 계약사항과 선임절차 준수여부를 검토하고 최종 승인하였습니다.

- 내부회계관리제도 운영실태 평가

2022 년 2 월에 개최된 감사위원회에서는 대면회의를 통해 2021 년 회사의 내부회계관리제도 설계 및 운영에 대한 전반적인 사항과 대표이사의 운영실태 보고에 대한 적정성을 평가하였으며 평가 결과를 이사회에 대면보고 하였습니다.

ii) 감사위원회 회의(대면 또는 화상 회의만 해당, 서면보고 제외) 개최 내역, 개별이사 출석내역 및 개별이사의 출석률 등

- 감사위원회 활동

2021 년에는 총 6 회의 감사위원회가 개최되었으며, 2022 년에는 공시 시점까지 총 4 회의 감사위원회가 개최되었습니다. 세부활동내역은 다음과 같습니다.

▷(표 9-②-1) 감사위원회 회의 개최 내역, 출석 내역 및 출석률

(a) 감사위원회 개최 내역

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
'21 년 1 차	2021 년 02 월 04 일	3/3	보고 사항	1. 2020 년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
'21 년 2 차	2021 년 02 월 23 일	3/3	결의 사항	1. 2020 년도 감사보고의 건 2. 2020 년도 내부회계관리제도 운영실태 평가의 건	가결
		3/3	보고 사항	1. 2020 년 재무제표 보고의 건	보고
'21 년 3 차	2021 년 03 월 24 일	3/3	결의 사항	1. 감사위원장 선임의 건	가결
'21 년 4 차	2021 년 05 월 06 일	3/3	결의 사항	1. 2020 년 외부감사계약 사후평가 건	가결
			보고 사항	1. 2021 년 1 분기 재무제표 보고의 건 2. 2021 년 내부회계관리제도 운영계획안 보고의 건	보고
'21 년 5 차	2021 년 08 월 12 일	3/3	보고 사항	1. 2021 년 2 분기 재무제표 보고의 건 2. 2021 년 내부회계관리제도 운영현황 보고의 건	보고
'21 년 6 차	2021 년 11 월 04 일	3/3	보고 사항	1. 2021 년 3 분기 재무제표 보고의 건	보고
'22 년 1 차	2022 년 02 월 10 일	3/3	보고 사항	1. 2021 년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
'22 년 2 차	2022 년 02 월 24 일	3/3	결의 사항	1. 2021 년 감사보고의 건 2. 2021 년 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건	가결
			보고 사항	1. 2021 년 재무제표 보고의 건	보고
'22 년 3 차	2022 년 03 월 28 일	3/3	결의 사항	1. 감사위원회 위원장 재선임의 건	가결
'22 년 4 차	2022 년 05 월 10 일	3/3	결의 사항	1. 2021 년 외부감사계약 사후평가 건	가결
			보고 사항	1. 2022 년 1 분기 재무제표 보고의 건 2. 2022 년 내부회계관리제도 운영계획안 보고	보고

b) 개별 이사의 감사위원회 출석 내역

구분	회차	'21년 1차	'21년 2차	'21년 3차	'21년 4차	'21년 5차	'21년 6차	'22년 1차	'22년 2차	'22년 3차	'22년 4차	비고
	개최 일자	21. 02.04	21. 02.23	21. 03.24	21. 05.06	21. 08.12	21. 11.04	22. 02.10	22. 02.24	22. 03.28	22. 05.10	
사 외 이 사	강형원	참석	참석	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	21. 03. 22 퇴임
	이윤철	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	해당 없음	해당 없음	22. 03. 28 사임
	고봉찬	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	방효진	해당 없음	해당 없음	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	21. 03. 24 선임
	박주영	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당 없음	참석	참석	22. 03. 28 선임

(c) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 감사위원회 출석률

구분	성명	재직기간	최근 3개년 평균 출석률(%)	최근 3개년		
				2021	2020	2019
사 외 이 사	강형원	2017. 03. 24~2021. 03. 22	100.0	100.0	100.0	83.0
	이윤철	2017. 03. 24~2022. 03. 28	100.0	100.0	100.0	100.0
	김용진	2018. 03. 23~2020. 03. 25	100.0	-	100.0	100.0
	고봉찬	2020. 03. 25~현재	100.0	100.0	100.0	-
	방효진	2021. 03. 24~현재	100.0	100.0	-	

iii) 감사절차, 회의록의 기록 및 보존, 주주총회 보고절차 등과 관련한 내부규정이 있는지 여부와 그 내용

감사위원회는 회사의 재무제표 및 영업보고서가 적합하게 작성되었는지 감사를 하기 위해 회계에 관한 장부와 관계서류를 열람하고 재무제표 및 동 부속명세서에 대하여 검토하며, 감사를 실시함에 있어서 필요하다고 인정되는 경우 대조, 실사, 입회, 조회 및 기타 적절한 감사절차를 적용하여 조사를 합니다. (감사위원회 규정 제 22 조) 또한 감사결과에 대해 의사록 및 감사록을 작성하고 있으며(감사위원회 규정 제 17 조, 제 38 조) 주주총회에 보고를 하고 있습니다. (감사위원회 규정 제 40 조)

앞서 설명 드린 감사위원회의 개최내역, 감사위원회 위원들의 높은 회의 출석률 및 감사위원회 감사 절차 및 보고 내역 등을 볼 때, 당사의 감사위원회는 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 있다고 사료됩니다.

핵심원칙 10) 외부감사인

핵심원칙 10

기업의 회계정보가 주주 등 그 이용자들로부터 신뢰를 받을 수 있도록 외부감사인은 감사대상기업과 그 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립적인 입장에서 공정하게 감사업무를 수행하여야 한다.

세부원칙 10-①

내부감사기구는 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

가. 외부감사인의 선임 및 운영에 대한 정책을 아래의 내용을 포함하여 기재

i) 외부감사인의 독립성·전문성을 확보하기 위한 선임 관련 기준·절차

- 2018년 11월 개정된 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」에 의거하여 외부감사인 선임과 관련하여 기존 회사에서 선정 후 감사위원회의 승인을 받는 방식에서, 감사위원회에서 외부감사인을 직접 선정하는 방식으로 변경됨에 따라 당사는 위 법률 개정사항을 반영하여 2019년 2월 감사위원회 규정의 개정과 외부감사인 선임규정을 제정 하였으며, 감사위원회는 상기 규정에서 요구하는 기준에 따라 전문성과 독립성이 확보 될 수 있도록 외부감사인을 선정하는 체계를 갖추고 있습니다

ii) 외부감사인 선임 관련 회의개최(대면 또는 화상 회의만 해당, 서면보고 제외) 횟수 및 각 회의에서의 논의사항

- 총 1회 실시

- 당사는 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제11조 제1항 및 제2항, 동법 시행령 제17조, 「외부감사 및 회계 등에 관한 규정」 제10조 및 제15조 제1항에 따른 감사인 주기적 지정에 의거하여 외부감사인을 한영회계법인으로 지정 받았으며, 2019년 11월 개최한 감사위원회에서는 대면회의를 진행하여 신규 감사계약의 적정성과 선임절차를 검토하고 승인 받았습니다.

iii) 외부감사 종료 후 외부감사인이 감사계획을 충실하게 수행하였는지에 대한 평가 여부 및 그 내용

- 감사위원회는 개정된 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 및 「외부감사 및 회계 등에 관한 규정」에 따라 외부감사인 선임 전에 정해놓은 감사 보수와 시간, 인력 등의 계약 사항이 실제 준수되고 있는지 점검하고 감사인의 업무 수행 내역을 매년 평가해야 합니다.

당사의 감사위원회는 2021년 사업연도에 대한 외부감사계약 체결 시 계획된 감사시간, 감사인력, 감사보수에 대하여 감사보고서 제출 이후 확인한 결과, 모든 항목이 감사 계약에 따라 준수 되었음을 확인하였습니다.

또한 2021년 감사 업무계획에 따라 재무제표 및 내부회계관리제도에 대한 감사 업무가 충실하게 이행 되었고, 회사의 회계 정책에 대한 외부기관 자문 요청 및 이에 대한 검토가 계획대로 수행 되었으며 감사위원회와의 커뮤니케이션도 분기별로 수행

완료 하였음을 확인하여 2022년 5월 개최한 감사위원회에서 평가 및 승인을 받았습니다.

iv) 외부감사인인 자회사를 통해 경영자문 등 비감사용역을 제공받고 있는지 여부 등
 - 외부감사인인인 비감사업무는 독립성 관리에 특이사항이 없다고 판단되는 업무 등에 한해 제한적으로 수행할 수 있으며, 이 경우 매 분기 정기보고서를 통해 이에 대한 세부내역을 공시하고 있습니다. 최근 3사업연도 동안 당사는 제18기 외부감사인인 삼일회계법인과 그 자회사와 비감사용역을 체결한 현황이 없으며, 제19기, 제20기 변경된 외부감사인인 한영회계법인과 그 자회사와 2022년 1분기까지 비감사용역을 체결한 현황이 없습니다.

당사의 외부감사인은 공인회계사법 및 공인회계사 윤리규정 등에서 정한 독립성 규정을 준수하여야 합니다. 외부감사인인인 비감사업무는 관계법령 등에서 금지되지 않은 업무에 한하여 제한적으로 제공 가능하며, 외부감사인이 제공 가능한 비감사업무를 수행할 경우에도 사전에 감사위원회와의 협의 또는 동의를 받아야 합니다. 당사는 분기 정기보고서를 통해 외부감사인이 수행한 비감사업무의 세부내역을 공시하고 있으며, 당사와 외부감사인과 최근 3사업연도 및 2022년 1분기까지의 비감사용역을 체결한 현황이 없습니다. 또한 당사는 매년 주주총회 개최 시 외부감사인을 참석하도록 하고 있습니다. 당사의 제20기, 제19기 외부감사인인 한영회계법인과 제18기 외부감사인인 삼일회계법인과 최근 3년간 감사용역계약 체결 현황은 아래와 같습니다.

사업연도	감사인	내 용	보수 (백만)	총소요시간
제 20 기	한영회계 법인	1 분기검토, 반기검토, 3 분기검토, 중간감사, 재고실사, 금융실사, 기말감사, 연결감사, 내부회계 설계평가, 운영평가	855	7,881 시간
제 19 기	한영회계 법인	1 분기검토, 반기검토, 3 분기검토, 중간감사, 재고실사, 금융실사, 기말감사, 연결감사, 내부회계 설계평가, 운영평가	825	7,521 시간
제 18 기	삼일회계 법인	1 분기검토, 반기검토, 3 분기검토, 중간감사, 재고실사, 금융실사, 기말감사, 연결감사, 내부회계 설계평가, 운영평가	657	7,290 시간

이상과 같이 당사는 외부감사인 선임 시 독립성 및 전문성을 충분히 검증하여 선임하였고, 외부감사인인 업무 수행과정에서 독립성에 위배되는 사항은 발견되지 않았습니다. 당사가 현 외부감사법인을 3 개 사업연도에 대한 외부감사인으로 지정받은

이후, 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 경과규정에 따라 개정 법령에서 요구하는 주요 정책들을 지속적으로 마련해 나가고 있습니다.

세부원칙 10-②

내부감사기구와 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통 하여야 한다.

가. 내부감사기구와 외부감사인 간의 의사소통 실태를 아래의 내용을 포함하여 설명

i) 경영진 참석 없이 분기별 1 회 이상 외부감사 관련 주요 사항을 협의(대면 또는 화상 회의만 해당, 서면보고 제외) 하였는지 여부

- 당사는 감사 전 재무제표를 외감법 시행령 8 조에 따라 법정기한 내에 외부감사인과 증권선물위원회에 제출하고 있으며, 외부감사인은 재무제표에 대한 감사결과와 감사계획에 대해서 감사위원회와 지속적으로 커뮤니케이션하고 있습니다.

ii) 주요 협의 내용 및 내부감사 업무에의 반영 절차

- 2021 회계연도에 대한 재무제표 감사 시 외부감사인은 종속기업 손상 평가와 현금창출단위별 유형자산 손상 평가를 핵심감사사항으로 선정하였고, 이와 관련한 감사계획 및 결과를 감사위원회와 논의하였습니다.

※ 감사위원회와 외부감사인간의 의사소통

구분	일자	주요논의내용
1	2021 년 02 월 23 일	기말 감사 결과, 내부회계관리제도 감사 결과, 핵심감사제도 감사 결과, 외부감사인의 독립성 논의
2	2021 년 05 월 06 일	'21 년 1 분기 검토결과 및 회계감사 수행계획
3	2021 년 08 월 12 일	'21 년 2 분기 검토결과 및 회계감사 수행계획
4	2021 년 11 월 04 일	'21 년 3 분기 검토결과 및 회계감사 수행계획 내부회계감사 중간보고
5	2022 년 02 월 24 일	기말 감사 결과, 내부회계관리제도 감사 결과, 핵심감사제도 감사 결과, 외부감사인의 독립성 논의
6	2022 년 05 월 10 일	'22 년 1 분기 검토결과 및 회계감사 수행계획

iii) 외부감사인이 감사중에 발견한 중요사항을 내부감사기구에 통보하는 절차 및 이와 관련된 내부감사기구의 역할 및 책임

- 감사위원회는 필요한 경우에 외부감사인에게 회계에 관한 장부와 관련서류에 대한 추가 검토를 요청하여 그 결과를 보고받고 있습니다. 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 상 외부감사인은 감사 중에 이사의 직무수행에 관하여 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실을 발견하면 감사위원회에 통보하고 주주총회에 보고하도록 하고 있으며, 당사의 외부감사인은 감사 중 확인한 중요사항을 서면, 대면회의 등의 방식을 통해 당사의 감사위원회에 알리고 있습니다. 당사는 감사위원회 운영규정 및 내부회계관리규정을 통해 외부감사인이 감사 중에 발견한 중요사항을 감사위원회에 통보 시 관계임직원 및 외부감사인의 감사위원회 출석요구, 외부전문가 선임, 위반사실 조사, 대표이사에 대한 시정조치 요구 등 감사위원회의 역할과 책임을 규정하고 있습니다.

또한 내부 감사위원회 지원조직은 감사위원회 개최 전 해당 안건 내용을 충분히 검토할 수 있도록 사전에 자료를 제공하고 기타 사내 주요현안에 대해 수시로 정보를 제공하고 있습니다.

현재 분기별 1 회 이상 감사위원회와 외부감사인이 소통할 수 있도록 경영진 참석 없는 회의를 연 4 회 시행중입니다. 상시 감사위원회의 요청 시 외부감사인과의 회의가 가능하며 이를 제약하는 요소는 없습니다.

(본 내용은 “세부원칙 10-②”의 “감사위원회와 외부감사인간의 의사소통” 참조)

iv) 감사전 재무제표를 정기주주총회 6 주 전에, 연결기준 감사전 재무제표를 정기주주총회 4 주전에 외부감사인에게 제출하였는지 여부, 외부감사인명 및 시기

- '21 년 감사 전 재무제표 제출현황

구분	별도기준	연결기준	비고
법정기한	2022 년 02 월 04 일	2022 년 02 월 18 일	법정제출기한 : 정기주주총회('22. 03. 28) 6 주전(별도), 4 주전(연결)
제출일자	2022 년 01 월 20 일	2022 년 02 월 09 일	
제출처	·외부감사인(한영회계법인) ·금융감독위원회 산하 증권선물위원회		

V. 기타 주요 사항

당사는 당사의 경영이념의 일환으로 이해관계자의 권리존중, 소비자 보호·환경 보호 등의 사회적 책임 수행, 근로자의 권리 존중·삶의 질 제고 등을 위해 노력하고 있고, 전사관리를 위해 ESG 분과 위원회를 운영하고 있습니다. 또한 대외적으로 신뢰할 수 있는 지배구조 구축을 위하여 지속적인 노력을 기울여 왔습니다.

전사적 ESG관리체계 구축

당사는 당사에 중대한 영향을 미칠 수 있는 ESG 이슈와 관련하여 법률 개정과 대내외 환경 변화에 선제적으로 대응할 수 있도록 ESG 리스크 관리 체계를 갖추고 있습니다. 당사는 이러한 ESG 리스크에 효과적으로 대응하기 위해, 당사가 소속된 현대백화점 기업집단에서는 (독점규제 및 공정거래에 관한 법률에 따라 공정거래위원회로부터 지정된 25개 국내 계열회사의 집단) 당사를 포함한 (주)현대그린푸드, (주)현대홈쇼핑, (주)한섬, (주)현대리바트, (주)현대퓨처넷, (주)현대에버다임, (주)현대바이오랜드, (주)현대이지웰의 9개 상장회사를 중심으로 그룹 ESG 분과 위원회를 구성하고 있습니다. 2019년 12월에는 E(환경) 분과에 대한 대대적인 개선과 각 회사별 CEO 또는 CFO급 임원이 포함된 환경경영위원회를 설립하여 각 회사별로 지속 성장할 수 있는 친환경 정책과 목표를 수립하고 실천해 나가고 있습니다. 또한, 2021년 3월에는 임직원 전체가 업무 전반에 걸쳐 ESG 관련 리스크에 대응하고 체계적으로 행동할 수 있도록 ESG 리스크 관리 지침을 마련하였고('21.03.24부 시행), 2021년 6월에는 ESG 경영위원회를 신설하였습니다('21.06.10부 신설).

이를 통해 효과적이고 유기적인 ESG 관리 체계를 갖추고 있으며, 향후 중장기 계획을 가지고 전 임직원 및 이해관계자들이 공감할 수 있는 활동을 펼치고 커뮤니케이션 함으로써 ESG 리스크에 전사적으로 대응하고 있습니다.

이해관계자 권리존중

당사는 주요 이해관계자인 협력사와의 지속적인 신뢰를 바탕으로 상생관계를 구축하고 있으며, 이를 위하여 자금 및 판로, 경영지원 등 각 분야별 동반성장 프로그램을 실행하고 있습니다. 먼저 협력사의 경영 안정과 생산성 향상을 위해 동반성장 기금 및 펀드를 운용하여 자금을 지원하고 있으며, 우수 중소 협력사 육성 및 판로 확대를 위해 전용매장 운영, 협력사의 경쟁력 강화를 위한 해외 박람회 참가 지원 등의 실효성 있는 제도를 운영하고 있습니다. 또한, 중소 협력사와 공동 사업 추진 시 사업비 일부를 지원해주는 H-armony 제도 및 협력사와의 긴밀한 소통을 위한 다양한

채널 및 프로그램을 추진함으로써, 진정한 동반성장을 실현하고자 노력하고 있습니다.

최근에는 코로나19 여파로 인해 지속적인 자금난을 겪고 있는 중소기업 대상으로 대출 조건을 완화하여 170억 수준의 무이자 및 저금리 대출 지원을 확대 실시하였습니다. 또한, '11년부터 시행해오고 있는 자율적 판매 수수료 인하 (정상계약 판매 수수료 대비 약1%p 인하) 제도를 지속 운영하고 있으며, 이와 더불어 경영환경 악화로 인해 판매 수수료 또는 관리비 인하를 요청한 협력사 대상으로 총 14억원 규모의 지원을 통해 경영 안정화에 기여하였습니다.

또 다른 주요 이해관계자인 지역사회를 위해 2006년 '현대백화점 사회복지재단'을 설립하여 아동복지사업, 한부모가정 지원사업, 장애인복지사업, 저소득층 지원사업 등 건강하고 행복한 지역사회를 만들기 위한 다양한 사회 공헌활동을 수행하고 있습니다.

소비자 및 환경보호, 문화·예술 지원 등의 사회적 책임

당사는 기업의 사회적 책임을 환경분야로 확대하고 소비자를 친환경적으로 변화시키는 노력에 앞장서고 있습니다.

소비자 친환경활동 촉진을 위해 페트병을 재활용해 만든 농산물 용기를 도입하였습니다. 또한, 당사는 점포 외벽에 행사 테마 안내를 위해 설치한 대형 현수막을 모아 업사이클링을 통해 가방을 제작하는 등 지속적으로 친환경 캠페인을 개발하고 있으며, 특히 2021년에는 환경경영시스템 국제표준인 'ISO14001' 인증을 획득하여 전사 차원의 체계적인 환경경영 시스템을 구축하였습니다. 이러한 당사의 노력을 통해 2021년 환경부 주관하는 친환경 유공 포상에 백화점 업계 최초로 '탄소중립생활실천부문' 대통령 표창을 수상하였습니다.

또한, 당사의 온실가스 배출량, 에너지 사용량, 폐기물발생량, 용수사용량의 환경 관련 데이터를 철저히 관리하고 있으며, 이러한 정보를 환경정보공개시스템과 사업보고서를 통해 투명하게 공개하고 있습니다.

문화·예술 지원 측면에서 당사는 2005년 한국메세나협회와의 인연으로 '기업과 예술의 만남' 결연사업을 시작했으며, 국립현대미술관 등 국내 다양한 문화·예술 기관을 꾸준히 지원하고 있습니다. 2021년에는 한가람미술관에서 열린 '서울국제조각페스타'의 전시공간 연출 및 작품 설치, 홍보 등을 지원했습니다. 이와 같이 지속적인 문화·예술 지원 활동을 통해 당사는 한국메세나협회에서 발표하는 메세나 지원 기업순위에서 4년 연속 ('17~'20년)으로 2위에 선정되었습니다.

근로자의 권리 존중·삶의 질 제고

당사는 여성 직원들의 출산/육아와 회사일 병행에 대한 부담감을 줄이고 경력단절을

예방하기 위해 육아휴직 기간 확대, 워킹맘 가사도우미 지원, 책을 주제로 한 국내 최초 ‘어린이책미술관’ 설립으로 임직원 자녀 대상 문화교육 수업 제공 등 다양한 지원 제도를 운영하고 있습니다. 이러한 당사의 여성과 아동에 대한 사회공헌모델은 2020년 3월 미국 뉴욕 유엔본부에서 열린 유엔 여성지위위원회를 통해 공식의견서로 채택되었으며, 이 의견서는 유엔 경제사회이사회 (ECOSOC) 회원국 54개 국가에 권고되었습니다.

또한, 당사는 유통업계 최초로 PC-OFF 제도를 도입하여 퇴근 시간 이후 PC가 자동으로 종료되어 자기 계발 및 가족들과 함께 보낼 수 있는 시간을 보장하고 있습니다. 이와 같이 당사는 근로자가 일과 생활의 균형을 유지할 수 있도록 지원하고 건강한 삶에 필요한 최저 수준 이상의 업무 환경을 제공해야 한다는 지배구조 모범기준의 원칙을 준수하고 있습니다

투명하고 공정한 윤리경영

당사는 기업경쟁력의 원천이 윤리경영에 있음을 깊이 인식하여 모든 경영활동에 있어 ‘윤리’를 최우선 가치로 생각하며, 모든 업무를 투명하고 공정하며 합리적으로 수행하고 있습니다. 윤리경영의 체계적 실천을 위해 별도 조직을 구성하여 운영하고 있습니다. 최고 의결기구인 ‘그룹 윤리 위원회’와 그룹 전반의 윤리경영 관리를 맡고 있는 ‘윤리실천 사무국’ 및 각 사업소별 ‘윤리 실천 위원회’를 통해 당사의 윤리경영 기초 강화 및 정착에 힘 쏟고 있습니다. 또한 매년 직영사업 및 협력사를 대상으로 윤리경영 실천도를 평가하고 있으며, 사이버 감사실 및 제보 hot line 을 운영하는 등 당사는 물론 이해관계자의 권리존중을 윤리경영을 통해 노력하고 있습니다.

신뢰할 수 있는 지배구조 구축을 위한 노력

당사는 대외적으로 신뢰할 수 있는 지배구조 구축을 위하여 많은 노력을 기울여왔으며, 주요한 사항은 아래와 같습니다. 향후에도 투명한 지배구조 구축을 위하여 선제적이고 지속적인 개선을 위해 노력할 계획입니다.

구 분	일 시	주 요 내 용
이사회 내 위원회 추가 신설	2018. 03.	· 기존 감사위원회와 사외이사후보추천위원회에 추가 · 사외이사 중심의 내부거래위원회와 보상위원회를 신설하여 위원회 기반의 의사결정 기구를 마련하고, 주요 의사결정의 투명성과 전문성을 제고
순환출자 해소	2018. 04.	· 당사의 100% 자회사인 (주)현대쇼핑이 보유하고 있던 순환출자를 해소함 · 법 제도가 개정되기 이전에 선제적으로 해소

전자투표제 도입	2019. 05.	· 주주권 행사를 용이하게 하여 주주권 강화
사외이사 연임 제한규정 신설	2019. 08.	· 사외이사의 연임 제한을 이사회 규정으로 도입 (6년 초과 금지)
지배구조 헌장 도입	2019. 08.	· 지배구조에 대한 기본 정책을 수립하고 대외적으로 공표
주총집중일 이외 개최	2020. 02.	· 4주간 전 주총과 관련된 주요 정보와 함께 일정을 공개
이사회 소집 통지일 개정	2020. 03.	· 정관 개정을 통해 이사회 소집 통지일을 1일전에서 7일전으로 앞당겨 이사들이 사전에 안건에 대한 충분한 시간을 가지고 검토할 수 있도록 지배구조 체계를 개선
최고경영자 승계 정책 개시	2021. 03	· 회사 경영에 전문성을 지닌 핵심 인재를 체계적으로 육성함으로써 경영 안정성을 확보하는 동시에, 최고경영자의 교체 상황에 미리 대비하여 경영 공백 등의 불확실성에 대비
공시정보 관리 규정 도입	2021. 03	· 모든 공시 정보가 관련 법규에 따라 정확하고, 완전하며, 공정하고, 시의적절하게 공시될 수 있도록 함과 동시에 임직원의 불공정거래를 방지
ESG 리스크 관리 지침 도입	2021. 03	· 업무 전반에 걸쳐 ESG 관련 리스크에 대응하고 체계적으로 행동할 수 있도록 지침을 규정하여 ESG 리스크 최소화
ESG경영영위원회 신설	2021. 06	· ESG경영 강화 및 체계적인 ESG경영 실천을 위한 관련 활동 계획 검토

공정한 임직원의 보상 체계

당사는 2021년부 OKR(Objective & Key-Results) 제도 도입을 통해 개인과 조직 목표를 연계한 상시 성과관리를 시행하고 있습니다. 평가 결과에 따라 익년도에 성과 보상액을 지급하며, 누적 승진 포인트 및 상위 직급 수행 역량 등을 바탕으로 매년 공정한 승진 심사가 이뤄지고 있습니다.

CEO를 포함한 사내이사의 보수는 경영실적에 따라 보상위원회 및 이사회에서 지급 기준과 방법, 지급 한도 등을 정해 매년 주주총회에 보고하고 있습니다.

당사 기업지배구조 공시 내용과 관련되어 첨부하는 기업내부규정은 다음과 같습니다.

1. 정관
2. 이사회 규정
3. 감사위원회 규정

4. 사외이사후보추천위원회 규정
5. 내부거래위원회 규정
6. 보상위원회 규정
7. 지배구조 헌장
8. 윤리헌장, 그룹 윤리강령 및 임직원 윤리실천경영
9. 내부회계관리규정
10. 최고경영자 승계에 관한 규정
11. 공시정보 관리 규정
12. ESG 리스크 관리 지침
13. ESG 경영위원회 규정

첨부	기업지배구조 핵심지표 준수 현황 (필수 기재)
----	---------------------------

※ 투명한 기업지배구조 확립을 위해 준수를 장려할 필요가 있는 핵심적인 지표 15개를 선정, 준수 여부를 공개

구분	세 부 내 용	(공시대상기간) 준수여부		준수여부 표기에 대한 구체적 근거와 상세 설명	(직전 공시대상기간) 준수여부	
		○	X		○	X
주주	① 주총 4 주전에 소집공고 실시*	√		아래 참고	√	
	② 전자투표 실시*	√			√	
	③ 주총 집중일 이외 개최*	√			√	
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1 회 이상 주주에게 통지**	√				√
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책 (비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영	√			√	
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	√			√	
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		√			√
	⑧ 집중투표제 채택		√			√
	⑨ 기업가치 훼손 임원의 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	√			√	
	⑩ 6 년 초과 장기 재직 사외이사 부존재	√			√	
감사 기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1 회 이상 교육 제공**	√			√	
	⑫ 내부감사부서 (내부감사업무 지원 조직)의 설치	√			√	
	⑬ 내부감사기구에 회계 전문가 존재	√			√	
	⑭ 내부감사기구가 분기 1 회 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최**	√			√	
	⑮ 경영 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차 마련	√			√	

○ 작성 기준시점은 보고서 제출일 현재

단, * 항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준

** 항목은 공시대상 기간 내에 해당 내용을 이행하였는지 여부를 판단

< 핵심원칙별 준수여부 표기에 대한 상세 설명 >

- ① 주총 32 일전 공고 : 소집공고일 2/24, 주총개최일 3/28
- ② 전자투표 이사회 결의, 계약체결, 주총 반영
- ③ 상장협에서 발표한 집중일 이외 날짜인 3/28 에 정기주주총회를 개최
- ④ 당사의 배당정책을 공시함 (' 21. 02. 04 공시 - 2021~2023 사업연도 기준)
- ⑤ 최고경영자 승계를 위한 후보군 관리와 평가, 교육을 전사적 차원에서 실시해온 기존 내용을 정식 규정으로 체계화하여 최고경영자 승계 정책 제정(' 21. 03. 25 부 시행)
- ⑥ 리스크 관리, 준법 경영, 내부회계관리, 공시 리스크 관리 정책을 실시
- ⑦ 현재 이사회 의장과 대표이사를 분리 운영하고 있지 않음 (당사 이사회는 사외이사가 과반 이상으로 구성되어 있으며 사외이사 중심의 5 개 이사회 내 위원회를 운영하고 있어 이사회 기능에 있어 충분한 독립성과 투명성을 확보하고 있으며, 모든 이사가 동등한 이사회 소집, 의안 제안, 경영정보 접근 권한을 갖고 있음)
- ⑧ 현재 집중투표제를 도입하고 있지 않음 (당사의 이사진 및 지배구조는 투명하고 효율적으로 운영되고 있으며, 적법한 절차에 의해 이사진이 선임되고 있어 도입의 필요성이 낮음)
- ⑨ 기업가치를 훼손할 수 있는 등기·미등기 임원의 선임을 방지하기 위한 내부 관리 제도와 평가위원회가 존재하며, 최고경영자 승계정책과 사외이사후보추천위원회 규정에서 명시하고 있고, 실제 기업가치를 훼손할 수 있는 임원이 존재하지 않음
- ⑩ 이사회 규정과 정관을 통해 6 년 이상 장기 재직을 하지 못하도록 하고 있으며, 실제 6 년 이상 장기재직 사외이사가 존재하지 않음

- ⑪ ‘감사위원회 포럼’과 ‘한영 회계법인’ 등 외부 전문 교육 기관의 교육 기회 제공
(공시대상기간내에 5회 실시, 보고서제출일까지 7회 실시)
- ⑫ 감사위원회를 지원하는 내부 부서가 존재하며, 해당 부서의 직원에 대한 인사상 신분 또한 보장되어 있음
- ⑬ 상법상 요건을 갖춘 회계·재무 전문가 2명 이상 선임(감사위원회 과반 구성)
- ⑭ 감사위원회는 경영진이 참석하지 않는 외부감사인과의 미팅을 분기별 1회 이상 화상 및 대면의 방식으로 실시함
- ⑮ 감사위원회는 필요한 정보에 제한없이 접근 또는 요청할 수 있는 권한을 모든 위원이 가지고 있으며, 실제 감사위원회 개최 1주일 전 안전에 대한 통지와 함께 내부감사 전담부서 직원들과의 대면회의를 통해 경영정보에 제한 없이 접근할 수 있음