

2021 년도 기업지배구조 보고서

삼성물산(주)

당사는 유가증권시장 공시규정 제 24 조의 2 에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 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. 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 공시대상기간(2021 년 1 월 1 일~2021 년 12 월 31 일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려 드립니다.

목 차

I. 개요	2
II. 기업지배구조 현황	4
1. 지배구조 원칙과 정책	4
2. 지배구조 특징	5
III. 주주	7
1. 주주의 권리	7
2. 주주의 공평한 대우	22
IV. 이사회	31
1. 이사회 기능	31
2. 이사회 구성	42
3. 사외이사의 책임	61
4. 사외이사 활동의 평가	66
5. 이사회 운영	68
6. 이사회 내 위원회	74
V. 감사기구	86
1. 내부감사기구	86
2. 외부감사인	98
[첨부] 기업지배구조 핵심지표 준수 현황	104

I. 개요

기업명 : 삼성물산 주식회사

작성 담당자 : (정) 김형욱 상무, 기획관리팀

02-2145-2054, vida24@samsung.com

(부) 홍정현 프로, 기획관리팀

02-2145-2094, jh75.hong@samsung.com

작성기준일 : 2021.12.31

※ 지배구조 현황은 별도 표시가 없는 경우 작성기준일이 속하는
보고서 공시 직전 연도 말일(2021년 12월 31일)을 기준으로 작성하되,
작성기준일 이후 보고서 제출시점까지 중요한 변동사항이 있는 경우
변동된 결과는 기준일을 명시하여 별도로 기재하였습니다.

기업개요

최대주주등	이재용 외 12 명	최대주주등의 지분율	33.74%
		소액주주 지분율	40.55%
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	기타 전문 도매업
공정거래법상 기업집단 해당여부 (해당/미해당)	해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	삼성		
요약 재무현황 (단위 : 억원)			
	2021년	2020년	2019년
연결 매출액	344,552	302,161	307,615
연결 영업이익	11,960	8,571	8,668
연결 계속사업이익	18,291	11,607	10,479
연결 당기순이익	18,291	11,607	10,479
연결 자산총액	552,454	543,317	459,055
별도 자산총액	441,809	444,416	365,618

* 최근 공시한 사업보고서 기준 (보통주 기준)

Ⅱ. 기업지배구조 현황

1. 지배구조 원칙과 정책

삼성물산은 기업지배구조헌장에 근거, 최고의 제품과 서비스를 창출하여 기업가치를 제고하고 인류사회에 기여한다는 경영이념 아래 존경받고 신뢰받는 기업이 되는 것을 목표로 합니다. 이를 위해 주주의 권리를 보호하고, 고객과 직원, 협력사 등 이해관계자에 대한 기업의 사회적 책임을 다하고자 노력하며, 독립적인 이사회 운영 등 투명하고 책임있는 경영을 통해 지속가능한 성장을 지향합니다.

① 투명한 지배구조 구축

당사는 기업지배구조헌장과 법령에 근거하여 정관, 이사회 및 각 위원회 규정 등을 바탕으로 이사회 중심의 투명한 지배구조를 확립하고 이사회 중심 경영을 실천해 오고 있습니다. 또한, 당사는 글로벌 스탠다드와 지배구조 모범기준 등을 감안하여 회사의 지배구조를 지속적으로 개선해 나가고 있습니다.

② 독립적인 이사회 운영

당사 이사회는 사외이사가 과반수 이상을 차지하고 있으며, 사외이사 전원은 회사와 특별한 이해관계가 없는 독립적인 사외이사로서 경영진에 대한 견제기능을 충실히 수행하고 있습니다. 또한, 당사 이사회는 경영, 경제, 회계, ESG 등에 관한 전문지식과 다양한 글로벌 사업 경험을 보유한 이사들로 구성되어 있습니다.

③ 기업의 사회적 책임 이행

당사는 다양한 이해관계자에 대한 기업의 사회적 책임을 이행하는 것이 지속가능경영의 필수 요건임을 인식하고, 이사회를 중심으로 안전/환경, 노동/인권, 상생, 준법, 정보보호, 사회공헌 등 사회, 환경적 가치를 실현하기 위해 노력하고 있습니다.

2. 지배구조 특징

① 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 회사의 최고 의사결정 기구로서 주주총회에서 위임받은 사항과 회사 경영상의 업무집행에 관한 중요사항 등을 심의·의결하고 있으며, 사외이사가 과반수 이상으로 구성되어 있습니다. 당사는 이사회의 독립성 제고를 위하여 2018 년 이사회 의장과 대표이사를 분리하였고, 2020 년 선임사외이사 제도를 도입한데 이어 2021 년 3 월에는 이사회 의장으로 사외이사를 선임하였습니다.

또한, 경영위원회를 제외한 모든 이사회 산하 위원회의 위원 및 위원장은 전원 사외이사로 구성하여 경영진으로부터 독립성을 유지하고 있습니다.

② 전문 위원회 중심의 이사회 운영

당사 이사회는 업무 수행의 전문성과 효율성을 높이기 위하여 이사회 내에 분야별 전문 위원회를 설치하고, 이사회 권한 중 일부를 위임하여 운영하고 있습니다. 이사회 내 위원회는 현재 경영위원회, 감사위원회, 사외이사 후보추천위원회, 보상위원회, ESG 위원회 등 총 5 개로 구성되어 있습니다.

특히, 감사위원회는 내부 감사부서인 감사팀을 산하조직으로 편제함으로써 독립적으로 회계감사 및 업무감사를 수행하고 있습니다. 또한, 주주가치 제고

뿐만 아니라 이사회 중심의 ESG 경영을 강화하기 위해 2021 년 3 월 기존 거버넌스위원회를 ESG 위원회로 확대 개편하였고 2022 년 4 월 내부거래에 대한 심의를 강화하기 위해 내부거래위원회를 사외이사 전원이 참여하는 ESG 위원회로 통합하였습니다.

한편, 당사는 이사회 산하 위원회별 전문성 제고를 위하여 사외이사의 전문 분야와 업무 경험을 감안한 위원회 위원장과 위원을 구성하고 있습니다. 이에 따라 감사위원회는 재무/회계 전문가 (제니스리 이사), 사외이사 후보추천위원회는 글로벌 기업 경영진 출신의 산업 전문가 (필립 코쉴 이사), 보상위원회는 행정 및 회계 전문가 (최중경 이사), ESG 위원회는 고용/노동정책 전문가 (정병석 이사)가 각각 위원장을 맡고 있습니다.

③ 주주권익 보호 강화

당사는 ESG 위원회 내 주주권익보호 담당위원을 선임하여 이사회와 외부 이해관계자 간의 소통 역할을 담당하도록 하고 있습니다. 주주권익보호 담당위원은 주요 주주, 투자자 및 금융기관 등과 면담 후 의미 있는 의견들을 이사회와 ESG 위원회에 보고하는 등 주주가치를 높이기 위한 정책과 활동 등을 지속 발굴하고 있습니다.

특히, 2020 년부터 외국인 사외이사를 포함한 사외이사 2 명을 주주권익보호 담당위원으로 선임하여, 국내 뿐만 아니라 해외 주주 및 투자자와의 소통도 확대하고 있습니다.

Ⅲ. 주주

1. 주주의 권리

(핵심원칙 1) 주주의 권리

- 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 의안 등에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 한다.

(1) 주주총회 개최 현황

당사는 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 전반에 관한 사항을 주주총회 4 주전 공고하고 있습니다. 최근 3 년간 정기주주총회 개최 현황은 다음과 같습니다.

▷ (표 1-①-1) 최근 3년간 정기주주총회 개최 현황

구 분	2022년 정기주주총회	2021년 정기주주총회	2020년 정기주주총회
소집결의일	2022.2.16	2021.2.17	2020.2.26
소집공고일	2022.2.16	2021.2.17	2020.2.26
주주총회개최일	2022.3.18(금) 오전 9 시	2021.3.19(금) 오전 9 시	2020.3.20(금) 오전 9 시
공고일과 주주총회일 사이 기간	주총 30일 전	주총 30일 전	주총 23일 전
개최장소/지역	글로벌 엔지니어링센터 1 층 국제회의장/ 서울 강동구	글로벌 엔지니어링센터 1 층 국제회의장/ 서울 강동구	글로벌 엔지니어링센터 1 층 국제회의장/ 서울 강동구

구 분		2022년 정기주주총회	2021년 정기주주총회	2020년 정기주주총회
주주총회 관련사항 주주통보 방법		전자공시시스템 공시, 전 주주 대상 소집통지서 발송		
외국인 주주가 이해가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법		영문 주총 자료(Reference Material) 홈페이지 게시 및 주요 기관 투자자, 상임대리인, 의결권 자문기관 대상 송부		
세부 사항	이사회 구성원 출석여부	9명 중 7명 출석	9명 중 8명 출석	9명 중 8명 출석
	감사 또는 감사위원 출석여부	3명 중 3명 출석	3명 중 3명 출석	3명 중 3명 출석
	주주발언 주요 내용	1) 발언주주 : 2 명 2) 주요 발언요지 : 주주가치 제고 방안 등	1) 발언주주 : 3 명 2) 주요 발언요지 : 주주가치 제고 방안 등	1) 발언주주 : 5 명 2) 주요 발언요지 : 주주가치 제고 방안 등

※ 영문 주총자료 홈페이지: <https://www.samsungcnt.com/eng/ir/general-meeting.do>

(2) 주주총회 정보 제공 및 참여 조치

당사는 주주의 적법한 권리 행사를 보장하기 위해 주주총회와 관련한 정보 제공에 힘쓰고 있으며 공시, 홈페이지 안내, 우편발송 등의 방법을 통해 주주총회 관련 정보를 안내함으로써 주주의 참여를 적극 권유하고 있습니다.

이를 위하여 당사는 주주총회 4 주 전 주주총회 소집결의, 소집공고 및 의결권 대리행사 권유 참고서류를 공시하였고, 이 중 참고서류와 위임장 양식은 홈페이지에 게시하였습니다.

- 홈페이지 주소: <https://www.samsungcnt.com/ir/general-meeting.do>

영문 주총 설명자료인 Reference Material 은 홈페이지에 게시하고 주요 기관 투자자, 상임대리인, 의결권 자문기관에 송부하고 있습니다.

- 홈페이지 주소: <https://www.samsungcnt.com/eng/ir/general-meeting.do>

또한 주주총회 2 주 전에 모든 주주를 대상으로 소집통지서를 우편으로 발송하고 있습니다. 주주총회 결과는 주총 당일 공시하고 있으며, 이와 별도로 안건별 찬/반 비율은 당사 홈페이지에 게시하고 있습니다.

- 홈페이지 주소: <https://www.samsungcnt.com/ir/general-meeting.do>

주주총회 관련 정보 제공 현황은 다음과 같습니다.

<주주총회 정보 제공 현황>

제공 일자	제공 시기	방 법	항 목	주요 내용
'22.2.16	주총 4 주전	공시	소집결의	장소, 시간, 주총안건 등
			주주총회 소집공고	안건 세부사항 등
			의결권 대리행사 권유 참고서류	의결권 대리행사 권유 관련 사항, 위임장 등
		홈페이지	Reference Material	장소, 시간, 주총 안건 세부사항 등(영문)
'22.2.28	주총 2 주전	우편 통지	소집통지서, 참석장	장소, 시간, 유의사항 등
'22.3.18	주총 당일	공시, 홈페이지	주주총회 결과	안건 승인여부, 안건별 찬반비율 등

(세부원칙 1-②) 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

(3) 주주총회 결의 및 의결권 행사 등

당사는 2022년 3월 18일, 2021년 3월 19일, 2020년 3월 20일 정기주주총회를 개최하였습니다. 2022년 정기주주총회는 집중일이 아닌 일자에 개최하였습니다.

최근 3년간 정기주주총회 집중일 개최 현황은 다음과 같습니다.

▷ (표 1-②-1) 최근 3년간 정기주주총회 집중일 개최 현황

구 분	제58기 주주총회	제57기 주주총회	제56기 주주총회
정기주주총회 집중일	'22.3.25, '22.3.30, '22.3.31	'21.3.26, '21.3.30, '21.3.31	'20.3.13, '20.3.20, '20.3.26, '20.3.27
정기주주총회일	'22.3.18	'21.3.19	'20.3.20
정기주주총회 집중일 회피 여부	예	예	아니오
서면투표 실시여부	아니오	아니오	아니오
전자투표 실시여부	예	예	예
의결권 대리행사 권유여부	예	예	예

금번 공시대상기간 직전 연도 개시시점인 2020년 1월 1일부터 공시서류 제출일 현재까지 개최된 주주총회의 안건별 결과는 다음과 같습니다.

▷ (표 1-②-2) 제58기 안건별 결과(2022.3.18)

정기		제58기 주주총회			2022.3.18	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B)
						(비율, %)
						반대·기권등 주식수(C)
						(비율, %)
제1호 의안	보통	제58기(21.1.1~21.12.31) 재무제표(이익잉여금처분 계산서 포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	163,464,394주	120,921,003 주	116,007,377주
						(95.94%)
						4,913,626주
						(4.06%)
제 2 호 의안	보통	이사보수한도 승인의 건	가결	163,464,394주	120,921,003주	118,497,219주
						(98.00%)
						2,423,784주
						(2.00%)

※ 행사주식수는 사전 위임장 접수 및 전자투표를 통한 의결권 행사 주식수 기준임

▷ (표 1-②-3) 제57기 안건별 결과(2021.3.19)

정기		제57기 주주총회			2021.3.19		
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B)	
						(비율, %)	
						반대·기권등 주식수(C)	
						(비율, %)	
제1호 의안	보통	제57기(20.1.1~20.12.31) 재무제표(이익잉여금처분 계산서 포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	163,464,393주	121,315,687주	120,335,108주	
						(99.19%)	
						980,579주	
						(0.81%)	
제2-1-1호 의안	보통	사외이사 필립코쉐 선임의 건	가결	163,464,393주	121,315,687주	111,890,339주	
						(92.23%)	
						9,425,348주	
						(7.77%)	
제2-1-2호 의안	보통	사외이사 최종경 선임의 건	가결	163,464,393주	121,315,687주	121,110,854주	
						(99.83%)	
						204,833주	
						(0.17%)	
제2-2-1호 의안	보통	사내이사 고정석 선임의 건	가결	163,464,393주	121,315,687주	119,867,303주	
						(98.81%)	
						1,448,384주	
						(1.19%)	
제2-2-2호 의안	보통	사내이사 오세철 선임의 건	가결	163,464,393주	121,315,687주	120,634,294주	
						(99.44%)	
						681,393주	
						(0.56%)	
제2-2-3호 의안	보통	사내이사 한승환 선임의 건	가결	163,464,393주	121,315,687주	120,631,963주	
						(99.44%)	
						683,724주	
						(0.56%)	

정기		제57기 주주총회			2021.3.19	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B)
						(비율, %)
						반대·기권등 주식수(C)
						(비율, %)
제2-2-4호 의안	보통	사내이사 이준서 선임의 건	가결	163,464,393주	121,315,687주	119,602,326주
						(98.59%)
						1,713,361주
						(1.41%)
제3호 의안	보통	이사보수한도 승인의 건	가결	163,464,393주	121,315,687주	104,294,458주
						(85.97%)
						17,021,229주
						(14.03%)

※ 행사주식수는 사전 위임장 접수 및 전자투표를 통한 의결권 행사 주식수 기준임

▷ (표 1-②-4) 제56기 안건별 결과(2020.3.20)

정기		제56기 주주총회			2020.3.20	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B)
						(비율, %)
						반대·기권등 주식수(C)
						(비율, %)
제1호 의안	보통	제56기('19.1.1~'19.12.31) 재무제표(이익잉여금처분 계산서 포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	163,464,393주	119,559,812주	115,705,765주
						(96.78%)
						3,854,047주
						(3.22%)

정기		제56기 주주총회			2020.3.20	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B)
						(비율, %)
						반대·기권등 주식수(C)
						(비율, %)
제 2 호 의안	특별	자기주식 소각의 건	가결	163,464,393주	119,559,812주	119,440,582주
						(99.90%)
						119,230주
						(0.10%)
제3-1호 의안	보통	사외이사 제니스 리 선임의 건	가결	163,464,393주	119,559,812주	118,056,803주
						(98.74%)
						1,503,009주
						(1.26%)
제3-2호 의안	보통	사외이사 정병석 선임의 건	가결	163,464,393주	119,559,812주	119,283,301주
						(99.77%)
						276,511주
						(0.23%)
제3-3호 의안	보통	사외이사 이상승 선임의 건	가결	163,464,393주	119,559,812주	119,285,160주
						(99.77%)
						274,652주
						(0.23%)
제4-1호 의안	보통	감사위원회 위원 제니스 리 선임의 건	가결	103,025,089주	59,120,508주	57,580,183주
						(97.39%)
						1,540,325주
						(2.61%)
제4-2호 의안	보통	감사위원회 위원 정병석 선임의 건	가결	103,025,089주	59,120,508주	58,836,834주
						(99.52%)
						283,674주
						(0.48%)

정기		제56기 주주총회			2020.3.20	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B)
						(비율, %)
						반대·기권등 주식수(C)
						(비율, %)
제4-3호 의안	보통	감사위원회 위원 이상승 선임의 건	가결	103,025,089주	59,120,508주	58,838,492주
						(99.52%)
						282,016주
						(0.48%)
제5호 의안	보통	이사보수한도 승인의 건	가결	163,464,393주	119,559,812주	117,955,334주
						(98.66%)
						1,604,478주
						(1.34%)

※ 행사주식수는 사전 위임장 접수 및 전자투표를 통한 의결권 행사 주식수 기준임

당사는 2020년 3월 20일에 개최한 제 56기 정기주주총회부터 전자투표제를 활용하고 있으며, 2021년 3월 19일에 개최한 제 57기 정기주주총회부터는 전자위임장 권유제도를 도입하였습니다. 이로써 당사는 주주는 주주총회에 직접 참석하지 아니하더라도 전자투표 방식으로 의결권을 행사하거나, 전자위임장을 수여할 수 있습니다. 현재 서면투표제는 채택하고 있지 않습니다. 또한 주주편의를 위하여 제 57기 및 제 58기 정기주주총회 회의 진행을 온라인과 모바일을 통해 실시간으로 중계하였습니다.

(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.

(4) 주주제안

① 주주제안 관련 절차 안내

당사는 주주제안과 관련한 절차를 당사 홈페이지에 안내하고 있습니다.

- 홈페이지 주소: <https://www.samsungcnt.com/ir/general-meeting.do>

② 주주가 제안한 의안을 처리하는 내부 기준 및 절차

상법 제 363 조의 2 또는 동법 제 542 조의 6 에 따라 권리를 행사할 수 있는 요건을 갖춘 주주는 주주총회 6 주전까지 의안을 제안할 수 있습니다. 당사는 주주의 주주제안이 있을 시, 해당 내용이 관련 법령 및 정관을 위반하지 않을 경우 이사회 의결 후 주주총회의 목적사항으로 부의하는 절차가 있습니다.

③ 주주제안 내역

금번 공시대상기간 직전 연도 개시시점인 2020 년 1 월 1 일부터 공시서류 제출일 현재까지 행사된 주주제안은 없습니다.

※ 주주제안 요건: 발행 주식총수(의결권 없는 주식 제외)의 3% 이상 소유한 주주 또는 주주제안권 행사일로부터 6 개월전부터 계속하여 발행 주식 총수(의결권 없는 주식 제외)의 1% 이상 소유한 주주

▷ (표 1-③-1) 주주제안 내역

제안 일자	제안 주체	주요 내용	처리 및 이행 상황	가결여부	찬성률 (%)	반대율 (%)
해당사항 없음						

당사는 주주총회 안건에 대해 참석 주주가 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 보장하고 있습니다. 특히 당사는 주주총회시, 경영 현황 설명회를 실시하여 사업내용을 상세히 전달하고 있습니다.

④ 기관투자자 공개서한 접수 내역

금번 공시대상기간 직전 연도 개시시점인 2020 년 1 월 1 일부터 공시서류 제출일 현재까지 기관투자자의 수탁자책임 이행활동의 일환으로 제출된 공개서한은 없습니다.

▷ (표 1-③-2) 기관투자자 공개서한 접수 내역

발송일자	주체	주요 내용	회신 일자	회신 주요 내용
해당사항 없음				

(세부원칙 1-④) 기업은 배당을 포함한 중장기 주주환원정책 및 향후 계획 등을 마련하고 이를 주주에게 안내하여야 한다.

(5) 주주환원 정책

당사는 2017 년부터 3 개년 단위의 주주환원정책을 발표·실시하고 있으며, 2020 년 2 월 시장의 다양한 의견을 기반으로 회사의 미래성장 재원을 마련하는 동시에 주주가치를 제고하기 위한 3 개년(2020~2022 년) 배당정책을 발표하였습니다.

당사는 지분을 보유한 관계사로부터 매년 수취하는 배당수익의 60~70% 범위 내에서 주주에게 재배당함으로써, 법인세를 제외한 대부분의 관계사 배당수익을 주주에게 환원하고 배당의 예측 가능성을 높이하고자 합니다.

주당 배당금 2,000 원을 최소지급액으로 하여 관계사 배당수익 증가시 이와 연동하여 당사의 배당금도 증가할 수 있는 구조이며, 관계사 배당수익이 현 수준에서 유지되더라도 재배당률 확대를 통해 배당총액을 점진적으로 상향해 나갈 계획입니다.

당사는 2015 년 주식매수청구권 행사에 따라 보유하게 된 자사주 취득분(보통주 2,802,962 주, 우선주 15 주)을 주주가치 제고 차원에서 2020 년 4 월 24 일자로 소각한 바 있습니다. 잔여 자사주는 미래 성장을 위한 투자 또는 소각 등 주주가치가 제고되는 방향으로 활용방안을 검토할 계획입니다.

당사는 공정공시를 통해 주주환원정책 관련 사항을 안내하고 있으며, 홈페이지에도 관련 사항을 게시하고 있습니다.

- 홈페이지 주소: <http://www.samsungcnt.com/stockInfo/meeting.do>

(세부원칙 1-⑤) 주주환원정책 및 향후 계획 등에 근거하여 적절한 수준의 배당 등을 받을 주주의 권리는 존중되어야 한다.

(6) 주주환원 현황

당사의 최근 3개 사업연도별 주주환원 현황은 다음과 같습니다.

2021년 배당총액은 6,928억원으로 전년 대비 83% 상향 되었습니다.

▷ (표 1-⑤-1) 최근 3년간 배당 내역

(주, 원, %)

사업 연도	결산월	주식 종류	주식 배당	현금배당				
				주당 배당금	총 배당금 ¹⁾	시가 배당률 ²⁾	배당성향 ³⁾	
							연결 기준	개별 기준
2021년	12	보통주	-	4,200	686,550,450,600	3.6	42.4	36.1
		우선주	-	4,250	6,237,257,500	3.9		
2020년	12	보통주	-	2,300	375,968,103,900	1.7	36.6	118.5
		우선주	-	2,350	3,448,836,500	1.8		
2019년	12	보통주	-	2,000	326,928,786,000	1.9	31.4	61.0
		우선주	-	2,050	3,008,559,500	2.7		

1) 1주당 연도별 지급액 총액

2) 주주명부 폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간의 거래소 시장에서 형성된
최종가격의 산술평균가격에 대한 1주당 배당금의 비율

3) 배당금총액 / 연결 또는 개별 당기순이익

차등배당은 주주 평등원칙에 부합하지 않아 시행하지 않고 있습니다.
당사는 정관에 중간배당 실시 근거조항을 두고 있으나, 아직 중간 배당을
실행한 적이 없습니다. 또한, 분기배당을 시행하고 있지 않습니다.

더불어 당사는 주주권리 존중을 위해 주주환원정책 및 관련한 정보를
주주에게 충분히 안내하고 있습니다. 특히, 배당금 지급과 관련한 정보는

각 주주에게 배당통지서를 송부하고 있으며 투자자들의 편의 및 이해도를 제고하기 위해 배당 정보를 전자공시시스템 공시 및 당사 홈페이지에도 게시하고 있습니다.

※ 2020.2.26 일 수시공시의무관련사항(공정공시), 2022.1.26 일 현금배당 결정 공시 참조

2. 주주의 공평한 대우

(핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우

- 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.

(1) 주식의 종류

작성기준일 현재 당사의 총 발행주식수는 188,514,506 주입니다. 정관상 발행 가능한 주식의 총수는 500,000,000 주(1 주의 금액 : 100 원)으로, 보통주 450,000,000 주 및 우선주 50,000,000 주 입니다.

당사가 발행한 보통주 및 우선주의 수는 각각 186,887,081 주 및 1,627,425 주입니다.

▷ (표 2-①-1) 주식발행 현황

구 분		발행가능주식수(주) ¹⁾	발행주식수(주) ²⁾	발행비율 ³⁾	비 고
보통주		450,000,000	186,887,081	41.53%	-
종류주	우선주	50,000,000	1,627,425	3.25%	-

1) 기준일 현재 수권주식수(정관상의 주식수)

2) 기준일 현재까지 발행한 주식의 총수 - 기준일 현재까지 감소(감자, 이익소각 등)한 주식 총수

※ 당사는 2020년 3월 20일 주주총회 결의에 따라 당사가 보유한 자기주식 보통주 2,802,962주와 우선주 15주를 2020년 4월 24일(감자기준일)자로 소각하였습니다.

3) 발행주식수/발행가능주식수 * 100(소수점 3자리에서 반올림)

우선주는 원칙적으로 의결권이 없으나 특정 사업연도에 소정의 배당을 하지 못한 경우에는 그 결의가 있는 총회의 다음 총회부터 그 우선적

배당을 한다는 결의가 있는 총회의 종료시까지의 의결권이 있습니다.
현재까지 별도 개최된 종류주주총회는 없습니다.

당사는 보통주 1 주당 1 의결권 원칙에 근거하여 보유 주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권이 부여되고 있습니다.

(2) 주주와의 의사소통(IR 활동/공시 등)

당사는 IR 면담, 홈페이지 게시, 대외 공시 등을 활용하여 회사의 주요 경영정보에 대해 주주와 소통하고 있습니다.

① 주요 IR 개최 현황

당사는 국내외 기관 및 개인주주를 대상으로 적극적인 커뮤니케이션을 실시하고 있습니다. 기관주주와는 Non-Deal Roadshow(NDR), 증권사 컨퍼런스 및 기타 1:1 미팅 등 다양한 방법을 통해 소통하며, 잠재 투자자들도 소통하고 있습니다.

▷ (표 2-①-2) 주요 IR, 컨퍼런스콜, 주주와의 대화 개최 내역

일 자	대 상	형 식	주요 내용
'21.1.27	애널리스트/국내 기관투자자	컨퍼런스콜	'20.4 분기 실적
'21.1.28	국내 기관투자자	NDR	'20.4 분기 실적
'21.2.4	해외 기관투자자	NDR	'20.4 분기 실적
'21.3.5	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.3.17	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.3.31	국내외 기관투자자	주주권익보호 담당위원	주요 경영현황
'21.4.9	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.4.28	애널리스트/국내 기관투자자	컨퍼런스콜	'21.1 분기 실적
'21.4.29	국내 기관투자자	NDR	'21.1 분기 실적
'21.5.10	해외 기관투자자	NDR	'21.1 분기 실적

일 자	대 상	형 식	주요 내용
'21.5.26	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.5.28	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.6.11	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.6.28	국내 기관투자자	컨퍼런스	주요 경영현황
'21.6.30	국내외 기관투자자	주주권익보호 담당위원	주요 경영현황
'21.7.5	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.7.28	애널리스트/국내 기관투자자	컨퍼런스콜	'21.2 분기 실적
'21.7.29	국내 기관투자자	NDR	'21.2 분기 실적
'21.8.11	해외 기관투자자	NDR	'21.2 분기 실적
'21.8.20	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.8.31	국내 기관투자자	컨퍼런스	주요 경영현황
'21.9.7	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'21.9.28	국내외 기관투자자	주주권익보호 담당위원	주요 경영현황
'21.10.27	애널리스트/국내 기관투자자	컨퍼런스콜	'21.3 분기 실적
'21.10.28	국내 기관투자자	NDR	'21.3 분기 실적
'21.11.8	해외 기관투자자	NDR	'21.3 분기 실적
'21.11.22	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'22.1.26	애널리스트/국내 기관투자자	컨퍼런스콜	'21.4 분기 실적
'22.1.27	국내 기관투자자	NDR	'21.4 분기 실적
'22.2.10	해외 기관투자자	NDR	'21.4분기 실적
'22.3.3	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'22.3.29	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	주요 경영현황
'22.4.27	애널리스트/국내 기관투자자	컨퍼런스콜	'22.1 분기 실적
'22.4.28	국내 기관투자자	NDR	'22.1 분기 실적
'22.5.6	해외 기관투자자	NDR	'22.1 분기 실적

※ 상기 일자는 IR 활동 시작일 기준임

※ '21년 이후 진행된 국내외 NDR은 코로나19 영향으로 컨퍼런스콜 병행 실시

또한, 당사는 ESG 위원회 위원 중 2 인을 주주권익보호 담당위원으로 선임하여 투자자 및 시장의 의견을 경청하고 있습니다. 주주권익보호 담당위원은 주주와의 소통 과정에서 의미 있는 의견들을 이사회에 보고하고 있으며, 주주권익보호를 위한 정책, 활동 등을 지속적으로 발굴하고 있습니다. 주주권익보호 담당위원은 증권사 애널리스트 및 국내외 투자자와 미팅을 실시하며 시장과의 소통에 힘쓰고 있습니다.

한편, 주요 기관 투자자 외 소액주주 및 개인주주와도 홈페이지, IR 대표전화 등을 통해 문의사항이나 투자자 의견에 대하여 수시로 소통하고 있습니다.

② 국영문 홈페이지 및 IR 담당 연락처

당사는 국영문 홈페이지를 통해 당사 경영성과/현황, 재무지표, 주주환원정책 등 회사와 관련된 주요한 경영정보를 제공하고 있습니다. 또한, 추가적인 문의사항에 대한 답변 제공이 가능하도록 홈페이지 내 IR 담당부서의 전화번호를 공개하고 있습니다. 별도로 담당부서의 이메일 주소를 공개하고 있지는 않으나, IR 홈페이지 고객문의를 통해 접수된 사항은 접수 시 기재된 이메일로 안내 및 소통하고 있습니다.

- 전화번호 : 02-3458-3139

- 홈페이지 :

<https://www.samsungcnt.com/about-us/contact-info/inquiry.do> (국문)

<https://www.samsungcnt.com/eng/about-us/contact-info/inquiry.do> (영문)

③ 영문 공시 내역

현재 한국거래소 공시시스템(KIND)을 통한 영문공시를 시행하지 않고 있으나, 외국인 주주의 편의를 위해 당사 영문 홈페이지 내에 주요 공시사항에 대한 영문 번역본을 게시하고 있습니다.

- 홈페이지 : <https://www.samsungcnt.com/eng/ir/disclosure.do>

▷ (표 2-①-3) 영문공시 내역

공시일자	공시제목(영문)	주요 내용(한글)
해당사항 없음		

④ 공정공시 내역

또한 당사는 분기별 잠정 영업실적(1 월, 4 월, 7 월, 10 월)을 포함한 공정 공시 대상 정보를 전자공시시스템을 통해 공시 중이며, 이 중 상세 자료를 홈페이지에 게시하고 있습니다.

당사의 공정공시 내역은 하기와 같습니다.

▷ (표 2-①-4) 공정공시 내역

공시일자	공시제목	주요 내용
'21.1.27	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	'20년 4분기 잠정실적
'21.1.27	연결재무제표기준 영업실적 등에 대한 전망	'21년 매출액, 수주 전망
'21.4.28	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	'21 년 1 분기 잠정실적
'21.7.28	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	'21 년 2 분기 잠정실적
'21.10.27	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	'21 년 3 분기 잠정실적
'22.1.26	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	'21 년 4 분기 잠정실적
'22.1.26	연결재무제표기준 영업실적 등에 대한 전망	'22 년 매출액, 수주 전망
'22.4.27	연결재무제표기준 영업(잠정)실적	'22 년 1 분기 잠정실적

⑤ 불성실공시법인 지정 내역

당사는 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 불성실공시법인에 지정되지 않았습니다.

▷ (표 2-①-5) 불성실공시법인 지정내역

불성실 공시유형	지정일	지정사유	부과벌점	제재금	지정 후 개선노력 등
해당사항 없음					

당사는 주주에게 기업정보를 적시에 충분히, 공정하게 제공하고 있으며, 정보제공의 형평성을 높이기 위해 지속 노력하고 있습니다.

(세부원칙 2-②) 기업은 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기 거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련·운영하여야 한다.

(3) 부당 내부거래 및 자기거래로부터의 주주 보호 장치 마련

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위해 정관 제 42 조, 이사회 규정 제 12 조 제 1 항에서 상법상 특수관계인과의 대규모 내부거래 및 이사 등과 회사간 거래의 승인에 대해 이사회의 결의사항으로 정하고 있습니다.

특히, 당사는 사외이사로만 구성된 내부거래위원회를 설치하여 공정거래법상 50 억 이상 대규모 내부거래 및 50 억 미만이라도 중요한 거래라고 판단하는 거래에 대하여 심의 및 의결하고 있습니다. 내부거래 위원회는 계열회사와의 내부거래 현황에 대해 보고 받고 세부현황에 대한 자료 조사를 진행할 수 있으며, 법령 및 내규를 중대하게 위반하는 내부 거래에 대하여 이사회에 시정 조치를 건의할 수 있습니다.

2022 년 4 월부터는 내부거래에 대한 심의를 강화하기 위해 기존 내부거래위원회를 사외이사 전원이 참여하는 ESG 위원회로 통합하여 운영하고 있습니다.

공정거래법의 포괄적 의결에 대한 특례 입법 취지에 따라 당사는 공정거래법 제 26 조 및 상법 제 542 조의 9 에 의거하여 2022 년 발생이 예상되는 특수관계인과의 연간 내부거래의 한도금액 대해 2021 년 이사회의 포괄적 의결을 받았습니다.

당사는 주요 업종인 건설 공사 및 무역거래 등 일상적인 영업활동으로 인해 발생하는 내부거래에 대한 이사회 의결 및 공시부담을 경감하기 위해 매년 포괄적 의결을 받고 있습니다.

또한, 내부거래의 합리적 고려 및 비교, 절차적 정당성 확보를 위하여 2021년 4월 「내부거래 심의회의」를 신설하여 운영하고 있으며, 이러한 통제장치 운영을 통해 일정금액 이상의 매입 내부거래(수의계약)를 사전적으로 심의하고 의결하는 등 거래의 공정성을 확보하고 있습니다.

공시대상기간 중 이사회외 특수관계인과의 거래한도 승인 내역은 다음과 같습니다.

구 분	연간 거래한도	관련법
삼성전자	5.5조원	상법 제542조의 9
삼성디스플레이	1조원	
삼성생명	1조원	
삼성물산 미국법인	2조원	
웰스토리	485억원	공정거래법 제26조
제일패션리테일	341억원	

공시대상기간 중 지배주주 등의 이해관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

▷ (표 2-②-1) 계열회사와의 매출/매입 실적

(백만원)

구 분	계열회사 거래금액	총 거래금액	비 중(%)
매 출	4,216,216	21,120,591	19.96
매 입	358,728	20,871,317	1.72

※ '21 년 별도 재무제표 기준

(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.

(4) 회사의 소유구조 또는 주요 사업의 변동시 주주보호 방안 강구

당사는 ESG 위원회 운영규정 제 4 장(권한 및 의무) 제 8 조(부의사항)에 따라 주주가치에 중대한 영향을 미치는 회사의 경영사항에 대해서는 사외이사 전원으로 구성된 ESG 위원회에서 사전 심의 후 이사회에 보고함으로써 객관적인 시각에서 안건의 적정성을 검토하고 있습니다.

주주가치에 중대한 영향을 미치는 회사의 경영사항에는 이사회 결의사항인 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전, 자기주식의 취득 및 처분, 중장기 경쟁력 제고방안 등이 포함됩니다.

또한, ESG 위원회 내 주주권익보호 담당위원 미팅을 통해 정기 또는 수시로 국내외 기관 투자자들의 의견을 청취할 수 있는 창구를 마련하여 운영하고 있을 뿐만 아니라 소액주주들과도 지속 소통하고 있습니다.

앞으로도 당사는 다양한 주주가치 제고 방안을 검토하고, 소액주주들과도 활발히 소통하는 등 주주보호를 위한 노력을 지속할 계획입니다.

당사는 공시대상연도에 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등의 실적이 없고 현재(보고서 작성기준일)도 구체적인 추진 계획은 없습니다.

IV. 이사회

1. 이사회 기능

(핵심원칙 3) 이사회 기능

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

(세부원칙 3-①) 이사회는 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하여야 한다.

(1) 이사회 기능

당사의 이사회는 회사의 최고 의사결정기구로서 기업가치 창출 및 주주·이해관계자의 이익 보호를 위하여 회사의 경영목표와 전략을 설정하고, 지배구조 개선 정책을 수립하는 등 회사 중요 경영사항에 대해 의사결정을 내리고, 경영진에 대한 경영감독 역할을 충실히 수행하고 있습니다.

당사는 이사회가 그 기능을 효과적으로 수행할 수 있도록 이사회 지원 조직인 이사회 사무국과 위원회별 담당부서를 통하여 이사회의 제반 업무를 체계적으로 지원하고 있습니다. 또한, 당사는 사외이사만 참석하는 사외이사 세션을 포함해 2~3 일간 정기 이사회를 개최하는 등 이사회 내 충분한 논의와 최적의 의사결정이 가능하도록 운영하고 있습니다.

① 이사회 심의·의결사항

당사의 이사회는 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회로부터 위임 받은 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 심의, 의결하고 경영진의 직무집행을 감독합니다.

특히, 당사는 관련법상 의무사항 외에도 회사의 경영목표 및 주요 사업 추진방향, 건별 10억원 이상의 대외 후원금 집행, 주주권익보호 담당위원의

활동결과, 기타 이사회에서 논의하고자 하는 다양한 중요 경영사항 등을 이사회에 부의, 논의하고 있습니다.

정관 및 이사회 규정에 따라 이사회에 부의할 사항은 다음과 같습니다.

(가) 주주총회에 관한 사항

- 주주총회의 소집결정
- 재무제표의 승인
- 정관의 변경
- 회사의 해산, 합병, 분할, 분할합병 및 회사의 계속
- 회사의 영업 전부 또는 중요한 일부의 양도 및 회사의 영업에 중대한 영향을 미치는 다른 회사의 영업 전부 또는 일부의 양수
- 이사, 감사위원회 위원의 선임 및 해임
- 이사의 보수 등

(나) 경영에 관한 사항

- 이사회 내 위원회의 설치, 운영 및 폐지
- 이사회 규정 등 중요한 사규, 사칙의 규정 및 개폐
- 영업보고서의 승인, 반기 및 분기 재무제표 승인 등

(다) 재무에 관한 사항

- 자기주식의 취득 및 처분에 관한 사항
- 신주발행에 관한 사항
- 전환사채, 신주인수권부사채 발행에 관한 사항
- 자기자본 대비 일정규모 이상의 중요한 타법인 출자·처분, 담보제공, 채무 보증·인수·면제, 차입계약 체결
- 상법상의 특수관계인을 상대방으로 하거나 특수관계인을 위한 대규모 거래 등

(라) 이사에 관한 사항

- 이사 등과 회사간 거래의 승인, 이사의 회사 사업기회 및 자산의 이용 승인
- 이사의 경업 및 동종업종 타회사 임원의 겸임
- 대표이사의 선임·해임 및 공동대표의 결정
- 이사의 직위, 직무의 위촉과 해촉

(마) 기타 사항

- 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항 및 주주총회에서 위임 받은 사항
- 대표이사가 필요하다고 인정하는 중요한 사항

② 이사회 권한 위임

당사는 관련 법령 또는 회사 정관에서 정한 것을 제외하고는 이사회 결의로써 대표이사 또는 이사회 내 위원회에 그 결정을 위임할 수 있습니다.

이사회로부터 위임된 사항에 대한 위원회의 결의는 이사회 결의와 동일한 효력을 가지며, 모든 위원회의 조직, 운영 및 권한 등에 대한 사항은 각 위원회의 명문화된 규정에 따르고 있습니다.

(세부원칙 3-②) 이사회는 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

(2) 최고경영자 승계

① 승계정책의 수립 및 운영 주체

당사는 최고경영자 승계에 관한 정책 수립과 절차 등을 「최고경영자 승계에 관한 원칙」으로 정하고 이를 바탕으로 최고경영자 승계프로세스를 운영하고 있습니다. 최고경영자인 대표이사는 풍부한 경험과 지식, 경영능력을 갖추고 주주와 이해관계자의 이익을 위해 회사에 확고한 비전을 제시할 수 있어야 합니다. 이러한 경험과 역량은 단기간 내 갖추어질 수 있는 것이 아니기 때문에, 당사는 고도화된 평가절차와 육성전략에 따라 후보자를 발굴하고 보직을 관리하는 준비과정을 상시 운영하고 있습니다.

당사는 대표이사를 포함한 주요 경영진의 협의를 거쳐 최고경영자 후보군을 선정하고, 임기만료 또는 사임, 기타 사유 등으로 경영승계 절차를 개시할 합당한 사유 발생 시 양성된 후보군 중 가장 적합한 인물이 대표이사 후보로 이사회에 추천되면, 이사회가 추천받은 후보자에 대해 대표이사로서의 적정성을 심의하여 대표이사 내정자로 확정하고 해당 후보를 사내이사 후보로 확정합니다. 이사회에서 확정된 사내이사 후보가 주주총회에서 사내이사로 선임되면, 법에 정한 절차에 따라 이사회는 최종 심의를 통해 대표이사로 선임함으로써 경영승계 절차가 종료됩니다. 단, 기존 사내이사를 대표이사로 추천하는 경우에는 사내이사 선임 절차 없이 이사회 심의를 거쳐 대표이사를 선임할 수 있습니다.

대표이사가 일신상의 사유 등으로 그 직무를 더 이상 수행할 수 없는 경우, 정관에 따라 이사회가 정하는 자가 대표이사 직무를 대행하고

회사의 경영상황 등에 비추어 대표이사의 신규 선임이 필요한 경우에는 대표이사 승계 절차를 개시하고 이를 신속히 완료합니다. 또한 전임 대표이사는 미등기임원으로 재임하게 하거나 퇴임 후 상근 고문 또는 상담역으로 위촉하여 후속적으로 경영 승계를 지원할 수 있도록 합니다.

② 후보 선정, 관리, 교육 등

당사는 매년 임원을 대상으로 자격검증을 통해 대표이사 후보군을 선정하고 있습니다. 선임 즉시 활동이 가능한 'Ready Now 후보군'과 육성 후 향후 몇 년 이내로 보임 가능한 'Ready Later 후보군'으로 분리하여 선발하고 있으며 특히, 갑작스런 경영환경 변화와 유고에 즉시 대응이 가능토록 다양한 역량 분야에 복수의 후보를 선정하여 관리하고 있습니다.

후보군으로 선정되는 임원에 대해서는 각 후보자가 다양한 보직을 경험할 수 있도록 직무 순환 기회를 제공하고 있으며, 최고/고위경영자 양성과정을 편성하여 경영전략, 리더십, 글로벌 등 차세대 대표이사에게 요구되는 종합 경영역량을 집중 배양하고, 어학과정 등 교육프로그램에 매년 입과할 수 있도록 사내 인사 전문조직에서 정기적으로 관리하고 있습니다.

③ 교육 현황

2021년에는 총 3명의 후보군이 최고/고위경영자 양성과정에 입과하였으며 3차에 걸쳐 총 3주의 집합교육을 실시하였습니다.

(세부원칙 3-③) 이사회는 내부통제정책(리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 등)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

(3) 내부통제정책

① 리스크 관리

당사는 경영환경의 불확실성이 증가함에 따라 지속가능 경영 관점에서 전사 리스크 관리체계를 수립하여 운영하고 있으며, 운영체계 및 관리 프로세스를 지속가능경영보고서를 통해 공개하고 있습니다.

당사는 경제 환경, 정책·규제변화, 사업 포트폴리오, 재무 안정성, 부문 사업운영, 회계 투명성, 법과 윤리 준수, 노동·인권, 안전·환경, 동반성장, 이해관계자 등 전사적 관리가 필요한 11 대 핵심 리스크를 정의하였습니다.

11 대 핵심 리스크는 그 중요도와 성격에 따라 이사회 및 전문 위원회에 위임하여 감독하고 있습니다. 이사회는 정책·규제변화 및 사업 포트폴리오, 경영위원회는 부문 사업운영, 감사위원회는 회계 투명성, ESG 위원회는 ESG 및 이해관계자 리스크를 각각 관리하는 것으로 이사회 및 이사회 내 위원회별 역할을 명확히 하였습니다.

특히, 당사는 ESG 위원회를 중심으로 환경, 노동·인권, 안전·환경, 상생, 준법, 정보보호, 지배구조 등 비재무 리스크 관리를 강화해 나가고 있으며, 주주가치에 중대한 영향을 미치는 주요 경영사항에 대해서도 사전심의를 실시하고 있습니다. 아울러 2022 년 4 월 내부거래위원회를 ESG 위원회와 통합함으로써 사외이사 전원으로 구성된 ESG 위원회의 역할을 강화하였습니다. 2021 년 4 월에는 중대재해처벌법 주요 내용에 대해 보고하고 당사 영향에 대해 논의한 바 있습니다.

② 준법경영

당사는 상법 제 542 조의 13 및 이사회 규정 제 12 조에 따라 준법통제 기준을 제정하고 준법통제기준의 준수여부를 점검하기 위해 법적 자격 요건을 갖춘 준법지원인을 선임하고 있으며 해당 사실을 사업보고서에 공시하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 준법지원인 약력은 아래와 같습니다.

성명	담당업무/직책	주요 경력	선임일 (임기)
이현동	삼성물산 컴플라이언스 팀장	[학력사항] · '88 년 서울大 법학과 졸업 [경력사항] · '88 년 사법연수원 제 19 기 수료 · '96 년 서울지방검찰청 검사 · (현) 삼성물산 컴플라이언스팀장 부사장	'20. 2. 26. (3 년)

당사는 2020 년부터 이사회 직속의 컴플라이언스팀을 신설하여 독립적이고 효율적인 Compliance 조직체계를 구축하여 운영하고 있습니다.



회사 전체적인 위험관리체제하에서 효과적으로 작동하는 법적 위험 평가 및 관리체제를 마련하여 운용하기 위해, Compliance 관리체계를 주기적으로 정비하여 관리하고 있습니다.

Integrity	공정거래	부패방지	정보보호	고용노동	상생협력	안전·환경·품질	청결조직
사회규범 약속준수 상호존중	담합, 부당지원 부당표시·광고 자본시장 공정거래	뇌물 부정청탁금지	개인정보보호 영업비밀	근로기준·노사 Visa·Permit	하도급	안전·환경·품질	부정예방

당사는 Compliance 관리체계를 기반으로 한 Compliance 행동규범 및 가이드를 정비하여 배포 및 게시 하였습니다. (당사 홈페이지 내 Compliance 행동규범 및 가이드 항목 참조) 또한 임직원의 준법경영 의식 함양을 위해 체계적인 준법교육 및 훈련 프로그램을 설계하여 전 임직원을 대상으로 시행하고 있으며, 전사적 Integrity 문화 정착을 위한 홍보활동도 지속적으로 전개 중입니다. 이와는 별개로 당사는 모든 임직원의 준법통제기준 준수 여부 등을 점검하기 위하여 임직원의 자율적 준법 점검과 준법지원인에 의한 준법 점검활동을 병행하여 시행하고 있습니다. 점검 후 경미한 위반사항에 대해서는 즉시 개선을 완료하였으며 Compliance Risk 위반의 위험사항 발견 시 중지, 개선, 시정, 제재 등의 조치를 시행하고 있습니다. 또한 필요시 유관부서와 상의하여 종합적인 대응방안을 수립하고 이행될 수 있도록 관리합니다. 우수 임직원 및 부서에는 포상을 통해 활동을 독려하고 있습니다. 이 밖에도 Compliance 프로그램의 실효성 강화를 위해 전 조직 및 임원에 대한 Compliance 평가를 시행하여 이를 보상 제도와 연계 운영하고 있습니다.

준법지원인은 모든 이사회에 출석하여 이사회적 적법한 의사결정을 지원하고 있으며, 준법통제기준에 따라 회사의 준법지원활동 및 점검결과, 준법통제체제의 유효성 평가결과 등에 대해 연 2 회 이상 이사회에 정기 보고 중입니다.

③ 내부회계관리제도

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 및 동법 시행령, 외부감사 및 회계 등에 관한 규정 등이 정하는 바에 따라 내부회계관리규정을 제정하여 내부회계관리제도를 운영하고 있습니다. 외부감사 및 회계 등에 관한 규정에 의거하여 당사 제도를 설계, 운영, 평가, 보고하는데 필요한 정책과 절차를 정하였으며, 합리적이고 효과적인 내부회계관리제도를 설계, 운영함으로써 재무제표의 신뢰성을 제고하고자 합니다. 당사의 내부회계관리규정은 2018 년 11 월 시행된 개정 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률에 따라 2019 년 1 월에 개정되었고, 2021 년 12 월 시행된 개정 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 시행령에 따라 2022 년 2 월 개정되었습니다.

당사는 내부회계관리규정 제 17 조에 따라 매 사업연도마다 내부회계 관리제도의 효과에 대한 점검을 수행하고, 감사위원회, 이사회, 주주총회에 보고하고 있습니다. 회사는 외부회계법인의 전문적 자문을 활용하고 회사의 내부회계관리 전담인력을 운영하여 2021 년에 설계평가 1 회, 운영평가 2 회를 수행하였습니다. 내부회계관리제도 자체평가기 평가기준으로는 내부회계관리제도 운영위원회에서 발표한 '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'와 '내부회계관리제도 평가 및 보고 모범기준'을 활용하였습니다. 이를 기반으로 회사는 2021 년 12 월

31 일 기준 회사의 내부회계관리제도가 재무제표의 왜곡을 초래할 수 있는 오류나 부정행위를 예방하고 적발할 수 있도록 설계되고 운영되고 있는지 확인하였고, 설계 및 운영에서 유의한 미비점 및 중요한 취약점은 발견되지 않았습니다.

당사의 외부감사인인 삼일회계법인은 2021 년 12 월 31 일 기준 회사의 내부 회계관리제도에 대하여 감사를 실시한 바 있으며 그 결과, '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념 체계에 따라 중요성의 관점에서 효과적으로 설계 및 운영되고 있다'고 적정의견을 표명하였습니다.

④ 공시정보관리

당사는 공시 관련 법령 및 규정을 준수하며 공시 업무를 진행하고 있습니다. 사업보고서, 분/반기보고서 등 정기공시는 기업공시서식 작성기준을 준수하여 작성하고 있으며, 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 등에 근거하여 공시하고 있습니다. 대규모 내부거래공시는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 등에 근거하여 공시하고 있습니다. 수시공시, 공정공시, 조회공시 등 비정기공시는 유가증권시장공시규정에 근거하여 공시 진행하고 있습니다.

공시 담당부서는 경영기획실 IR 금융팀 소속 공시 책임자 1 인 및 공시 담당자 2 인을 한국거래소 내 공시 책임자 및 담당자로 등록하여 공시 업무를 주관하고 있습니다.

당사는 관련 법령에 따른 적시 공시 및 공시 정보의 체계적 관리를 위해 내부 공시정보 관리지침을 마련하여 운영하고 있으며 당사 홈페이지를 통해 이를 공개하고 있습니다. 또한 전사적으로 공시 점검 시스템을

구축하여 공시정보 관리지침에 따라 공시 정보가 사전에 관리될 수 있도록 운영 중에 있습니다.

당사는 공시 담당부서 내 담당자 외에도 건설, 상사, 패션, 리조트 등 다양한 부문의 특성을 감안하여, 각 부문의 총괄 담당자 및 사업부 혹은 팀 단위의 점검 담당자들을 지정하여 체계적으로 공시 정보를 관리하고 있습니다. 각 점검 담당자들은 공시 점검 시스템을 통해 매주 예상되는 공시 안건을 확인하고, 공시 담당자와 정보를 공유하고 있습니다. 공시 이후에도 기공시 사항의 변동 발생시 기한내 변경공시를 진행할 수 있도록 공시 점검 담당자들은 기공시된 내용의 진행 사항을 점검하고 있습니다.

또한 이사회 및 위원회의 결의 사항에 대해 공시 담당부서가 사전에 해당 안건의 공시 대상 여부 등 관련 사항을 검토함으로써 적시에 정확한 정보가 공시되도록 하고 있습니다.

당사의 공시 책임자와 담당자는 정기적으로 공시 교육을 수료하여 전문성을 배양하고 있습니다. 정책이나 법규의 제·개정시 원활한 업무 수행이 가능하도록 관련 교육을 사전에 이수하여 제도 변경에 따른 리스크에 대응하고 있습니다.

공시 담당 부서에서는 각 부문의 공시 점검 담당자를 대상으로 정례 교육을 실시하여 공시 업무 이해도를 제고하고 사전 공시 점검 기능을 강화하고 있습니다. 또한 매년 주요 공시 사항 내용 및 기준을 전사 게시하고 공시 점검 담당자에게 별도 송부하여 관련 변동사항을 사전에 공유하고 있습니다.

2. 이사회 구성

(핵심원칙 4) 이사회 구성

- 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.

(1) 이사회 구성 및 조직도

당사의 이사회는 정관에 의거 3 인 이상 14 인 이하의 이사로 구성하되 사외이사가 3 인 이상으로 이사 총수의 과반수가 되도록 규정하고 있으며, 현재 당사 이사회는 이사 총 9 명(사외이사 5 명, 사내이사 4 명) 및 사외이사 과반수 이상으로 구성되어 적법한 요건을 충족하고 있습니다.

또한 이사회의 독립성 제고 및 투명한 지배구조 체계 구축을 위하여 2018 년 3 월 대표이사와 이사회 의장을 분리하였고, 2020 년 선임사외이사 제도를 도입한데 이어, 2021 년 3 월에는 이사회 의장으로 사외이사를 선임하였습니다.

이사회는 업무 수행의 전문성과 효율성을 높이기 위하여 이사회 내에 분야별 전문 위원회를 설치하고, 이사회 권한 중 일부를 위임하여 운영하고 있습니다. 이사회 내 위원회는 현재, 경영위원회, 감사위원회, 사외이사 후보추천위원회, 보상위원회, ESG 위원회 등 총 5 개로 구성되어 있습니다. 특히, 주주가치 제고 뿐만 아니라 이사회 중심의 ESG 경영을 강화하기 위해 2021 년 3 월에는 기존 거버넌스위원회를 사외이사 전원이 참여하는 ESG 위원회로 확대 개편하였고, 2022 년 4 월에는 내부거래위원회를

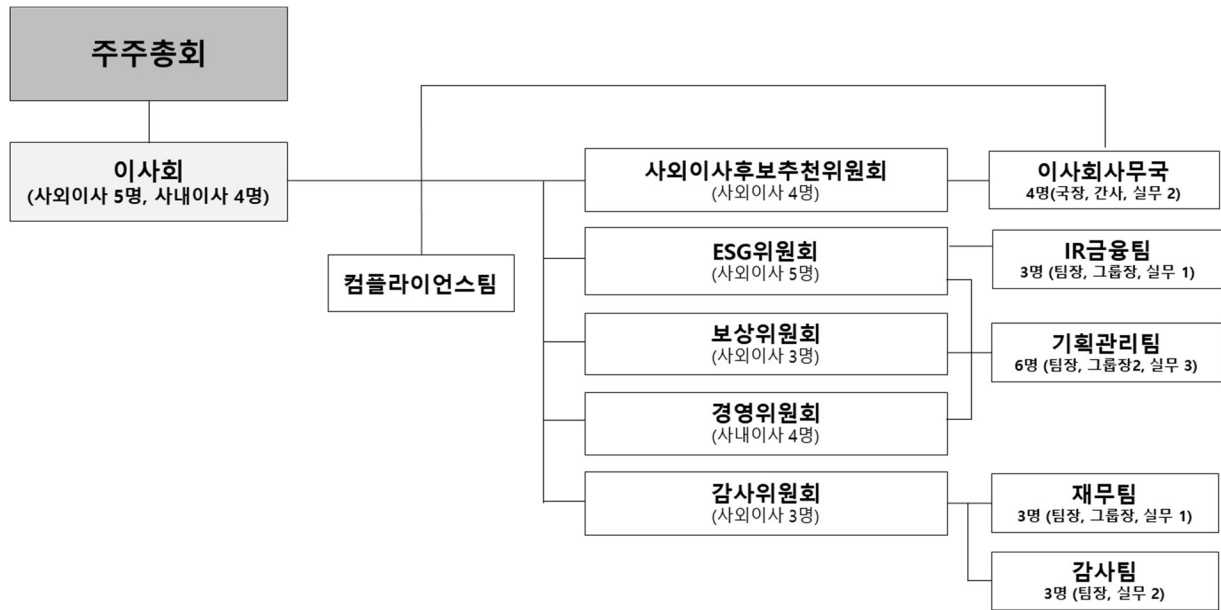
ESG 위원회와 통합함으로써 내부거래에 대한 심의를 강화하는 한편 위원회 운영의 효율성을 제고하였습니다.

한편, 이사회 산하 위원회별 전문성 제고를 위하여 사외이사의 전문 분야와 업무 경험을 바탕으로 위원회의 위원장과 위원을 구성하고 있습니다. ESG 위원회는 고용/노동정책 전문가 (정병석 이사회 의장), 감사위원회는 재무/회계 전문가 (제니스리 이사), 사외이사후보추천위원회는 글로벌 기업 경영진 출신의 산업 전문가 (필립 코쉴 이사), 보상위원회는 행정 및 회계 전문가 (최중경 이사)가 각각 위원장을 맡고 있습니다.

당사는 이사회 및 사외이사에 대한 지원체계를 강화하고자 2020 년부터 이사회사무국을 신설하여 전담 지원하고 있으며 이사회 사무국과 위원회별 담당부서는 이사회 및 해당 위원회의 합리적 의사결정이 가능하도록 안건 자료 및 관련 정보를 사전 제공하여 충분한 검토 시간을 확보하고, 필요시 별도의 설명회를 개최하는 등 이사회 업무를 효과적으로 지원하고 있습니다. 이에 더해, 사외이사의 사업 이해도 제고 및 직무수행에 필요한 정보 제공을 위하여 경영현황 설명회 및 국내외 현장 방문 기회 등을 수시로 제공하고 있습니다.

현재 당사 이사회 및 이사회 내 위원회, 관련 지원부서 등에 대한 조직도는 다음과 같습니다.

▷ (표 4-①-1) 이사회 관련 조직도



※ '22.4월말 기준으로 작성

▷ (표 4-①-2) 이사회 구성 현황

구분	성명	성별 (나이)	직책	최초 선임일	임기 만료예정일	전문 분야	주요 경력
사 외 이 사	정병석	남 (69)	이사회(의장) ESG 위원회(위원장) 사외이사후보추천위원회(위원) 감사위원회(위원) 보상위원회(위원)	'20.3.20	'23.3.20	행정, 고용/노동	한국기술 교육대 명예교수
	필립코쉐	남 (62)	사외이사후보추천위원회(위원장) ESG 위원회(위원)	'18.3.22	'24.3.19	기업경영	전 GE, 최고생산성 책임자
	제니스리	여 (61)	감사위원회(위원장) ESG 위원회(위원) 사외이사후보추천위원회(위원) 보상위원회(위원)	'20.3.20	'23.3.20	재무/회계 리스크 관리	김앤장 법률사무소 고문
	이상승	남 (58)	ESG 위원회(위원) 사외이사후보추천위원회(위원) 감사위원회(위원)	'20.3.20	'23.3.20	공정거래, 지배구조	서울대 경제학부 교수
	최중경	남 (65)	보상위원회(위원장) ESG 위원회(위원)	'21.3.19	'24.3.19	행정, 재무/회계	한국 가이드스타 이사장
사 내 이 사	고정석	남 (60)	경영위원회(위원장)	'18.3.22	'24.3.19	기업경영	상사 부문장
	오세철	남 (59)	경영위원회(위원)	'21.3.19	'24.3.19	기업경영	건설 부문장
	한승환	남 (57)	경영위원회(위원)	'21.3.19	'24.3.19	기업경영	리조트 부문장
	이준서	남 (55)	경영위원회(위원)	'21.3.19	'24.3.19	기업경영	패션 부문장

※ '22.4월말 기준으로 작성

▷ (표 4-①-3) 이사회내 위원회 구성 현황

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
ESG 위원회 (총 5 인) (A)	위원장	사외 이사	정병석	남	B,C,D	주주가치 제고 및 기업의 사회적 책임 관련 사항, 독점규제 및 공정거래에 관한 법률상 일정 규모 이상의 대규모 내부거래 심의	
	위원		필립코쉐	남	B		
	위원		제니스리	여	B,C,D		
	위원		이상승	남	B,C		
	위원		최중경	남	D		
사외이사 후보추천 위원회 (총 4 인) (B)	위원장	사외 이사	필립코쉐	남	A	사외이사후보의 독립성, 전문성, 적합성 등을 검증, 추천	
	위원		정병석	남	A,C,D		
	위원		제니스리	여	A,C,D		
	위원		이상승	남	A,C		
감사 위원회 (총 3 인) (C)	위원장	사외 이사	제니스리	여	A,B,D	회사의 재무제표 적정성, 회계법인의 감사 절차 및 결과 검토, 운영감사 및 준법감사 결과 검토	
	위원		정병석	남	A,B,D		
	위원		이상승	남	A,B		
보상 위원회 (총 3 인) (D)	위원장	사외 이사	최중경	남	A	등기이사 보수한도 및 보상체계, 기타 이사보수 관련 이사회에서 위임한 사항 심의 · 의결	
	위원		정병석	남	A,B,C		
	위원		제니스리	여	A,B,C		
경영 위원회 (총 4 인) (E)	위원장	사내 이사	고정석	남	-	이사회가 위임한 사항 및 기타 회사의 중요 경영사항 심의 · 의결	
	위원		오세철	남	-		
	위원		한승환	남	-		
	위원		이준서	남	-		

(세부원칙 4-②) 이사회는 기업경영에 실질적으로 기여할 수 있도록 지식 및 경력 등에 있어 다양한 분야의 전문성 및 책임성을 지닌 유능한 자로 구성하여야 한다.

(2) 이사의 선임

당사는 이사회가 기업경영에 실질적으로 기여하고 효과적인 경영감독 기능을 수행할 수 있도록 이사진 구성의 다양성, 전문성, 독립성 확보를 목표로 합니다.

당사 이사회는 회사에 대한 독립성 및 다양한 분야의 전문성을 갖춘 사외이사 5 명과 각 사업부문의 경영을 책임지는 사내이사 4 명 등 총 9 명으로 구성되어 있습니다.

정병석 이사는 최저임금제, 고용보험제 도입에 기여한 고용/노동정책 전문가로서 2021 년 이사회 의장을 맡아 투명한 거버넌스 체계 제고 및 이사회의 독립성 확보를 위해 노력하고 있으며

필립코췌 이사는 글로벌 기업의 최고생산성책임자를 역임한 경영진 출신으로 기업경영 경험을 전파하고 사외이사후보추천위원회 위원장으로서 사외이사후보군 발굴에 힘쓰며 이사회 다양성 제고에도 기여하고 있습니다.

제니스리 이사는 금융/통신/기계 등 다양한 업종의 국내외 기업 경험과 재무/리스크 분야의 전문성을 바탕으로 여성 경영인 출신의 다양한 시각을 이사회에 제공하고, 다양한 기업의 CFO 를 역임한 회계/재무 전문가로서 당사 재무 및 리스크 관리 강화를 실천하고 있으며

이상승 이사는 공정거래 및 지배구조에 대한 높은 전문성을 바탕으로 당사의 경영 투명성 제고와 지배구조 개선에 기여하고 있습니다.

최중경 이사는 지식경제부 장관 및 한국공인회계사회 회장을 역임한 행정 전문가이자 재무·회계 전문가로 다년간의 공직생활과 글로벌 네트워크를 바탕으로 이사회 중심의 경영체계 구축뿐만 아니라 전략적 의사결정에 기여하고 있습니다.

이와 더불어, 사내이사인 고정석 이사는 상사부문장, 오세철 이사는 건설부문장, 한승환 이사는 리조트부문장, 이준서 이사는 패션부문장으로서 각 사업부문에 대한 오랜 경험과 전문성을 바탕으로 책임경영을 실천하고 있습니다.

당사 사외이사진을 전문성 및 다양성에 따라 분류해 보면(중복 산입), 기업 경영진 출신 2명, 회계/재무 전문가 2명, 고용/노동정책 전문가 1명, 공정거래/지배구조 전문가 1명, 행정전문가 2명, 여성 1명, 외국 국적 2명입니다. 한편, 당사의 사외이사진은 상법 및 관련 법령에서 규정하고 있는 자격 요건을 모두 충족하고 있습니다.

당사의 이사 선임 및 변동 내역은 다음과 같습니다.

▷ (표 4-②-1) 이사 선임 및 변동 내역

구분	성명	최초 선임일	임기 만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사외이사	이현수	'15.9.2	'21.3.22	'21.3.19	사임	퇴직
	정병석	'20.3.20	'23.3.20	'20.3.20	신규선임	재직
	필립코쉐	'18.3.22	'24.3.19	'21.3.19	재선임	재직
	제니스리	'20.3.20	'23.3.20	'20.3.20	신규선임	재직
	이상승	'20.3.20	'23.3.20	'20.3.20	신규선임	재직
	최중경	'21.3.19	'24.3.19	'21.3.19	신규선임	재직
사내이사	최치훈	'15.9.2	'21.3.22	'21.3.19	사임	재직
	이영호	'15.9.2	'21.3.22	'21.3.19	사임	재직
	정금용	'18.3.22	'21.3.22	'21.3.19	사임	퇴직
	고정석	'18.3.22	'24.3.19	'21.3.19	재선임	재직

	오세철	'21.3.19	'24.3.19	'21.3.19	신규선임	재직
	한승환	'21.3.19	'24.3.19	'21.3.19	신규선임	재직
	이준서	'21.3.19	'24.3.19	'21.3.19	신규선임	재직

※ '22.4월말 기준으로 작성

(세부원칙 4-③) 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

(3) 이사 후보 추천 및 선임 프로세스

당사는 사외이사 후보에 대해 회사에 대한 독립성 여부, 글로벌 기업에 맞는 자질, 역량 등을 종합적으로 검토하여 주주총회에 후보를 추천하는 사외이사후보추천위원회(사외이사 4 명/ 전원 사외이사로 구성)를 운영하고 있습니다.

우수 후보 발굴을 위해 사외이사 전문 채용 기관을 통해 매년 후보 발굴을 정기적으로 진행하고 있으며, 이사진, 주요주주, 외부기관 등 다양한 경로를 통해 추천 받은 사외이사 후보군(회계·재무·인사 등 기업경영 관련 전문가 및 주요기업 경영진 등의 산업 전문가 등)도 상시 관리하고 있습니다.

사외이사 선임이 필요할 경우, 당사 이사회 구성상 필요 분야 및 외부 이해관계자의 요구사항 등을 감안하여 후보군 내에서 자격 요건과 적합성을 검토한 후 우선순위 후보자를 도출하고, 복수의 후보자에 대한 사외이사후보추천위원회의 심층평가를 거쳐 최종 후보자를 선정하고 있습니다.

사외이사후보추천위원회에서는 사외이사 후보로 추천할 자를 결정함에 있어 주주제안권을 행사할 수 있는 요건을 갖춘 주주가 주주총회일 6 주 전까지 추천한 후보를 포함하고 있습니다.

아울러, 주주에게 이사 후보에 대한 충분한 정보 제공을 위해 주주총회 4 주 전에 이사 후보자의 성명, 약력 등의 이사 후보에 대한 정보를 제공하고, 재선임되는 이사 후보의 경우, 과거 이사회 활동 내역을 사업보고서, 홈페이지 등을 통해 추가 제공함으로써 이사 후보 추천 및 선임과정에서 주주의 평가가 충분히 반영되도록 하고 있습니다.

당사는 이와 같이 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되어 있으므로 집중투표제는 별도로 채택하지 않고 있습니다.

당사 사내이사의 경우, 경영자 육성 프로세스에 따라 양성된 후보군 중 가장 적합한 인물을 이사회에서 사내이사 후보로 선정하고, 주주총회 승인을 통하여 선임하고 있습니다.

이사 후보에 관한 정보 제공 내역은 다음과 같습니다.

▷ (표 4-③-1) 주주총회시 이사 후보에 관한 정보 제공 내역

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
2022년 해당사항 없음					

(세부원칙 4-④) 기업가치의 훼손 또는 주주권익의 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않아야 한다.

(4) 임원 선임

당사는 기업가치 및 주주권익 보호를 위하여 과거 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위 등으로 회사에 손해를 끼치는 행위에 대해서는 확정판결 등의 결과를 감안하여 신규 임원 선임 또는 임원 업무 위촉에 필요한 검토를 충분히 수행하고 있습니다. 또한, 평소 감사팀의 부정감사 등을 통해 임원의 컴플라이언스 준수 여부를 수시로 점검하고, 감급 이상의 중징계를 받은 임원의 승진을 제한하는 등 기업가치 보호를 위한 노력을 지속하고 있습니다.

다만, 임원 1 명은 업무상 횡령죄로 징역 2 년 집행유예 3 년의 형이 확정되었으며, 임원 2 명은 배임 혐의로 기소되어 재판이 진행 중입니다. 이와 관련하여 형이 확정된 임원에 대해서는 구체적인 사정과 해당 임원의 사업상 역할 등을 고려하여 기업가치 보호를 위한 종합적인 검토를 진행하고 있으며, 재판 진행 중인 임원들의 경우 적극적으로 무죄를 다투고 있는 점을 감안하여 향후 재판 진행 상황을 지켜보며 필요한 조치 등을 검토할 예정입니다. 한편, 당사는 경영활동의 효율성 제고를 위해 집행임원제도를 채택하지 않는 대신, 이사회 및 대표이사를 통해 중요 의사결정, 감독 및 집행 권한을 종합적으로 수행하고 있습니다.

당사의 미등기 임원 현황은 다음과 같습니다.

▷ (표 4-④-1) 미등기 임원 현황 (등기임원 현황은 4-② 이사의 선임 참조)

부문	성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
상사	김용수	남	부사장	미등기	상근	상사 기획팀장
상사	김응선	남	부사장	미등기	상근	상사 신성장사업부장 兼)사업개발팀장
상사	김중화	남	부사장	미등기	상근	상사 화학사업부장 兼)화학 1 팀장
상사	박호찬	남	부사장	미등기	상근	상사 북미총괄 兼)북미 산업소재팀장
상사	이상윤	남	부사장	미등기	상근	상사 철강사업부장
상사	이재언	남	부사장	미등기	상근	상사 소재사업부장 兼)비철금속팀장
상사	이철웅	남	부사장	미등기	상근	상사 인사팀장 兼)상사부문 CSO 兼)경영기획실 인사팀장
상사	조성기	남	부사장	미등기	상근	상사 에너지사업부장
상사	허영우	남	부사장	미등기	상근	상사 경영지원팀장 兼)ERP T/F 장
상사	강태웅	남	상무	미등기	상근	상사 경영지원팀 재무담당
상사	고유석	남	상무	미등기	상근	상사 구주·CIS 총괄 兼)FFT 법인장
상사	김봉진	남	상무	미등기	상근	상사 경영지원팀 금융 RM 담당
상사	김용덕	남	상무	미등기	상근	상사 호텔리눅스사업 법인장
상사	원광희	남	상무	미등기	상근	상사 철강 2 팀장
상사	윤홍석	남	상무	미등기	상근	상사 산업소재 1 팀장
상사	이근석	남	상무	미등기	상근	상사 철강 1 팀장

상사	이록훈	남	상무	미등기	상근	상사 친환경연료팀장 兼)SONG 사업담당
상사	이용진	남	상무	미등기	상근	상사 화학 2 팀장
상사	이재혁	남	상무	미등기	상근	상사 아프리카총괄 兼)요하네스버그사무소장
상사	이창원	남	상무	미등기	상근	상사 동·서남아총괄
상사	정호영	남	상무	미등기	상근	상사 중국총괄 兼)상해법인장
상사	조용남	남	상무	미등기	상근	상사 경영지원팀 경영관리담당
상사	조희섭	남	상무	미등기	상근	상사 신재생에너지팀장
상사	채미정	여	상무	미등기	상근	상사 기획팀 기획담당
상사	최경근	남	상무	미등기	상근	상사 호텔리눅스사업법인 판매팀장
상사	최석	남	상무	미등기	상근	상사 일본총괄 兼)동경법인장
상사	추현철	남	상무	미등기	상근	상사 중남미총괄 兼)멕시코사무소장
상사	한웅	남	상무	미등기	상근	상사 법무팀장
상사	홍강민	남	상무	미등기	상근	상사 비료팀장 兼)비료 2 그룹장
건설	강병일	남	부사장	미등기	상근	건설 경영지원실장
건설	강선명	남	부사장	미등기	상근	건설 법무팀장 兼) 경영기획실 법무담당
건설	김규덕	남	부사장	미등기	상근	건설 안전보건실장 (CSO, 최고안전보건책임자)
건설	김상국	남	부사장	미등기	상근	건설 건축주택사업부 주택본부장
건설	김영천	남	부사장	미등기	상근	건설 하이테크사업부장, 안전보건책임자

건설	김재호	남	부사장	미등기	상근	건설 ENG 실장 兼) ENG 실 층간소음연구소장
건설	김정욱	남	부사장	미등기	상근	건설 Global Operation 실장 兼) 싱가포르법인/지점장
건설	박승희	남	부사장	미등기	상근	건설 커뮤니케이션팀장 兼) 경영기획실 커뮤니케이션담당
건설	박형식	남	부사장	미등기	상근	건설 하이테크사업부 하이테크 1 본부장
건설	소병식	남	부사장	미등기	상근	건설 경영혁신실장
건설	신혁	남	부사장	미등기	상근	건설 건축주택사업부 건축본부장
건설	안병철	남	부사장	미등기	상근	건설 조달실장
건설	윤종이	남	부사장	미등기	상근	건설 EPC 사업부장, 안전보건책임자
건설	이경수	남	부사장	미등기	상근	건설 경영지원실 인사팀장
건설	이병수	남	부사장	미등기	상근	건설 사업개발실장
건설	이헌주	남	부사장	미등기	상근	건설 법무팀 국내법무그룹장
건설	정찬범	남	부사장	미등기	상근	CEO 보좌역
건설	지형근	남	부사장	미등기	상근	건설 경영지원실 상생협력팀장
건설	최영우	남	부사장	미등기	상근	건설 건축주택사업부장, 안전보건책임자
건설	최영재	남	부사장	미등기	상근	건설 경영지원실 관리팀장 兼) 현안 PJT 지원 TF 장
건설	최영훈	남	부사장	미등기	상근	건설 EPC 사업부 사우디 Riyadh Metro PD
건설	한선규	남	부사장	미등기	상근	건설 경영지원실 재경팀장
건설	황춘길	남	부사장	미등기	상근	건설 하이테크사업부 하이테크 2 본부장

건설	강경주	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 방글라데시 다카공항 PD
건설	강동희	남	상무	미등기	상근	건설 하이테크사업부 하이테크 1 본부 하이테크공사 1 팀 M&E1 그룹장
건설	구원석	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 원전사업팀장
건설	김경호	남	상무	미등기	상근	건설 경영혁신실 경영시스템팀장
건설	김도형	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 주택본부 주택공사팀장
건설	김명석	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 주택본부 주택 Biz 개발팀장
건설	김민관	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 공사본부 토목공사팀장
건설	김성곤	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 공사본부장
건설	김성준	남	상무	미등기	상근	건설 사업개발실 플랜트영업팀장
건설	김영래	남	상무	미등기	상근	건설 하이테크사업부 하이테크공사 1 팀장 (兼) 수행 혁신 TF 장
건설	김주열	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 구매견적본부장
건설	김현수	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 강릉안인 1/2 호기 사업지원팀장
건설	나승일	남	상무	미등기	상근	건설 사업개발실 담당임원(일본 KAM)
건설	남효승	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 구매견적본부 토목견적팀장

건설	도규	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 호주 PMO 장
건설	도윌호	남	상무	미등기	상근	건설 안전보건실 하이테크안전보건팀장
건설	마이클정	남	상무	미등기	상근	건설 사업개발실 Urban Development Biz 팀장
건설	박기한	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 EPC 경영지원팀장
건설	박성혁	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 ENG 본부장 (兼) 플랜트 ENG 팀장
건설	박은철	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 사우디 Tanajib PD
건설	박해균	남	상무	미등기	상근	건설 사업개발실 마케팅팀장
건설	박형규	남	상무	미등기	상근	건설 하이테크사업부 하이테크 2 본부 PD
건설	박홍길	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 방글라데시 Meghnaghat SM
건설	배재현	남	상무	미등기	상근	건설 법무팀 해외법무그룹장
건설	배준철	남	상무	미등기	상근	건설 하이테크사업부 하이테크공사 2 팀장
건설	송명찬	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 강릉안인 1/2 호기 PD
건설	신상훈	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 건축주택 ENG 팀장
건설	안동복	남	상무	미등기	상근	건설 사업개발실 EX Biz 팀장
건설	안홍재	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 M&E 본부 건축 M&E 팀장
건설	엄성용	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 건축본부 건축공사팀장

건설	윤남주	남	상무	미등기	상근	건설 안전보건실 안전보건운영팀장
건설	윤성열	남	상무	미등기	상근	건설 경영지원실 RM 팀장
건설	윤준병	남	상무	미등기	상근	건설 경영지원실 관리팀 강릉사업지원그룹장
건설	이민형	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 건축본부 모듈러팀장
건설	이선재	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 공사본부 토목공사팀 담당임원
건설	이승엽	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 말레이시아 KL 118 Tower PM
건설	이일권	남	상무	미등기	상근	건설 사업개발실 신사업개발팀장
건설	이주용	남	상무	미등기	상근	건설 조달실 조달기획팀장
건설	임영선	남	상무	미등기	상근	건설 경영혁신실 PI 팀장 (兼) 토목 PI 그룹장
건설	임철진	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 주택본부 주택영업팀장
건설	장갑봉	남	상무	미등기	상근	건설 경영지원실 기획팀장
건설	장일규	남	상무	미등기	상근	건설 하이테크사업부 하이테크 ENG 팀장
건설	정기덕	남	상무	미등기	상근	건설 안전보건실 건축주택안전보건팀장
건설	정주용	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 월드컵대교 PM
건설	정호진	남	상무	미등기	상근	건설 경영지원실 관리팀 사업관리그룹장
건설	조근호	남	상무	미등기	상근	건설 커뮤니케이션팀 담당임원
건설	조인수	남	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 M&E 본부장

건설	조혜정	여	상무	미등기	상근	건설 건축주택사업부 주택본부 주택 Biz 개발팀 스마트홈그룹장
건설	조흥구	남	상무	미등기	상근	건설 Global Operation 실 대만지점장
건설	지소영	여	상무	미등기	상근	건설 경영지원실 관리팀 I-PJT 지원그룹장
건설	진창국	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 괌 Mangilao Solar PM 兼) 방글라데시 Meghnaghat PM
건설	최석웅	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 카타르 LNG PD
건설	최준영	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 캐나다 Site C PM
건설	표원석	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 카타르 LNG PM
건설	한일근	남	상무	미등기	상근	건설 경영혁신실 PI 팀 건축/하이테크 PI 그룹장
건설	허양중	남	상무	미등기	상근	건설 EPC 사업부 신고리원전#5/6 주설비 SM
건설	허욱	남	상무	미등기	상근	건설 Global Operation 실 UAE 지점장
리조트	노일호	남	부사장	미등기	상근	리조트 인사지원팀장 兼) 삼성웰스토리 인사팀장
리조트	이채성	남	부사장	미등기	상근	리조트 경영지원팀장
리조트	이학기	남	부사장	미등기	상근	리조트 법무팀장 兼) 삼성웰스토리 법무팀장
리조트	정병석	남	부사장	미등기	상근	리조트 사업부장
리조트	강병오	남	상무	미등기	상근	리조트 파크지원팀장
리조트	곽성훈	남	상무	미등기	상근	리조트 Q-SHE 팀장
리조트	김성민	남	상무	미등기	상근	리조트 골프사업팀장

리조트	김학수	남	상무	미등기	상근	리조트 조경사업팀장
리조트	배택영	남	상무	미등기	상근	리조트 파크운영팀장
리조트	유양곤	남	상무	미등기	상근	리조트 DSS T/F 장
패션	김태균	남	부사장	미등기	상근	패션 전략기획담당
패션	고희진	여	상무	미등기	상근	패션 8Seconds 사업부장
패션	권한길	남	상무	미등기	상근	패션상해법인 법인장
패션	김동운	여	상무	미등기	상근	패션 영업본부 온라인영업사업부장
패션	박남영	여	상무	미등기	상근	패션 해외상품 2 사업부장
패션	송창현	남	상무	미등기	상근	패션 물류소재담당
패션	심재원	남	상무	미등기	상근	패션 경영지원담당
패션	이귀석	남	상무	미등기	상근	패션 영업본부 영업전략담당
패션	이무영	남	상무	미등기	상근	패션 남성복사업부장
패션	이소란	여	상무	미등기	상근	패션 해외상품 1 사업부장
패션	정욱준	남	상무	미등기	상근	패션 JUUN.J 팀(CD)
패션	정학재	남	상무	미등기	상근	패션 영업본부 영업 2 담당
패션	조항석	남	상무	미등기	상근	패션 마케팅홍보담당
패션	주웅상	남	상무	미등기	상근	패션 영업본부 영업 1 담당
패션	최기호	남	상무	미등기	상근	패션 인사지원담당
패션	황승만	남	상무	미등기	상근	패션 IT 혁신담당
전사	김명수	남	사장	미등기	상근	EPC 경쟁력 강화 T/F 장
전사	이영호	남	사장	미등기	상근	삼성물산 사장
전사	최치훈	남	사장	미등기	상근	삼성물산 사장
전사	강우영	남	부사장	미등기	상근	경영기획실 담당임원
전사	김재우	남	부사장	미등기	상근	경영기획실 Life Science Biz. T/F 장

전사	배영민	남	부사장	미등기	상근	경영기획실 IR 금융팀장
전사	송규종	남	부사장	미등기	상근	경영기획실장
전사	우형욱	남	부사장	미등기	상근	경영기획실 재무팀장
전사	이창욱	남	부사장	미등기	상근	감사팀장
전사	이현동	남	부사장	미등기	상근	컴플라이언스팀장
전사	한상욱	남	부사장	미등기	상근	경영기획실 상생협력팀장
전사	현건호	남	부사장	미등기	상근	EPC 경쟁력 강화 TF 담당임원
전사	강현구	남	상무	미등기	상근	경영기획실 정보보호팀장
전사	김경희	남	상무	미등기	상근	EPC 경쟁력 강화 TF 담당임원
전사	김형욱	남	상무	미등기	상근	경영기획실 기획관리팀장
전사	이재성	남	상무	미등기	상근	감사팀 담당임원
전사	장병윤	남	상무	미등기	상근	감사팀 담당임원
전사	정호진	남	상무	미등기	상근	EPC 경쟁력 강화 TF 담당임원

※ '22.3월말 기준으로 작성

3. 사외이사의 책임

(핵심원칙 5) 사외이사의 책임

- 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.

(1) 사외이사의 적격성 검증

당사는 사외이사가 독립적으로 중요한 의사결정에 참여하고 이사회
구성원으로 경영진을 감독 지원할 수 있도록 사외이사와 당사 간의 중대한
이해 관계가 없는지 확인하고 기업, 지배주주와 법적인 결격요건 외에
이해관계를 갖는지 여부 및 그 내용을 확인하고 있습니다.

당사는 사외이사에 대해 정관에 본 회사 또는 계열회사(독점규제 및
공정거래에 관한 법률의 규정에 이의한 계열회사)의 임직원이거나 최근
2년 이내에 임직원이었던 자, 본 회사의 주요주주 또는 혈연적 특수관계가
있는 자를 제외하고 기타 법규 등에서 정하여진 자격 요건을 구비할 것을
정하고 있습니다.

또한, 사외이사 선임시 사외이사후보추천위원회에서 사외이사 예비
후보가 관련 법규 및 회사 규정에서 정하는 자격요건을 충족하는지를
공정하게 검증한 후 후보를 추천하는 과정을 통해 적법성 및 이해관계
여부를 확인하고 있습니다. 아울러 당사는 이사가 회사와의 거래를 하거나
회사 사업기회 및 자산을 이용하고자 할 경우 이사회의 사전 승인을
받음으로써 그 적법성을 검토하고 있습니다.

현재 당사 사외이사 5 명의 당사·계열회사 등과의 관계 및 재직기간은 다음과 같습니다.

▷ (표 5-①-1) 사외이사와 기업·계열회사 등과의 관계

성명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 재직 한 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사·계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사·계열회사의 거래내역*	
	당사	계열회사	당사	계열회사	당사	계열회사
정병석	없음	없음	거버넌스위원회 외부전문위원 자문	없음	없음	없음
필립코웨	없음	없음	없음	없음	없음	없음
제니스리	없음	없음	없음	없음	없음	없음
이상승	없음	없음	거버넌스위원회 외부전문위원 자문	없음	없음	없음
최중경	없음	없음	없음	없음	없음	없음

※ '22.4월말 기준으로 작성

※ 정병석/이상승 이사는 '15.10월부터 '20.1월까지 이사회 산하 자문기구인 거버넌스위원회의 외부전문위원으로 활동

▷ (표 5-①-2) 사외이사별 재직기간 및 6년(계열회사 포함 9년) 초과 장기 재직시 그 사유

성명	당사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
정병석	2년 2개월	-	2년 2개월	-
필립코웨	4년 2개월	-	4년 2개월	-
제니스리	2년 2개월	-	2년 2개월	-
이상승	2년 2개월	-	2년 2개월	-
최중경	1년 2개월	-	1년 2개월	-

※ '22.4월말 기준으로 작성

(세부원칙 5-②) 사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 한다

(2) 사외이사의 충실한 직무수행

당사는 이사회 의 승인이 없으면 이사는 본 회사와 동일한 종류의 영업행위를 할 수 없도록 정관에 규정하고 있으며, 현재 사외이사 중 동종 업계에 있는 회사에 재직하여 겸직하는 자는 없습니다.

당사 사외이사는 이사로서 충실한 직무수행을 위하여 회사에서 제공하는 경영정보와 이사회 및 위원회 안건을 사전 검토하고, 경영현황 설명회 및 현장 방문 프로그램, 감사위원 외부전문 교육 등에 참여하고 있습니다.

▷ (표 5-②-1) 사외이사 겸직 현황

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관	겸직 업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
정병석 (감사위원)	'20.3.20	'23.3.20	한국기술 교육대 명예교수	해당 없음	해당 없음	해당 없음	해당없음
필립코웨	'18.3.22	'24.3.19	-	Lightstone Generation LLC	사외 이사	'18.1~ 현재	해당없음 (해외기업)
제니스리 (감사위원)	'20.3.20	'23.3.20	김앤장법률 사무소 고문	S-Oil(주)	사외 이사	'19.3.~ 현재	상장기업 (유가증권)
이상승 (감사위원)	'20.3.20	'23.3.20	서울대 경제학부 교수	현대자동차(주)	사외 이사	'19.3~ 현재	상장기업 (유가증권)
최중경	'21.3.19	'24.3.19	한국 가이드스타 이사장	(주)CJ ENM	사외 이사	'20.3.~ 현재	상장기업 (유가증권)

(세부원칙 5-③) 기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

(3) 사외이사의 직무수행 지원

당사는 정관 및 이사회 규정에 이사회를 소집함에 있어 회일을 정하고 회의 24 시간 전까지 각 이사에게 문서, 전자문서 또는 구두로 통지를 발송하도록 규정하고 있습니다. 이사회 및 위원회 안건은 사외이사가 충분히 이해하고 해당 사안을 검토할 수 있도록 사전에 발송하고 있으며, 필요시 안건에 대한 사전 설명회를 별도 시행하고 있습니다.

아울러 매 분기별 사외이사를 대상으로 한 사외이사 세션을 통해 회사의 영업 현황 및 주요 경영사항에 대해 논의할 수 있는 시간을 운영하고 있습니다.

또한, 현장 중심 경영의 일환으로 국내외 사업장 방문을 통해 부문 사업에 대한 이해를 높이고 있으며, 신임 사외이사에 대해서는 내부 오리엔테이션과 사업별 심층 교육을 시행하고 있습니다. 또한, 이사회 전담 지원부서인 이사회 사무국을 통해 이사회/위원회 안건 자료 제공, 국내외 사업장 방문을 비롯한 교육 프로그램 시행 등 사외이사 직무수행에 필요한 활동을 적극 지원하고 있습니다.

한편, 이사회 및 위원회는 각 운영 규정에 의거, 필요하다고 인정되는 경우 관계 임직원 또는 외부인사를 회의에 출석시켜 안건에 대한 설명 또는 의견을 청취할 수 있도록 지원하고 있으며, 필요에 따라 연구과제 수행을 위한 외부 전문가도 활용할 수 있습니다.

당사는 ESG 분야 전문성을 보완하고 객관적인 시각에서 인사이트를 제공받기 위해 ESG 위원회 산하 외부 자문단을 구성하여 운영하고

있습니다. 지배구조, 노동/인권, 상생, 환경 분야의 학계/관련 기구 전문가를 선임하고 정기 교류 및 자문, 주제별 연구과제 수행, 이해관계자 소통 및 교육 등의 역할을 담당하고 있습니다.

▷ (표 5-③-1) 2021년 사외이사만의 회의 개최 내역

회차	정기/임시	개최 일자	출석 사외이사/전체 사외이사	회의 사항	비고
1차	정기	'21.1.26	5/5	- '20년 경영현황 및 '21년 경영 목표	
-	임시	'21.4.19	1/1	- 신임 사외이사 오리엔테이션	교육
2차	정기	'21.4.26	5/5	- '21년 1분기 경영현황	
-	임시	'21.6.28	4/5	- 바이오 사업현황 및 전략	교육
-	임시	'21.6.28	4/5	- 리조트 사업현황 및 전략	교육
3차	정기	'21.7.26	5/5	- '21년 2분기 경영현황	
-	임시	'21.10.01	5/5	- 외부 자문위원 간담회 · 환경문제에 대한 기업의 대응 전략 · 건설분야의 탄소중립 구현사례와 추진방안	교육
4차	정기	'21.10.26	5/5	- '21년 3분기 경영현황	

※ 사외이사만을 대상으로 하는 교육 포함

※ 오리엔테이션은 신임 사외이사만을 대상으로 진행

▷ (표 5-③-2) 2022년 사외이사만의 회의 개최 내역

회차	정기/임시	개최 일자	출석 사외이사/전체 사외이사	회의 사항	비고
1차	정기	'22.1.25	5/5	- '21년 경영실적 및 '22년 경영 목표 - 건설, 리모델링 사업현황 및 안전대책	
-	임시	'22.4.14	2/5	- 외부 전문가(노사관계 자문그룹) 특강 · 노동정책 전망 및 기업의 시사점	교육
2차	정기	'22.4.26	5/5	- '22년 1분기 경영현황	

※ '22.5월말 기준으로 작성

※ 사외이사만을 대상으로 하는 교육 포함

4. 사외이사 활동의 평가

(핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가

- 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.

(1) 사외이사 평가

당사는 이사회 및 위원회의 연간 운영 내역과 이사들의 활동내역 등에 대한 분석 및 자체평가를 수행하고 있습니다. 주요 평가기준은 이사회 및 위원회의 출석률, 교육 참여 현황 등을 종합하고 회사 경영에 대한 이해도, 전문성 등을 포함하는 기준을 마련하여 평가를 실시하고 있으며, 그 결과는 차년도 이사회 운영 및 사외이사 직무수행 개선을 위한 참고자료로 활용하고 있습니다.

또한, 임기 만료시에는 사외이사후보추천위원회 규정 제 7 조에 의거 사외이사 후보를 추천 함에 있어 임기 중의 평가결과 등을 종합적으로 검토하는 프로세스를 운영하고 있습니다. 이에 따라 2021 년 1 월 사외이사후보추천위원회에서는 필립코쉐 이사를 사외이사 후보로 재추천함에 있어 재임 중 "이사회 다양성을 제고하고 이사회/위원회에 적극 참여하며 논의 활성화를 유도하였고 주주권익보호 담당위원으로서 이해관계자와의 소통 활동을 적극적으로 수행함" 등의 평가 결과를 근거로 하여 사외이사 후보로 추천되고 재선임된 사례가 있습니다.

당사는 이와 별도로 이사회가 스스로 이사회 및 위원회 활동을 평가할 수 있는 평가모형을 개발하였고 2021 년 12 월 자체평가를 실시하였습니다.

평가문항은 이사회 기능·역할·책임, 이사회 구성과 이사의 자격, 이사회 운영, 이사회 평가수행, 개별 위원회 평가로 구성되어 있습니다.

2020 년에 이어 2021 년에도 ESG 위원회 산하 외부 자문위원으로부터 객관적인 시각에서 이사회 및 위원회 활동에 대해 평가를 받은 바 있습니다.

이사회, 위원회 및 사외이사에 대한 평가결과 모두 양호한 수준으로 평가되었으며, 평가결과는 향후 거버넌스 개선 방향성 및 추진과제 발굴을 위한 참고자료로 활용되었습니다.

(세부원칙 6-②) 사외이사의 보수는 평가 결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.

(2) 사외이사 보수

상법 및 당사 이사회 규정에 따라 이사보수한도는 주주총회의 결의로 정하고 있습니다. 보상위원회에서 주주총회에 부의될 이사보수한도를 사전에 심의하여 적정성을 검토하고 있으며, 이사보수는 주주총회가 승인한 한도 내에서 집행됩니다.

당사의 정책상 사외이사의 보상은 개별평가와 연동하지 않고 있으며, 유사업계의 보수 수준 및 직무수행의 책임과 투입한 시간 등을 고려하여 적절한 수준으로 보수를 책정하고 있습니다. 주식매수선택권 등을 포함한 별도의 보수정책은 운영하고 있지 않으며 사외이사의 보상은 기본 급여와 회사 업무에 따른 경비, 기타 복리후생 등으로 구성되어 있습니다.

5. 이사회 운영

(핵심원칙 7) 이사회 운영

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

(세부원칙 7-①) 이사회는 원칙적으로 정기적으로 개최되어야 하며, 이사의 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회 운영규정을 마련하여야 한다.

(1) 이사회 운영 일반

당사의 이사회는 이사회 규정 제7조에 따라 정기이사회와 임시이사회로 구분되고 정기이사회는 매 분기 1회 개최를 원칙으로 하며, 임시이사회는 필요에 따라 수시로 개최하고 있습니다.

이사회는 정관 제29조 및 이사회 규정 제8조에 따라 의장이 소집하며, 회일을 정하여 최소 24시간 이전에 이를 각 이사에게 문서, 전자문서 또는 구두로써 통지하고 있습니다. 또한, 각 이사는 의장에게 의안과 사유를 밝히고 이사회 소집을 청구할 수 있습니다.

이사회 결의는 법령에 다른 정함이 있는 경우를 제외하고 이사 과반수의 출석과 출석이사 과반수의 찬성으로 하고 있습니다. 이사회는 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 않고 전화 및 화상회의, 기타 유사한 통신장비를 사용하여 이사회에 참가하는 것을 허용할 수 있으며, 이 경우 이사회에 직접 출석한 것으로 간주하고 있습니다. 이사회 규정 제10조에 따라 이사회 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 의결권 행사를 제안하여 이해상충 소지를 사전에 차단하고 있습니다.

▷ (표 7-①-1) 2021년 이사회 개최 내역

회차	안건		가결 여부	정기/ 임시	개최 일자	안건 통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1차	결의	1. 제57기 영업보고서 및 재무제표 승인의 건	가결	정기	'21.1.27	'21.1.22	9/9
	보고	2. '20년 준법지원인 업무수행 결과 보고의 건	보고				
2차	결의	1. 제57기 정기주주총회 소집 및 목적사항 결정의 건 2. 준법감시위원회 운영규정 및 협약 개정의 건 3. '21년 안전보건 관리계획 승인의 건 4. 이사 등과 회사간의 거래 승인의 건	가결 가결 가결 가결	정기	'21.2.17	'21.2.15	9/9
	보고	5. '20년 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건 6. 감사위원회 결과 보고의 건	보고 보고				
3 차	결의	1. 대표이사 선임의 건 2. 이사회 의장 선임 및 이사의 직위, 직무 위촉의 건 3. 이사 보수한도 집행 승인의 건 4. 삼성 준법감시위원회 신임 위원 위촉의 건	가결 가결 가결 가결	임시	'21.3.19	'21.3.18	9/9
4 차	결의	1. '21년 1분기 재무제표 승인의 건 2. 주택 정비사업 사업비 지급 보증의 건 3. 대외 후원금 승인의 건(전사) 4. 대외 후원금 승인의 건(건설)	가결 가결 가결 가결	정기	'21.4.28	'21.4.23	9/9
	보고	5. 주주권익보호 담당위원 활동결과 보고의 건	보고				
5 차	결의	1. 한화종합화학 지분 매각의 건	가결	임시	'21.6.23	'21.6.22	9/9
6 차	결의	1. '21년 2분기 재무제표 승인의 건 2. 벤처 투자펀드 조성의 건	가결 가결	정기	'21.7.28	'21.7.23	9/9
	보고	3. 주주권익보호 담당위원 활동결과 보고의 건	보고				
7 차	결의	1. '21년 3분기 재무제표 승인의 건 2. 삼성웰스토리와의 거래 승인의 건 3. 특수관계인과의 거래한도 승인의 건 4. 이사 등과 회사간의 거래 승인의 건	가결 가결 가결 가결	정기	'21.10.27	'21.10.22	9/9
	보고	5. 주주권익보호 담당위원 활동결과 보고의 건 6. 준법통제체제 유효성 평가결과 보고의 건	보고 보고				
8 차	결의	1. 삼성 준법감시위원회 신임 위원장 위촉의 건	가결	임시	'21.12.22	'21.12.21	8/9

※ 이사회 시행 일정 및 안건 계획을 포함한 소집 통지는 통상 회의 14일 이전 시행

▷ (표 7-①-2) 2022년 이사회 개최 내역

회차	안건		가결 여부	정기/ 임시	개최 일자	안전 통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1차	결의	1. 제58기 영업보고서 및 재무제표 승인의 건 2. '22년 안전보건 관리계획 승인의 건 3. 삼성 준법감시위원회 위원 위촉의 건	가결 가결 가결	정기	'22.1.26	'22.1.21	9/9
	보고	4. '22년 경영계획 보고의 건 5. '21년 준법지원인 업무수행 결과 보고의 건	보고 보고				
2차	결의	1. 제58기 주주총회 소집 및 목적사항 결정의 건 2. 내부회계관리규정 개정안 승인의 건 3. 회사채 발행 및 특수관계인과의 회사채 인수약정의 건 4. '22년 대외후원금 승인 및 CSR 2.0 추진계획의 건	가결 가결 가결 가결	정기	'22.2.16	'22.2.11	9/9
	보고	5. '21년 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건 6. 감사위원회 결과 보고의 건	보고 보고				
3차	결의	1. 삼성바이오로직스 유상증자 참여의 건 2. 이사 보수한도 집행 승인의 건	가결 가결	임시	'22.3.18	'22.3.18	8/9
4차	결의	1. '22년 1분기 재무제표 승인의 건 2. 위원회 규정 개정의 건 3. 이사의 직무 위촉의 건 4. 대외 후원금 승인의 건(건설)	가결 가결 수정 가결 가결	정기	'22.4.27	'22.4.22	9/9
	보고	1. '22년 1분기 주주권익보호 담당위원 활동결과 보고	보고				

※ 이사회 시행 일정 및 안건 계획을 포함한 소집 통지는 통상 회의 14일 이전 시행

(세부원칙 7-②) 이사회는 매 회의마다 의사록을 상세하게 작성하고, 개별이사의 이사회 출석률과 안건에 대한 찬반여부 등 활동내역을 공개하여야 한다.

(2) 의사록 작성 및 활동내역 공개

당사는 이사회 규정 제15조에 의거, 이사회 후 결의 내용을 명확히 하기 위하여 의사록을 작성하고 출석이사 전원이 기명 날인 또는 서명을 하여 보관하고 있습니다. 의사록에는 이사회 의 안건, 경과요령, 그 결과 반대하는 자와 그 반대 이유를 기재하고 있습니다.

또한, 개별 이사의 이사회 출석률과 안건에 대한 찬반 여부 등 활동내역은 사업보고서 및 기업지배구조보고서를 통해 공시함으로써 이사회 의 활성화 와 함께 책임있는 의결이 이루어지도록 노력하고 있습니다.

개별 이사의 출석 내역 및 안건 찬성률은 다음과 같습니다.

▷ (표 7-②-1) 2021년 개별 이사의 출석 내역

구 분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	8차	비고
	개최일자	'21.1.27	'21.2.17	'21.3.19	'21.4.28	'21.6.23	'21.7.28	'21.10.27	'21.12.22	
사 외 이 사	이현수	출석	출석	-	-	-	-	-	-	3차 사임
	정병석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	필립코웨	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	불참	3차 재선임
	제니스리	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	이상승	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	최중경	-	-	출석	출석	출석	출석	출석	출석	3차 선임
사 내 이 사	최치훈	출석	출석	-	-	-	-	-	-	3차 사임
	이영호	출석	출석	-	-	-	-	-	-	3차 사임
	정금용	출석	출석	-	-	-	-	-	-	3차 사임
	고정석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	3차 재선임
	오세철	-	-	출석	출석	출석	출석	출석	출석	3차 선임
	한승환	-	-	출석	출석	출석	출석	출석	출석	3차 선임
	이준서	-	-	출석	출석	출석	출석	출석	출석	3차 선임

▷ (표 7-②-2) 2022년 개별 이사의 출석 내역

구 분	회차	1차	2차	3차	4차	비고
	개최일자	'22.1.26	'22.2.16	'22.3.18	'22.4.27	
사 외 이 사	정병석	출석	출석	출석	출석	
	필립코쉐	출석	출석	불참	출석	
	제니스리	출석	출석	출석	출석	
	이상승	출석	출석	출석	출석	
	최중경	출석	출석	출석	출석	
사 내 이 사	고정석	출석	출석	출석	출석	
	오세철	출석	출석	출석	출석	
	한승환	출석	출석	출석	출석	
	이준서	출석	출석	출석	출석	

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

구 분	성명	이사회 재직 기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년		
				'21년	'20년	'19년		'21년	'20년	'19년
사 외 이 사	장달중	'14.8.14~'20.3.20	100	-	100	100	100	-	100	100
	권재철	'14.8.14~'20.3.20	100	-	100	100	100	-	100	100
	윤창현	'15.9.2~'20.3.20	100	-	100	100	100	-	100	100
	이현수	'15.9.2~'21.3.19	100	100	100	100	100	100	100	100
	필립코웨	'18.3.22~현재	88	88	75	100	100	100	100	100
	정병석	'20.3.20~현재	100	100	100	-	100	100	100	-
	제니스리	'20.3.20~현재	100	100	100	-	100	100	100	-
	이상승	'20.3.20~현재	100	100	100	-	100	100	100	-
	최중경	'21.3.19~현재	100	100	-	-	100	100	-	-
사 내 이 사	최치훈	'15.9.2~'21.3.19	100	100	100	100	100	100	100	100
	이영호	'15.9.2~'21.3.19	100	100	100	100	100	100	100	100
	정금용	'18.3.22~'21.3.19	100	100	100	100	100	100	100	100
	고정석	'18.3.22~현재	100	100	100	100	100	100	100	100
	오세철	'21.3.19~현재	100	100	-	-	100	100	-	-
	한승환	'21.3.19~현재	100	100	-	-	100	100	-	-
	이준서	'21.3.19~현재	100	100	-	-	100	100	-	-

※ '20.3.20일자로 장달중/권재철/윤창현 이사 사임, 제니스리/정병석/이상승 이사 선임,
 '21.3.19일자로 이현수/최치훈/이영호/정금용 이사 사임,
 필립코웨(재선임)/최중경/고정석(재선임)/오세철/한승환/이준서 이사 선임

6. 이사회 내 위원회

(핵심원칙 8) 이사회 내 위원회

- 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.

(1) 이사회 내 위원회 구성

당사 이사회는 정관이 정한 바에 따라 이사회 내에 경영위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 보상위원회, ESG 위원회 등 5개의 위원회를 설치·운영하고 있습니다.

2021년 3월, 기존 거버넌스위원회를 ESG위원회로 확대 개편하였으며, 2022년 4월, 내부거래에 대한 심의를 강화하고 위원회 운영의 효율성 제고를 위해 기존 내부거래위원회를 ESG위원회로 통합하였습니다. 또한, 2022년 4월, 사외이사후보추천위원회 위원으로 제니스리 이사를 추가 선임하였습니다.

당사는 경영위원회를 제외한 모든 위원회와 그 위원장을 전원 사외이사로 구성하고 있습니다.

(세부원칙 8-②) 모든 위원회의 조직, 운영 및 권한에 대하여는 명문으로 규정하여야 하며, 위원회는 결의한 사항을 이사회에 보고하여야 한다.

(2) 위원회 활동

모든 위원회의 권한, 운영 등에 대해서는 관계법령에 다른 정함이 있는 경우를 제외하고는 이사회 결의로 정하고 있으며, 각 위원회별 명문화된 규정에 의거하여 운영되고 있습니다.

이사회로부터 위임된 사항에 대한 위원회 결의는 이사회 결의와 동일한 효력을 가지며, 위원회는 결의된 내용을 각 이사에게 통지하고 있습니다.

① 경영위원회

(가) 구성

경영위원회는 관련 규정에 의거하여 사내이사 중에서 이사회의 결의로 선임하며 2인 이상 9인 이하로 구성할 수 있습니다. 경영위원회는 현재 사내이사 4명으로 구성되어 있습니다.

(나) 운영

경영위원회는 필요에 따라 수시로 개최합니다. 위원회 소집, 결의방법 등 경영위원회 운영과 관련된 사항은 경영위원회 규정을 따릅니다.

(다) 주요 부의사항

- 회사 경영의 기본 방침 및 정책
- 중요한 신규사업 또는 신제품의 개발
- 지점 및 법인의 설치/이전 또는 폐지
- 중요한 기술도입 계약 체결 또는 기술이전/기술제휴
- 중요한 신규 단일계약의 수주 또는 체결, 공급계약 체결/해지
- 중요한 유형자산의 취득/처분, 차입계약체결, 타법인출자/출자지분 처분

(라) 개최 내역

당사는 2021년 16회, 2022년 5월까지 5회의 경영위원회를 개최하였으며 상세 내역과 최근 3개년 개별 이사의 출석률은 다음과 같습니다.

▷ (표 8-②-1) 2021년 경영위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1차	'21.1.27	3/3	결의	1. UAE Fujairah 지점 개설의 건 2. 인센티브 지급의 건('20년 성과, 5기 장기성과)	가결 가결
2차	'21.2.17	3/3	결의	1. 부전-마산 철도사업 자금보충약정 이행의 건 2. 싱가포르 CRL CR106 지하철 공사 입찰의 건 3. 본사차입 및 해외법인에 대한 본사보증의 건	가결 가결 가결
3차	'21.3.24	4/4	결의	1. 부산MBC 부지 공모사업 참여의 건	가결
4차	'21.4.9	4/4	결의	1. 홍콩공항 제2활주로 확장공사 입찰의 건 2. 우즈벡 IFC 태양광사업 입찰 참여의 건 3. '21년 대외 후원금 집행계획의 건	가결 가결 가결
5차	'21.5.4	4/4	결의	1. 하남 데이터센터 신축공사 채무인수 확약의 건 2. 콜롬보 사업 매각의 건	가결 가결
6차	'21.5.26	4/4	결의	1. 필리핀 마닐라 남부통근철도 공사입찰 및 지점 개설의 건 2. 주택 정비사업 대여 및 지급보증의 건 3. 본사차입 및 해외법인에 대한 본사 보증의 건	가결 가결 가결
7차	'21.6.23	4/4	결의	1. 미국 NuScale사 지분 투자의 건 2. 주택 리모델링사업 지급보증의 건 3. 인도네시아 석탄무역법인 청산의 건	가결 가결 가결
8차	'21.7.6	4/4	결의	1. '21년 상반기 회사평가 및 목표인센티브 지급의 건	가결
9차	'21.7.28	4/4	결의	1. 베트남 복합화력 입찰의 건 2. 주택 리모델링사업 지급보증의 건	가결 가결
10차	'21.8.25	4/4	결의	1. 하남 데이터센터 신축공사 채무인수 확약 증액의 건 2. 베트남 복합화력 입찰의 건 3. 본사차입 및 해외법인에 대한 본사보증의 건	가결 가결 가결
11차	'21.9.13	4/4	결의	1. 사우디 법인 Tanajib 발전 도급계약 체결의 건	가결
12차	'21.10.27	4/4	결의	1. 건설 동남아 투자법인 설립의 건 2. 카타르 Facility E 담수발전 입찰의 건 3. 터키 가지안텨 병원사업 사업구조 변경의 건 4. 하나금융그룹 HQ 신축공사 책임준공 확약의 건	가결 가결 가결 가결

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
13차	'21.11.5	4/4	결의	1. 일본 모도메탈 지분 매각의 건	가결
14차	'21.11.24	4/4	결의	1. 주택 정비사업 사업비 대여의 건	가결
				2. 대외 후원금 승인의 건 (건설, 패션부문)	가결
				3. 대외 후원금 승인의 건 (전사)	가결
				4. 본사차입 및 해외법인에 대한 본사보증의 건	가결
15차	'21.12.10	4/4	결의	1. 미국 NuScale사 추가 지분투자의 건 2. 주택 정비사업 지급보증의 건	가결 가결
16차	'21.12.22	4/4	결의	1. Vista C&I Global 증자의 건 2. '21년 하반기 회사평가 및 목표인센티브 지급의 건	가결 가결

※ 경영위원회 위원 변동내역 ('21.3.19)

- 기존 : 이영호, 고정석, 정금용 이사 → 변경 : 고정석, 오세철, 한승환, 이준서 이사

▷ (표 8-②-2) 2022년 경영위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1차	'22.1.26	4/4	결의	1. 러시아 지점 설립 및 법인 청산의 건	가결
				2. 주택 리모델링사업 지급보증의 건	가결
				3. 인센티브 지급의 건('21년 성과, 5기 장기성과)	가결
2차	'22.2.16	4/4	결의	1. 사우디 NEOM Running Tunnel 입찰의 건	가결
				2. 우즈벡 Talimarjan 2 복합화력 입찰의 건	가결
				3. 카타르 QE IC 태양광 입찰의 건	가결
				4. 본사차입 및 해외법인에 대한 본사보증의 건	가결
3차	'22.3.5	4/4	결의	1. 대외 후원금 승인의 건	가결
4차	'22.4.15	4/4	결의	1. 주택 정비사업 지급보증의 건	가결
5차	'22.4.27	4/4	결의	1. 루마니아 태양광 투자자산 매각의 건	가결
				2. '22년 대외후원금 집행계획의 건	가결

▷ (표 8-②-3) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021년	2020년	2019년
사내 이사	이영호	100%	100	100	100
	고정석 (위원장)	100%	100	100	100
	정금융	97%	100	100	93
	오세철	100%	100	-	-
	한승환	100%	100	-	-
	이준서	100%	100	-	-

② 사외이사후보추천위원회

(가) 구성

사외이사후보추천위원회는 관련 규정에 의거하여 2인 이상의 이사로 구성하며, 위원의 과반수는 사외이사로 합니다. 사외이사후보추천위원회는 현재 사외이사 4명으로 구성되어 있습니다.

(나) 운영

사외이사후보추천위원회는 필요에 따라 수시로 개최합니다. 소집, 결의 방법 및 관계인 의견청취 등 사외이사후보추천위원회 운영과 관련된 사항은 사외이사후보추천위원회 규정을 따릅니다.

(다) 역할

위원회는 주주총회 소집 이사회 전에 사외이사 후보를 추천합니다. 위원회는 사외이사 후보를 추천함에 있어 다음 사항을 고려해야 합니다.

- 추천 후보의 자질/역량이 회사와 주주의 이익에 부합
- 관련 법규 및 회사 규정에서 정하는 자격 요건을 충족
- 추천 절차의 공정성 및 투명성 확보 등

(라) 개최 내역

당사는 2021년 4회, 2022년 2회의 사외이사후보추천위원회를 개최하였으며 상세 내역과 최근 3개년 개별 이사의 출석률은 다음과 같습니다.

▷ (표 8-②-4) 2021년 사외이사후보추천위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
1차	'21.1.22	3/3	보고	1. 사외이사 후보 선임 기준 및 후보군 현황 보고의 건	보고
2차	'21.1.26	3/3	결의	1. 사외이사 후보 추천의 건	가결
3차	'21.6.23	3/3	보고	1. 사외이사 후보군 선정 기준 및 후보 추천 프로세스	보고
4차	'21.10.27	3/3	보고	1. 사외이사 후보군 현황 보고	보고

▷ (표 8-②-5) 2022년 사외이사후보추천위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
1차	'22.1.24	3/3	보고	1. 외국인 사외이사 후보군 평가 결과 및 '22년 운영 계획 보고	보고
2차	'22.4.25	3/3	보고	1. 사외이사 후보군 선정 기준 및 채용 전문 기관 선정 계획 보고	보고

▷ (표 8-②-6) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021년	2020년	2019년
	윤창현	67	-	67	-
	이현수	100	100	100	-
	필립코웨 (위원장)	100	100	100	-
	이상승	100	100	-	-
	정병석	100	100	-	-

③ 내부거래위원회

(가) 구성

내부거래위원회는 3인 이상의 사외이사를 포함하고, 사외이사 수가 위원 총수의 3분의 2 이상으로 구성합니다. 내부거래위원회는 현재 사외이사 3명으로 구성되어 있습니다.

(나) 운영

내부거래위원회는 위원회의 심의/결의 대상 건이 발생할 경우 수시로 개최합니다. 소집, 결의방법 및 관계인 의견청취 등 내부거래위원회 운영과 관련된 사항은 내부거래위원회 규정을 따릅니다.

(다) 역할

- 내부거래 승인권
- 내부거래 보고 청취권
- 내부거래 직권 조사 명령권
- 내부거래 시정 조치 건의권

(라) 개최 내역

당사는 2021년 3회, 2022년 1회의 내부거래위원회를 개최하였으며 상세 내역과 최근 3개년 개별 이사의 출석률은 다음과 같습니다.

▷ (표 8-②-7) 2021년 내부거래위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
1차	'21.7.26	3/3	결의	1. 대외 후원금 승인의 건	가결
2차	'21.10.26	3/3	결의	1. 대외 후원금 승인의 건	가결
3차	'21.12.14	3/3	결의	1. 대규모 내부거래 승인의 건 2. 퇴직연금 가입의 건 3. 건설공사보험 가입의 건	가결

▷ (표 8-②-8) 2022년 내부거래위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
1차	'22.3.24	3/3	결의	1. 건설부문, 사무실 추가 임차의 건	가결

▷ (표 8-②-9) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021년	2020년	2019년
사외 이사	장달중	100	-	-	100
	권재철	100	-	-	100
	윤창현	100	-	-	100
	이상승 (위원장)	100	100	100	-
	제니스리	100	100	100	-
	정병석	100	-	100	-
	최중경	100	100	-	-

④ 보상위원회

(가) 구성

보상위원회는 관련 규정에 의거하여 3인 이상의 이사로 구성하며, 보상위원회는 현재 사외이사 3명으로 구성되어 있습니다.

(나) 운영

보상위원회는 필요에 따라 수시로 개최합니다. 소집, 결의방법 및 관계인 의견청취 등 보상위원회 운영과 관련된 사항은 보상위원회 규정을 따릅니다.

(다) 역할

- 등기이사 보수한도 및 보상체계에 관한 사항
- 기타 이사보수 관련 이사회에서 위임한 사항

(라) 개최 내역

당사는 2021년 4회, 2022년 4월까지 2회의 보상위원회를 개최하였으며 상세 내역과 최근 3개년 개별 이사의 출석률은 다음과 같습니다.

▷ (표 8-②-10) 2021년 보상위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1차	'21.1.27	3/3	보고	1. 인센티브 지급('20년 성과, 5기 장기성과) 보고의 건	보고
2차	'21.2.17	3/3	결의	1. '21년도 이사연봉 승인의 건	가결
			결의	2. '21년도 이사보수한도 승인의 건	가결
3차	'21.7.06	3/3	보고	1. '21년 상반기 회사평가 및 목표인센티브 지급 보고의 건	보고
4차	'21.12.22	3/3	결의	1. 특별성과급 지급의 건	수정가결
			보고	2. '21년 하반기 회사평가 및 목표인센티브 지급 보고의 건	보고

▷ (표 8-②-11) 2022년 보상위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1차	'22.1.26	3/3	보고	1. 인센티브 지급('21년 성과, 5기 장기성과) 보고의 건	보고
2차	'22.2.16	3/3	결의	1. '22년도 이사연봉 승인의 건	가결
			결의	2. '22년도 이사보수한도 승인의 건	가결

▷ (표 8-②-12) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021년	2020년	2019년
사외이사	장달중	100	-	100	100
	권재철	100	-	100	100
	이현수	100	100	100	100
	정병석	100	100	100	-
	제니스리	100	100	100	-
	최중경 (위원장)	100	100	-	-

⑤ ESG 위원회

(가) 구성

ESG 위원회는 3인 이상의 이사로 구성하고, 위원의 과반수는 사외이사로 합니다. 위원회는 위원 중 2명을 주주권익보호 담당위원으로 선임하였으며 현재 사외이사 5명 전원으로 구성되어 있습니다.

(나) 운영

ESG 위원회는 필요시 수시로 개최합니다. 위원회는 필요시 관계 임직원 또는 외부 전문가의 의견을 청취하거나 자문을 요청할 수 있고, 연구과제 수행을 위해 외부 전문가를 자문위원으로 선임할 수 있습니다. 소집, 결의방법 및 관계인 의견청취 등 ESG 위원회 운영과 관련된 사항은 ESG 위원회 규정을 따릅니다.

(다) 역할

- 주주가치에 중대한 영향을 미치는 회사의 경영사항에 대해 사전 심의하여 그 결과를 이사회에 보고
- 주주가치 제고를 위한 주요 정책 건의
- 기업의 사회적 책임관련 사항 심의
- 이사회 및 위원회 활동 평가결과 심의
- 주주권익보호 담당위원은 주주들의 의견을 수렴 후 그 내용을 위원회 및 이사회에 보고

(라) 개최 내역

당사는 2021년 1월까지 1회의 거버넌스위원회를 개최하였으며 2021년 3월 ESG 위원회로 개편 이후 2021년에는 4회, 2022년 5월까지 3회 개최하였습니다. 상세 내역과 최근 3개년 개별 이사의 출석률은 다음과 같습니다.

▷ (표 8-②-13) 2021년 거버넌스위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
1차	'21.1.22	4/4	보고	1. '21년 추진계획(ESG관련) 2. '21년 주주권익보호담당위원 활동 계획	보고 보고
			심의	3. '20년 배당(안)	심의

※ 거버넌스위원회는 이현수/필립코쎄/정병석/이상승 이사 4인으로 구성

▷ (표 8-②-14) 2021년 ESG위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
2차	'21.4.26	5/5	의결	1. '21년 외부자문단 운영(안)	가결
			보고	2. 물산, 향후 3개년('21년~'23년) 계획 3. 주주권익보호 담당위원 활동 결과 4. 중대재해처벌법 주요 내용 및 당사 영향	보고 보고 보고
3차	'21.8.30	5/5	보고	1. '21년 상반기 ESG 활동 결과 2. 중기 사업전략	보고 보고
4차	'21.10.26	5/5	보고	1. '21년 위원회 제언 관련 진행사항 2. 주주권익보호 담당위원 활동 결과	보고 보고
5차	'21.11.29	4/5	보고	1. 중기 사업전략 2. '21년 이사회 및 위원회 활동 평가 실시	보고 보고

※ '21.3.19일자로 기존 거버넌스위원회를 ESG위원회로 확대 개편하고,
이현수 이사 사임, 제니스리/최중경 이사 선임하여 사외이사 전원인 5인으로 구성

▷ (표 8-②-15) 2022년 ESG위원회 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안전		가결 여부
			구분	내용	
1차	'22.1.24	5/5	심의	1. '21년 배당(안)	심의
			보고	2. '21년 ESG 외부평가 결과 3. '22년 주주권익보호 담당위원 활동 계획	보고 보고
2차	'22.2.15	5/5	보고	1. '22년 ESG 운영계획	보고
3차	'22.4.25	5/5	보고	1. 수소 사업전략 2. '22년 1분기 주주권익보호 담당위원 활동 결과	보고 보고

▷ (표 8-②-16) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021년	2020년	2019년
사외 이사	이현수	100	100	100	100
	권재철	100	-	100	100
	윤창현	100	-	100	100
	필립코웨	100	100	100	100
	정병석 (위원장)	100	100	100	-
	이상승	100	100	100	-
	제니스리	100	100	-	-
	최중경	75	75	-	-

※ '19년은 CSR위원회와 거버넌스위원회 통합 내역 반영

V. 감사기구

1. 내부감사기구

(핵심원칙 9) 내부감사기구

- 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사 업무를 수행하여야 하며, 내부감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.

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

(1) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구 구성과 역할

① 내부감사기구 구성/선임 현황, 회계/재무 감사 전문가 현황

당사는 상법 제 451 조의 2 및 제 542 조의 11, 정관 제 28 조의 4, 이사회 규정 제 14 조에 근거하여 감사위원회를 구성하고 운영, 권한과 책임 등을 「감사위원회 규정」에 명시하여 감사 업무를 수행하고 있습니다.

감사위원회는 주주총회에서 선임한 사외이사 3인으로 구성되어 있습니다. 이는 상법 415 조의 2 제 2 항에 명기된 '감사위원회는 3 명 이상의 이사로 구성하고 사외이사가 위원의 3 분의 2 이상이어야 한다'는 규정 요건을 충족합니다. 더불어 당사는 자산 2 조원 이상의 상장회사로서, 감사위원 중 1 인(제니스리 이사)을 상법 제 542 조의 11 제 2 항에서 정한 회계 또는 재무전문가로 선임하고 있습니다. 제니스리 이사는 상장회사에서 회계 또는 재무 관련 업무에 합산하여 임원으로 근무한 경력이 5 년 이상입니다. 상법 시행령 제 37 조 제 2 항 제 3 호인 "상장회사에서 회계 또는 재무 관련 업무에 합산하여 임원으로 근무한 경력이 5 년 이상 또는 임직원으로 근무한 경력이 10 년 이상인 사람"에 해당하여, 상법 제 542 조의 11

제 2 항의 요건을 갖춘 회계 또는 재무 전문가로 판단되었습니다. 그 외 다른 감사위원들도 고용, 노동, 공정거래, 지배구조 분야의 전문가로서 당사의 경영진이 업무를 적법, 타당하게 처리하고 있는지에 대한 감독 역할을 충실히 수행 할 수 있는 전문성을 갖추고 있습니다.

감사위원회 구성에 관한 세부내용은 다음과 같습니다.

▷ (표 9-①-1) 내부감사기구 구성

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
위원장	사외이사	제니스리	<ul style="list-style-type: none"> - 시카고大 MBA('04 년) - SC 제일은행/금융지주 재무담당 부행장, CFO - 現) S-Oil 사외이사 - 現) 김앤장법률사무소 고문 	
위원	사외이사	정병석	<ul style="list-style-type: none"> - 중앙大 경제학 박사('94 년) - 노사정위원회 산하 청년고용협의회 위원장 - 삼성물산 거버넌스위원회 외부 전문위원 - 한양대 경제학부 석좌/특임교수 - 現) 한국기술교육大 명예교수 	
위원	사외이사	이상승	<ul style="list-style-type: none"> - 하버드大 경제학 박사('92 년) - 삼성물산 거버넌스위원회 외부 전문위원 - 現) 서울大 경제학부 교수 - 現) 현대자동차 사외이사 	

② 감사위원의 독립성 및 전문성 확보 정책

당사는 감사위원회의 독립성과 전문성을 확보하기 위해 상법 제 415 조의 2 제 2 항에 따라 감사위원회를 사외이사 3 인으로 구성하고 있으며, 전원 사외이사로 운영하고 있습니다. 감사위원회는 회계감사를 위하여 재무제표 등 회계관련서류 및 회계법인의 감사 절차와 감사 결과를 검토하고, 필요한 경우에는 회계법인에 회계에 관한 장부와 관련서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 검토합니다.

그리고 감사위원회는 신뢰할 수 있는 회계정보의 작성 및 공시를 위하여 내부회계관리제도의 운영실태를 대면 회의를 통하여 보고받고 이를 검토합니다. 또한 감사위원회는 업무 감사를 위하여 회사로부터 경영위원회 등 이사회 심의 내용에 관하여 보고를 받고 있습니다. 이외에도 감사위원 대상으로 연 2 회 감사업무 수행에 필요한 교육을 제공하고 있습니다.

(2) 내부감사기구의 운영

① 내부감사기구 규율 규정

당사는 감사위원회가 감사업무를 적정하고 효과적으로 수행할 수 있도록 2014 년 8 월 14 일 그 직무수행의 기준과 운영에 필요한 사항을 정함을 목적으로 '감사위원회 규정'을 제정하여 위원회 운영에 적용하고 있으며, 2019 년 3 월 22 일 제 법령 개정사항을 반영하여 규정을 개정, 시행하고 있습니다.

위원회의 운영과 관련된 주요 권한은 감사위원회 규정 제 8 조에 따라 다음과 같습니다. 업무 감사권, 영업보고 요구권 및 업무재산 조사권, 이사보고의 수령권, 자회사에 대한 조사권, 각종 소의 대표권, 주주총회의 소집청구권, 전문가의 조력 요청권, 외부감사인의 선정 및 해임권, 기타 법령, 정관 및 이사회 결의에 의하여 감사위원회에 부여된 사항에 관한 사항이 있습니다. 감사위원회의 의무는 동 규정 제 9 조에 따라 다음과 같습니다. 선관주의 의무, 주주총회에 대한 조사보고 의무, 이사회에 대한 보고의무, 감사록 작성의 의무, 감사보고서 제출의 의무, 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률상 부정행위 등의 보고 의무입니다.

② 내부감사기구 교육 제공현황

당사는 감사위원의 전문성 강화 및 직무수행에 필요한 정보제공을 위해 회계법인 등 외부전문가의 자문을 받아 감사 직무 관련 교육을 진행하고 있습니다. 또한 2019 년 12 월에 제정된 내부회계관리제도 업무지침 17 조에 따라 감사위원에게 내부회계관리제도 교육을 년 1 회 시행하도록 명기하고 있습니다. 공시 대상기간 중 감사위원 교육은 2 회 화상회의로 실시하였으며, 교육내용은 다음과 같습니다.

▷ (표 9-①-2) 감사위원 주요 교육내용

일 자	교육실시주체	시 간	주요 교육내용
'21.6.23	회계법인	1 시간	- 연결내부회계관리제도의 이해 - 내부회계관리제도 동향
'21.12.14	회계법인	1 시간	- 감사위원회의 역할과 최근 주요 트렌드

③ 경영진 부정행위 조사 절차 및 내부감사기구에 대한 정보, 비용 지원

감사위원회는 감사위원회 규정 제 8 조에 의거하여 이사가 법령 또는 정관에 위반한 행위를 하여 이로 인하여 회사에 회복할 수 없는 손해가 생길 염려가 있는 경우에는 이사에 대하여 그 행위를 유지할 것을 청구할 수 있습니다. 아울러 전문가의 조력이 필요한 경우에도 동 규정 제 8 조에 의거하여 회사의 비용으로 전문가의 조력을 구할 수 있습니다. 동 규정 제 18 조에 따라 회의 및 기타 운영에 필요한 경비는 회사가 부담합니다.

④ 내부감사기구 지원조직

당사는 감사위원회의 효율적인 감사업무 수행 지원을 위하여 내부 감사부서인 감사팀을 감사위원회 산하 조직으로 운영하여 경영진으로부터 독립성을 확보하고 있으며, 감사팀 및 경영기획실 재무팀 중심으로 감사위원회 업무감사 및 회계감사 등 감사위원회 활동을 지원하고 있습니다.

감사팀은 팀장(부사장)을 포함하여 담당임원(상무) 2 명 등 총 52 명으로 구성되었으며, 연초 감사위원회에 보고한 감사 계획에 따라 운영 감사 및 준법 감사를 수행하고, 주요 감사실적을 연 2 회 감사위원회에 보고하고 있습니다.

경영기획실 재무팀 및 부문 재무부서는 부사장급 임원을 포함하여 11 명이 감사위원회 업무를 지원하고 있으며, 내부회계관리제도 전담인원은 17 명으로 구성되어 내부회계관리제도를 감독 및 평가하고 있습니다. 경영기획실 재무팀은 재무보고, 회계감사, 내부회계관리제도 등과 관련하여 연 5 회 정기 감사위원회에서 실적을 직접 보고하고 있으며 그 외 필요 시 수시로 감사위원회와 커뮤니케이션을 실시하고 있습니다.

⑤ 기업이 보유한 경영 및 경영에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사항과 관련된 정보에 대한 내부감사기구의 접근성 정도

당사는 감사위원이 회의개최 전에 의사결정에 필요한 안건 정보를 검토할 수 있도록 사전에 자료를 공유하고 있습니다. 또한 외부감사인인 정기 감사위원회 이외에도 연 2 회의 대면 보고, 연 2 회 서면 보고를 실시하여 감사위원에게 업무에 관한 추가 정보를 제공하고 있습니다.

아울러 감사위원회 규정 제 15 조에 따라 감사위원은 경영방침 의사결정 결과, 경영 및 업무 상황을 파악하기 위하여 임원회의 및 그 밖의 중요한 회의에 출석하여 의견을 진술할 수 있습니다. 동 규정 제 16 조에 따라 업무 집행에 관한 중요한 문서를 적시에 열람하고 필요한 때에는 이사 또는 직원에 대하여 설명을 요구할 수 있습니다.

(3) 감사위원 보수

당사의 정책상 감사위원의 보상은 개별 평가와 연동하지 않고 있습니다. 주식매수선택권 등을 포함한 별도의 보수 정책은 운영하고 있지 않으며, 감사위원의 보상은 기본 급여와 회사 업무에 따른 경비로 한정하고 있습니다.

(4) 내부감사기구의 독립성과 전문성

위 설명과 같이, 당사는 내부감사기구의 독립성과 전문성을 확보하기 위하여 상법 및 내부 감사위원회 규정에 따라 감사위원회를 운영하고 있으며, 내부 감사기구 지원조직은 감사위원회와 지속적인 커뮤니케이션을 실시하고 있습니다.

(세부원칙 9-②) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 활동 내역을 투명하게 공개해야 한다.

(5) 내부감사기구 활동내역

① 내부감사기구의 감사활동, 외부감사인 선임 내역 및 내부회계관리제도 운영실태 평가 등 실시 내역

감사위원회는 2021년 정기 5회, 2022년 정기 3회 개최되었으며, 매 개최 시 감사위원 3인 전원이 참석하여 결의사항 8건, 보고사항 16건을 논의하였습니다. 해당 기간 중 감사위원회의 보고사항으로는 재무제표 및 내부회계관리 감사 진행경과 보고, 내부감사 실적 및 계획 보고 등이 있었으며, 결의사항으로는 감사보고서 확정, 주주총회 부의의안 검토, 내부회계관리제도 운영실태 보고 및 평가 등이 있었습니다. 감사위원회 개최 전 부의 안건에 대한 충분한 검토를 위하여, 감사위원회 지원 조직 및 외부감사인(삼일회계법인)으로 하여금 감사 위원에게 위원회 안건에 대해 사전 설명을 개별적으로 실시하였습니다. 사전 설명 과정에서 제기된 감사위원의 추가 자료 요청 및 안건에 대한 의견 등은 본 회의 시 반영되고 있습니다.

당사는 2020년 7차 감사위원회에서 삼일회계법인을 연속하는 3개년 외부감사 법인으로 선임하였고 삼일회계법인은 당사의 2021년도 감사를 수행하였습니다. 2021년도 감사보고서에 대한 감사의견은 적정 감사의견을 받았습니다. 내부회계관리규정 제 17조에 의거하여, 당사는 내부회계 관리제도 점검 결과를 문서로 작성하여 감사위원회에 대면으로 보고하고 있습니다. 감사위원회는 정기주주총회 개최 1주 전까지 내부회계관리제도 운영실태보고서를 이사회에 대면 보고하고, 해당 보고서는 회사의 본점에 5년간 비치하고 있습니다.

※ 내부회계관리제도 운영실태 보고 및 평가

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제 8 조의 규정에 따라 내부회계관리규정을 제정하여 내부회계관리제도를 운영하고 있습니다.

내부회계관리규정은 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 및 동법 시행령, 외부감사 및 회계 등에 관한 규정 등이 정하는 바에 따라 제도의 설계/운영/평가/보고에 필요한 정책과 절차를 규정하여 동 제도가 합리적이고 효과적으로 설계/운영됨으로써 재무제표의 신뢰성 제고에 필요한 사항을 적절하게 반영하고 있습니다. 당사는 대표이사, 내부회계관리자, 회계처리부서 등 업무분장을 통해 내부회계관리제도와 관련된 임무를 부여하고 있으며 그에 따라 적절하게 업무를 수행하고 있습니다. 당사 내부회계관리규정 제 18 조에 따라 감사위원회는 대면회의를 개최하여 내부회계관리제도의 운영실태를 평가하고 정기주주총회 개최 1주전까지 내부회계관리제도 평가보고서를 이사회에 대면 보고해야 합니다. 감사위원회는 2021 년 내부회계관리제도 운영실태에 대해 회사로부터 보고를 받고(2021 년 4 월/10 월, 2022 년 2 월), 내부회계관리제도 운영실태 평가 결과를 이사회에 대면 보고하였습니다. (2022 년 2 월) 당사의 외부감사인인 삼일회계법인은 2021 년 12 월 31 일 현재의 내부회계관리제도에 대하여 감사를 실시한 바 있으며, 그 결과 '회사의 내부회계관리제도는 2021 년 12 월 31 일 현재 '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'에 따라 중요성의 관점에서 효과적으로 설계 및 운영되고 있다'는 감사의견을 표명하였습니다.

② 감사위원회 회의 개최 내역, 개별이사 출석내역 및 최근 3개 사업
연도별 개별이사의 출석률 등

▷ (표 9-②-1) 2021년 감사위원회 개최 내역

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1차	'21.1.26	3/3	보고	'20년 회계감사 진행경과	-
				내부감사 '20년 실적 및 '21년 계획	-
2차	'21.2.17	3/3	결의	내부회계관리제도 운영실태 보고 및 평가	가결
				감사위원회 감사보고서 확정	가결
				제57기 정기주주총회 부의의안 검토	가결
3 차	'21.4.27	3/3	보고	'21년 회계감사 및 핵심감사항목 계획	-
				'21년 1분기 회계감사 진행경과	-
				'21년 내부회계관리제도 운영 계획	-
4 차	'21.7.28	3/3	보고	'21년 상반기 회계감사 진행경과	-
				'21년 상반기 내부감사결과	-
5 차	'21.10.27	3/3	보고	'21년 상반기 내부회계관리제도 운영현황	-
				'21년 3분기 회계감사 진행경과	-
				외부감사인 지정결과 보고	

▷ (표 9-②-2) 2022년 감사위원회 개최 내역

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1차	'22.1.26	3/3	보고	'21년 회계감사 진행경과	-
				외부감사인 비감사 용역	-
				내부감사 '21년 실적 및 '22년 계획	-
2차	'22.2.16	3/3	결의	'21년 내부회계관리제도 운영실태 보고 및 평가	가결
				감사위원회의 감사보고서 확정	가결
				제58기 정기주주총회 부의의안 검토	가결
				내부회계관리규정 개정안	가결
3 차	'22.4.27	3/3	보고	'22년 회계감사 및 핵심감사항목 계획	-
				'22년 1분기 회계감사 진행경과	-
				'22년 내부회계관리제도 운영계획	-
			결의	'21년 외부감사인 준수사항 확인	가결

▷ (표 9-②-3) 2021년 개별 이사의 감사위원회 출석 내역

구분	회차	'21년 1차	'21년 2차	'21년 3차	'21년 4차	'21년 5차
	일자	'21.1.26	'21.2.17	'21.4.27	'21.7.28	'21.10.27
사외	제니스리	출석	출석	출석	출석	출석
	정병석	출석	출석	출석	출석	출석
	이상승	출석	출석	출석	출석	출석

▷ (표 9-②-4) 2022 년 개별 이사의 감사위원회 출석 내역

구분	회차	'22년 1차	'22년 2차	'22년 3차
	일자	'22.1.26	'22.2.16	'22.4.27
사외	제니스리	출석	출석	출석
	정병석	출석	출석	출석
	이상승	출석	출석	출석

▷ (표 9-②-5) 최근 3 개 사업년도 개별 이사의 감사위원회 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021년	2020년	2019년
사외 이사	윤창현	100	-	100	100
	장달중	100	-	100	100
	권재철	100	-	100	100
	제니스리 (위원장)	100	100	100	-
	정병석	100	100	100	-
	이상승	100	100	100	-

※ 윤창현, 장달중, 권재철 이사는 '20.3.20일에 전원 사임,
제니스리, 정병석, 이상승 이사가 '20.3.20일에 신규 감사위원으로 선임

③ 감사절차, 회의록·감사록의 기록·보존, 주주총회 보고절차 등과
관련한 내부규정이 있는지 여부와 그 내용

당사 감사위원회 규정 제 5 조에 따라 정기회의를 매 분기 1 회 개최하고
임시위원회는 필요에 따라 수시로 개최합니다. 감사위원회의 소집 절차는
감사위원회 규정 제 6 조에 따라 위원장이 소집하며, 위원장은 회의 일자를
정하여 늦어도 24 시간 전에 각 위원에게 문서, 전자문서, 구두, 기타 발송

및 수신 여부를 확인할 수 있는 방식으로 통지하여야 합니다. 다만, 위원 전원의 동의가 있을 때에는 소집절차를 생략할 수 있습니다. 감사위원회의 결의는 위원 과반수의 출석과 출석위원 과반수의 동의로 이루어집니다.

감사위원회 규정 제10조에 따라 회의 의사록을 작성하도록 하고 있으며, 의사록에는 의사의 안건, 경과 요령과 그 결과, 반대하는 자와 그 반대하는 이유를 기재하고 출석한 감사위원이 기명날인 또는 서명하여야 합니다.

동 규정 제 11 조에 따라 위원회는 결의된 내용이 있는 경우 각 이사에게 통지하여야 합니다. 위 통지를 받은 이사 및 위원회에 출석한 이사는 이사회에 소집을 요구할 수 있습니다. 단 결의사항 통지일로부터 2 일 이내에 이의 제기가 없을 경우는 원안에 동의한 것으로 봅니다. 위원회의 부의 사항 중 위원회가 회사의 중요 사항으로서 이사회에 부의할 필요가 있다고 판단하는 사항은 이를 이사회에 부의할 수 있습니다.

동 규정 제 9 조에 따라 감사위원회는 이사가 주주총회에 제출할 의안 및 서류를 조사하여 법령 또는 정관에 위반하거나 현저하게 부당한 사항이 있는지 여부를 주주총회에서 진술하여야 합니다.

(6) 감사위원회 활동내역

위 설명과 같이, 당사의 감사위원회는 매분기 정기위원회를 실시하고 있으며, 대상기간 동안 회사와 별개로 감사위원과 외부 감사인 및 회계법인간 커뮤니케이션도 화상 4회, 서면 3회, 총 7회 실시하였습니다.

2. 외부감사인

(핵심원칙 10) 외부감사인

- 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.

(1) 외부감사인 선임 및 운영 정책

① 외부감사인의 독립성/전문성 확보를 위한 선임 기준 및 절차

당사 감사위원회는 외부감사인 선정 프로세스를 통해 객관적인 기준에 따라 독립적으로 평가 후 외부감사인을 선정하고 있습니다. 감사위원회는 외부감사법에 의거 감사보수, 감사시간, 감사에 필요한 인력 등 감사인의 준수사항에 대한 기준 및 외부감사인 후보 평가기준과 평가절차를 마련하여 공정한 절차에 따라 외부감사인을 선정하고 있습니다.

감사위원회는 외부감사인 선정시 감사보수, 업무수행팀 역량, 회계법인 역량 등을 종합적으로 고려하여 평가 후 합산 최고득점자를 외부 감사인으로 선정하고 있으며, 선정 및 선임절차, 선정방법, 사후 평가 등 외부감사인 선정에 필요한 기준과 절차를 문서화하여 객관적으로 평가 및 운영하고 있습니다.

당사는 감사위원회가 선정한 외부감사인을 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제 4 조의 2 에 따라 연속하는 3 개 사업연도의 감사인을 동일 감사인으로 선임하고 있습니다.

② 감사인선임위원회 설치 현황

당사는 상법 제 542 조의 11 에 따른 감사위원회 의무설치 대상 회사로서 감사인선임위원회는 설치되어 있지 않으며, 감사위원회에서 그 역할을 수행하고 있습니다.

③ 외부감사인 선임 관련 회의개최 횟수 및 각 회의에서의 논의사항

당사는 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제 11 조 제 2 항 및 「외부감사 및 회계 등에 관한 규정」 제 10 조에 따른 감사인 주기적 지정에 따라 제 59 기~제 61 기(2022 년~2024 년)까지 3 개 회계연도의 외부감사인으로 한영회계법인을 지정 받았습니다.

외부감사인 지정에 따라 외부감사인 선임 관련 회의는 개최되지 않았으며, 당사는 2021 년 10 월 감사인 예비 지정통지를 받은 후 10 월 감사위원회에 외부감사인 지정 결과를 보고하였습니다.

④ 외부감사 종료 후 외부감사인이 감사계획을 충실하게 수행하였는지 등에 대한 평가여부 및 그 내용

외부감사인인 삼일회계법인은 감사계획에 따라 외부감사를 충실하게 수행하였습니다. 외부감사 담당이사는 업무수행을 위해 적극적으로 감사 과정에 참여하였으며, 감사 과정에서 불필요한 자료의 요구는 없었습니다. 감사위원회는 2021 회계연도의 감사보고서를 제출 받은 후, 4 월 감사위원회에서 외부감사인의 준수사항에 대한 사후평가를 실시하였으며, 회사가 마련한 기준을 모두 충족하였음을 확인하였습니다.

**⑤ 외부감사인 및 외부감사인의 자회사를 통해 경영자문 등
비감사용역을 제공받고 있는지 여부**

당사는 2021 회계년도 외부감사인인 PwC 삼일회계법인으로부터 비감사용역을 제공받은 내역은 없었습니다. 또한 2022 회계연도의 지정감사인인 EY 한영회계법인을 외부감사인으로 지정 받은 이후 EY 한영회계법인과 신규로 체결한 내역은 없으나, 외부감사인 지정 이전에 체결한 용역 중 현재 진행중인 용역 2 건이 있습니다.

계약체결일	용역내용	용역수행기간
2019. 5 월	한국-일본 APA	2019.5 월~완료시
2021. 3 월	한국-캐나다 MAP	2021.3 월~완료시

당사는 외부감사인이 비감사용역을 수행하게 될 경우 사전에 감사위원회에 관련 내용을 보고하며, 공인회계사법 제 21 조 등에서 규정한 금지업무는 외부감사인 이외의 회계법인을 활용하도록 하고 있습니다.

(2) 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책

당사 감사위원회는 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위해 외부감사인 선정 관련한 객관적인 지표와 평가기준, 감사인 준수사항 등을 마련하여 운영 중에 있습니다.

(세부원칙 10-②) 내부감사기구와 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통하여야 한다.

(2) 내부감사기구와 외부감사인 간 의사소통

① 경영진 참석 없이 분기별 1 회 이상 외부감사 관련 주요 사항을 협의 하는지 여부

감사위원회는 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 감사업무 수행과 관련하여 외부감사인과 주기적으로 소통하고 있으며, 이와는 별도로 경영진의 참석 없이 연 2 회의 감사위원-외부감사인간 대면 또는 화상 회의를 통해 외부감사인과 주기적으로 소통하고 있습니다. (서면보고는 2021 년 3 월, 9 월 2 회 실시)

② 주요 협의 내용

외부감사인의 보고내용에는 연간 감사계획, 회계 및 내부회계관리제도에 대한 주요 검토 및 감사 결과, 핵심감사사항 등 주요한 활동 결과를 포함하고 있습니다.

대상기간 중 감사위원회 정기회의 8 회, 회사를 제외한 외부 감사인과 감사위원간 화상회의 4 회, 감사위원간 대면교육 1 회, 서면보고 3 회 등 총 16 회의 미팅을 실시하였으며, 그 내용은 다음과 같습니다.

▷ (표 10-②-1) 내부감사기구와 외부감사인간 회의

일자	방식	주요내용
'21.1.26	정기회의	- '20 년 재무제표 및 내부회계관리 감사 진행경과
'21.2.16	화상회의	- 내부회계관리제도 운영실태 보고

일자	방식	주요내용
'21.2.17	정기회의	- 내부회계관리제도 운영실태 보고 및 평가 - 감사위원회의 감사보고서 확정
'21.3.3	서면	- 핵심감사 등 감사결과 및 강조사항 보고 - 필수 커뮤니케이션 사항
'21.4.27	정기회의	- '21 년 회계감사 및 핵심감사항목 계획 - '21 년 1 분기 회계감사 진행경과 - '21 년 내부회계관리제도 운영 계획
'21.6.23	화상회의	- '21 년 주요제도, 감사환경 변화 및 감사품질 제고 방안
'21.7.28	정기회의	- '21 년 상반기 회계감사 진행경과 보고 - '21 년 상반기 내부감사결과 보고
'21.9.30	서면	- 감사계획 및 수행실적, 수행결과
'21.10.27	정기회의	- '21 년 상반기 내부회계관리제도 운영현황 보고 - '21 년 3 분기 회계감사 진행경과 보고
'21.12.14	화상(교육)	- 감사위원회의 역할과 최근 주요 트렌드
'21.12.14	화상회의	- 연말 감사계획 및 수행실적, 수행결과
'22.1.26	정기회의	- '21 년 재무제표 및 내부회계관리 감사 진행경과
'22.2.15	화상회의	- 내부회계관리제도 운영실태 보고
'22.2.16	정기회의	- 내부회계관리제도 운영실태 보고 및 평가 - 감사위원회의 감사보고서 확정
'22.3.4	서면	- 핵심감사 등 감사결과 및 강조사항 보고 - 필수 커뮤니케이션 사항
'22.4.27	정기회의	- '22 년 회계감사 및 핵심감사항목 계획 - '22 년 1 분기 회계감사 진행경과 - '22 년 내부회계관리제도 운영 계획 등

③ 내부감사기구 통보 절차 및 관련 내부감사기구의 역할 및 책임

외부감사인인 감사 중에 발견한 중요사항에 대해 수시 서면보고 또는 정기 감사위원회, 감사위원-외부감사인간 미팅 등 대면보고를 통해 감사위원회에 보고하고 있습니다. 외부감사인인 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사항, 회사의 회계처리 위반행위 등에 대해 감사위원회에 통보하여야 하며, 감사위원회는 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하도록 하고 그 결과에 따라 시정요구를 하여야 합니다. 또한 감사위원회는 조사 결과 및 시정조치 결과 등을 즉시 증권선물위원회와 감사인에게 제출하여야 합니다.

④ 감사전 재무제표를 정기주주총회 6 주 전에, 연결기준 감사 전 재무제표를 정기주주총회 4 주 전에 외부감사인에게 제출하였는지 여부, 외부감사인명 및 제출 시기

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률에 따라 당사가 작성한 감사전 연결 및 별도 재무제표를 각각 법정 제출기한 전에 제출하였습니다. 별도재무제표 기준으로는 정기주주총회 개최 6 주 전인 2022 년 2 월 4 일이 법정 제출기한이었으며, 연결재무제표 기준으로는 정기주주총회 개최 4 주 전인 2022 년 2 월 18 일이 법정 제출기한이었습니다. 당사는 이보다 앞선 2022 년 1 월 28 일 삼일회계법인과 증권선물위원회에 별도 및 연결재무제표를 제출하였습니다.

[첨부] 기업지배구조 핵심지표 준수 현황

구 분	핵심 지표	2021 준수여부		준수여부 표기에 대한 상세 설명	2020 준수여부		비고
		○	X		○	X	
주 주	① 주주총회 4주 전에 소집공고 실시*	√		- 정기 주주총회 개최 4주 전 소집공고 실시 (2/16일)	√		
	② 전자투표 실시*	√		- 제56기 정기 주주총회부터 전자투표제를 도입	√		
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*	√		- 주주총회 집중일 이외 개최(3/18일)	√		
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지**	√		- 3개년('20~'22년) 주주환원 정책을 수립하여 공시 및 홈페이지 게시	√		
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영	√		- 최고경영자 승계 원칙에 따라 후보군 관리 및 교육 운영 중	√		
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	√		- 내부통제 정책 마련하여 운영 중	√		
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리	√		- '18년 대표이사와 이사회 의장 분리, '21년 이사회 의장으로 사외이사 선임	√		
	⑧ 집중투표제 채택		√	- 집중투표제 미채택		√	
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임 방지 정책 수립 여부	√		- 기업가치 및 주주권의 침해와 관련있는 자의 임원 선임 방지 정책 운영 중	√		
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	√		- 해당사항 없음	√		

구 분	핵심 지표	2021 준수여부		준수여부 표기에 대한 상세 설명	2020 준수여부		비고
		○	X		○	X	
감사기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공**	√		- 연 1회 교육 제공('21년 6월)	√		
	⑫ 독립적인 내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)의 설치	√		- 감사위원회 산하 내부 감사팀 운영 중	√		
	⑬ 내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	√		- 감사위원회 제니스리 위원장	√		
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과의 회의 개최**		√	- 화상회의 2회('21년 6월, 12월) 서면회의 2회('21년 3월, 9월) 실시	√		
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	√		- 감사위원회 규정 제15조 및 제16조 (중요 회의 출석 및 문서 열람 규정)	√		

※ 작성 기준시점은 **보고서 제출일 현재**

단, * 항목은 **보고서 제출일 직전 정기 주주총회** 기준

** 항목은 **공시대상 기간 내에** 해당내용을 이행하였는지 여부를 판단