

2021년 기업지배구조 보고서

(주) 신 세 계

당사는 유가증권시장 공시규정 제24의2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 현황은 2021년 12월 31일 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 공시대상기간(2021년1월1일 ~ 2021년12월31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려드립니다.

I. 개요

○ 기 업 명 : (주)신세계

○ 작성담당자 : (정) 김대호 상무 재무담당

전화번호: 02-727-1921 메일: 117417@shinsegae.com

(부) 구문정 과장 자금팀

전화번호: 02-727-1922 메일: 220374@shinsegae.com

○ 작성기준일 : 2021년 12월 31일

○ 기업개요

최대주주등	정유경 외 2명	최대주주등의 지분율	28.57%
		소액주주 지분율	59.53%
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	대형종합소매업
공정거래법상 기업집단 해당여부 (해당/미해당)	해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	신세계		
요약 재무현황 (단위 : 억원)			
	2021년	2020년	2019년
연결 매출액	63,164	47,693	63,942
연결 영업이익	5,174	885	4,678
연결 계속사업이익	3,889	-691	5,931
연결 당기순이익	3,889	-691	5,931
연결 자산총액	136,445	127,691	130,185
별도 자산총액	77,210	75,351	72,659

II. 기업지배구조 현황

1. 기업지배구조 정책

(1) 지배구조 원칙과 정책

“당사는 주주의 가치 제고 및 권익보호를 위해 지배구조의 투명성, 안정성, 건전성을 확보함과 동시에 이해관계자들에게 책임과 사명을 다하는 사회적 책임경영을 지속 발전시켜 나가고자 합니다.”

2013년 기업경영 패러다임을 사회적 책임경영으로 선언하고 법과 양심에 따른 정직하고 투명한 경영, 사내 전 임직원과 회사가 힘을 합치고 참여하는 자발적인 사회공헌, 기업의 성장과 고용유지를 통한 국가 경제 발전에 기여한다는 근본철학을 가지고 사회적 책임수행을 위해 노력하고 있습니다. 특히, 최근 경영 화두인 ESG 경영 실천을 위해 기존 사회공헌위원회를 ESG위원회로(21.4월) 변경하여 좀 더 폭넓고 심도 있는 사회적 책임과 윤리경영 실천 및 지배구조 개선 등에 대한 계획과 실적을 심의하도록 하고 있습니다. 이와 같이 당사는 윤리경영과 사회공헌을 단순히 목표로 설정하는데 그치지 않고 해당 목표를 실천하기 위하여 최선을 다하고 있습니다.

당사는 적법한 절차에 따라 투명하고 건전한 지배구조 확립이 무엇보다도 중요하다는 점을 명확히 인식하고 있으며, 이에 따라 “이사회 중심 경영”이라는 기본 원칙 하에 투명한 지배구조를 갖추고 있습니다. 이사회는 효과적인 기능 수행을 통해서 경영진이나 지배주주의 독단적인 경영을 감독·견제하고, 기업의 부실화를 예방하여 소액주주 등의 이해관계자를 보호하는데 노력하고 있습니다.

또한 이사회 구성 측면에서도 구성원의 과반수를 사외이사로 구성하여 이사회의 경영 감독 기능을 효과적으로 수행토록 운영 중이며, 특정한 공통의 배경을 갖거나 특정 이해관계를 대변하지 않도록 “다양성 원칙”을 반영하여, 실제 운영에 있어서 다양한 전문성을 갖춘 자로 구성하여 이사회가 특정 배경과 직업 군에 편중되지 않도록 하고 있습니다. 실질적인 이사회 운영을 위해서 이사진, 특히 사외이사들에게 정확하고 충분한 경영 정보를 적시에 제공하여 충분한 이사들간의 논의 및 의사 결정이 이루어질 수 있도록 운영함으로써, 이사회·경영진·사외이사 모두가 상호견제와 균형을 갖추도록 지배구조를 마련하고 있습니다.

당사는 주주의 권익 보호 및 적극적인 의결권 참여를 돕기 위해 주주총회 시 의안에 대한 의결권 행사 방법으로 2019년부터 전자투표제도를 도입 하여 시행 중에 있으며, 또한 기업으로부터 필요한 정보를 주주들에게 홈페이지(<https://www.shinsegae.com>) 및 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)을 통해 제공함으로써 주주의 공평한 대우를 위해 노력하고 있습니다.

당사는 기업의 부정부실 방지 및 재무건전성 확보를 위해 내부회계 관리제도, 전자회계시스템 도입 등 다양한 제도 및 시스템을 도입 운영하고 있으며, 또한 투명경영 실천을 위해 임직원들의 실천 행동강령을 상세하게 정리한 그룹 CSR 규범인 신세계 CREDO를 실천해 가며 사회적 책임경영 제고를 위한 다양한 CSR 경영 제도를 운영하고 있습니다.

(2) 지배구조 특징

가. 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 회사의 최고 상설 의사 결정기구로서 대표이사 선임 및 해임권한을 가지고 있으며, 사외이사를 중심으로 운영하고 있습니다. 당사는 사외이사제도의 가장 중요한 목적인 이사회가 경영감독 기능을 효과적으로 수행할 수 있도록 사외이사 선임 시 사외이사 자격요건을 엄격히 확인하고 있으며, 이는 당사와 사외이사 후보간의 중대한 이해관계가 없는지를 파악하는 동시에 사외이사의 독립성을 확보하고 있습니다.

나. 이사회내 위원회

당사는 이사회내 효율적인 운영 및 세부안건의 전문적 검토 필요 시 이사회 내 위원회를 설치하여 운영하고 있습니다. 현재 당사에서 운영중인 이사회 내 위원회는 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회, ESG위원회, 보상위원회가 있으며 위원회의 전문성 강화를 위해 각 위원회와 관련된 지식을 보유한 이사들로 구성하였습니다. 해당 위원회는 독립적인 기능을 확보하기 위하여 과반수가 사외이사로 구성되어 있으며, 위원장은 모두 사외이사로 구성하고 있습니다. 감사위원회의

경우 지배주주 등에 의한 독립성을 더욱 강화하기 위하여 전원 사외이사로 구성되어 있습니다. 이사회내 위원회는 효율적인 업무수행을 위해 위원회 조직, 운영 및 권한 등의 사항에 대하여 각 위원회 별 명문화된 운영규정을 마련하고 있습니다.

다. 사외이사의 전문성 강화

당사의 사외이사는 재무·회계 전문가 및 법률 전문가 등 다양한 전문성을 갖춘 인원들로 구성되어 있으며 이사회 개최 전 사전 안건관련 설명 절차를 통해 중요 사안에 대해 면밀히 검토할 수 있도록 지원하고 있습니다. 신임 및 기존 사외이사의 역량 강화를 위해 내부 및 외부 교육 등 다양한 전문성 강화 프로그램을 진행하고 있습니다.

2. 주 주

(핵심원칙 1) 주주의 권리

- 주주는 권리행사에 필요한 충분한 정보를 시의 적절하게 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.

(1) 주주총회 개최 관련

당사는 주주총회 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 정보 전반에 관련된 사항을 상법 제 363조에 따라 주주총회 2주 전까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>), 당사 홈페이지(<https://www.shinsegae.com>) 및 소집통지서를 통해 제공하고 있으며, 주주들의 의안 이해와 의결권 행사의 편의를 위하여 주주총회 의안 설명자료를 영문으로 작성하여 당사 홈페이지에 제공하고 있습니다.

주주총회 소집공고 시점과 관련해서는, 주주에 대한 충분한 정보제공을 위하여 가능한 신속히 주주총회 소집통지를 하려고 하고 있고, 2022년에는 주주총회일 4주 전에 소집 통지 및 공고를 하였습니다. 다만 당사는 소집공고 제공 시 정기주주총회의 목적사항인 재무제표 승인에 대한 자료로 제공되는 재무제표(미확정 재무제표)의 보다 높은 정확성을 기할 필요 등이 있을 수 있어서 내부규정으로 주주총회일 4주 전 소집 통지 및 공고를 규정하고 있지는 않습니다. 내부규정을 통한 주주총회 소집 통지 및 공고일 변경이 필요하다고 판단될 경우 제반 여건을 감안하여 검토할 수 있습니다.

당사는 주주총회 분산 자율준수 프로그램 참여를 하고 있으며, 정기 주주총회를 집중일 이외의 날에 개최하여 보다 많은 주주들이 주주총회에 참석하여 의결권을 행사할 수 있도록 의결권 행사 편의성을 제공하고 있습니다.

2020년 이후 주주총회 개최 현황 및 세부 사항은 다음과 같습니다.

[주주총회 개최 현황 및 세부사항]

구 분		제65기 주주총회	제64기 주주총회	제63기 주주총회
소집결의일		2022년 2월 23일	2021년 2월 23일	2020년 2월 25일
소집공고일		2022년 2월 23일	2021년 2월 23일	2020년 2월 25일
주주총회개최일		2022년 3월 24일(목)	2021년 3월 24일(수)	2020년 3월 25일(수)
공고일과 주주총회일 사이 기간		주총 29일 전	주총 29일 전	주총 29일 전
개최장소/지역		포스트타워 10층 대회의실 /중구 소공로 70	포스트타워 10층 대회의실 /중구 소공로 70	포스트타워 10층 대회의실 /중구 소공로 70
주주총회 관련사항 주주통보 방법		소집통지서 발송, 공시시스템 공시, 홈페이지 공시	소집통지서 발송, 공시시스템 공시, 홈페이지 공시	소집통지서 발송, 공시시스템 공시, 홈페이지 공시
외국인 주주가 이해 가능한 수준의 소집 통지 여부 및 방법		주요주주에 영문 소집통지서 및 안건설명자료 발송, 홈페이지 영문 소집공고 공시	주요주주에 영문 소집통지서 및 안건설명자료 발송, 홈페이지 영문 소집공고 공시	주요주주에 영문 소집통지서 및 안건설명자료 발송, 홈페이지 영문 소집공고 공시
세부 사항	이사회 구성원 출석여부	7명중 4명 출석	7명중 5명 출석	7명중 4명 출석
	감사 또는 감사위원 출석여부	3명중 2명 출석	3명중 2명 출석	3명중 2명 출석
	주주발언 주요내용	1) 발언주주 : 1인 (개인주주 1인) 2) 주요발언요지 : 안건에 대한 찬성발언	1) 발언주주 : 1인 (개인주주 1인) 2) 주요발언요지 : 안건에 대한 찬성발언	1) 발언주주 : 1인 (개인주주 1인) 2) 주요발언요지 : 안건에 대한 찬성발언

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

(2) 주주총회 결의 및 의결권 행사 관련 등

당사는 주주총회에 주주들의 의결권 직접행사 및 대리행사를 용이하게 하기 위해 모든 주주에게 소집통지서를 우편 발송하고 있으며, 주주들의 의결권 대리행사 편의를 위해 전자공시시스템 (<http://dart.fss.or.kr>)에 참고서류 및 위임장을 제공하고 있습니다.

(3) 전자투표제 도입

당사는 2019년 제 62기 정기주주총회부터 이사회 결의에 따라 전자투표제를 도입하였으며, 2020년 제63기 정기주주총회, 2021년 제64기 정기주주총회, 2022년 제65기 정기주주총회에서도 실시하였습니다.

다만, 전자투표제 도입에 따라 서면투표를 추가로 인정할 필요성이 적고, 오히려 의결권 중복행사 문제가 발생할 가능성도 있어서 서면투표제는 도입하지 않았습니다. 당사는 향후에도 주주 의결권 행사가 더욱 용이하게 이루어질 수 있도록 다양한 방안을 검토할 예정입니다.

[주주총회 집중일 회피 여부 및 의결권 행사 관련사항]

구 분	제65기 주주총회	제64기 주주총회	제63기 주주총회
정기주주총회 집중일	2022년 3월 25일(금)	2021년 3월 26일(금)	2020년 3월 13일(금)
	2022년 3월 30일(수)	2021년 3월 30일(화)	2020년 3월 20일(금)
	2022년 3월 31일(목)	2021년 3월 31일(수)	2020년 3월 26일(목) 2020년 3월 27일(금)
정기주주총회일	2022년 3월 24일(목)	2021년 3월 24일(수)	2020년 3월 25일(수)
정기주주총회 집중일 회피 여부	예	예	예
서면투표 실시여부	아니오	아니오	아니오
전자투표 실시여부	예	예	예
의결권 대리행사 권유여부	예	예	예

2021년 이후 주주총회 안건 별 찬반비율 및 표결 세부사항은 아래와 같습니다.

[제65기 주주총회 안건 별 찬반내역(2022.03.24)]

안 건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수	의결권 행사 주식수	찬성 주식수 (비율, %)	
						반대·기권등주식수 (비율, %)	
제 1호 의안	보통	제 65기 별도재무제표 및 연결재무제표 승인의 건	가결	9,836,407	6,170,359	5,694,138 (92.28%)	
						476,221 (7.72%)	
제 2호 의안	특별	정관 변경의 건	가결	9,836,407	6,170,359	6,122,116 (99.22%)	
						48,243 (0.78%)	
제 3호 의안	제 3-1호	보통	사내이사 선임의 건(손영식)	가결	9,836,407	6,170,359	5,838,131 (94.62%)
							332,228 (5.38%)
	제 3-2호	보통	사내이사 선임의 건(허병훈)	가결	9,836,407	6,170,359	5,226,403 (84.70%)
							943,956 (15.30%)
	제 3-3호	보통	사외이사 선임의 건(최난설헌)	가결	9,836,407	6,170,359	6,114,177 (99.09%)
							56,182 (0.91%)
제 4호 의안	보통	감사위원 선임의 건(최난설헌)	가결	6,658,384	2,992,336	2,937,629 (98.17%)	
						54,707 (1.83%)	
제 5호 의안	보통	이사 보수한도 결정의 건	가결	9,836,407	6,170,359	4,865,110 (78.85%)	
						1,305,249 (21.15%)	

[제64기 주주총회 안건 별 찬반내역(2021.03.24)]

안 건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수	의결권 행사 주식수	찬성 주식수 (비율, %)
						반대·기권등주식수 (비율, %)
제 1호 의안	보통	제 64기 별도재무제표 및 연결재무제표 승인의 건	가결	9,836,407	6,718,297	6,429,296 (95.69%)
						289,001 (4.30%)
제 2호 의안	특별	정관 변경의 건	가결	9,836,407	6,718,297	6,714,199 (99.94%)
						4,098 (0.06%)
제 3호 의안	보통	사내이사 선임의 건(서원식)	가결	9,836,407	6,718,297	6,231,903 (92.76%)
						486,394 (7.24%)
						제 3-2호
2,104,884 (31.33%)						
제 3-3호	보통	사외이사 선임의 건(위철환)	가결	9,836,407	6,718,297	6,558,077 (97.62%)
						160,220 (2.38%)
제 4호 의안	보통	감사위원이 되는 이사 선임의 건(강경원)	가결	6,495,893	3,377,783	3,346,337 (99.07%)
						31,446 (0.93%)
제 5호 의안	보통	감사위원 선임의 건(원정희)	가결	6,495,893	3,377,783	2,331,143 (69.01%)
						1,046,640 (30.99%)
제 6호 의안	보통	이사 보수한도 결정의 건	가결	9,836,407	6,718,297	6,554,936 (97.57%)
						163,361 (2.43%)

(세부원칙 1-③) 기업은 주주가 주주총회의 의안을 용인하게 제안할 수 있게 하여야 하며, 주주총회에서 주주제안 의안에 대하여 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 하여야 한다.

(4) 주주제안권 관련

당사는 상법 제 363조의2 및 제 542조의 6에 따라 6개월 전부터 계속하여 상장회사의 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 0.5%이상에 해당하는 주식을 보유한 주주에게 주주총회일 6주 전에 서면 또는 전자문서로 일정한 사항을 주주총회의 목적사항으로 할 것을 제안할 수 있도록 하고 있으며, 당사의 사외이사후보 추천위원회 운영규정은 주주제안으로 추천 받은 사외이사 후보를 포함시키도록 규정하고 있습니다. 또한 주주제안 절차에 대하여 당사 홈페이지(<https://www.shinsegae.com>)를 통해 안내하고 있습니다.

적법하게 주주제안이 이루어지면 주주제안의 내용이 법령 또는 정관을 위반하는 경우와 상법 시행령 제 12조에 따라 주주제안을 거부 할 수 있는 경우를 제외하고는 이를 주주총회의 목적사항으로 하여 주주총회 소집통지서에 해당 의안을 명시하여 기재하게 되며, 주주제안자의 청구가 있는 때에는 주주총회에서 의안을 설명할 기회를 제공하게 됩니다. 또한 법령이 정하고 있는 위의 기준 이외의 내부 기준을 통하여 주주제안의 행사를 제한하고 있지는 않으며, 관련 법령과 절차를 엄격히 준수함으로써 주주의 권리를 철저히 보장하고 있습니다. 향후 내부 기준 및 절차 마련이 필요하다고 판단될 시 검토를 통해 마련할 수 있습니다.

2020년 이후 주주제안권 행사 및 기관투자자의 수탁자책임 이행활동의 일환으로 당사에 제출된 공개서한은 없었으나, 당사는 소수주주의 의견을 포함한 모든 주주의 의견을 청취하려고 노력하고 있으며, 법적으로 보장된 소수주주들의 주주제안권을 보장함은 물론 상시적으로 주주들의 견해를 수렴하여 주주와 회사의 발전을 위해 노력하고 있습니다. 또한, 주주총회 시 관련 법령 상 허용되는 범위 내에서 주주가 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있습니다.

[2020년 ~ 보고서 제출일 현재까지 주주제안 내역 및 이행상황]

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

‘해당사항 없음’

[2020년 ~ 보고서 제출일 현재까지 기관투자자의 공개서한 주요 내용 및 처리현황]

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) 배당 정책 및 향후 배당 계획

당사는 법령 및 정관의 근거에 따라 금전과 주식 및 기타의 재산으로 이익의 배당을 할 수 있고, 배당가능이익을 재원으로 하여 자기주식 취득을 할 수 있습니다.

당사는 2020년 11월에 이사회 의결을 통하여 3개년 배당 정책(FY2020~FY2022)을 결정하여 발표하였으며, DART공시 및 홈페이지 게시를 통하여 모든 주주에게 알릴 수 있도록 하였습니다. 배당 재원은 영업이익의 10%를 배당 재원으로 하며 최저 배당으로 주당 1,500원을 지급하여 주주의 이익이 최대한 보장될 수 있도록 하고 있습니다. 또한 매 3년마다 배당정책을 재검토하여 변화하는 경영환경에 대응할 수 있도록 하고 있습니다.

앞으로도 당사는 지속적인 성장을 위한 투자 정책과 배당 정책을 균형 있게 검토하며, 주주와 적극적으로 소통하여 이를 주주환원정책에 반영할 수 있도록 노력 할 것 입니다.

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

(6) 최근 3년간 배당내역

(단위: 주, 원, %)

사업연도	결산월	주식 종류	주식 배당	현금배당					
				액면가	주 당 배당금	총 배당금	시 가 배당률	배당성향	
								연결 기준	개별 기준
2021	12월	보통주	-	5,000	3,000	29,509,221,000	1.21	7.59	13.50
2020	12월	보통주	-	5,000	1,500	14,754,610,500	0.64	-21.34	*)6.89
2019	12월	보통주	-	5,000	2,000	19,672,814,000	0.71	3.32	**)2.79

당사는 정관 근거에 따라 분기배당을 실시할 수 있으나 현재까지는 분기배당을 실시하지는 않았으며, 주주가치 제고를 위해 분기배당이 필요하다고 판단될 시에는 제반 사정을 종합적으로 고려하여 분기배당 실시 여부를 검토할 수 있습니다

당사는 회사의 성장을 통한 기업가치 상승 및 적절한 배당을 통한 기업이익의 주주와의 공유를 통하여 주주가치 제고 및 주주환원을 추구하고자 합니다. 앞으로도 지속적인 성장과 더불어 적절한 주주환원 정책 운용을 통하여 주주의 권익이 보호될 수 있도록 최선을 다하겠습니다.

*) 2020년 별도법인 기타수익으로 신세계면세점 명동점 자산양도 (신세계디에프, 양도일 5/14일)에 따른

자산처분 이익 (1,153억)이 발생하였으나, 상기 처분이익은 현금 유입이 없는 신세계디에프 현물출자 유상증자 참여에 따른 것으로 위 처분이익 영향 등을 제거 시 배당성향은 15.4% 수준 입니다.

**) 2019년 별도법인 기타수익으로 신세계몰과 이마트몰의 합병(SSG.COM, 합병일 3/1일)에 따른 주식처분이익

(7,867억)이 발생하여, 당기순이익(7,257억)이 전년비 +5,389억 증가하였으나, 상기 처분이익은 현금 유입이 없는 주식 교환에 따른 것으로 주식처분이익 영향 제거 시 배당성향은 10.9% 수준 입니다

(핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우

- 주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여 받아야 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) 주식발행 정보

당사의 정관상 발행 가능한 주식의 총수는 40,000,000주(1주의 액면금액: 5,000원)이며, 보고서 제출일 현재 당사가 발행한 주식수는 보통주 9,845,181주 입니다. 이중 자기주식 8,774주(0.09%)를 제외한 유통 주식수는 9,836,407주(99.9%)입니다.

[주식발행 현황]

구 분	발행가능주식수(주)	발행주식수(주)	발행비율(%)	비고
보통주	30,000,000	9,845,181	32.82	-
우선주	10,000,000	-	-	-

당사는 보통주 외에 종류주식이 없고, 종류주주총회를 실시한 내역이 없습니다.

당사 정관에 따라 자사주를 제외한 모든 주식에 대한 주주의 의결권은 1주마다 1개로 공평하게 부여되고 있습니다.

(2) IR 개최 현황

당사는 원활한 의사소통을 통해 주주들에게 왜곡된 정보가 전달되는 것을 방지하기 위하여 다양한 방법으로 커뮤니케이션을 진행하고 있습니다. 매년 2월, 5월, 8월, 11월 연결재무제표기준영업(잠정) 실적 공시 및 재무담당 임원 주관으로 실적발표 컨퍼런스를 국내 애널리스트를 대상으로 진행하고 있습니다.

주기적으로 국내외 NDR(Non-Deal Roadshow, 기업설명회) 및 국내외 컨퍼런스 참석을 통해 투자자들과의 소통을 진행하고 있으며, 2021년은 코로나로 인하여 오프라인 이벤트가 감소한 관계로 증권사 주관의 비대면 컨퍼런스콜을 월 1~2회 이상 참석하였습니다. 또한, 탐방 미팅 및 컨퍼런스콜을 통한 국내외 투자자들과의 소통을 지속적으로 진행하고 있으며, 2021년은 총 150여회의 국내외 투자자들과의 탐방미팅 및 컨퍼런스콜을 진행하였습니다.

그 외에 IR Contact E-mail(deptcontactus@shinsegae.com), 유선 번호를 통해서도 일 3회 이상 수시로 개인 주주와 대화를 진행하고 있습니다.

2021년 이후 주요 IR 개최 내역은 다음과 같습니다.

[주요 IR 개최내역]

일 자	대 상	형 식	주요내용	비고
2021.2.25	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	제이피모간
2021.3.4	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	씨티증권
2021.3.25	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	크레딧스위스
2021.3.30	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	모건스탠리
2021.5.12	애널리스트	컨퍼런스콜	21년 1분기 경영실적 및 Q&A	재무담당 임원 주재
2021.5.18	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	HSBC
2021. 5.25	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	제이피모간
2021.6.1	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	CLSA증권
2021.7.6	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	제이피모간
2021.8.12	애널리스트	컨퍼런스콜	21년 2분기 경영실적 및 Q&A	재무담당 임원 주재
2021.8.18	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	한국투자증권
2021.8.19	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	메릴린치증권
2021.9.2	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	씨티증권
2021.11.9	애널리스트	컨퍼런스콜	21년 3분기 경영실적 및 Q&A	재무담당 임원 주재
2020.11.16	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	한국투자증권
2021.11.17	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	제이피모간

일 자	대 상	형 식	주요내용	비고
2021.11.18	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	모건스탠리
2021.11.23	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	키움증권
2021.11.24 ~ 2021.11.25	국내 기관투자자	NDR	경영실적 및 주요 관심사항	KB증권
2021.12.1	국내 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	IBK증권
2021.12.2	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	맥쿼리증권
2021.12.7	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	노무라증권
2022.2.9	애널리스트	컨퍼런스콜	21년 4분기 경영실적 및 Q&A	재무담당 임원 주재
2022.2.14~ 2022.2.15	국내 기관투자자	NDR	경영실적 및 주요 관심사항	IBK증권
2022.2.16	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	골드만삭스
2022.2.17	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	한국투자증권
2022.2.25	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	제이피모간
2022.3.29	해외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	크레딧스위스
2022.5.11	애널리스트	컨퍼런스콜	22년 1분기 경영실적 및 Q&A	재무담당 임원 주재
2022.5.12~ 2022.5.13	국내 기관투자자	NDR	경영실적 및 주요 관심사항	하나금투
2022.5.17	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	한국투자증권
2022.5.26	국내외 기관투자자	컨퍼런스콜	경영실적 및 주요 관심사항	미래에셋

(3) 기업정보 제공 현황

당사 기업 정보는 당사 홈페이지(<https://www.shinsegae.com>)를 통해서 국문과 영문으로 다양한 투자정보를 공개하고 있으며, 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)을 통한 공시를 통해 정보를 제공함으로써 모든 주주가 동일한 정보에 공평하게 접근 할 수 있도록 하고 있습니다.

홈페이지상에 제공되는 투자정보는 주주구성, 주주총회 정보, 이사회 구성 및 운영, 이사회 내 위원회 구성 및 운영, ESG 등급, 공시정보, 재무정보, IR자료 등으로 구성되어 있습니다. 또한 정관,

사업보고서, 위원회 운영규정 등 각종 경영자료를 손쉽게 제공받을 수 있게 지속적으로 업데이트한 자료를 게시하고 있습니다. 또한 홈페이지내의 IR페이지를 통해 당사 자금팀 담당부서의 전화번호 및 이메일 주소를 제공함으로써, 모든 주주와 쉽게 소통이 가능하도록 하고 있습니다.

2021년 10월부터 일부 공시는 한국거래소 상장공시제출시스템(<https://filing.krx.co.kr>)을 통한 영문공시를 진행하고 있습니다.

[2021년 ~ 보고서 제출일 현재까지 영문공시 내역]

공시일자	공시제목	주요 내용
2021.10.13	Interim Report on Business Performance (Fair Disclosure)	2021년 9월 잠정실적
2021.11.16	Organization of Investor Relations Event	증권사 컨퍼런스콜 참여 안내 공시
2021.12.15	Interim Report on Business Performance (Fair Disclosure)	2021년 10월 잠정실적
2021.12.15	Decision on Closure of Shareholder's Registry(Including Record Date) for Dividends	배당을 위한 주주명부폐쇄(기준일)결정
2022.1.13	Interim Report on Business Performance (Fair Disclosure)	2021년 12월 잠정실적
2022.2.11	Changes of 30% or More in Sales or Profits/Losses (15% or More in the Case of Large-sized Corporations)	매출액또는손익구조30% (대규모법인은15%)이상변경
2022.2.11	Decision on Cash Dividends and Dividends in Kind	현금·현물배당결정
2022.2.11	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	2021년 4분기 연결재무제표기준 잠정실적
2022.2.11	Interim Report on Business Performance (Fair Disclosure)	2022년 1월 잠정실적
2022.3.2	Decision on Calling Shareholders' Meeting	제65기 주주총회 소집 공고
2022.3.16	Interim Report on Business Performance (Fair Disclosure)	2022년 2월 잠정실적
2022.3.29	Outcome of Annual Shareholders' Meeting Notice on Change of CEO	주주총회 결과 공시 대표이사 변경 공시

(4) 공정공시 내역

당사는 주주들의 투자판단에 중요한 정보를 적시 적기에, 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)을 통하여 모든 주주들에게 공평하게 제공하고 있습니다. 매 분기별로 감사 전 연결실적 및 별도실적을 공시하고 있을 뿐 아니라, 매 월별로도 별도기준 매출 실적을 공시함으로써, 실적 정보와 관련한 적시적 정보를 투자자에게 제공하고 있으며, 이를 통해 당사의 사업 현황과 관련한 투자자들의 이해와 판단을 돕고 있습니다.

2021년 이후 현재까지 공정공시 내역은 다음과 같습니다.

[공정공시 내역]

공시일자	공시제목	주요 내용
2021.1.7	영업(잠정)실적(공정공시)	2020년 12월 매출액 등 잠정실적
2021.2.17	연결재무제표기준영업(잠정) 실적(공정공시)	2020년 4분기 매출액 및 이익 잠정실적
2021.2.17	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 1월 매출액 등 잠정실적
2021.3.11	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 2월 매출액 등 잠정실적
2021.4.7	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 3월 매출액 등 잠정실적
2021.5.12	연결재무제표기준영업(잠정) 실적(공정공시)	2021년 1분기 매출액 및 이익 잠정실적
2021.5.12	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 4월 매출액 등 잠정실적
2021.6.8	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 5월 매출액 등 잠정실적
2021.7.9	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 6월 매출액 등 잠정실적
2021.8.12	연결재무제표기준영업(잠정) 실적(공정공시)	2021년 2분기 매출액 및 이익 잠정실적
2021.8.12	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 7월 매출액 등 잠정실적
2021.9.9	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 8월 매출액 등 잠정실적
2021.10.8	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 9월 매출액 등 잠정실적
2021.11.9	연결재무제표기준영업(잠정) 실적(공정공시)	2021년 3분기 매출액 및 이익 잠정실적
2021.11.9	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 10월 매출액 등 잠정실적

2021.12.9	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 11월 매출액 등 잠정실적
2022.1.11	영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 12월 매출액 등 잠정실적
2022.2.9	연결재무제표기준영업(잠정) 실적(공정공시)	2021년 4분기 매출액 및 이익 잠정실적
2022.2.9	영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 1월 매출액 등 잠정실적
2022.3.10	영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 2월 매출액 등 잠정실적
2022.4.8	영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 3월 매출액 등 잠정실적
2022.5.11	연결재무제표기준영업(잠정) 실적(공정공시)	2022년 1분기 매출액 및 이익 잠정실적
2022.5.11	영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 4월 매출액 등 잠정실적

당사는 불성실공시법인으로 지정된 적은 없으며, 2017년도에는 유가증권시장 공시우수법인으로 선정되었습니다. 위에서 설명하고 있는 것처럼 주주와의 상시적 소통을 위해 매년 주기적으로 실적공시 및 발표, 국내외 NDR 컨퍼런스 참석, 홈페이지와 전자공시시스템을 통한 투자정보 제공 등을 통해 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히, 공정하게 제공하고 있습니다.

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

(5) 내부거래 및 자기거래 관련 내부통제 장치 등

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위한 내부통제장치를 갖추기 위해 내부통제 관련 규범을 마련하고 있습니다. 당사의 정관은 상법 제397조의2(회사기회유용금지) 및 제398조(자기거래금지)에 해당하는 사안에 대해서 이사 3분의 2 이상의 수로 하는 결의를 득하도록 규제하고 있습니다. 이와 더불어 상법 제 542조의 9 와 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 제 26조에 의거하여 주요 이해관계자 거래에 대해서는 사전 이사회 승인 및 공시, 주주총회 보고 등을 진행하고 있습니다.

특히, 당사는 공정거래 자율준수 체제 구축을 통해 회사 경영의 투명성을 제고하기 위해 계열회사간 주요 내부거래를 점검하는 내부거래위원회를 자발적으로 설치 운영하고 있습니다. 위원회는 독립성과

전문성을 강화하기 위해 사외이사인 후보를 위원장으로 선출하며 위원회의 과반수를 사외이사로 구성하도록 규정상 명문화하고 있습니다.

또한 계열회사와 건설, SI(시스템통합), 광고, 물류 분야에 대하여 일정 금액 이상의 거래가 있을 경우에는 내부거래위원회에서 심의하도록 명문화되어 있으며, 위원들의 심의를 통해 거래여부를 결정하고 있습니다.

이사회는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 및 그 시행령에 규정한 특수관계인을 상대방으로 하는 상품 및 용역 거래에 대해 검토 및 승인하도록 하고 있습니다. 2021년 12월 14일 이사회에서는 계열회사인 (주)이마트, (주)에스에스지닷컴, (주)신세계 푸드와 2022년도 분기별 예상 거래금액을 일괄적으로 이사회에서 승인을 받아 공시를 진행하였습니다. 매 분기 실제 거래 금액을 확인하여 공시 금액과 20%이상 차이 발생 시에, 변경 공시도 진행하고 있습니다.

(주)이마트의 경우, 상품권 판매 등의 경영 제휴 거래, (주)에스에스지닷컴은 온라인에서의 상품 위탁 판매 수수료, (주)신세계푸드와는 직원 식당 등의 상품 용역 거래 등이 있으며, ‘대규모 내부거래 등에 대한 이사회 의결 및 공시 규정’에 따라 1년 이내의 상품용역 거래를 일괄적으로 승인을 받음으로써 이사회 효율적인 운영과 대규모 거래를 미리 공시하여 내부거래의 예측성과 투명성을 높이고자 하였습니다.

2021년 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역은 사업보고서에도 공시되어 있으며, 다음과 같습니다.

[대주주 등에 대한 신용공여]

거래상대방	목적	내용	채무보증 총액(백만)	채무보증 잔액(백만)	보증시작일	보증만료일
대전신세계 무보증공모 사채 3-1 회	시설자금	지급보증	210,365	208,763	2021.05.06	2023.05.06
대전신세계 무보증공모 사채 3-2 회						2024.05.06
대전신세계 무보증공모 사채 3-3 회						2026.05.06

(세부원칙 2-③) 기업은 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과 같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동에 있어 소액주주 의견수렴, 반대주주권리보호 등 주주보호 방안을 강구하여야 한다.

(6) 주주보호 방안 등

당사는 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 변동이 있을 경우 정해진 법령, 정관 및 내부규정에 따라 이사회 심의 및 주주총회 결의를 통해 결정하도록 하고 있으며, 상법 제366조(소수주주에 의한 소집청구), 제542조의6(소수주주권)에 따라 법령이 정하고 있는 소수주주의 권리 행사를 보호하고 있습니다.

주요 사업 사항에 대한 중대한 변동이 있을 시 법령에 따라 공시를 진행하고 있으며, 소액주주의 권리 행사에 관련하여 홈페이지에 게시를 통해 모든 주주에게 권리 행사 방법을 알릴 수 있도록 하고 있습니다. 또한, 당사 홈페이지 내 (<https://www.shinsegae.com>) IR 담당부서의 전화번호와 이메일 주소를 제공하여 언제든지 주주와 소통할 수 있도록 하고 있습니다.

향후 당사는 중대한 사업 구조에 변동이 있을 시, 이사회를 통한 철저한 의안 검토를 통해 주주의 권리를 보호할 수 있도록 할 것이며, 홈페이지 등 IR 창구를 통해 적극적으로 주주와 소통할 수 있도록 할 것 입니다. 또한, 매 3년 주주환원정책 발표를 통해 배당 등 주주의 권리를 지속적으로 강화할 수 있도록 노력 할 것 입니다. 다만 명문화된 별도의 규정은 보유하고 있지 않아, 향후 규제환경 변화 등에 맞추어 주주보호를 위해 필요하다고 판단될 경우 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동 발생시 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주 보호 방안의 규정 수립을 검토할 수 있습니다.

3. 이사회

(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) 경영의사결정 및 경영감독 기능

당사 이사회는 법령 또는 정관에서 정한 사항, 주주총회로부터 위임 받은 사항, 회사 경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 심의 결정하고 있으며, 이사의 직무집행을 감독하고 있습니다. 이사회가 경영의사결정 기능과 경영감독 기능의 효과적인 수행을 위해 이사회의 주요 기능과 임무를 정관 및 이사회 운영규정을 통해 명문으로 규정하고 있습니다.

또한 이사회 등의 원활한 직무수행과 충분한 정보와 자원 제공을 위하여 다음과 같이 지원조직을 구성하고 있습니다. 이사회 지원조직의 인원은 총 7명으로 주주총회, 이사회, 이사회 내 위원회 등에 대한 사무전반적인 부분을 지원하고 있으며, 본 조직을 통하여 각 회의 시 마다 의안에 대한 설명 및 참고자료를 충분히 제공하고 있습니다.

당사의 이사회 운영규정 및 이사회 내 각 소위원회 운영규정에는 필요 시 회의에 관계 담당자가 참석하여 관련 사안에 대하여 설명하도록 규정하고 있어, 이사들이 경영진뿐만 아니라 실무진에 대한 자유로운 접근을 통해 기업의 운영에 관한 올바른 내부정보를 확보할 수 있도록 하고 있습니다. 더불어 이사회 내 각 소위원회 운영규정에는 필요 시 회사의 비용으로 전문가 등에게 자문을 요구할 수 있음을 규정하고 있어, 이사회 내 위원회가 기타 분야의 외부 전문가의 도움을 통해 업무수행의 효율성을 높일 수 있도록 하고 있습니다. 또한, 각 이사들이 이사회 및 소위원회 활동 등을 수행함에 있어 법령 또는 정관에 위반하거나 현저히 부당한 방법으로 처리하거나 할 염려가 있다고 인정한 때에는 그 이사에 대하여 관련자료의 제출, 조사 및 설명을 요구할 수 있도록 이사회에 권한을 부여하여 각 이사의 직무집행을 감독할 수 있도록 이사회 운영 규정에 명시하고 있습니다.

[이사회 지원조직 현황]

부서(팀)명	직원수(명)	직위 (근속연수)	주요 활동내역
총무팀	7 명	팀장 1명(14년) 부장 2명(14년) 과장 2명(평균 18년) 대리 2명(평균 3년)	주총, 이사회, 소위원회등 사무전반

당사 이사회 규정 제11조에 따른 이사회에 부의할 사항은 다음과 같습니다.

1. 주주총회에 관한 사항

- (1) 주주총회의 소집 (상법 제362조)
- (2) 주주총회 의장의 결정 (상법 제366조의2)
- (3) 영업보고서의 승인 (상법 제447조의2)
- (4) 자본의 감소 (상법 제438조)
- (5) 재무제표의 승인 (상법 제447조)
- (6) 회사의 해산, 합병, 분할, 분할합병, 회사의 계속 (상법 제517조, 522조, 530조의2, 519조)
- (7) <삭 제>
- (8) 회사의 영업의 전부 또는 중요한 일부의 양도 및 회사의 영업에 중대한 영향을 미치는 다른 회사의 영업 전부 또는 일부의 양수 (상법 제374조)
- (9) 영업전부의 임대 또는 경영위임, 타인과 영업의 손익 전부를 같이하는 계약, 기타 이에 준할 계약의 체결이나 변경 또는 해약 (상법 제374조)
- (10) 이사의 선임 및 해임 (상법 제382조, 385조)
- (11) 주식의 액면미달발행 (상법 제417조)
- (12) 이사의 회사에 대한 책임의 면제 (상법 제400조)
- (13) 주식배당 결정 (상법 제462조의2)
- (14) 주식매수선택권의 부여 (상법 제340조의2, 상법 제542조의3)
- (15) 이사의 보수 (상법 제388조, 제415조)
- (16) 기타 주주총회에 부의할 의안

2. 경영일반에 관한 사항

- (1) 회사경영의 기본방침의 결정 및 변경
- (2) 사무소, 사업장의 설치, 이전, 폐지 (상법 제393조 제1항)
- (3) 간이합병, 간이분할합병, 소규모합병 및 소규모분할합병의 결정 (상법 제527조의2,3, 상법 제530조의11)
- (4) 흡수합병 또는 신설합병의 보고 (상법 제526조 제3항, 제527조 제4항)
- (5) 기타 경영상 중요하다고 판단되는 사항

3. 재무에 관한 사항

- (1) 주식의 발행에 관한 사항 (상법 제416조)
- (2) 중간배당에 관한 사항 (상법 제462조의3)
- (3) 사채의 발행 또는 대표이사에게 사채발행의 위임 (상법 제469조)
- (4) 준비금의 자본전입 (상법 제461조 제1항)
- (5) 전환사채의 발행 (상법 제513조)
- (6) 신주인수권부사채의 발행 (상법 제516조)
- (7) 10억원 이상의 기부. 단, 긴급재난구호 관련 기부금은 선집행 후 사후 보고할 수 있으며, 희망배달캠페인 운영 기금은 연간 계획 이사회 보고로 같음한다.
- (8) 기타 재무에 관한 사항

4. 이사, 이사회, 위원회등에 관한 사항

- (1) 대표이사의 선정 및 공동대표의 결정 (상법 제389조)
- (2) 이사의 경업 및 동종업종 타회사 임원의 겸임 승인 (상법 제397조)
- (3) 이사등과 회사간의 거래의 승인 (상법 제398조)
- (4) 이사회 내 위원회의 설치, 운영 및 폐지 (상법 제393조)
- (5) 이사회 내 위원회 위원의 선임 및 해임 (상법 제393조)
- (6) 이사회 내 위원회의 결의사항에 대한 재결의 (상법 제393조)
- (7) 기타 이사 및 위원회에 관련된 사항

5. 기타 사항

- (1) 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회에서 위임 받은 사항, 공시규정 및 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항을 추가한다.

당사의 이사회 심의·의결사항 중 일정금액 이상의 장기차입 결정의 사항은 관련법규에서는 의무하고 있지 않으나 자율적으로 심의·의결을 받고 있으며, 신규투자, 유형자산의 취득·처분 등의 사항은 관련 공시규정 등의 의무사항 보다 강화된 기준을 적용하여 이사회의 심의·의결을 받고 있습니다.

이와 같이 당사는 상법 등 관련 법령에서 의무화된 사항 외의 중요사항에 대해서도 이사회 심의·의결을 진행하고 있고, 회사의 경영 및 재무상태에 중요한 영향을 준다고 판단되는 사항은 관련 법규보다 강화된 자체 기준을 적용함으로써 이사회를 통한 회사의 지배구조 개선을 위해 노력하고 있습니다.

이사회는 정관 제15조 2항에 따라 대표이사에게 사채의 금액 및 종류를 정하여 1년을 초과하지 아니하는 기간 내에 사채를 발행할 것을 위임할 수 있으며, 이사회 내 위원회로 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, ESG위원회, 내부거래위원회, 보상위원회를 운영하여 이사회의 일부 권한을 위임하고 있습니다.

당사의 이사회는 회사의 최고 상설 의사 결정기구로서 이사회 규정을 통해 회사의 의사결정 및 경영감독과 관련하여 수행하여야 할 주요 기능과 임무를 명확하게 규정하고 있으며, 이사회의 심의·의결사항은 정관과 이사회규정으로 정하고 있습니다. 또한 이사들의 전문적인 업무 수행과 관련된 정보취득 등을 돕기 위해 지원조직을 지정하고 있고 이사회의 효율적 운영 및 신속한 경영의사결정을 위하여 이사회의 권한 중 일부를 법령이나 정관에 위반하지 않는 범위 내에서 이사회 내 위원회 또는 대표이사에 위임하고 있습니다.

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

(2) 최고경영자 선임 및 승계정책

최고경영자는 경험과 지식이 풍부하며 경영능력을 갖추고, 회사에 확고한 비전을 제시할 수 있어야 합니다. 이러한 역량은 단기간 내 갖추어질 수 있는 것이 아니기 때문에, 당사는 고도화된 평가절차와 육성전략에 따라 후보자를 발굴하고 관리하는 준비과정을 상시 운영하고 있습니다.

당사는 대표이사를 포함한 전 임원을 대상으로 업무영역에 따른 목표를 설정하고 그 실행결과에 따른 업무평가를 진행하고 있습니다. 또한 최고경영자의 역량을 갖춘 대표이사를 선발하기 위해 미등기임원으로

이루어진 사내이사후보자 인력풀을 구성하고 있으며, 해당 인력풀은 업무평가와 더불어 전문성과 리더십 및 회사비전에 대한 적합성 등 정성적 요소를 감안하여 최고경영진과 인사담당 임원의 협의 하에 선정됩니다. 최종 후보자는 상법과 정관에 따라 주주총회에서 대표이사로 선임됩니다.

당사는 안정적인 경영승계를 위해 대표이사 임기 도래 약 6개월전부터 재선임 여부 또는 승계절차를 개시하고 후보추천에 관한 업무를 진행합니다. 또한 영업환경 변화, 경영성과 등을 감안하여 필요 시 대표이사 임기도래 전 언제라도 후보추천 업무를 진행합니다. 대내외 영업환경의 변화, 사업영역의 다변화를 위해 외부인사의 영입이 필요하다고 판단될 시 동일한 기준을 적용하여 영입하고 있습니다.

당사는 위와 관련하여 21년 2월에 이사회 의결을 통하여 대표이사 선임 기준 정책을 수립하였으며, 이에 따라 대표 이사의 갑작스런 유고 등 돌발적인 경영상의 공백을 대비하기 위한 제도를 마련하고 있습니다. 대표이사의 비상상황으로 더 이상 직무 수행을 할 수 없을 경우에는 신임 대표이사가 선임되기 전까지 이사회에서 정하는 바에 따라 이사가 직무 대행을 할 수 있으며, 대표이사 승계를 위한 관련 절차를 최대한 신속히 진행할 수 있도록 대비 하고 있습니다. 또한 당사는 사내이사후보자 인력풀의 역량 향상을 위해 주기적 교육을 실시하고 있습니다. 2021년도는 코로나 상황 심화로 교육을 진행하지 못했으나, 2022년에는 신임임원을 대상으로 관리역량(경제, 재무, 회계), 신기술 및 신사업 (옴내채널 전략, 메타버스 등), 리더십 등의 교육을 총 14주간 진행하였습니다.

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

(3) 내부통제정책

당사는 경영활동 과정에서 발생할 수 있는 리스크 예방 및 준법경영을 위해 사내 담당조직이 당사 CREDO 규범에 따라 리스크관리 등에 관한 시스템인 SRMS를 운영관리하고 있으며, 이사회의 감독이 필요한 중요한 사안은 이사회규정에 따라 이사회에 부의하고 있습니다. 또한, 동 이사회 내 위원회인 내부거래위원회와 ESG위원회를 통하여 효과적인 내부통제정책을 수행 중에 있습니다. 이사회 내 위원회는 명문화된 규정에 따라 운영되고 있으며, 향후 리스크관리 및 준법경영을 위한 위원회의 추가 설치가 필요할 경우 검토할 수 있습니다

리스크 예방을 위해 CSR담당을 주관으로 사건, 사고 발생시 즉각적인 보고 및 조치를 취할 수 있도록 SRMS 시스템을 구축하고 있습니다. 정기 또는 수시로 계약 및 법률 준수 여부를 검토하고 사업장 별 정보보안 관리실태 점검, 공정거래 자율점검 이행 감독, 사내 부정부실 사고조치 사례 공감회 등 다양하고 심층적인 리스크 예방활동을 진행하고 있습니다.

당사는 상법 제542조의 13에 따라 준법통제기준 및 절차를 마련하여 운영하고 있으며, 이사회 의 결의를 거쳐 대표이사로부터 임명한 준법지원인 제도도 운영 중에 있습니다. 당사의 준법통제기준은 명문화된 규정에 의해 운영되고 있으며, 회사의 모든 업무와 임직원들의 모든 관련 활동에 적용되고 있습니다. 준법지원인은 준법통제기준에 따라 독립적이고 실효적으로 업무를 수행할 수 있고, 자신의 업무수행과 관련하여 이사회나 대표이사에게 직접, 적시에 보고할 수 있으며, 필요한 경우 대표이사에게 이사회 의 소집을 요청할 수 있습니다. 뿐만 아니라, 준법경영 실천을 위한 원칙인 CREDO는 사원, 고객, 협력회사, 주주, 국가 및 사회에 대한 실천 원칙과 세부 실천사항을 명문화 하고 있습니다. 이에 따라 회사의 계약 및 법률준수 여부 점검, 공정거래 준수여부 점검 및 교육, 내부 업무진단 등 정기, 수시 준법경영 실천을 위한 활동을 진행하고 있습니다.

당사는 명문화된 공시정보 관리규정에 따라 공시관련 업무를 진행하고 있습니다. 당사의 공시책임자는 경영지원본부 재무담당 임원이며, 공시담당조직은 자금팀 소속인원이 공시업무를 전담하여 수행하고 있습니다. 공시사항 중 사업보고서, 외부감사보고서는 경리팀에서 작성 및 공시업무를 담당하고 있으며, 증권발행과 관련한 공시업무는 자금팀에서 별도로 담당하고 있습니다. 공시담당자는 법령 및 공시규정을 준수하여 공시사항을 작성하며, 정기공시와 수시공시 규정에 따라서 공시책임자 혹은 대표이사의 결재를 득한 후 공시하고 있습니다.

당사는 신뢰성 있는 회계정보의 작성과 공시를 위하여 내부회계관리제도를 두고 있고, 이와 관련한 내부회계관리규정을 제정하여 시행하고 있습니다. 당사의 내부회계관리제도는 개별적인 거래 및 업무프로세스 수준의 내부통제뿐만 아니라 윤리강령 수립, 경영진의 책임 및 상시적인 모니터링 활동 등 전사적 차원의 내부통제를 포함하고 있습니다. 당사는 기업의 투명성과 책임성을 제고하고 경영활동을 효과적으로 통제하기 위해 내부회계관리제도를 전담하는 내부회계관리 조직을 두고 있습니다. 내부회계관리 조직은 관련법령에 근거하여 효과적인 내부회계관리제도를 설계 및 운영하며 평가결과는 내부회계관리자와 대표이사에게 보고합니다. 내부회계관리자와 대표이사는 해당 결과를 감사위원회, 이사회 및 주주총회에 보고합니다. 평가과정에서 발견된 취약사항에 대해서는 지속적인 개선활동을 진행하고 있습니다.

또한, 업무과정에서의 오류를 예방하고 부정적발을 담당하는 경영진단팀을 운영하고 있으며, 경영진단팀은 내부적인 점검활동 결과는 대표이사에게 보고하며, 중요한 업무상 오류 및 부정에 대해서는 감사위원회에 내부회계관리 운영을 통하여 보고하고 있으며, 이는 다시 감사위원회가 이사회에 보고함으로써, 장기적인 내부통제 역량을 강화하는 수단으로 활용하고 있습니다.

감사위원회는 내부회계 관리제도의 운용실태를 평가하여 이사회에 보고하고, 내부회계관리규정 개정안에 대해 심사하고 있습니다. 감사위원회는 2020년 12월 31일 기준 내부회계관리제도에 대한 운용실태평가에 대해 2021년 2월 8일 보고하였고, 2021년 12월 31일 기준 내부회계관리제도에 대한 운용실태평가에 대해 2022년 2월 9일 보고하였습니다.

(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 구성현황

당사 정관 제26조는 이사회 구성과 관련하여 전체 이사 수는 3인 이상 10인 이내로 구성하며, 사외이사는 3명 이상, 이사 총수의 과반수가 되도록 규정하고 있습니다.

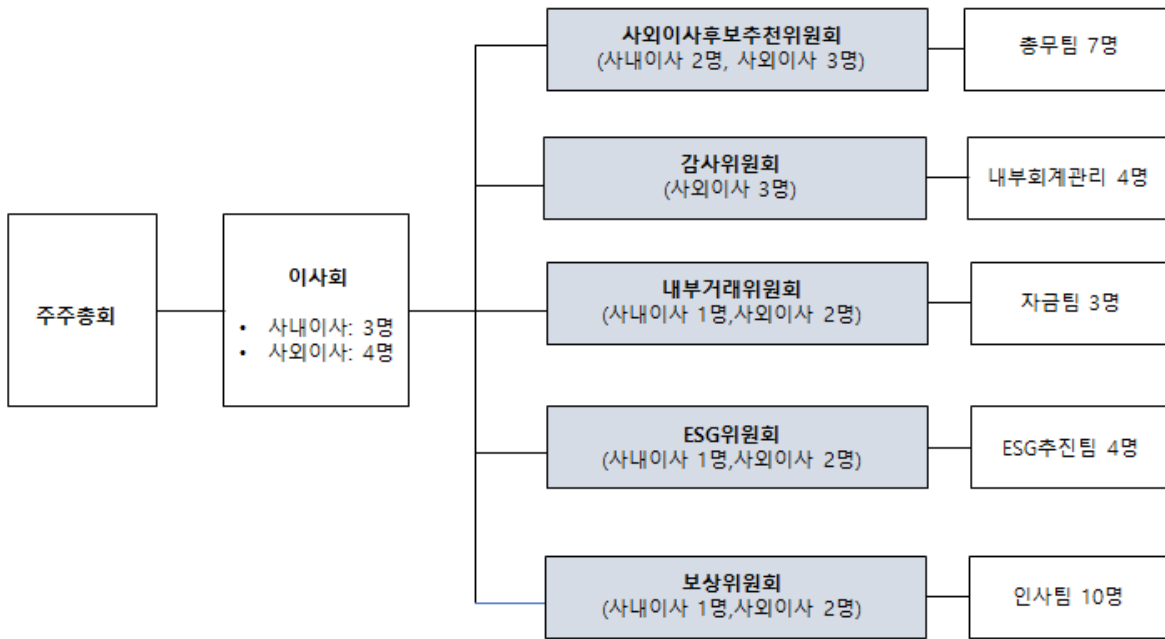
당사 이사회는 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능할 수 있도록 총 7명으로 구성되어 있으며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 사외이사 4명으로 이사회 과반수로 구성하고 있습니다.

또한 이사회 내 위원회의 의장은 모두 사외이사로 선임되어 있으며, 전 위원회는 모두 사외이사가 과반수로 구성하고 있어 그 독립성을 보장하고 있습니다. 사외이사의 연임과 관련하여 현재 재직중인 원정희 사외이사와 위철환 사외이사는 1회 연임하였습니다.

대표이사과 이사회 의장은 경영의 효율성 등을 고려하여 분리하지 않고 있으며, 선임사외이사도 별도로 선임하고 있지 않습니다. 향후 도입이 더욱 효과적이라 판단될 시, 대표이사과 의장의 분리 검토 또는 선임사외이사 제도의 도입을 검토 할 수 있습니다.

보고서 제출일 현재 조직도 및 보고서 작성일 기준 이사회 구성현황(이사회 내 위원회 포함)은 아래와 같습니다.

[보고서 제출일 현재 이사회 구성 조직도]



[이사회 구성현황 (보고서 제출일 기준)]

구분	성명	성별 (만나이)	직책	선임일	임기 만료예정일	전문분야	주요 경력
사 내 이 사	손영식	남 (59세)	대표이사(이사회 의장) 사외이사후보추천위원	2022.03.24	2025.03.23	기업경영 일반	前) 신세계디에프 대표이사 現) 신세계 대표이사
	권혁구	남 (61세)	-	2017.03.10 (20.03.25 재선임)	2023.03.24	전략기획	前) 신세계 기획담당 現) 신세계 전략 실장
	허병훈	남 (59세)	사외이사후보추천위원 내부거래위원 ESG위원 보상위원회위원	2022.03.24	2025.03.23	기업경영 일반	前) 신세계 기획본부장 現) 신세계 지원본부장
사 외 이 사	강경원	남 (62세)	ESG위원장 사외이사후보추천위원 감사위원	2021.03.24	2023.03.23	감사	前) 감사원 사무차장
	위철환	남 (64세)	사외이사후보추천위원장 보상위원회위원장 ESG위원	2019.03.15 (21.03.24 재선임)	2023.03.23	법률	前) 대한변호사협회 회장
	원정희	남 (63세)	감사위원장 내부거래위원 보상위원회	2019.03.15 (21.03.24 재선임)	2023.03.23	세무	前) 부산지방 국세청장
	최난설현	여 (47세)	내부거래위원장 감사위원 사외이사후보추천위원	2022.03.24	2024.03.23	법률, 재무	現) 연세대 법학전문 대학원 교수

[이사회 내 위원회 구성 현황 (보고서 제출일 기준)]

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	경입		
사외이사후보추천 위원회 (총 5인) (A)	위원장	사외 이사	위철환	남	D,E	1. 이사 선임원칙의 수립·점검·보완 2. 주주총회가 선임할 이사 후보추천 3. 상시적인 이사 후보군 관리 및 후보검증	-
	위원	사내 이사	손영식	남	-		
	위원	사내 이사	허병훈	남	C,D,E		
	위원	사외 이사	강경원	남	B,D		
	위원	사외 이사	최난설현	여	B,C		
감사위원회 (총 3인) (B)	위원장	사외 이사	원정희	남	C,E	1. 이사 및 경영진의 업무 감독 2. 외부감사인 선정에 대한 승인 그 밖에 감사업무와 관련하여 정관 또는 내규에서 정하는 사항	-
	위원	사외 이사	강경원	남	A,D		
	위원	사외 이사	최난설현	여	A,C		
내부거래위원회 (총 3인) (C)	위원장	사외 이사	최난설현	여	A,B	1. 내부거래 정책에 관한 사항 2. 내부거래 관리 기준의 제정 및 운영절차에 관한 사항, 3. 내부거래 사전심의에 관한 사항	-
	위원	사외 이사	원정희	남	B,E		
	위원	사내 이사	허병훈	남	A,D,E		
ESG 위원회 (총 3인) (D)	위원장	사외 이사	강경원	남	A,B	1. 사회적 책임과 윤리경영 실천 계획과 실적을 심의	-
	위원	사외 이사	위철환	남	A,E		
	위원	사내 이사	허병훈	남	A,C,E		
보상위원회 (총 3인) (E)	위원장	사외 이사	위철환	남	A,D	1. 주주총회에 제출할 등기이사 보수의 한도 2. 임원의 성과급 및 연봉 조정율에 관한 사항 3. 그 밖에 임원의 보상과 관련하여 이사회 또는 위원회에 필요하다고 인정한 사항	2022. 03.24 설치
	위원	사외 이사	원정희	남	B,C		
	위원	사내 이사	허병훈	남	A,C,D		

당사는 전체이사들이 수시로 모여 모든 업무를 처리할 경우 충분한 토의와 원만한 의사결정이 어렵다는 점을 고려해 주기적으로 발생하는 주요 사안이나 집중적 검토가 필요한 사안은 관련 분야의 전문가 중심으로 구성된 이사회 내 위원회를 설치하고 위원회에서 집중적으로 검토하도록 함으로써 업무수행의 전문성과 효율성을 높이고 있습니다. 그리고 이사회 및 이사회 내 위원회는 과반수로 사외이사로 구성되어 있고, 위원회 의장은 모두 사외이사로 구성되어 있어 경영진 및 대주주로부터의 독립성을 확보하여 의사결정 기능을 수행하고 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.

(2) 이사 자격 요건 관련

당사는 사내이사의 경우 미등기임원을 대상으로 사내이사후보자 인력풀을 구성하고 있으며, 이들을 대상으로 다양한 분야의 전문성을 갖추도록 교육의 기회를 제공하고 있습니다. 이 후보자들 중 가장 적합한 인물을 사내이사후보로 선정합니다. 다만, 다양성과 전문성에 있어 외부 인사가 적합하다고 판단될 경우 해당 인사를 적극적으로 영입하는 것도 가능합니다.

사외이사의 경우 사외이사후보추천위원회를 통하여 독립성뿐만 아니라 다양한 분야에서의 전문성을 갖춘 후보를 추천하고 있습니다.

당사는 이사회의 책임성 확보를 위하여 이사 및 이사회와 관련된 전반적인 사항에 대한 내부 정책을 마련하고 명문으로 규정·운영하고 있습니다. 당사의 정관에는 이사의 선임, 이사의 직무, 이사의 보고의무, 이사의 겸임금지 등의 내용이 규정되어 있으며, 당사의 이사회 운영규정에는 이사회의 목적, 권한, 부의사항 등의 내용이 규정되어 있습니다.

이와 같이 당사는 내부정책 마련을 통해 전문성과 책임성을 갖춘 다양한 이사를 선임하고자 노력하고 있습니다. 또한, 최근 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 개정에 따른 이사회 구성에 있어서의 성별

다양화 규정 도입에 맞추어 22년 3월 주주총회에서 최난설현 여성 사외이사를 선임하였습니다.

2020년 이후 당사의 이사 선임 및 변동 내역은 다음과 같습니다.

[공시 대상기간 직전 사업연도 개시시점부터 현재까지 이사 선임 및 변동 내역]

구 분	성 명	최초 선임일	임 기 만료(예정)일	변동일	변동사유	현 재 재직여부
사내이사	장재영	2013.3.15	2022.3.14	2020.3.25	사임	퇴직
	권혁구	2017.3.10	2023.3.24	2020.3.25	재선임	재직
	김정식	2017.3.10	2023.3.24	2021.3.24	사임	퇴직
	차정호	2020.3.25	2023.3.24	2022.3.24	사임	재직
	서원식	2021.3.24	2024.3.23	2022.3.24	사임	퇴직
	손영식	2022.3.24	2025.3.23	-	신규선임	재직
	허병훈	2022.3.24	2025.3.23	-	신규선임	재직
사외이사	안영호	2017.3.10	2021.3.14	2021.3.24	임기만료	퇴직
	강경원	2021.3.24	2023.3.23	-	-	재직
	위철환	2019.3.15	2023.3.23	2021.3.24	재선임	재직
	원정희	2019.3.15	2023.3.23	2021.3.24	재선임	재직
	최진석	2018.12.18	2022.3.24	2022.1.20	사임	퇴직
	최난설현	2022.3.24	2024.3.23	-	신규선임	재직

보고서 제출일 현재 당사의 이사회 구성원인 사내이사 총 3명은 각기 다른 다양성과 전문성을 갖추고 있습니다.

대표이사인 손영식 사내이사는 (주)신세계디에프 사업총괄 부사장 및 대표이사를 역임하고, 2021년부터 당사의 부사장으로 재직하였으며, 2022년에는 대표이사로 선임되었습니다. 손영식 사내이사는 명품 MD분야의 전문경영 능력 및 (주)신세계디에프에서의 성공적인 사업경험, 그리고 향후 회사의 비전 수립

및 신규사업을 추진할 수 있는 역량을 갖추고 있습니다.

권혁구 사내이사는 백화점부문 신규사업담당, 경영전략실 전략기획팀장, 전략실장 兼 기획총괄 등의 업무를 역임한 명실상부 업계최고 유통산업 전문가로 풍부한 경험과 식견을 바탕으로 국내외의 다양한 시각을 당사의 경영에 활용하고 있으며, 당사 조직의 통합과 조율을 위한 리더십을 갖추고 있습니다.

허병훈 사내이사는 삼성그룹 출신으로 (주)호텔신라 호텔 및 레저 부문장 및 2018년 당사 기획본부장을 역임하고, 현재 당사의 지원본부장 부사장으로 재직중인 전략 및 재무 분야의 전문가로서 경영 관리, 관광 및 신사업 등 폭넓은 분야에서 쌓은 풍부한 경험과 전문지식을 갖추고 있습니다.

당사는 각 분야별 전문지식을 보유한 사내이사를 선임하고 있을 뿐만 아니라 사외이사제도를 통하여 이사회 전문성을 보다 강화하고 있습니다. 당사의 사외이사는 각 이사 별로 전문성을 보유한 4명으로 선임되어 있습니다.

강경원 사외이사는 감사원 감사국장, 기획 조정실장 및 제1사무차장을 역임한 감사 전문가로서 행정분야의 풍부한 경험과 전문 지식을 보유하고 있으며, 위철환 사외이사는 대한변호사협회 회장을 역임한 법률전문가이며, 원정희 사외이사는 부산지방 국세청장을 역임한 세무, 회계 관련 분야의 전문지식과 노하우를 보유하고 있습니다. 최난설현 사외이사는 연세대 법학 전문대학원 교수 및 금융위원회 혁신금융 심사위원회 위원, 공정거래위원회 경쟁정책자문 위원으로, 법률 및 재무 분야의 전문가입니다.

이와 같이 당사는 각기 다른 전문성을 갖추고 있는 이사 7인으로 이사회를 구성하여 이사회 자체의 경쟁력을 제고하고 있는 것은 물론이고, 이를 통하여 주요사항을 결정하는 회의체인 이사회가 다양한 전문성에 기반하여 결의에 이를 수 있도록 노력하고 있습니다.

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

(3) 이사회 후보 추천 및 선임 관련

당사는 상법 제 542조의 8에 따라 사외이사후보추천위원회의 추천을 받은 후보에 한해 주주총회를

통해 사외이사로 선임을 하고 있으며, 현재 사내이사 선임을 위한 이사후보추천위원회는 설치하고 있지 않습니다. 당사는 현재 사내이사 선정을 위하여 최고경영자 후보자들에 대한 지속적인 교육을 진행하고 있으며, 이들 중 전문성과 비전, 리더십 등에서 가장 적합한 인물을 주주총회에서 선임할 사내이사 후보로 선정하고 있습니다.

향후 이사후보추천위원회의 추천을 통한 사내이사 선임 절차 도입에 대해서도 필요하다고 판단될 경우 검토할 예정입니다.

당사의 사외이사후보추천위원회는 총 5명 중 3명을 사외이사로 구성하고 있으며, 위원장은 사외이사로 하고 있어, 후보추천의 독립성 및 전문성과 투명성을 유지하고 있습니다. 사외이사후보추천위원회는 명문화된 운영규정에 따라 운영되고 있으며, 2021년 이후 사외이사후보추천위원회의 활동현황은 다음과 같습니다.

[사외이사후보추천위원회 활동현황]

	구성원	활동내역	
		개최일자	의안내용
위원회명	최진석, 차정호, 김정식, 안영호, 위철환	2021.2.19	사외이사 후보 추천의 건
	강경원, 차정호, *)최진석, 서원식, 위철환	2022.2.9	사외이사후보 추천위원회 위원장 선임의 건
		2022.2.18	사외이사 후보 추천의 건

당사는 2021년 주주총회 개최일 4주전, 2022년 정기주주총회 4주전까지 주주들이 이사후보에 대한 충분한 검토를 할 수 있도록 이사후보의 상세 이력, 독립성(이해관계) 확인 내용, 경직현황 등의 이사후보에 대한 정보를 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>), 당사 홈페이지(<https://www.shinsegae.com>)를 통해 제공하고 있습니다. 또한, 사내이사를 포함한 전 이사의 과거 이사회 활동 내역은 사업보고서 등의 정기보고서를 통해 충분히 제공하고 있습니다.

*) 2022년 01월 20일 최진석 사외이사는 일신상의 사유로 퇴임하였습니다.

2021년 이후의 이사 후보에 관한 정보제공 내역은 다음과 같습니다.

[이사 후보에 관한 정보제공 내역]

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
2021.2.23	2021.3.24	사내	서원식	1. 후보자 상세 이력 2. 후보 추천 사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 검직현황 등	
		사외	강경원		
			원정희		
		위철환			
2022.2.23	2022.3.24	사내	손영식	1. 후보자 상세 이력 2. 후보 추천 사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 검직현황 등	
			허병훈		
사외		최난설현			

또한, 특정 이사가 재선임되는 경우 해당 이사의 과거 이사회 활동 내역을 사업보고서 등의 정기보고서와 당사 홈페이지(<https://www.shinsegae.com>)를 통해 확인할 수 있도록 하고 있습니다.

당사는 현재 투기자본에 의한 주주권 남용 등의 우려로 인해 집중투표제를 도입하고 있지 않으나, 앞서 기술한 바와 같이 주주제안 제도 등을 통하여 이사후보 선정과 이사 선임과정에서 소수주주의 의견이 충분히 반영될 수 있도록 하고 있고, 특히 관련 법령에 따라서 적법한 주주제안을 통해 추천된 사외이사 후보자는 사외이사 후보추천위원회에서도 후보 추천을 하여 이사 선임에 지장이 없도록 하고 있습니다. 이와 같이 사외이사 과반수로 구성된 사외이사후보추천위원회의 설치, 주주에 대한 이사 후보에 관한 충분한 정보제공 등을 통해 이사후보 추천 및 선임 과정에서 소수주주의 의견이 반영되며 공정성과 독립성이 확보될 수 있도록 하고 있습니다.

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

(4) 임원 선임 관련

당사는 기업가치의 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 명문화된 임원 선임에 관한 규정을 수립 및 운영하고 있습니다.

당사의 임원 선임에 관한 규정은 미등기 임원을 포함한 모든 임원에게 적용이 되며, 횡령 또는 배임으로 금고 이상의 형을 받고 그 집행이 종료되지 아니하거나, 집행유예 또는 선고 유예기간에 있는 자를 임원으로 선임하지 않음을 규정하고 있습니다.

또한 이사회가 중요한 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해 행위 이력이 있다고 인정하여 임원으로 재직하기에 부적절하다고 판단하는 자는 임원으로 선임하지 않음을 규정하고 있습니다.

더불어, 당사는 필요한 경우 임원 선임 전 확인을 위하여 관련 증빙자료 제출을 요구하거나 질의할 수 있음을 규정에 명문화하고 있습니다.

뿐만 아니라, 당사 임원선임 기본방침에는 준법경영 및 기업이 마땅히 지켜야 할 가치를 수호하고, 건전한 리더십을 발휘하여 바른 사고와 판단을 통해 회사가 올바른 방향으로 갈 수 있도록 하는 핵심 필수 요건을 규정하고 있습니다.

당사는 이러한 임원 선임관련 규정 및 방침을 바탕으로 비윤리적 행동으로 인해 주주가치를 훼손할 수 있는 자를 임원 선임에서 배제하고 있으며, 현재 기업가치의 훼손, 주주권의 침해에 책임이 있는 자 및 과거 횡령, 배임으로 확정판결을 받은 자 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정 판결을 받은 자 등은 임원으로 선임되어 있지 않습니다.

당사의 임원 현황(미등기 임원 포함)은 다음과 같습니다.

[보고서 제출일 현재 기준 임원현황]

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
손영식	남	사내이사	등기	상근	대표이사, 이사회회장
권혁구	남	사내이사	등기	상근	전략실장
허병훈	남	사내이사	등기	상근	경영지원업무 총괄
강경원	남	사외이사	등기	비상근	사외이사
원정희	남	사외이사	등기	비상근	사외이사
위철환	남	사외이사	등기	비상근	사외이사
최난설현	여	사외이사	등기	비상근	사외이사
정재은	남	명예회장	미등기	상근	명예회장
이명희	여	회장	미등기	상근	회장
정유경	여	총괄사장	미등기	상근	총괄사장
차정호	남	사장	미등기	상근	백화점부문총괄
임훈	남	부사장	미등기	상근	영업본부장
임병선	남	부사장	미등기	상근	신규 PJT TF
김선진	남	전무	미등기	상근	강남점장
우정섭	남	전무	미등기	상근	재무본부장
조인영	여	전무	미등기	상근	라이프스타일담당
김묘순	여	전무	미등기	상근	코스메틱잡화담당
홍승오	남	전무	미등기	상근	재무기획담당
이정욱	남	상무	미등기	상근	본점장
박순민	남	상무	미등기	상근	경기점장
박한경	남	상무	미등기	상근	운영담당
권상근	남	상무	미등기	상근	신규개발담당
채정원	남	상무	미등기	상근	해외패션담당
최문열	남	상무	미등기	상근	패션담당
권영규	남	상무	미등기	상근	문화담당

김대호	남	상무	미등기	상근	재무담당
김정환	남	상무	미등기	상근	New Retail 담당
서정모	여	상무	미등기	상근	재무기획담당
이성환	남	상무	미등기	상근	영업전략담당
황호경	남	상무	미등기	상근	갤러리담당
김은	남	상무	미등기	상근	센텀시티점장
조규권	남	상무	미등기	상근	타임스퀘어점장
이은영	여	상무	미등기	상근	E 커머스담당
윤석희	남	상무보	미등기	상근	MD 전략담당
윤홍립	남	상무보	미등기	상근	기획담당
김경환	남	상무보	미등기	상근	천안아산점장
황형준	남	상무보	미등기	상근	하남점장
서민성	남	상무보	미등기	상근	코스메틱담당

집행임원제 도입을 통해 업무집행기능과 감독기능을 분리할 경우 최근 경영환경하에서 신속한 의사결정이 어려울 수 있다는 점을 고려해 현재 집행임원제도는 도입하고 있지 않습니다. 그러나 독립성이 강화된 사외이사들로만 구성된 감사위원회를 통해 이사회 및 경영진을 감독하도록 함으로써 이사회의 감시기능 강화라는 집행임원제의 취지를 살리고 있습니다.

(핵심원칙 5) 사외이사의 책임

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

(세부원칙 5-①) 사외이사는 해당 기업과 중대한 이해관계가 없어야 하며, 기업은 선임단계에서 이해관계 여부를 확인하여야 한다.

(1) 사외이사와 기업과의 이해관계 관련

현재 당사의 사외이사는 당사와의 특별한 이해관계 혹은 거래관계를 가지고 있지 않으며, 사외이사가 당사에 재직 한 경력도 없습니다. 보고서 제출일 현재 재직 중인 사외이사들의 당사 및 계열회사 등과의 관계 및 재직기간은 다음과 같습니다.

[사외이사와 기업·계열회사 등과의 관계]

성 명	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	
	당 사	당사의 계열회사	당 사	당사의 계열회사	당 사	당사의 계열회사
강경원	없 음	없 음	없 음	없 음	없 음	없 음
위철환	없 음	없 음	없 음	없 음	없 음	없 음
원정희	없 음	없 음	없 음	없 음	없 음	없 음
최난설현	없 음	없 음	없 음	없 음	없 음	없 음

※ 기타사항 : 당사의 사외이사 중 원정희 사외이사는 현재 법무법인 광장의 소속변호사가 아닌 고문으로 재직 중이며, 현대중공업에 사외이사로 재직 중에 있습니다. 상법 제542조의 8 및 상법 시행령 제34조에서는 사외이사 결격사유와 관련하여 사외이사 소속 법률사무소 혹은 법무법인 등과 회사의 이해관계 여부 판단에 있어서 해당 사외이사가 소속 법률사무소 혹은 법무법인 등의

변호사 혹은 외국법자사인 경우를 전제로 하고 있고 고문인 경우는 이에 해당하지 않습니다.

당사 및 계열회사와 법무법인 광장과의 거래는 매년 통상적으로 진행되는 연간 법률자문계약을 포함하여 최근 3년간 총 [48건]의 거래가 있었으나, 동 거래에 대하여 원정희 사외이사와는 어떠한 관련도 없습니다. 현대중공업과의 거래내역은 없습니다.

당사의 사외이사 중 위철환 사외이사는 현재 동수원종합 법무법인의 소속변호사로 재직 중이며 당사 및 계열회사와 동수원종합 법무법인과의 거래는 없습니다.

당사는 해당 사외이사의 당사 및 계열회사의 재직여부 내지 거래관계를 내부적으로 확인하고 있을 뿐만 아니라, 해당 사외이사에게 기업·경영진·지배주주와 직무수행의 중립성을 저해할 우려가 있는 이해관계가 없음을 밝히는 확인서를 징구하는 등 상기 내용을 관련 법령에 따라서도 확인하고 있습니다. 이외에 별도로 관련 내부규정을 마련하고 있지는 않으나, 필요가 있다고 판단될 시 규정 마련을 검토할 수 있습니다.

당사에는 당사 및 계열회사 재직기간을 포함하여 6년을 초과하여 장기 재직하고 있는 사외이사는 없으며, 각 사외이사 별 재직기간은 다음과 같습니다.

[보고서 제출일 현재 사외이사 재직기간]

성 명	당 사		계열회사 포함 시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
강경원	1년 3개월	-	-	-
위철환	3년 3개월	-	-	-
원정희	3년 3개월	-	-	-
최난설현	3개월	-	-	-

당사는 상법 제 382조 및 제 542조의 8에 따라 사외이사 자격요건 확인을 통해 사외이사 선임 시 당사와 중대한 이해관계가 있는지를 파악하고 있으며, 사외이사에게 기업·경영진·지배주주와 직무수행의 중립성을 저해할 우려가 있는 이해관계가 없음을 밝히는 확인서를 받고 한국거래소에 제출하고 있습니다. 사외이사의 법적 자격요건 외에 독립성, 전문성 등의 다양한 자격요건을 사외이사후보추천위원회에서 검토 후 선임하고 있습니다. 이러한 조치들을 통해 당사는 당사와 중요한 이해관계가 없는 사외이사를 선임하였고, 사외이사 선임 시 이해관계가 없는 자를 선임하기 위해 충분한 노력을 하고 있습니다.

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

(2) 사외이사의 충실한 직무수행 관련

당사는 상법에 따라 이사회 승인 없이 회사와 동종의 영업을 목적으로 하는 다른 회사의 무한책임사원이나 이사가 되지 못하는 제한(상법 제397조 제1항) 및 당사 이외에 2개 이상의 다른 회사의 이사, 집행임원 또는 감사로 재임 중인 경우 사외이사 결격사유에 해당하는 제한(상법 시행령 제34조 제5항 제3호)을 준수하고 있습니다. 그러나 상법보다 엄격한 기준을 부과할 경우 오히려 독립성과 전문성을 갖춘 인력의 확보가 어려울 수 있어서 이외에 별도의 사외이사 겸직 관련 명문화된 내부기준을 마련하지는 않고 있습니다.

[보고서 제출일 현재 사외이사 겸직 현황]

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직 기관	겸직 업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
강경원 (감사위원)	2021.3.24	2023.3.23	-	-	-	-	-
위철환	2019.3.15	2023.3.23	동수원종합 법무법인 변호사	-	-	-	-
원정희 (감사위원)	2019.3.15	2023.3.23	법무법인 광장 고문	(주)현대 중공업	사외이사	2019.06.02. ~ 현재	상장 기업 (유가증권)
최난설현 (감사위원)	2022.3.24	2024.3.23	연세대학교 법학전문 대학원 교수				

또한 당사는 이사회 등의 운영규정상 정기회의를 개최하도록 규정하고 이에 따라 운영하고 있으며, 사외이사의 최근 3년간 이사회 총 35회 중 평균참석률은 96%에 달하며, 이사회내 각 위원회 평균참석률은 97%에 달할 만큼 사외이사들이 당사 경영에 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다.

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

(3) 사외이사의 직무수행 지원 관련

당사는 이사회 등의 원활한 직무수행과 충분한 정보와 자원 제공을 위하여 다음과 같이 지원조직을 구성하고 있습니다. 이사회 지원조직의 인원은 총 7명으로 주주총회, 이사회, 이사회 내 위원회 등에 대한 사무 전반적인 부분을 지원하고 있으며, 각 회의 시 마다 의안에 대한 설명 및 참고자료를 충분히 제공하고 이사들의 추가 질의 및 자료 요청에 성실하게 답변 및 응대하고 있습니다. 또한, 이사회 내 각 위원회에는 각각 간사조직을 별도로 지정하여 이사회 내 위원회의 직무수행을 지원하고 있습니다.

[이사회 지원조직 현황]

부서(팀)명	직원 수(명)	직위 (근속연수)	주요 활동내역
총무팀	7명	팀장 1명(14년) 부장 2명(14년) 과장 2명(평균 18년) 대리 2명(평균 3년)	주총, 이사회, 소위원회 등 사무전반

당사는 사외이사가 충실히 직무를 수행할 수 있도록 하기 위하여 이사회 및 이사회 내 각 위원회 운영규정 등에 사외이사의 자료제출 요구 및 시정권한, 관계인출석 요구권한, 회사의 비용으로 외부전문가 자문권한 등을 광범위하게 규정하고 있습니다. 그리고 이러한 규정을 바탕으로 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하고 있습니다.

현재 사외이사만이 참석하는 별도의 회의는 개최하고 있지 않으나, 경영상 주요현안에 대하여 경영진이 수시로 사외이사와 내용을 공유하고 있습니다. 향후 사외이사들만의 정기 및 임시회의가 필요하다고 판단될 경우 도입 여부를 적극적으로 검토 할 예정입니다.

(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

사외이사의 연간 활동은 독립성, 이사회 및 위원회 참석률, 회사의 사업 등과 관련 전문성 등을 종합적으로 고려하여, 임기 만료 후에 사외이사후보추천위원회의 재선임 추천 시 반영하고 있습니다.

단, 평가에 대한 구체적인 방법이나 명문화 된 규정은 없으며, 실적에 대한 강조 내지 평가가 사외이사들의 경영진에 대한 견제 및 감독, 이사회 활동 및 이사회 내 위원회 활동의 충실한 수행을 위한 독립성을 저해할 우려가 있다고 판단하여 현재 개별실적에 대한 평가를 수행하지 않고 있습니다. 향후 개별실적 평가가 재선임의 반영에 필요하다고 판단이 되면 도입을 적극적으로 검토할 수 있습니다.

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

(2) 사외이사 보수

상법 제 388조, 정관 제 41조에 근거하여 이사 보수 한도는 주주총회의 결의로 정합니다. 이사 보수 한도는 주주총회에서 승인된 한도 내에서 집행되며, 사업보고서를 통해 그 집행을 투명하게 공시하고 있습니다. 당사는 사외이사의 보수에 주식매수선택권을 포함시키지 않으며, 기본급여와 회사업무로 인한 경비로 한정하고 있습니다.

사외이사 실적 평가를 보상과 연동하는 것은 사외이사들의 경영진에 대한 견제 및 감독, 이사회 활동 및 이사회 내 위원회 활동의 충실한 수행을 위한 독립성을 저해할 우려가 있다고 판단하여 사외이사의 평가를 보상과 연동하지 않는 것을 원칙으로 하고 있습니다.

당사는 22년 3월 이사회를 통하여 보상위원회를 설치하였으며, 이사의 보수 한도 및 임원의 연봉조정을 등을 보상위원회를 통하여 심의함으로써, 이사 보수의 적정성에 대해서 검토할 수 있도록 하고 있습니다. 또한 향후 이사의 보상과 관련하여 필요한 부분을 지속해서 검토함으로써 보상의 객관성, 투명성을 강화해 나갈 수 있도록 할 것 입니다.

(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, 이사회에 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회 운영규정을 마련하여야 한다.

당사의 이사회는 이사회 운영규정 제 7조에 따라 정기이사회와 임시이사회로 구분되고 있으며, 정기이사회는 월 1회, 임시이사회는 긴급한 부의사항이 있을 때 진행하고 있습니다. 해당 이사회 일정은 필요에 따라 대표이사가 조정이 가능하며, 이사회 목적, 권한, 부의사항 등은 이사회 운영규정에서 정하고 있습니다.

이사회 소집은 당사 정관 제 33조 및 이사회운영규정 제 9조에 따라 회의 1주전에 통지하고 있으며, 안건 관련 자료의 경우 이사들이 사전에 검토할 수 있도록 충분한 시간을 두고 제공할 수 있도록 노력하고 있습니다.

[2021년 이사회 개최 내역]

회차	안건 (2021년)		가결 여부	정기 /임시	개최일자	안건통지 일자	출석 /정원
	구분	내용					
1차	결의사항	임원 하반기 지급 승인의 건	가결	임시	1.20	1.13	6/7
2차	결의사항	제64기 재무제표 및 연결재무제표 승인의 건	가결	정기	2.8	2.1	6/7
		제64기 영업보고서 승인의 건	가결				
		이사 등과 회사간의 거래 승인의 건	가결				
		준법지원인 선임의 건	가결				
		대표이사 선임 기준 제정의 건	가결				
	보고사항	내부 회계관리제도 운영실태 보고	보고				
2021년 경영계획 보고	보고						
3차	결의사항	제64기 주주총회 소집의 건	가결	정기	2.23	2.16	6/7
		계열회사와의 임대차계약 승인의 건	가결				
		보안시스템 도입 계약의 건	가결				
	보고사항	내부회계관리제도 평가 결과 보고	보고				

4 차	결의사항	(주)신세계와 네이버(주) 사업제휴(지분교환)의 건	가결	임시	3.16	3.9	6/7
5 차	결의사항	제64기 정기주주총회 결과에 따른 승인의 건	가결	정기	3.24	3.17	6/7
	보고사항	마인드마크 유상증자 참여의 건	가결				
6 차	결의사항	대전신세계 공모회사채 지급보증의 건	가결	정기	4.13	4.6	7/7
		ESG위원회 신설의 건	가결				
	보고사항	대전신세계 공사 진행상황 보고	보고				
	보고사항	2021년 1분기 경영실적	보고				
7 차	결의사항	계열회사와의 상품, 용역거래 금액변경 승인의 건	가결	임시	6.29	6.22	7/7
8 회	결의사항	신설법인 출자 참여의 건	가결	정기	7.13	7.6	7/7
		대전신세계 경영수수료 계약의 건	가결				
	보고사항	2021년 반기 경영실적 보고	보고				
9 회	결의사항	임원 상반기 성과급 지급 승인의 건	가결	임시	7.20	7.13	7/7
10회	결의사항	스마트 신세계 포커스 펀드 참여의 건	가결	정기	9.14	9.7	7/7
		계열회사와의 상품, 용역거래 금액변경 승인의 건	가결				
		광주신세계 지분 매입의 건	가결				
11 회	결의사항	자산양수도 계약 체결의 건	가결	정기	10.19	10.12	6/7
		기업지배구조헌장 제정의 건	가결				
	보고사항	2021년 3분기 경영실적 보고	보고				
12 회	결의사항	제65기 정기주주총회 기준일 결정의 건	가결	정기	12.14	12.7	6/7
		사채발행 한도 위임의 건	가결				
		계열회사의 상품용역 거래 승인의 건	가결				
		벤처투자조합 출자의 건	가결				
	안전 및 보건계획 승인의 건	가결					
보고사항	경영실적 보고	보고					
13 회	결의사항	(주) 서울옥션 유상증자 참여의 건	가결	임시	12.29	12.22	6/7
		내부회계관리규정 개정의 건	가결				

[2022년 현재까지 이사회 개최 내역]

회차	안건 (2022년)		가결	정기	개최일자	안건통지 일자	출석 /정원
	구분	내용	여부	/임시			
1차	결의사항	임원 하반기 지급 승인의 건	가결	임시	1.20	1.13	5/7
2차	결의사항	제65기 재무제표 및 연결재무제표 승인의 건	가결	정기	2.9	2.3	5/7
		제65기 영업보고서 승인의 건	가결				
		타법인 출자 등의 건	가결				
	보고사항	내부 회계관리제도 운영실태 보고	보고				
		2022년 전사 안전관리 계획 보고	보고				
	2022년 경영계획 보고	보고					
3차	결의사항	제65기 정기주주총회 소집의 건	가결	정기	2.23	2.15	5/7
		ESG위원회 운영규정 변경의 건	가결				
	보고사항	내부회계관리제도 평가 결과 보고	보고				
4차	결의사항	신세계라이브쇼핑 주식 인수의 건	가결	임시	3.3	2.24	5/7
5차	결의사항	제65기 정기주주총회 결과에 따른 승인의 건	가결	정기	3.24	3.17	7/7
		보상위원회 신설의 건	가결				
	보고사항	2022년 1~2월 경영실적	보고				
6차	결의사항	신세계가사 유상증자 참여의 건	가결	정기	4.12	4.5	7/7
	보고사항	2022년 1분기 경영실적	보고				

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

(2) 이사회 의사록 작성 관련

이사회 의사록은 이사회 운영규정 제 16조에 따라 작성하고 있으며, 의사의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대 이유를 기재하고 출석한 이사가 기명날인 또는 서명하고 있습니다. 다만, 각

개인별 모든 발언에 대한 의사록 기록 및 녹취록 작성은 하고 있지 않으며, 보다 상세한 의사록 및 녹취록을 작성하는 것이 필요하다고 판단될 시 도입을 적극적으로 검토 할 수 있습니다.

개별 이사별 출석내역 및 안건 찬성 내역은 사업보고서를 통해서도 공개되고 있으며, 개별 이사의 출석 및 찬성 관련 사항은 다음과 같습니다.

[2021년 개별 이사의 출석 내역]

구 분	회 차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	8차	9차	10차	11차	12차	13차	비 고
	개최일	1/20	2/8	2/23	3/16	3/24	4/13	6/29	7/13	7/20	9/14	10/19	12/14	12/29	
사 내	차정호	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	권혁구	참석	참석	참석	참석	불참	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	김정식	불참	불참	불참	불참	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	-21.3월 사임
	서원식	미해당	미해당	미해당	미해당	참석	참석	참석	참석	참석	참석	불참	불참	불참	-21.3월 선임
사 외	안영호	참석	참석	참석	참석	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	-21.3월 퇴임
	최진석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	위철환	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	원정희	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	강경원	미해당	미해당	미해당	미해당	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-21.3월 선임

[2022년 개별 이사의 출석 내역]

구 분	회 차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	비 고
	개최일	1/20	2/9	2/23	3/3	3/24	4/12	
사 내	손영식	미해당	미해당	미해당	미해당	참석	참석	- 22.3월 선임
	차정호	참석	참석	참석	참석	미해당	미해당	- 22.3월 사임
	권혁구	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	서원식	불참	불참	불참	불참	미해당	미해당	- 22.3월 사임
	허병훈	미해당	미해당	미해당	미해당	참석	참석	- 22.3월 선임

사 외	최진석	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	- 22.1월 사임
	위철환	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	원정희	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	강경원	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	최난설현	미해당	미해당	미해당	미해당	참석	참석	- 22.3월 선임

[최근 3개년도 개별 이사의 출석률 및 안건 찬성률]

성 명	구 분	이사회 재직 기간	출석률(%)				찬성률			
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년		
				2021	2020	2019		2021	2020	2019
장재영	사내	2013.03.15 ~ 2020.3.25	50.0	-	0.0	100.0	100.0	-	-	100.0
차정호	사내	2020.3.25 ~ 2022.03.24	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-
권혁구	사내	2017.03.10 ~	91.4	92.3	90.9	90.9	100.0	100.0	100.0	100.0
김정식	사내	2017.03.10~ 2021.03.24	60.6	0.0	81.8	100.0	100.0	-	100.0	100.0
서원식	사내	2021.03.24~ 2022.03.24	66.7	66.7	-	-	100.0	100.0	-	-
김주영	사외	2015.03.13 ~ 2019.03.15	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	100.0
김영걸	사외	2015.03.13 ~ 2019.03.15	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	100.0
안영호	사외	2017.03.10 ~ 2021.03.24	93.9	100.0	90.9	90.9	100.0	100.0	100.0	100.0
최진석	사외	2018.12.18 ~ 2022.01.20	97.0	100.0	100.0	90.9	100.0	100.0	100.0	100.0
원정희	사외	2019.03.15 ~	93.9	100.0	81.8	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
위철환	사외	2019.03.15 ~	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
강경원	사외	2021.03.24 ~	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-

(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 운영 관련

당사의 이사회 내 위원회는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, ESG위원회, 내부거래위원회, 보상위원회의 총 5개로 구성되어 있습니다. 감사위원회는 전원이 사외이사로 구성되어 있습니다. 보상위원회의 경우 2명의 사외이사, 1명의 사내이사로 구성되어 있습니다. 지원본부장인 사내이사를 포함함으로써 회사의 재무현황에 기반한 보상체계를 구축할 수 있도록 하였습니다. 그 외 위원회도 모두 과반수가 사외 이사로 구성되어 있습니다.

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

당사는 정관 제 36조의 2 및 이사회 운영규정 제 12조에 따라 이사회 신속하고 효율적인 의사결정을 위하여 이사회 내에 각종의 위원회를 설치할 수 있으며, 이사회는 이사회 운영규정 제 12조에 따라 주주총회의 승인을 요하는 사항, 대표이사의 선임 및 해임, 위원회의 설치와 그 위원의 선임 및 해임, 정관에서 정하는 사항을 제외하고는 이사회 내 위원회에 권한을 위임할 수 있습니다.

각 위원회 별 주요 역할 및 구성 현황은 다음과 같습니다.

가) 사외이사후보추천위원회

당사의 사외이사후보추천위원회는 총 5인으로 구성되어 있으며, 사외이사 3명 및 사내이사 2명으로 구성되어 있습니다. 위원장은 사외이사이며, 주주총회에서 선임될 사외이사의 후보를 추천하는데 목적을 두고 있습니다. 사외이사후보추천위원회는 명문화된 운영규정에 의해 운영되고 있으며, 결의된 사항은 사외이사후보추천위원회 운영규정 제 11조에 따라 1주일 이내에 각 이사에게 통지하고 있습니다.

2021년 이후의 활동내역 및 개별이사 출석률은 다음과 같습니다.

[사외이사후보추천위원회 회의 개최 내역]

회 차	개최일자	출석/정원	안 건		가결 여부
			구 분	내 용	
1차	2021.02.19	4/5	결의사항	사외이사 후보 추천의 건	가결
1차	2022.02.09	3/5	결의사항	사외이사후보 추천위원회 위원장 선임	가결
2차	2022.02.18	3/5	결의사항	사외이사 후보 추천의 건	가결

[개별이사 출석률]

구 분	성 명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021	2020	2019
사 내	장재영	100.0	-	-	100.0
사 내	차정호	100.0	100.0	100.0	-
사 내	김정식	66.7	0.0	100.0	100.0
사 외	위철환	100.0	100.0	100.0	-
사 외	김영걸	100.0	-	-	100.0
사 외	안영호	100.0	100.0	100.0	100.0
사 외	최진석	100.0	100.0	100.0	100.0

나) ESG위원회

동 위원회는 2021년 4월에 이사회 의결을 통하여 기존 『사회공헌위원회』를 『ESG위원회』로 변경하여 기존 사회공헌 활동에 국한된 의제를 환경·사회·지배구조(ESG)영역으로 확대하였습니다.

당사의 ESG위원회는 총 3인으로 구성되어 있으며, 사외이사 2명 및 사내이사 1명으로 구성되어 있습니다. 위원장은 사외이사이며, 회사의 사회적 책임과 윤리경영 실천 활동에 대한 계획과 실적을 심의하는데 목적을 두고 있습니다. 또한 위원회 명칭 변경에 따라 앞으로 ESG 관련 주요 이슈 및 전략 점검, 자문 등의 역할을 수행할 것 입니다.

ESG위원회는 명문화된 운영규정에 의해 운영되고 있으며, 심의내용과 결과를 ESG위원회 운영규정 제3조에 따라 반기마다 이사회에 보고하고 있습니다.

2021년부터 ESG위원회의 활동내역 및 개별이사 출석률은 다음과 같습니다.

[ESG위원회 회의 개최 내역]

회 차	개최일자	출석/정원	안 건		가결 여부
			구 분	내 용	
1차	2021.02.08	2/3	보고사항	사회공헌활동 실적 및 계획	보고
2차	2021.03.24	3/3	결의사항	사회공헌위원회 위원장 선임의 건	가결
3차	2021.07.13	3/3	보고사항	ESG 주요활동 및 계획보고	보고
1차	2022.03.24	3/3	결의사항	ESG위원회 위원장 선임의 건	가결
			보고사항	ESG활동 실적 및 계획 보고의 건	보고

* 21년 4월 사회공헌위원회 → ESG위원회로 명칭 변경

[개별이사 출석률]

구 분	성 명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021	2020	2019
사 내	김정식	66.7	0.0	100.0	100.0
사 내	서원식	100.0	100.0	-	-
사 외	위철환	100.0	100.0	100.0	100.0
사 외	최진석	100.0	100.0	100.0	100.0

다) 내부거래위원회

당사의 내부거래위원회는 총 3인으로 구성되어 있으며, 사외이사 2명 및 사내이사 1명으로 구성되어 있습니다. 위원장은 사외이사이며, 계열회사 간에 발생하는 상품 또는 용역 내부거래에 대해 사전심의 및 적정성 확보를 통해 투명성을 제고하는 것에 목적을 두고 있습니다. 내부거래위원회는 명문화된 운영규정에 의해 운영되고 있으며, 심의내용과 결과를 내부거래위원회 운영규정 제 3조에 따라 분기마다 이사회에 보고하고 있습니다.

2021년 이후의 활동내역 및 개별이사 출석률은 다음과 같습니다.

[내부거래위원회 회의 개최 내역]

회 차	개최일자	출석/정원	안 건		가결 여부
			구 분	내 용	
1차	2021.02.23	2/3	결의사항	보안시스템 도입 계약의 건	가결
2차	2021.03.24	3/3	결의사항	내부거래위원회 위원장 선임의 건	가결
3차	2021.12.14	2/3	결의사항	ERP시스템 관리용역 계약의 건	가결
1차	2022.02.09	2/3	결의사항	장충동 IBS 공사 계약의 건	가결
2차	2022.03.24	3/3	결의사항	내부거래위원회 위원장 선임의 건	가결
3차	2022.04.12	3/3	결의사항	경기점 리뉴얼 공사 계약의 건	가결

[개별이사 출석률]

구 분	성 명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021	2020	2019
사내	김정식	55.5	0.0	66.6	100.0
사내	서원식	50.0	50.0	-	-
사외	안영호	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	원정희	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	강경원	100.0	100.0	-	-

라) 보상위원회

당사는 2022년 3월 24일 이사회회의 결의로 이사 및 경영진의 보상에 대한 객관성 및 투명성 확보를 위해 보상위원회를 신설하였습니다. 보상위원회는 사외이사 2명 및 사내이사 1명으로 총 3명으로 구성되어 있습니다. 위원장은 사외이사로 위원회의 독립성을 확보하고 있으며, 임원의 보수를 산정함에 있어 사전심의를 통하여 객관성과 투명성을 제고하는 것에 목적을 두고 있습니다. 보상위원회는 명문화된 운영규정에 의해 운영되고 있으며, 매년 2회의 정기위원회와 필요하다고 판단 시 임시위원회를 개최하여 안건을 심의하고 있습니다.

22년 3월에 신설 이후의 활동내역 및 개별이사 출석률은 다음과 같습니다.

[보상위원회 회의 개최 내역]

회 차	개최일자	출석/정원	안 건		가결 여부
			구 분	내 용	
1차	2022.03.24	3/3	결의사항	보상위원회 위원장 선임의 건	가결

4. 감사기구

(핵심원칙 9) 내부감사기구

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

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

(1) 감사위원회 현황

당사의 감사위원회는 상법 제 415조의 2 및 당사 정관 제 38조의 2에 따라 총 3인으로 구성되어 있습니다. 전원 사외이사로 구성하여 독립성을 보장하고 있으며, 재무 전문가를 포함하여 전문성을 갖추고 있습니다. 정관 38조의 2에 따라 감사위원회의 결의로 위원장을 선출할 수 있습니다. 감사위원회의 구성 현황은 다음과 같습니다.

[감사위원회 구성]

구 성			감사업무 관련 경력 및 자격	비 고
직 책	구 분	성 명		
위원장	사외이사	원정희	국세청 감사관실 사무관 ('97 ~ '99) 국세청 감사관실 서기관 ('00) 서울지방국세청 조사4국 서기관 ('00 ~ '03) 중부지방국세청 조사1국장 ('09) 서울지방국세청 조사2국장 ('12) 국세청 조사국장 ('14) 부산지방국세청장('14)	회계·재무 전문가

위원	사외이사	강경원	감사원 감사국장 ('12 ~ '14) 감사원 기획조정실장 ('14 ~ '15) 감사원 제1사무처장 ('15 ~ '17)	
위원	사외이사	최난설현	기획재정부 중장기전략위원회 위원 ('21 ~) 금융위원회 혁신금융심사위원회 위원('21 ~) 공정거래위원회 경쟁정책자문 위원('16 ~) 연세대학교 법학전문 대학원 교수 ('15 ~)	

당사의 사외이사는 4명으로 구성되어 있으며, 3명은 감사위원회에 소속되어 있습니다. 감사위원회에 소속되어 있지 않은 1명의 경우도 사외이사후보추천위원회, ESG위원회 및 보상위원회에 소속되어 감사위원회 활동에 상응하는 활동이 있다고 판단하여 사외이사들에 대한 보수를 차등 지급하고 있지는 않습니다. 감사위원은 독립성을 훼손할 가능성을 배제하기 위하여 사외이사로서 받는 보수 이외에 다른 명목으로 보수를 받고 있지 않습니다.

(2) 감사위원회 운영 관련

당사의 감사위원회는 정관 제 38조의 3 및 감사위원회 운영규정에 따라 회사의 회계와 업무를 감사하며, 외부감사인의 선정 및 해임에 대하여 결의하는 직무가 있습니다. 감사위원회의 운영 목표, 조직, 권한과 책임 등은 감사위원회 운영규정에 명문으로 규정되어 있습니다.

감사위원회 운영규정 제 4조에 따라 감사위원회는 회사에 대하여 선량한 관리자의 주의의무를 가지고 직무를 수행하여야 하며, 감사위원이 고의 또는 과실로 법령 또는 정관에 위반한 행위를 하거나 그 임무를 게을리한 때 등의 경우에는 손해 배상 혹은 다른 책임이 발생하게 됩니다. 감사위원회의 전문성을 확보하기 위해서 감사위원회 운영규정 제 5조에 따라 1인 이상은 회계 또는 재무전문가로 구성하고 있으며, 독립성 확보를 위해 위원회 전원을 사외이사로 구성하고 있습니다.

또한, 감사위원회 운영규정 제 6조는 위원장으로 사외이사를 선임하도록 규정하고 있습니다. 감사위원회 운영규정 제 3조에 따라 위원회는 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나

회사의 재산상태를 조사할 수 있으며, 당사는 해당 규정에 의거하여 경영 관련 중요정보를 감사위원회에 제공하고 있습니다.

당사는 외부감사인인 감사위원회 위원을 대상으로 공시대상 기간인 2021년 7월 13일 및 2022년 4월 12일 감사위원회의 업무수행에 필요하다고 판단되는 내부회계관리제도 등 주요 제도에 대하여 대면 교육을 진행하였으며, 매년 업무수행에 필요한 교육 또는 외부전문가의 자문 지원 등을 시행하고 있습니다.

당사의 내부회계관리규정은 제11조에 감사위원회 경영진의 부정행위에 대한 조사 관련 절차 및 경영진의 내부감사기구에 대한 정보·비용 지원 등에 관한 사항을 규정하고 있습니다.

(3) 감사위원회 수행 지원 조직

당사는 감사위원회 지원조직을 설치하고 있으며, 총 4명의 회계업무에 능숙한 인원으로 구성되어 있습니다. 해당 조직은 내부회계관리와 감사위원회 지원 업무를 담당하고 있으며, 명문화된 내부회계관리 규정에 따라 업무를 수행하고 있습니다.

[감사위원회 지원조직 현황]

부서명	직원수(명)	직위 (근속연수)	주요 활동내역
총무팀	7 명	팀장 1명(14년) 부장 2명(14년) 과장 2명(평균 18년) 대리 2명(평균 3년)	주총, 이사회, 소위원회등 사무전반
내부회계관리	4 명	팀장 1명 (24년, 재무담당 겸직) 과장 2명(평균 5년) 대리 1명(5년)	내부회계관련 지원 제도 운영 등 내부통제활동 전반

당사는 감사위원회 운영관련 지원조직으로, 인사담당 소속의 총무팀을 두고 있습니다. 위 팀은 감사위원회 등에 대한 사무전반적인 부분을 지원하고 있으며, 각 회의 시 마다 의안에 대한 설명 및

참고자료를 충분히 제공하고 있습니다. 총 7명의 인원으로 구성되어 있고 책임자는 팀장이며, 이사회, 사외이사후보추천위원회의 전반적인 활동을 지원하고 있습니다.

또한 당사는 감사위원회 내부회계 관련 지원조직으로 재무담당 소속의 내부회계관리부서를 두고 있습니다. 위 부서는 내부회계관리 제도 운영 및 내부통제활동의 전반적인 업무에 대해 감사위원회를 지원하고 있습니다. 총 4명의 회계업무에 경험이 풍부한 인원으로 구성되어 있으며 책임자의 직급은 재무담당 임원이며, 내부회계관리와 관련된 명문화된 규정에 따라 업무를 수행하고 있습니다.

(4) 내부감사기구의 정보접근 관련

당사의 감사위원회 위원은 상법 규정에 따라 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있고 회사의 비용으로 외부 전문가의 도움을 구할 수 있습니다. 또한, 감사위원회 규정은 감사위원회는 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사할 수 있다고 규정하고 있고, 정관은 감사위원회는 그 직무를 수행하기 위하여 필요한 때에는 자회사에 대하여 영업의 보고를 요구할 수 있다고 정하고 있습니다.

당사는 이와 같이 감사위원회가 당사뿐만 아니라 자회사에 대해서도 영업의 보고를 요구할 수 있도록 규정하여 경영 및 경영에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사항과 관련된 정보에 대한 내부감사기구의 정보 접근권한을 확보하고 있습니다.

뿐만 아니라, 당사의 내부회계관리규정은 감사위원회가 특정 직무를 수행할 때 대표이사에게 필요한 자료, 정보 및 비용의 제공을 문서로 요청할 수 있으며, 대표이사는 감사위원회의 요청이 있을 경우 지체 없이 따라야 함을 규정하고 있습니다.

위에서 기재한 바와 같이 당사는 감사위원회의 구성 및 운영, 보수정책 등을 통해 감사위원회의 독립성과 전문성을 확보하고 있습니다.

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

(5) 감사위원회 활동 관련

당사의 감사위원회의 부의사항은 감사위원회 운영규정에 규정되어 있으며, 감사위원회 운영규정은 당사의 홈페이지(<https://www.shinsegae.com>)에서 확인 가능합니다. 감사위원회의 원활한 운영을 위해 당사는 감사위원회 개최 전 부의 안건을 사전에 통지하고 있으며, 필요 시 안건에 대한 충분한 설명을 사전에 제공하고 있습니다. 또한, 감사위원회는 외부감사인과 긴밀한 협조관계를 유지하며 감사인과 회사의 내부회계관리제도 및 회사 재무제표의 정확성 등에 관하여 의견을 교환할 수 있도록 동 운영규정 제20조에 규정하고 있습니다.

당사의 감사위원회운영규정 제12조에서는 감사위원회는 대면회의를 통해 내부회계관리제도의 운영실태를 평가하고 정기주주총회 개최 1주 전까지 내부회계관리제도 평가보고서를 이사회에 대면보고하고 그 평가보고서를 회사의 본점에 5년간 비치하여야 하며, 내부회계관리제도의 관리·운영에 대하여 시정의견이 있는 경우에는 이를 포함하여 보고하여야 함을 명시하고 있습니다

당사는 2019년 안진회계법인을 향후 3개년 외부감사인으로 선임하였습니다. 안진회계법인은 회사의 2019년도 감사, 2020년도 감사, 2021년도 감사를 수행 하였습니다. 당사의 외부감사인이 감사를 진행한 2021년 사업보고서에 대한 감사의견은 적정입니다.

2021년도 12월 감사위원회에서 안진회계법인을 향후 3개년 외부감사인으로 재선임하였으며, 22년도 1분기 검토의견은 한국채택국제회계기준 제1034호 ‘중간재무보고’에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 않았습니다.

당사는 감사위원회 운영규정 제 7조에 따라 정기위원회 회의와 임시위원회 회의를 구분하고 있으며, 정기위원회는 분기마다 1회(부의사항이 없을 경우 개최하지 않음), 임시위원회는 필요에 따라 수시로 개최하고 있습니다.

위원회는 위원장이 소집을 하는 것을 원칙으로 하고 있으며, 각 위원도 그 의안과 그 사유를 밝혀

위원회의 소집을 청구할 수 있습니다. 위원회의 소집은 회일을 정하고 1주간전에 각 위원에게 통지를 하고 있으나, 위원 전원의 동의를 있을 시에는 소집절차를 생략할 수 있습니다. 감사위원회의 진행은 대면회의를 기본으로 하나, 위원의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 위원이 음성을 동시에 송, 수신하는 통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것을 허용할 수 있으며, 외부감사법령에서 대면회의를 요구하는 경우에는 본문에도 불구하고 동영상 및 음성이 동시에 송, 수신되는 장치가 갖추어진 서로 다른 장소에서 진행되는 원격영상회의 방식에 의하여만 결의에 참가하는 것을 허용할 수 있습니다. 위원회의 결의는 재적위원 과반수의 출석과 출석위원 과반수로 진행하고 있습니다.

감사위원회는 2021년 총 6회의 회의를 개최하였고, 2022년 보고서 작성일 현재까지 3회의 회의를 개최하고 있습니다. 그리고 매년 1회 내부회계관리제도 운영실태에 대한 보고 및 평가를 진행하는 등의 감사위원회 운영규정에 입각한 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 있습니다.

감사위원회 회의개최 내역 및 개별 이사 출석 내역은 다음과 같습니다.

[회의개최 내역]

회 차	개최일자	출석/정원	안 건		가결 여부
			구 분	내 용	
1차	2021.02.08	3/3	보고사항	내부회계관리제도 운영실태 평가	보고
2차	2021.02.23	3/3	보고사항	외부감사인 감사결과 내부리스크 통제활동 실적 및 계획	보고
			결의사항	내부회계관리제도 운영실태 평가 결과 사업연도 감사위원회 회계업무 감사 결과	가결 가결
3차	2021.03.24	3/3	결의사항	감사위원장 선임의 건	가결
4차	2021.04.13	3/3	보고사항	2021년 감사계획 보고 내부회계관리제도 계획보고	보고
5차	2021.07.13	3/3	보고사항	내부리스크 통제활동 실적 및 계획 보고 외부감사인 감사진행 경과 보고 내부회계관리 경과 및 계획 보고 내부회계관리제도 교육	보고
6차	2021.12.14	3/3	보고사항	2021년 연말감사 계획 보고	보고
			결의사항	2022년 외부감사인 선정의 건	가결

회 차	개최일자	출석/정원	안 건		가결 여부
			구 분	내 용	
1차	2022.02.09	2/3	보고사항	내부회계관리제도 운영실태 평가	보고
2차	2022.02.23	2/3	보고사항	외부감사인 감사결과 내부리스크 통제활동 실적 및 계획	보고
			결의사항	내부회계관리제도 운영실태 평가 결과 사업연도 감사위원회 회계업무 감사 결과	가결
3차	2022.04.12	3/3	보고사항	외부감사인 감사계획 보고 내부회계관리제도 교육 내부회계관리제도 계획 보고	보고

[개별 이사의 감사위원회 출석 내역]

구 분	회 차	2021년						2022년			비 고
		1차	2차	3차	4차	5차	6차	1차	2차	3차	
	개 최 일 자	2/8	2/23	3/24	4/13	7/13	12/14	2/9	2/23	4/12	
사 외	원정희	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	
	안영호	참석	참석	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	- 2021.3.14 임기 만료
	최진석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	미해당	미해당	미해당	- 2022.1.20 자진 사임
	강경원	미해당	미해당	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	- 2021.3.24 신규 선임
	최난설현	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	참석	- 2022.3.24 신규 선임

[최근 3개 사업년도 개별 이사의 감사위원회 출석률]

구 분	성 명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2021	2020	2019
사 외	안영호	88.6	100.0	80.0	85.7
	김주영	100.0	-	-	100.0
	최진석	100.0	100.0	100.0	100.0
	원정희	93.3	100.0	80.0	100.0
	강경원	100.0	100.0	-	-

감사위원회운영규정 제14조에 따라 회의 의사록을 작성하도록 하고 있으며, 의사록에는 의사의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석한 위원이 기명날인 또는 서명하도록 정하고 있습니다. 동 규정 제21조에 따라 위원회는 위원회가 실시한 감사에 관하여 감사록을 작성하여야 하며, 감사록에는 감사의 실시요령과 그 결과를 기재하고 감사를 실시한 위원이 기명날인 또는 서명하도록 하고 있으며, 주주총회 보고절차에 대해서는 당사의 내부규정이 아닌 상법 제 413조에 따라 진행을 하고 있습니다.

또한 당사의 감사위원회 운영규정에는 감사위원의 직무와 권한, 의무와 책임, 독립성확보, 외부감사인 관련 내용 등을 명문으로 규정하고 있습니다.

(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 선임 시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

(1) 외부감사인 선임 및 운영

당사는 외부감사인의 독립성·전문성을 확보하기 위한 선임 관련 기준 및 절차뿐만 아니라, 외부감사인을 선정하기 위해서는 대면 회의를 개최하고 관련 사항을 문서로 작성·관리하여야 함을 감사위원회 운영규정 제 15조에 명문화하여 운영하고 있습니다. 또한, 동 규정 동 조에서 감사위원회는 매 사업 년도마다 외부감사인이 감사보고서를 제출한 이후 평가를 하여 평가한 내역을 문서로 작성·관리한다고 규정하고 있습니다.

당사는 2021년 12월 14일 개최된 감사위원회에서 외부감사인 선임 안건을 상정하여 향후 3개년 외부감사인으로 안진회계법인을 선정하였습니다. 외부감사인 선정 시에는 운영규정에 따라 대면회의

개최를 통해 감사계획, 회계법인의 역량 등을 평가하여 선정하였습니다.

당사는 외부 감사인의 자회사로부터 비감사용역을 제공받고 있지 않습니다.

(세부원칙 10-②) 내부감사기구는 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통 하여야 한다.

(2) 감사위원회와 외부감사인과의 소통

2021년 사업연도 감사업무와 관련하여 감사위원회는 총 4회 외부감사인과의 주요 사항을 협의하였습니다. 2021년 외부감사와 관련하여 감사위원회가 외부감사인과 협의한 내용은 다음과 같습니다.

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2021.04.13	감사위원회 : 3인 감사인 : 업무수행이사 1인	대면회의	2021년 회계감사 계획 내부회계감사 포함 연간 감사일정
2	2021.07.13	감사위원회 : 3인 감사인 : 업무수행이사 1인	대면회의	2021년 내부회계관리제도 감사계획 중점감사항목 감사계획
3	2021.12.14	감사위원회 : 3인 감사인 : 업무수행이사 1인	대면회의	핵심감사사항 선정 중점감사항목 감사현황 그룹재무제표 감사계획 내부회계관리제도 감사현황
4	2022.02.23	감사위원회 : 3인 감사인 : 업무수행이사 1인	대면회의	핵심감사사항 감사절차 및 결과 내부회계관리제도 감사결과 감사과정에서 발견된 보고사항

외부감사인이 직무를 수행할 때 이사의 직무수행에 관하여 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실을 발견하면 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제 22조에 따라 감사위원회에 통보하고 주주총회에 보고하여야 하며, 외부감사인이 회사가 회계처리 등에 관하여 회계처리기준을 위반한

사실을 발견하면 감사위원회에 동 법령에 따라 신고하도록 하고 있습니다. 회사의 회계처리기준 위반사실을 통보 받은 감사위원회는 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하도록 하고 그 결과에 따라 회사의 대표자에게 시정 등을 요구하여야 하며, 감사위원회는 조사결과 및 회사의 시정조치 결과 등을 즉시 증권 선물위원회와 감사인에게 제출하도록 하고 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.

당사는 제65기 정기주주총회를 2022년 3월 24일에 개최하였으며 감사 전 재무제표를 2022년 1월 20일(9주전), 연결기준 감사 전 재무제표를 2022년 2월 3일(7주전) 안진회계법인에 제출하여, 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률에 따른 재무제표 제출 기한을 준수하였습니다.

5. 기타 주요사항

당사는 지배구조모범규준에서 제시하고 있는 이해관계자의 권리존중, 소비자 보호·환경 보호 등의 사회적 책임 수행, 근로자의 권리 존중·삶의 질 제고 등을 위해 친환경경영, 동반성장, 사회공헌, 투명경영을 중심으로 사회적책임경영 선도기업으로 도약하고 있습니다.

(1) 국제기준에 부합하는 사회적책임경영

당사는 이해관계자들에게 책임과 사명을 다하는 사회적 책임경영을 위해 2013년 기업 경영 패러다임을 사회적 책임경영으로 선언했습니다.

이를 위해 국제기준(ISO 26000)에 맞는 사회적 책임 경영을 추진하고 있으며, 지배구조와 지역사회, 공정운영, 인권·노동, 환경, 소비자 분야에 있어 각각 구체적 목표를 수립하고 이를 이행하고 있습니다. 각 분야별 세부 목표로는 지배구조 분야의 경우 책임경영 강화 및 관계사간 거래원칙 준수를, 지역사회 분야의 경우 고용, 소득 창출 등 지역사회와의 공생발전에 대한 기여를, 공정운영의 경우 공정거래 문화 정착 및 협력 회사와의 동반성장 강화추구 등을 들 수 있습니다.

또한 인권·노동 분야에서는 인권·노동환경 관련 규정 준수, 소외계층의 고용 확대 및 복지 선진화를 추진하고 있으며, 환경 분야에서는 친환경 점포 및 상품 개발, 친환경 문화 확산, 온실가스 감축 목표 등을 수립하고 있습니다. 끝으로 소비자 분야의 경우 소비자 권익보호 활동 및 신뢰 환경 조성에 노력을 기울이고 있습니다.

(2) 더 나은 미래를 위한 친환경경영

당사는 기업의 사회적 책임을 환경분야로 확대하고 더 나은 미래를 만들기 위해 친환경 경영을 지속적으로 실천하고 있습니다.

이를 위해 친환경 경영을 선언하고, 친환경 사업 및 유통관리를 위한 구체적인 추진전략 및 목표를 수립하고 있으며, 목표달성을 위한 세부적인 계획을 수립하여 이를 전사적 차원에서 실천하고 있습니다. 친환경경영의 효과적 실천을 위해 담당팀별 역할을 명확히 구분하여 종합적으로 관리하고 있습니다.

예를 들어, 총무팀은 탄소감축의무 및 고효율설비교체 등 친환경 정부정책 업무를 수행하고, ESG추진팀은 친환경상품/제도/캠페인 성과관리 등의 업무를 수행하며, 매입팀은 친환경상품 판매 및 판로 확대 및 환경친화적 자체브랜드 상품 개발 등의 업무를 수행하고 있습니다.

또한, 당사는 체계적인 환경 성과 평가 시스템을 보유하고 있으며, 전사적으로 실효성 있는 환경 성과 평가 체계를 구축하고 있고, 온실가스 배출량, 에너지 사용량, 폐기물 배출량/재활용량, 용수 사용량/재활용량 등의 환경 관련 데이터를 관리함은 물론 이러한 정보를 환경정보공개시스템과 사업보고서를 통해 투명하게 공개하고 있습니다.

(3) 경영자원을 나누는 동반성장

당사는 협력회사와의 지속 가능한 동반성장을 추구하며, 이는 자금지원확대, 경영역량 강화지원, 성과공유 및 확산, 협력회사 존중강화, 전담조직 운영 등 크게 다섯 가지 영역으로 나누어 실행하고 있습니다. 동반성장 업무는 ESG추진팀에서 전담토록 하여 협력회사와의 동반성장 업무를 체계적이고 지속적으로 실행하고 있습니다.

특히, 네트워크론은 협력회사가 당사와의 계약을 근거로 제휴은행으로부터 원자재 구입자금을 확보할 수 있도록 하는 지원으로, 단순한 자금지원을 넘어 협력회사의 안정경영을 지원하는 것입니다. 같은 맥락에서 당사 노하우를 전수해 주는 경영육성컨설팅 목적의 식품위생컨설팅 제도를 통해 협력회사의 경쟁력을 높이는데 기여하고 있으며, 마진 인센티브 제도를 신설하여 협력회사와 경영성과를 나누는 노력도 기울이고 있습니다. 단순한 자금지원을 넘어 협력회사와의 지속 가능한 미래를 위해 당사의 경영자원을 기꺼이 나누고 있습니다.

(4) 희망을 전하는 사회공헌활동

당사는 2006년 3월부터 신세계 희망배달캠페인을 통해 임직원의 자발적 참여와 회사의 매칭그랜트를 통해 올바른 기부문화를 실천하고 있습니다. 구체적인 활동으로는 결연아동 지원사업, 임직원 가족봉사 활동, 희망 멘토링 사업 등이 있습니다.

또한 문화예술분야로의 후원활동을 통해 국가와 국민, 지역사회의 공익발전에 이바지 하고 있습니다.

부산 국제영화제 등 지역행사 후원과, 시각장애문화예술단 후원협약과 같은 사회적 취약계층에 대한 지원, 문화 예술산업 발전을 위한 예술의 전당과의 업무협약 등 다양한 메세나 활동을 통하여 책임 경영을 실천하고 있습니다.

끝으로 당사는 장학사업 및 의료비 지원사업과 봉사활동, 다문화 가정 및 사회적 약자 지원, 사회공헌 활동 프로그램의 정기적 추진 등의 다양한 사회공헌 활동을 바탕으로 기업의 사회적 책임을 다하고자 하고 있으며, 이를 위하여 각 지역 사업장 별로 유통업 특성에 맞는 다양한 사회공헌 활동을 적극적으로 추진하고 있습니다.

[기업지배구조 핵심지표 준수 현황]

구 분	핵심 지표	(공시대상 기간) 준수여부		준수여부 표기에 대한 상세 설명	(적전 공시대상 기간) 준수여부		비 고
		○	X		○	X	
주 주	① 주주총회 4주 전에 소집공고 실시	○		- 소집공고: 2022.2.23. / 주주총회: 2022.3.24.	○		- 4주전 소집공고
	② 전자투표 실시	○		- 제 65기 주주총회 전자투표 실시	○		- 제 62기부터 전자투표 채택
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최	○		- 주주총회일 : 2022.3.24	○		- 집중일 : 2022.3.25, 3.30, 3.31
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지	○		- 주주환원정책공시 : 2020.11.12 - 홈페이지 내 주주환원정책 공개	○		
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영	○		- 2021.2.8 대표이사 선임 기준 제정	○		
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	○		- 리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 규정	○		
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		X			X	
	⑧ 집중투표제 채택		X			X	
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	○		- 임원 선임규정 마련 및 운영 - 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자가 임원으로 선임되어 있지 않음	○		
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	○		- 사외이사 전원 6년미만 재직	○		
감사기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공	○		- 총 1회 교육진행 (개정 외감법, 내부회계 관리제도)	○		- 2021.07.13 교육
	⑫ 독립적인 내부감사부서 (내부감사업무 지원 조직)의 설치		X	- 감사위원회 직속 조직 없음		X	
	⑬ 내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	○		- 1명 (원정희 이사)	○		- 감사위원회 위원 총 3명
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최	○		- 총 4회 회의 개최	○		- 2021.2.23, 4.13, 7.13, 12.14
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부 감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	○		- 명문화된 규정으로 절차 마련	○		- 감사위원회 운영규정, 내부회계관리규정