

2020년도

(주)LG상사 기업지배구조 보고서

(주)LG상사

당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2020년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 환동내역의 경우 공시대상기간(2020년 1월 1일~2020년 12월 31일)의 내용은 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역은 기재하였음을 알려드립니다.

[목차]

I. 개요-----	[3]
II. 기업지배구조 현황-----	[4]
1. 기업지배구조 정책-----	[4]
2. 주주-----	[6]
(핵심원칙 1) 주주의 권리-----	[6]
(핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우-----	[12]
3. 이사회-----	[19]
(핵심원칙 3) 이사회 기능-----	[19]
(핵심원칙 4) 이사회 구성-----	[27]
(핵심원칙 5) 사외이사의 책임-----	[35]
(핵심원칙 6) 사외이사 환동의 평가-----	[40]
(핵심원칙 7) 이사회 운영-----	[42]
(핵심원칙 8) 이사회 내 위원회-----	[47]
4. 감사기구-----	[50]
(핵심원칙 9) 내부감사기구-----	[50]
(핵심원칙 10) 외부감사인-----	[56]
5. 기타 주요 사항-----	[60]

[첨부] 기업지배구조 핵심지표 준수 현황

I 개 요

▶ 기업명: (주)LG상사

▶ 작성 담당자: (정) 김예리 책임 (부) 박지효 책임

▶ 작성기준일: 최근 사업연도 말일(2020.12.31)

▶ 기업개요

최대주주등 ¹⁾	(주)LX홀딩스 외 2명	최대주주등의 지분율 ¹⁾	24.76%
		소액주주 지분율 ²⁾	59.28%
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	전기/전자 부품, 금속, 화학 등
공정거래법상 기업집단 해당여부 (해당/미해당)	해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	엘지		
요약 재무현황 (단위 : 억원)			
	2020 년	2019 년	2018 년
연결 매출액	112,826	105,309	99,882
연결 영업이익	1,598	1,348	1,657
연결 계속사업이익	4,559	(753)	1,566
연결 당기순이익	3,616	(149)	(360)
연결 자산총액	53,959	48,760	50,381
별도 자산총액	26,108	25,279	26,972

1) 본 보고서 작성일 현재 기준

2) 최근 사업연도 말일 기준

1. 기업지배구조 정책

가. 기업지배구조 원칙 및 정책의 운영방향

당사는 주주의 가치가 지속적으로 창출될 수 있도록 기업의 가치를 높이기 위해 질적·양적 성장을 추구하고 있습니다. 이를 위해 당사는 '이사회 중심 경영' 원칙하에서 투명한 지배구조를 갖추고 있습니다.

당사의 중요한 의사결정은 이사회를 통하여 결정되고 있습니다. 당사는 이사회 개최 전 이사들에게 의안에 대한 사전 설명을 실시하여 이사들에게 충분한 자료와 정보를 제공함으로써 이사회에서 실질적인 논의와 합리적인 의사결정이 이루어질 수 있도록 지원하고 있습니다.

당사의 이사회는 보고서 제출일 현재 총 7명의 이사(사외이사 4명, 기타비상무이사 1명, 사내이사 2명)으로 구성되어 있으며, 과반수를 사외이사로 구성함으로써 이사회의 독립성과 경영진 견제 기능을 강화하고 있습니다. 당사의 사외이사는 별도로 구성된 사외이사후보추천위원회에서, 경제, 재무, 법률, 공정거래, 리스크 관리, 에너지·자원 산업 등 다양한 분야에서 풍부한 경험과 전문성이 검증된 분들 중에서 후보를 추천하여 주주총회에서 선임되고 있으며, 이를 통해 이사회의 전문성과 다양성을 확보하고 있습니다.

당사의 이사회에는 감사위원회와 사외이사후보추천위원회가 설치되어 있습니다. 감사위원회는 전원은 사외이사(총 3명)도 구성하고 있으며, 사외이사후보추천위원회는 총 3명의 위원 중 과반수(2인)를 사외이사로 구성하고 있습니다.

나. 기업지배구조 특징

(1) 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 효과적이고 신중한 도의 및 의사결정이 가능하도록, 전문성과 다양성을 갖추고 있습니다. 또한 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 이사회 구성원 총 7명 대비 과반수에 해당하는 4인의 사외이사를 선임하고 있습니다.

(2) 이사회 내 위원회 중심의 운영

당사는 이사회의 역할을 전문적이고 효율적으로 수행하기 위한 목적으로 이사회 내 총 2개의 위원회(감사위원회와 사외이사후보추천위원회)를 설치하여 운영하고 있습니다. 감사위원회는 경영진에 대한 내부 감시와 회계정보의 투명성을 높이기 위한 회사의 업무, 재산상태 조사 및 경영진에 대한 영업보고 요구 등의 감독 등을 통해 감사 역할을 수행하고 있습니다. 사외이사후보추천위원회는 잠재적인 사외이사후보대상자들을 검토하고 선별하여 추천 대상자도 선정하고 주주총회에 사외이사후보도 추천하는 역할을 수행하고 있습니다.

(3) 이사회 내 위원회의 전문성 강화

당사의 감사위원회와 사외이사후보추천위원회는 다양한 배경과 전문성을 보유한 위원들도 구성되어 있습니다. 당사의 감사위원회와 사외이사후보추천위원회는 위원의 과반수를 사외이사로 선임하여 경영진으로부터의 독립성을 확보하고 있습니다. 당사는 각 위원회 관련 지원조직을 확장하고 위원들에 대한 교육 제공 등은 통해 각 위원회의 역량 강화 및 유지에 힘쓰고 있습니다.

<지배구조 현황>

(2021 5.31 기준)

내부기관	구성 (사외이사수/ 구성원수)	의장(위원장) (사외이사 여부)	주요 역할
이사회	4/7	윤춘성 (사내이사)	· 법령 또는 정관에 정하여진 사항에 대한 승인 · 주주총회 상정안건 승인 · 경영·재무에 관한 사항 승인 · 이사, 이사회, 이사회 내 위원회에 관한 사항 승인 등
감사위원회	3/3	양일수 (사외이사)	· 법령 또는 정관에 정하여진 사항에 대한 승인 · 회사의 업무·회계 감사 · 외부감사인 선정 및 업무 감독 · 내부회계관리제도 감독 업무 등
사외이사후보 추천위원회	2/3	미정 ¹⁾	· 사외이사후보의 추천 등

1) 사외이사후보추천위원회 위원장은 사외이사 선임 안건 상정 시 개최될 사외이사후보추천위원회에서 신규 선임할 예정임.

2. 주 주

(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.

가. 주주총회 개최 내역

공시대상기간 직전사업연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 주주총회 개최 내역은 다음과 같습니다.

(2019.1.1~2021.5.31 기준)

구분	제 68 기 주주총회	제 67 기 주주총회	제 66 기 주주총회	
소집결의일	2021.2.25	2020.2.20	2019.2.22	
소집공고일	2021.2.25	2020.2.20	2019.2.22	
주주총회개최일	2021.3.24(수) 오전 09:00	2020.3.26(목) 오전 09:00	2019.3.15(금) 오전 10:30	
공고일과 주주총회일 사이 기간	주주총회 27 일 전	주주총회 35 일 전	주주총회 21 일 전	
개최장소/지역	서울시 종로구 새문안도 58 LG 광화문빈딩 지하 2 층 강당	서울시 종로구 새문안도 58 LG 광화문빈딩 지하 2 층 강당	서울시 종로구 새문안도 58 LG 광화문빈딩 지하 2 층 강당	
주주총회 관련사항 주주동보 방법	소집동지서, 전자공시	소집동지서, 전자공시	소집동지서, 전자공시	
외국인 주주가 이해가능한 수준의 소집동지 여부 및 방법	한국거래소 영문 공시	-	-	
세부 사항	이사회 구성원 출석여부	3 인 출석(총 7 인)	3 인 출석(총 7 인)	2 인 출석(총 7 인)
	감사위원 출석여부	1 인 출석(총 3 인)	1 인 출석(총 3 인)	1 인 출석(총 3 인)
	주주발언 주요내용	1) 발언주주: 다수 주주 2) 주요 발언 요지: 안건 찬성 동의 및 재청	1) 발언주주: 다수 주주 2) 주요 발언 요지: 안건 찬성동의 및 재청	1) 발언주주: 다수 주주 2) 주요 발언 요지: 안건 찬성 동의 및 재청

나. 주주총회와 관련하여 충분한 정보를 충분한 기간 전에 주주에게 제공하였는지 여부

당사는 상법 363조 및 상법 542조의4에 따라 주총 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 전반에 관한

사항을 충분한 기간 전(21일~35일전)에 전자공시시스템(dart.fss.or.kr)에 공고하였습니다. 또한 의견권 있는 발행주식총수의 1% 초과 주요 주주에게 주주총회 소집동지서를 발송하고 당사 홈페이지에도 위임장을 게재하여 주주총회 관련 정보를 제공하고 있습니다.

(세부원칙 1-②)

주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

가. 주주총회 집중일 개최 여부

2020년은 불가피하게 주주총회 집중일에 개최하였으나, 2021년에는 주주총회에 주주가 최대한 참여할 수 있도록 상장회사협회의 주총분산 자율준수프로그램 참여하여, 주주총회 집중일에 개최하지 않았습니다.

나. 서면투표·전자투표 도입 여부, 의결권 대리행사 권유 현황

상법 제368조의3은 서면투표제를 규정하고 있으나, 당사는 서면투표제를 도입하고 있지 않습니다. 다만 당사는 주주의 의견권 행사 상 편의를 도모하기 위하여 의결권 대리행사를 권유하고 있으며, 자본시장법에 따라 권유 시작일 2일 전까지 위임장 용지 및 참고서류를 작성하여 전자공시시스템(dart.fss.or.kr)에 공시하고 있습니다. 또한, 추가적으로 이와 관련하여 홈페이지에도 안내를 하고 있으며, 제68기 주주총회에서는 전자투표제를 도입하여 소액주주의 권익 보호와 의결권 행사의 편의성을 제공하였습니다.

<주주의 주주총회 참여를 위한 충분한 조치 여부>

(2019.1.1~2021.5.31 기준)

구 분	제 68 기 주주총회	제 67 기 주주총회	제 66 기 주주총회
정기주주총회 집중일	2021.3.26, 2021.3.30, 2021.3.31	2020.3.13, 2020.3.20, 2020.3.26, 2020.3.27	2019.3.22, 2019.3.27, 2019.3.28, 2019.3.29
정기주주총회일	2021.3.24	2020.3.26	2019.3.15
정기주주총회 분산개최 여부	해당	미해당	해당
서면투표 실시여부	아니오	아니오	아니오
전자투표 실시여부	예	아니오	아니오
의결권 대리행사 권유여부	예	예	예

다. 주주총회 의결권 행사 결과

당사의 제68기(2021.3.24 개최) 및 제67기(2020.3.26 개최) 정기주주총회의 모든 안건은 표결결과 모두 결의요건은 충족하여 원안대로 승인되었습니다. 안건 별 찬반비율 및 가결여부는 다음과 같습니다.

정기 주주총회	제 68기 주주총회	2021.3.24
---------	------------	-----------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	①중 의결권 행사 주식수(A) ¹⁾	찬성 주식수(B) (비율,%) ²⁾		
						반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) ³⁾		
제 1 호 의안	보통	제 68 기 재무제표 및 연결재무제표 승인의 건	가결	35,967,926	23,616,304	20,892,749 2,723,555	88.5% 11.5%	
제 2 호 의안	특별	정관 변경의 건	가결	35,967,926	23,616,304	23,510,007 106,297	99.5% 0.5%	
제 3 호 의안	제 3-1 호	보통	사내이사 선임의 건 (민병일)	가결	35,967,926	23,616,304	22,719,336 896,968	96.2% 3.8%
	제 3-2 호	보통	기타비상무이사 선임의 건 (박장수)	가결	35,967,926	23,616,304	23,092,702 523,602	97.8% 2.2%
제 4 호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	35,967,926	23,616,304	23,362,805 253,499	98.9% 1.1%	

1) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

2) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A) X 100

3) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) X 100

또한, 최대주주 및 특수관계인은 제외한 제68기 정기주주총회 참석률은 37.5%였습니다.

정기 주주총회		제 67기 주주총회				2020.3.26		
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	①중 의결권 행사 주식수(A) ²⁾	찬성 주식수(B) (비율,%) ³⁾		
						반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) ⁴⁾		
제 1 호 의안	보통	제 67 기 재무제표 및 연결재무제표 승인의 건	가결	38,659,249	23,492,617	22,538,217 954,400	95.9% 4.1%	
제 2 호 의안	제 2-1 호	보통	사외이사 선임의 건 (이원우)	가결	38,659,249	23,492,617	23,448,191 44,426	99.8% 0.2%
	제 2-2 호	보통	사외이사 선임의 건 (채수일)	가결	38,659,249	23,492,617	23,492,617 0	100.0% 0%
제 3 호 의안	제 3-1 호	보통	감사위원회 위원 선임의 건 (이원우)	가결	26,466,030	11,299,398	11,254,972 44,426	99.6% 0.4%
	제 3-2 호	보통	감사위원회 위원 선임의 건 (채수일)	가결	26,466,030	11,299,398	11,299,398 0	100.0% 0.0%
제 4 호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	38,659,249	23,492,617	23,482,217 10,400	100.0% 0.0%	

1) 감사위원회 위원 선임 안건은 의결권이 제한된 주식수를 제외한 주식수 기재

2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A) X 100

4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) X 100

또한, 최대주주 및 특수관계인은 제외한 제67기 정기주주총회 참석률은 34.6%였습니다.

(감사위원회 위원 선임의 건의 경우, 최대주주 및 특수관계인 제외 주주총회 참석률은 36.2%였습니다.)

라. 주주총회에 주주가 최대한 참여하도록 충분한 조치를 하였는지 여부

상기 기재 및 설명된 바와 같이 당사는 현재 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하고 있으며, 향후에도 주주가 의견권 행사를 용이하게 할 수 있도록 다양한 방안을 검토할 예정입니다.

(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.

가. 주주제안 절차 안내 여부

주주제안권 업무는 당사 금융팀에서 담당하고 있으며, 주주제안권이 접수되면 주주여부 확인, 제안안건에 대한 법률 검토 등 절차가 진행됩니다. 상법 제363조의2에 의거, 일정 비율 이상의 주식은 가진 주주는 이사회에 주주총회일의 6주 전에 서면 또는 전자문서로 일정한 사항을 주주총회의 목적사항으로 할 것을 제안할 수 있습니다. 다만, 현재 당사는 주주제안과 관련하여 별도의 안내를 하고 있지 않으나, 향후 주주의 편의 제고를 위해 주주제안 방법 및 처리절차에 관련하여 홈페이지 게재 등 다양한 개선책을 검토할 계획입니다.

나. 주주제안 관련 내부 기준 및 절차 마련 여부

주주제안은 상법 제363조의2에 보장된 제도로서, 당사는 보고서 제출일 현재 주주제안 관련 내부 기준은 별도로 마련하고 있지는 않습니다. 다만, 향후 적법한 주주제안권이 행사될 경우, 상법 제363조의2 제3항에 따라 이사회에 이를 보고하고, 이사회에서 주주제안의 내용이 법령 또는 정관을 위반하는 등 거부할 수 있는 사유에 해당하지 않는다고 판단하면 이를 주주총회의 의제 또는 의안으로 다룰 계획입니다.

다. 주주제안 내역, 이행상황

공시대상기간(2019.1.1~2021.5.31) 동안 주주제안 내역이 없습니다.

라. 기관 투자자 공개서한 주요 내용 및 처리 현황

공시대상기간(2019.1.1~2021.5.31) 동안 기관 투자자의 공개서한 내역이 없습니다.

마. 주주제안권 행사의 용이성

상기와 같이 당사는 최근 3년간 주주제안을 받은 사례가 없으며, 현재 홈페이지 등을 통해 별도의 안내를 하고 있지는 않지만 관계 법령에 따라 주주총회에서 주주제안권을 행사할 수 있는 권리를 보장하고 있습니다. 주주제안 의안에 대해서는 이사회 결의를 통해 주주총회 안건으로 반영할 예정이며, 향후 주주제안 절차 안내에 대해 검토하도록 하겠습니다.

또한, 당사는 주주총회 진행 시 회의진행을 방해하려는 의도가 있거나 질의가 중복되는 경우 외에는 의장의 진행에 따라 자유롭게 질의 및 설명 요구를 할 수 있도록 하고 있습니다.

(세부원칙 1-④)

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

가. 배당 등 주주환원정책 및 향후 계획

주주환원정책과 관련하여 당사는 정관 제41조에 근거하여, 금전과 주식으로 이익 배당이 가능합니다. 이익 배당은 정기주주총회에서 결정하며 매 결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록질권자에게 지급합니다. 당사의 배당계획은 다음의 요소를 종합적으로 고려하여 배당계획을 수립하고 있으며, 배당 수준은 1월 이사회에서 결정한 후 주주총회 소집공고 전 공시를 통하여 매년 안내를 하고 있습니다. 향후 배당을 포함한 다양한 주주가치 제고 방안에 대해 주주들과의 커뮤니케이션을 바탕으로도 지속적으로 검토 하도록 하겠습니다.

구분	내용
내부적 요소	- 당기순이익 - 상법상 배당가능이익 - 투자 및 조달 계획
외부적 요소	- 주주의 기대치 - 매크로 경기 및 국내 증시, 당사 주가 추이 - 경쟁사 및 계열사 배당 동향

나. 배당 및 주주환원 정책 등을 주주에게 안내하는 방식

당사는 배당현황은 당사 홈페이지와 사업보고서 등 정기보고서, 기업지배구조보고서 등의 공시를 통해 안내하고 있으며, 주주환원 활동 또한 관련 공시를 통해 주주에게 안내하고 있습니다.

구분	내용
2019.01.31	현금·현물배당결정
2020.01.30	현금·현물배당결정
2020.04.03	주요사항보고서(자기주식취득신탁계약체결결정)
2020.11.26	자기주식취득 신탁계약 연장결정
2021.01.29	현금·현물배당결정
2021.05.10	자기주식취득 신탁계약 연장결정

다. 주주환원정책의 수립 등 관련 정보를 주주에게 충분히 안내하고 있는지 여부

배당은 한국예탁결제원(www.ksd.or.kr)을 통해 모든 주주에게 배당등지서를 발송하고 있으며, 상법 제 464조의2에 따라 주주총회에서 이익배당은 결의하고, 결의한 날부터 1개월 이내에 배당금을 지급하고 있습니다. 배당현황은 당사의 홈페이지 내 아래 링크를 통해서도 확인할 수 있습니다.

※ LG상사 배당현황: <http://www.lgicorp.com/investment/dividend>

(세부원칙 1-⑤)

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

가. 최근 3개 사업연도별 주주환원 현황

당사는 배당 등 주주환원 관련 정보를 주주에게 충분히 제공하고 있습니다. 당사는 신규 사업투자에 대한 재원 마련 및 재무구조 안전성 등 장기적 주주가치 제고를 위해 일정 자금을 내부 유보함과 동시에, 적절한 수준의 배당을 받을 주주의 권리가 존중되도록 주주환원 계획은 수립하여 운영하고 있습니다.

당사는 최근 3년간 매년 지속적으로 배당을 실시해 오고 있으며, 구체적인 배당 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

사업 연도	결산월	주식 종류	주식 배당	현금배당				
				주당 배당금	총배당금	시가 배당률 (%) ¹⁾	배당성향 ²⁾	
							연결기준 (%)	별도기준 (%)
2020 (제 68 기)	12 월	보통주	-	400	14,387,170,400	1.6	4.8	4.9
2019 (제 67 기)	12 월	보통주	-	300	11,597,774,700	2.0	40.6	19.7
2018 (제 66 기)	12 월	보통주	-	250	9,664,812,250	1.6	-	-

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

2) 배당성향 = 배당금총액 / 연결(지배기업소유주지분) or 별도 당기순이익

또한 당사는 주가 안정 및 주주가치 제고를 위해 2020년 4월 6일 KB증권(주)과 자기주식취득 신탁계약은 체결한 후 2차례 계약을 연장하여 현재 자사주 매입을 진행하고 있습니다.

(2021.5.31기준)

1. 계약금액(원)	100,000,000,000			
2. 계약기간	시작일	2020.04.06		
	종료일	2021.12.15		
3. 계약목적	주가 안정 및 주주가치 제고			
4. 계약체결기관	KB 증권(KB Securities Co., Ltd.)			
5. 자기주식 보유현황	보통주식	2,792,074	비율(%)	7.2
	기타주식	-	비율(%)	-
6. 위탁투자중개업자	KB 증권(KB Securities Co., Ltd.)			

※ 계약기간은 첫 계약시점부터 2차례 연장된 기간 포함하여 작성

나. 최근 3개 사업연도별 차등배당, 분기배당 및 중간배당 실시여부

최근 3개 사업연도 중 차등배당, 분기배당, 중간배당 실시 내역이 없습니다.

다. 적절한 수준의 주주환원을 받을 주주의 권리가 존중되고 있는지 여부

상기 기재된 내용과 같이 당사는 주주가치 제고를 위하여 지속적인 정기 배당 실시 등 주주 환원 활동은 하고 있으며, 향후에도 주주가치 확대를 위해 지속적으로 노력할 예정입니다.

(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.

가. 주식발행 현황

보고서 제출일 현재 당사의 정관상 발행가능한 주식의 총수는 80,000,000주이며, 발행주식의 총수는 38,760,000주입니다. 발행주식의 총수는 발행가능한 주식 총수의 48.45%에 해당합니다.

(2021.5.31기준)

구분	발행가능주식수(주) ¹⁾	발행주식수(주) ²⁾	비고
보통주	80,000,000	38,760,000	발행주식수 68,000,000 주에서 29,240,000 주 감소 (2006년 (주)LG 패션 분할)
종류주	-	-	-

1) 기준일 현재 수권주식수(정관상의 주식수)

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

나. 종류주식 현황

당사는 보통주 이외의 종류주식은 발행하지 않았습니다. 따라서 종류주주총회를 실시한 내역이 없습니다.

다. 의결권 부여 현황

당사는 차등의결권을 부여하고 있지 않은 바, 모든 주주는 1주당 1의결권의 평등한 의결권을 부여 받고 있으며, 주주의 고유 권한인 의결권이 침해되지 않도록 상법 및 관련 법령이 정하는 바에 따라 주주의 공평한 의결권 보장을 위해 적극 노력하고 있습니다.

라. IR 활동 현황

당사는 매 분기 결산이 이루어진 1월, 4월, 7월, 10월 말경 분기, 반기 및 연간 실적발표(공정공시)를 하고, 국내외 기관투자자들은 대상으로 NDR을 정기적으로 진행합니다. 또한 수시도 투자자 IR미팅을 하고 있으며, 애널리스트 대상 사업설명회, 경영진 간담회 등을 통해 시장과 활발하게 소통하고 있습니다.

(2020.1.1~2021.5.31 기준)

일자	대상	미팅형식	주요 내용
2020.01.31	국내 기관투자자	NDR (Non-Deal Roadshow)	2019년 실적 리뷰 및 향후 전망
2020.02.03	국내 기관투자자		
2020.02.04	국내 기관투자자		
2020.02.05	국내 기관투자자		
2020.02.17	국내 기관투자자		
2020.02.18	국내 기관투자자		
2020.04.24	국내 기관투자자	NDR (Non-Deal Roadshow)	2020년 1분기 실적 리뷰 및 향후 전망
2020.04.27	국내 기관투자자		
2020.04.28	국내 기관투자자		
2020.04.29	국내 기관투자자		
2020.07.23	국내 기관투자자	NDR (Non-Deal Roadshow)	2020년 2분기 실적 리뷰 및 향후 전망
2020.07.24	국내 기관투자자		
2020.07.27	국내 기관투자자		
2020.07.28	국내 기관투자자		
2020.09.23	국내 기관투자자	Conference Call	
2020.09.28	국내 기관투자자		
2020.11.02	국내 기관투자자	NDR (Non-Deal Roadshow)	2020년 3분기 실적 리뷰 및 향후 전망
2020.11.03	국내 기관투자자		
2020.11.04	국내 기관투자자		
2020.12.11	국내 기관투자자	Conference Call	
2020.12.18	국내 기관투자자	Conference Call	
2021.02.01	국내 기관투자자	NDR (Non-Deal Roadshow)	2020년 4분기 및 연간 실적 리뷰 및 향후 전망
2021.02.02	국내 기관투자자		
2021.02.03	국내 기관투자자		
2021.02.15	국내 기관투자자	Conference Call	
2021.02.18	국내 기관투자자	Conference Call	
2021.03.22	국내 기관투자자	Conference Call	
2021.05.03	국내 기관투자자	NDR (Non-Deal Roadshow)	2021년 1분기 실적 리뷰 및 향후 전망
2021.05.04	국내 기관투자자		
2021.05.06	국내 기관투자자		
2021.05.07	국내 기관투자자	Conference Call	
2021.05.10	해외 기관투자자	NDR (Non-Deal Roadshow)	
2021.05.11	국내 기관투자자	Conference Call	
2021.05.12	국내 기관투자자	Conference Call	

마. 기업정보공개 현황

당사는 홈페이지(www.lgicorp.com) 및 DART(<http://dart.fss.or.kr>), KIND (<http://kind.krx.co.kr>) 등 공시조회시스템등을 통해 기업정보를 공개하고 있습니다. 당사는 홈페이지를 통해 지속가능경영보고서, 회사소개, 주가정보, 공시정보, 이사회구성현황, 이사회 활동현황 등 회사 관련 다양한 정보를 게재하고 있으며, 국내·외 기관투자자 및 애널리스트를 대상으로 공개되는 자료 또한 게재하여 모든 투자자에게 동일한 정보를 제공하고 있습니다. 당사 홈페이지 및 각종 전자공시에 기재된 대표번호(02-6984-5505) 및 홈페이지에 공개된 이메일(ir@lgi.co.kr)을 통해서 기관 및 개인투자자는 당사의 IR담당부서와 필요한 연락을 취할 수 있습니다.

바. 외국인 주주 편의 제공

당사는 외국인 주주의 편의와 이해 제고를 위해 한국 거래소 공시시스템을 통한 영문 공시를 제출하고 있으며, 영문 홈페이지(www.lgicorp.com/en)에서도 국문 홈페이지와 동일하게 주요 사업내용 및 재무현황을 제공하고 있습니다.

공시일자	공시제목	주요내용
2020.10.15	Prior Notice on Disclosure of Final Earnings	2020년 3분기 잠정실적 공시일 안내
2020.11.03	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	2020년 3분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2021.01.26	Prior Notice on Disclosure of Final Earnings	2020년 4분기 잠정실적 공시일 안내
2021.02.01	Decision on Cash Dividend and Dividend in Kind	현금·현물 배당결정
2021.02.01	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	2020년 4분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2021.02.01	30% or More Changes in Sales or Profits/Losses (15% or More in the case of Large-scale Corporations)	매출액 손익구조 30% 변경공시
2021.02.26	Decision on Calling Shareholders' Meeting	제 68기 주주총회 소집결의
2021.03.11	Submission of Audit Report	감사보고서 제출
2021.03.25	Outcome of Annual Shareholders' Meeting	제 68기 정기주주총회 결과
2021.04.13	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	

2021.05.03	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	2021 년 1 분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2021.05.03	Decision on Debt Guarantee for Others	타인에 대한 채무보증결정
2021.05.12	Decision on Calling Shareholders' Meeting	임시주주총회 소집결의
2021.05.12	Change of The Largest Shareholder	최대주주변경

사. 공정공시 내역

당사는 유가증권시장공시규정 제15조에 해당하는 공정공시 대상 정보가 제공될 경우, 적시에 공정공시를 수행하고 있습니다.

(2020.1.1~2021.5.31 기준)

공시일자	공시제목	주요내용
2020.01.30	연결재무제표기준영업(잠정)실적	2019 년 4 분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2020.04.23		2020 년 1 분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2020.07.22		2020 년 2 분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2020.10.30		2020 년 3 분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2021.01.29		2020 년 4 분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2021.04.12		2021 년 1 분기 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2021.04.30		

아. 불성실공시법인 지정여부

당사는 불성실공시법인으로 지정된 바가 없습니다.

자. 기업정보 제공 수준

당사는 주권 상장사로서 한국거래소 및 금융감독원 공시를 수행하고 있으며, LG기업집단 소속회사도 공정거래위원회 공시 또한 수행하고 있습니다. 각 공시를 통해서 회사의 재무·영업 관련 사항 등 기업정보를 주주에게 적시에, 충분히, 공정하게 제공하고 있으며, 향후 보다 적극적인 정보 제공을 위해 자문공시 및 공정공시를 적극 활용하는 방안을 검토할 계획입니다.

(세부원칙 2-②)

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

가. 내부거래 및 자기거래 통제 장치(정책)

당사는 경영진 또는 지배주주의 사적인 이익은 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위한 내부통제장치를 마련하고 있습니다. 이사회 규정 제13조에 이사 등과 회사간의 거래를 이사회 승인사항으로 정하고 있으며, 상법 제542조의 9에 따라, 회사의 최대주주 및 특수관계인과의 거래 역시 이사회 승인사항으로 정하고 있습니다. 또한 당사는 LG 기업집단 소속 회사로서 공정거래법 제11조의 2에 따라, 계열회사와의 50억원 이상의 내부거래에 대해 해당 거래 발생 전 적법하게 사전 이사회 승인을 거쳐 공시하고 있습니다. 위와 관련된 공시는 전자공시시스템(dart.fss.or.kr)을 통해 확인할 수 있습니다.

나. 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역

당사는 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역에 대해 정기보고서를 통해 공개하고 있으며 2020년 사업보고서에 기재된 당사의 이해관계자와의 거래 내용은 아래와 같습니다.

(1) 가지급금 및 대여금(유가증권 대여 포함)내역

(2020.12.31 기준, 백만원)

법인명	관계	종류	일자	목적	변동내역					미수이자	조 건
					기초	증가	감소	환산	기말		
Bowen Investment (Australia) Pty. Ltd.	종속회사	대여금	2011-10-04	운영자금	58,044	0	0	1,878	59,922	442	6M BBSY+1.33%
PT.LG International Indonesia	종속회사	대여금	2012-10-30	운영자금	8,042	0	0	(485)	7,557	1,134	3ML+1.59%, 6ML+1.59%
PT.Green Global Lestari (GGL)	종속회사	대여금	2010-01-25	운영자금	19,532	3,494	0	(1,407)	21,619	2,462	6ML+2.03%, 6ML+2.06%, 6ML+2.30%
LG International Yakutsk Ltd.	종속회사	대여금	2009-10-19	운영자금	10,987	0	0	(662)	10,325	1,797	6ML+2.2%
PT.Ganda Alam Makmur	종속회사	대여금	2012-08-06	운영자금	41,681	0	0	(2,513)	39,168	17,753	4.5%(고정)
Kernhem B.V.	관계회사	대여금	2006-01-25	운영자금	46,107	0	0	(2,779)	43,328	7,984	3ML+2%
PT. Binsar Natorang	종속회사	대여금	2019-07-16	운영자금	5,418	0	0	(327)	5,091	268	3.38%(고정)

Energi (BNE)												
Philco Resources Ltd. (Rapu-Rapu)	종속회사	대여금	2019-12-10	운영자금	3,806	0	0	(230)	3,576	116	3.00%(고정)	
KM Resources Ltd. (Rapu-Rapu)	관계회사	대여금	2020-06-12	운영자금	0	1,436	0	(131)	1,305	21	3.00%(고정)	
합계					193,617	4,930	0	(6,656)	191,891	31,977	-	

(2) 주식담보제공 내역

(2020.12.31 기준, 백만원)

법인명	관계	종류	일자	목적	변동내역					미수이자
					기초	증가	감소	환산	기말	
PT. Binsar Natorang Energi	종속회사	주식/주주대여금담보	2016-10-25	PF대출	66,265	0	-	(3,995)	62,270	-

(3) 채무보증 현황

(2020.12.31 기준, 백만원)

제공받는 자	관계	금융기관	목적	한도	사용금액
LG International (America) Inc.	종속회사	Mizuho L.A. 외	현지금융	130,016	0
LG International (Japan) Ltd.	종속회사	MUFG 외	현지금융	137,454	401
LG International (Hong Kong) Ltd.	종속회사	SMBC 홍콩 외	현지금융	326,611	7
LG International (Singapore) Pte. Ltd.	종속회사	SMBC 싱가포르 외	현지금융	334,180	26,152
LG International (Deutschland) GmbH	종속회사	하나은행 독일 외	현지금융	29,702	0
Bowen Investment (Australia) Pty Ltd.	종속회사	ANZ 외	현지금융	52,194	6
LG International (China) Corp.	종속회사	하나은행 중국 외	현지금융	29,580	0
LG International India Private Limited	종속회사	Citi 인도	현지금융	28	0
PT. Batubara Global Energy (BGE)	종속회사	BTPN 인도네시아 외	현지금융	39,269	2,849
Steel Flower Electric & Machinery (Tianjin) Co., Ltd.	종속회사	HSBC 중국 외	현지금융	57,601	8,348
PT. Parna Agromas (PAM)	종속회사	BTPN 인도네시아 외	현지금융	9,411	9
PT. Ganda Alam Makmur (GAM)	종속회사	수출입은행 외	현지금융	44,234	44,085
PT. Binsar Natorang Energi (BNE)	종속회사	SG 홍콩	현지금융	5,091	5,091
Haipong Steel Flower Electrical & Machinery Co., Ltd.	종속회사	HSBC 하노이 외	현지금융	20,763	6,625
PT. Grand Utama Mandiri (GUM)	종속회사	Citi 인도네시아 외	현지금융	4,311	0
PT. Tintin Boyok Sawit Makmur (TBSM)	종속회사	Citi 인도네시아 외	현지금융	10,116	3,483

PT. LG International Indonesia	종속회사	Citi 인도네시아	현지금융	186	16
PT. Green Global Utama	종속회사	하나은행 인도네시아 외	현지금융	37,479	23,900
Musandam Power Company SAOC	종속회사	Bank Muscat 오만	현지금융	2,663	2,663
합 계				1,270,889	123,635

(4) 자산양수도 등

(2020.1.1~2020.12.31 기준, 백만원)

거래상대방	관계	거래종류	거래일자	거래대상물	거래목적	거래금액
PT. Green Global Lestari (GGL)	종속회사	유상 증자	2020.03.09	출자증권	추가출자	4,766
합 계						4,766

(5) 영업거래

(2020.1.1~2020.12.31 기준, 백만원)

법인 명	관계	거 래 내 용			
		종류	기간	문품 및 서비스명	금액
LG 전자(주)	계열회사	매출, 매입 등	2020.1.1 ~ 2020.12.31	전자부품 매출, 자동차 설계/설비, 용역 매입	304,823
LG International (Singapore) Pte. Ltd.	종속회사			전자부품 매출/매입	799,953
LG International (America) Inc.	종속회사			전자부품 매출/매입	502,677
PT. Batubara Global Energy (BGE)	종속회사			석탄 매입 등	261,957
합 계					1,869,410

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.

가. 이사회 효과적 업무수행 지원하기 위한 제도적 장치

당사는 이사회 원활한 활동을 지원하기 위하여 내부조직으로 이사회사무국을 두고 있습니다. 이사회사무국은 이사회 개최 전 이사회 상정 안건에 대해 사외이사 및 기타비상무이사를 비롯한 각 이사에게 사전 설명을 하고 있으며, 이사의 직무수행에 필요한 요청 사항 지원 업무를 수행하고 있습니다.

<이사회사무국 조직 현황>

부서(팀)명	직원수(명)	직위	주요 활동내역
이사회사무국	5	책임 4명, 선임 1명	- 안건의 수집, 정리 - 안건의 부의 근거 및 의견 관련 법적 검토

※ 2021.5.31 현재 기준

나. 이사회 심의·의결사항

당사 이사회는 주주총회에 관한 사항, 경영에 관한 사항, 중요한 재무에 관한 사항, 중장기 전략 및 사업 정책에 관한 사항 등을 의결합니다.

이사회에서 의결하는 주요 내용은 다음과 같습니다.

<정관>

제28조 (이사회)

이사회는 이사도 구성하며 번당 또는 정관에서 주주총회의 결의사항으로 정하고 있는 것은 제외하고 본 회사 업무의 중요사항을 의결한다.

<이사회규정>

제13조 (부의사항)

① 이사회에 부의할 사항은 다음과 같다.

1. 상법상의 이사회 결의사항

- 주주총회의 소집
- 영업보고서의 승인
- 재무제표의 승인
- 대표이사의 선임 및 해임

- 공동대표의 결정
- 지배인의 선임 및 해임
- 지점의 설치, 이전 및 폐지
- 신주발행사항의 결정, 실권주의 처리
- 일반공모증자방식에 의한 신주발행
- 사채의 모집
- 전환사채의 발행사항의 결정
- 신주인수권부 사채의 발행사항의 결정
- 신주인수권의 양도성의 결정
- 준비금의 자본전입
- 이사 등과 회사 간의 거래의 승인
- 이사의 회사 기회 및 자산 유용 승인
- 이사의 경업 승인 및 개입권의 행사
- 위원회의 설치, 위원회 위원의 선임 및 해임
- 위원회 운영 규정의 제정 및 개·폐
- 이사회내 위원회의 결의사항에 대한 재결의. 단, 감사위원회 결의에 대하여는 그러하지 아니함.
- 상법 제542조의9 제5항에 따른 특수관계인과의 거래총액한도승인
- 준법지원인 선임
- 준법동제기준의 제정 및 개·폐
- 자기주식의 소각

2. 주주총회 상정안에 관한 사항

- 영업의 전부, 중요한 일부의 양도
- 주식배당
- 자본감소
- 정관 변경안
- 이사 및 감사위원회 위원의 선임·해임안
- 이사의 보수안
- 이사의 회사에 대한 책임의 면제
- 회사의 해산, 합병, 분할합병, 분할, 회사의 계속
- 간이합병, 간이분할합병, 소규모합병 및 소규모분할합병의 결정
- 주식의 소각
- 영업 전부의 임대 또는 경영위임, 타인과 영업의 손익 전부를 같이하는 계약, 기타 이에 준할 계약의 체결이나 변경 또는 해약
- 주식의 액면미달발행
- 주식매수선택권의 부여
- 명의개서대리인의 지정
- 주주명부 폐쇄 및 기준일의 결정
- 기타 주주총회에 부의할 의안

3. 중요한 재무에 관한 사항

- [별표] 기재의 일정 규모 이상의 투자, 출자, 자산의 처분, 자금의 차입, 타인을 위한 담보제공 및 보증

- 공정거래법상의 대규모 내부거래
- 4. 중장기전략 및 사업정책에 관한 사항
 - 전략적 사업방향
 - 당년도 업적평가 및 차년도 사업계획, 목표합의
- 5. 인사관련 사항
 - 집행임원에 관한 인사 및 보수
 - 재무담당 최고집행임원의 선임
- 6. 기타 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항

[별표] 중요한 재무에 관한 사항 세부기준

구분	상정기준
- 출자, 투자 및 그 처분	- 건당 4백억원 초과
- 자산의 취득 및 처분 ¹⁾	- 건당 5백억원 초과
- 자금의 차입 ²⁾	- 건당 1천억원 초과
- 타인을 위한 담보제공 및 보증	- 건당 4백억원 초과

1) 무역거래에서 동상적이고 반복적으로 발생하는 채권매각 등은 제외

2) Credit Line 설정 제외

다. 이사회 심의·의결사항 중 관련 법상 의무화된 사항 이외의 사항의 존재 여부(심의·의결사항의 자율적 추가 또는 기준금액 강화 등), 주요 내용 및 효과

당사는 상법 등 관련 법상에서 의무화 하고 있는 사항 외에, 전략적 사업방향, 당년도 업적평가 및 차년도 사업계획, 목표합의에 대하여 이사회에서 심의·의결함으로써 사업 전반에 관한 심도 있는 논의를 진행하고 있고, 이를 통해 회사의 지속 성장을 도모하고 있습니다.

당사는 회사 전반에 큰 영향을 줄 수 있는 중요한 재무에 관한 사항에 대하여 이사회 규정 내에 세부기준(위 별표 참조)을 두고 이사회 심의·의결사항으로 하고 있습니다. 이를 통해 회사의 경영진과 이사는 사전에 중요한 재무에 관한 사안을 인지, 검토 및 판단하고 있으며, 이사회 심의·의결을 통하여 회사의 리스크를 최소화 하고 있습니다.

당사는 집행임원에 관한 인사 및 보수를 이사회에서 결정함으로써, 전문성 있는 인사의 선임 및 합리적인 보수 지급을 추구하고 있습니다.

라. 이사회 권한 중 이사회 내 위원회 및 대표이사에게 위임된 사항

당사는 정관 제28조의2에 따라, 이사회 의 결의도, 이사회 내에 위원회를 설치할 수 있고, 각 위원회의 권한, 운영 등에 관하여 정할 수 있습니다. 또한 이사회 규정 제14조에 따라 당사 이사회는 그 결의도써 이사회 의 결의 거처야 할 사항 중 법령 또는 정관에 정하여진 것을 제외하고는 일정한 범위를 정하여 대표이사에게 그 결정을 위임할 수 있습니다.

당사는 상법상 설치가 의무화된 감사위원회와 사외이사후보추천위원회 외에는, 별도의 이사회 내 위원회를 설치하고 있지 않습니다.

마. 이사회 효과적인 기능 수행 여부

당사 이사회는 이사회 규정 제8조에 의거, 분기 1회 개최를 원칙으로 하되 필요에 따라 수시로 개최하여 경영의사결정과 경영감독 기능은 효과적으로 수행하고 있습니다. 당사 이사회는 2020.1.1부터 2021.5.31까지의 기간 동안 총 14회 개최되었습니다.

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

가. 최고경영자 승계정책 수립 및 운영주체

당사는 최고경영자 후보 Pool 검토 및 체계적인 인력 운영/육성 등 승계를 위한 내부 프로세스를 구축 및 운영하고 있습니다. 또한, 정관 및 이사회 규정상 대표이사 유고 시 직무대행제도를 마련하고 있습니다.

최고경영자 승계를 위해 사내 인사부서 및 유관부서와의 협업을 통해 매년 사업가도서의 기질, 역량 및 잠재력을 갖춘 인재를 발굴하고 있으며, 승계 후보자의 역량 개발을 위해 교육 프로그램은 구성하여 승계 후보자도 하여금 부족한 역량을 보완/개발할 수 있는 기회를 부여하고 있습니다. 이러한 과정을 거쳐 집행임원 중 2~4명 수준의 최고경영자 후보군을 선정하고, 선별된 후보자들은 대상으로 최고경영자로서 필요한 경험, 지식, 리더십 등을 갖추기 위한 보직 변경 등의 인력운영 및 개인별 맞춤형 육성 기회를 부여하고 있습니다.

이후 심의를 통해 적임자라고 판단되는 대표이사 후보를 최고경영자 임기 만료 전 이사회에 추천하고, 이사회에서 회사와 주주의 이익에 부합하는 방향으로 회사를 경영하고 비전은 효율적으로 실행할 수 있는 역량을 갖춘 후보자인지 여부를 심의하여 최종적으로 대표이사 후보를 확정합니다.

대표이사 후보는 주주총회에서 사내이사도 선임되기 전까지 승계 준비를 진행하여 경영의 연속성과 안전성을 확보할 수 있도록 하고 있습니다. 또한, 동상적으로 전임 대표이사를 집행임원인사관리규정에 의거, 고문 또는 자문으로 위촉하여 원만한 승계가 이루어 질 수 있도록 지원하고 있습니다.

당사는 명문화된 최고경영자 승계정책(규정 및 위원회)은 없으나, 전술한 바와 같이 최고경영자 승계를 위한 내부 프로세스가 체계적으로 운영되고 있고, 비상시를 대비한 직무대행제도 또한 정관 및 이사회 규정을 통해 준비되어 있습니다. 향후에도 최고경영자 승계를 위한 내부 프로세스를 보완하는 등 최고경영자 승계정책은 안정적이고 체계적으로 운영해나갈 예정입니다.

구분	규정
정관 제 24 조	- 본 회사를 대표하는 이사는 회장, 부회장, 사장, 부사장 중에서 이사회에 결의에 의하여 선임한다.
정관 제 27 조	- 회장 유고시에는 부회장이, 부회장 유고시에는 사장이, 사장 유고시에는 부사장, 전무, 상무의 순으로 그 직무를 대행한다.

구분	규정
이사회 규정 제 5 조	- 의장이 결위 또는 유고도 인하여 의장의 직무를 행할 수 없을 때에는 차순위 집행임원인 이사(회장, 부회장, 사장, 부사장, 전무, 상무), 기타 비상무이사의 순으로, 동순위의 대행자가 2인 이상인 경우에 그 중 연장자가 의장의 직무를 대행 한다.

나. 후보(집단) 선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용

최고경영자 승계와 관련하여서는 이사회에서 최고경영자(대표이사) 후보를 선별 및 추천함에 있어 회사와 주주의 이익에 부합하는 방향으로 회사를 경영하고 회사의 핵심가치와 비전은 효율적으로 실행할 수 있는 역량을 갖춘 후보자인지 여부를 검증합니다.

다. 공시대상기간동안 교육 현황

대표이사를 포함한 주요 포지션의 후보자를 사전에 발굴하고, 육성 계획에 따라 각 후보자가 다양한 보직을 경험할 수 있도록 직무 순환 기회를 제공하거나, 부족한 역량을 보완할 수 있는 교육을 실시하고 있습니다. 특히 사업가 육성을 위해 리더십, MBA 등 사업가 육성 교육을 실시하고 있습니다.

(세부원칙 3-③)

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

가. 내부통제정책

(1) 리스크의 인식, 관리 등 리스크 관리 정책 마련 여부 및 운영현황

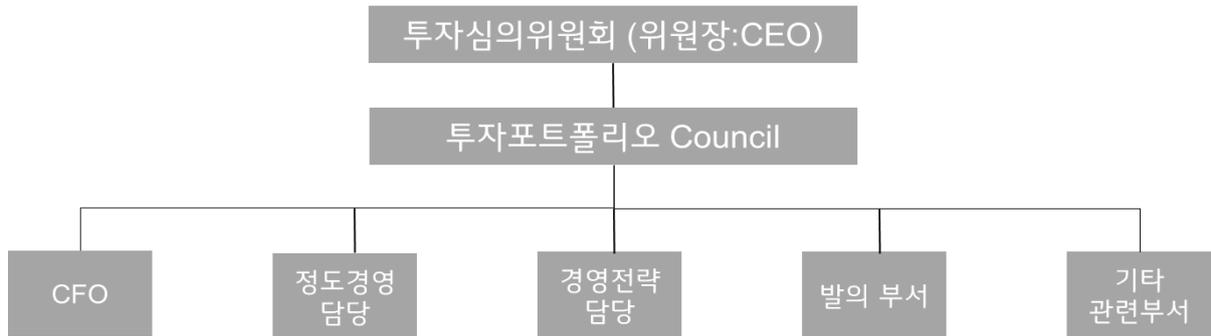
당사는 업무 과정에서 발생 가능한 리스크 관리에 대한 감독 및 모니터링을 견고히 하고, 준법경영 및 윤리적 경영에 대한 지속적인 인식을 확보하여 준법경영 체계를 확립하고자 노력하고 있습니다.

당사는 리스크 관리 체계를 강화하여 경영활동 시 발생할 수 있는 비상 위기상황에 선제적으로 대응하고 있습니다. 이를 위해 당사는 이사회와는 별도의 내부조직으로 신규 사업 및 투자 Risk를 심사하는 투자심의위원회, 전사적 차원에서의 경영 이슈 점검을 수행하는 경영위원회 등의 설치 및 운영을 통해 재무적 비재무적 리스크를 종합적으로 관리하고 있으며, 대표이사가 위원장을 역임하여 산업 트렌드, 시장성, 미래성장 지속성, 사업모델 경쟁력 등 다양한 측면에서 리스크 요인을 분석하여 관리하고 있습니다.

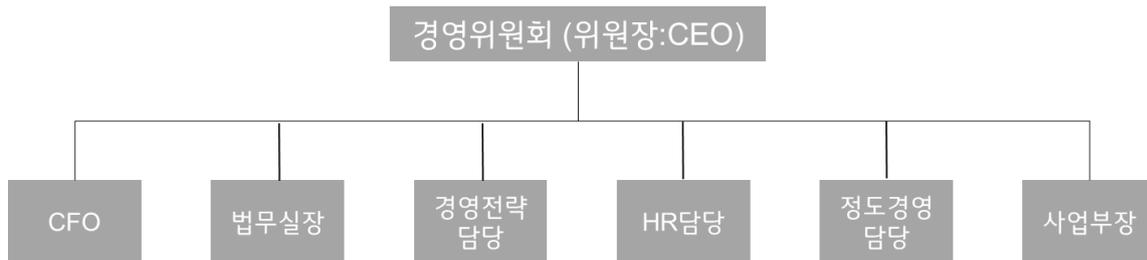
당사는 중장기 전략, 기타 주주가치에 중대한 영향을 미치는 회사의 중요한 재무에 관한 사항에 대해서는 이사회 규정 제13조에 의거하여 이사회의 사전승인사항으로 부의하고 승인된 경우에만 집행하도록 하고 있습니다. 특히, 당사는 이사회의 필수적 부의 대상이 되는 중요한 재무에 관한 사항은 일정 규모 이상의 투자, 출자, 자산의 처분, 자금의 차입, 타인을 위한 담보제공 및 보증 등으로 종류를 나누고, 각 항목별 의무적 이사회 부의 기준 금액은 거래소 공시기준보다 엄격하게 정하여, 법규상 요구되는 수준보다 강화된 수준으로 리스크를 관리하고 있습니다.

당사 사내 사업리스크 관리 위원회는 아래와 같습니다.

<투자심의위원회>



<경영위원회>



(2) 준법경영

당사는 준법경영을 위해 2012년 5월 이사회 결의를 통해 준법동제기준을 제정하고, 이에 따라 법적 위험 평가 및 관리 체제, 준법점검 및 보고 체제, 준법지원인의 독립적 업무수행 체제, 위반행위 제재 체제를 구축하고 각 체제별 운영실태를 정기적으로 점검 및 평가하며 준법동제체제를 운영하여 준법경영을 달성하고 있습니다.

1) 법적 위험 평가 및 관리 체제

당사는 당사가 노출된 각종 법적위험의 크기, 발생빈도 등을 검토하고 주요한 법적 위험행위를 유형화하고 있습니다. 보고서 제출일 현재, 당사는 당사가 노출된 법적 위험은 11개 분야로 구분하고 43개 행위도 유형화한 Risk Profile을 작성/관리하면서 각각에 대하여 법적 위험의 크기, 발생빈도 등 법적위험을 검토하고 있습니다.

당사는 업무상 법적 위험과 관련된 법규 및 회사의 각종 내부 규정 등은 임직원이 숙지하고 준수하도록 하기 위하여, 전 임직원을 대상으로 연 1회 이상 준법 교육을 실시하고, 컴플라이언스 뉴스레터를 발간하여 법규 및 회사의 각종 규정을 임직원이 준수하도록 하며 임직원의 준법의식을 제고하고 있습니다.

당사는 구체적이고 체계적인 준법 교육 및 훈련프로그램을 설계하여 해외주재원을 포함한 전 임직원에

게 연1회 이상 준법 교육을 실시하고, 신규 입사자 및 신임 해외주재원을 대상으로 개별 준법교육은 수 시도 시행하고 있습니다. 2020년도에는 해외주재원을 포함한 전 임직원 대상 준법교육 1회, 신규 입사자 및 신임 주재원을 대상으로 한 준법 교육은 총 3회가 실시되었습니다.

당사는 임직원의 위법, 부당한 업무집행행위 등에 대한 제보장치도 정도경영 신문고를 운영하여, 임직원 이 위법 또는 부당한 업무집행행위를 발견하는 경우 상시 제보할 수 있도록 하고 있습니다.

2) 준법점검 및 보고 체제

당사는 회사의 업무수행시 법규준수를 위해 사전검토 절차를 마련하여, 이를 법무처리규정에 반영하고 있습니다. 이에 따라, 회사의 모든 계약 체결 및 사업 진행시 법무실의 사전 검토를 받고 모든 계약서의 인장날인 또는 서명 시 사전에 법무실의 합의를 받도록 하는 프로세스를 구축 및 운영하고 있습니다.

또한, 당사는 임직원의 자문준법점검 절차를 마련하여 운영하고 있습니다. 당사 준법지원인은 사전에 준법점검목록을 작성 및 제공하고, 각 부서별 준법지원담당자가 준법점검목록에 따라 자문준법점검을 실시 한 후 준법지원인에게 보고하는 절차를 마련하고 있습니다.

3) 준법지원인의 독립적 업무수행 체제

당사는 상법에 따라 준법지원인의 임명과 해임에 대해 적법한 절차를 마련하고, 필요한 자격요건을 갖춘 임원을 상근직 준법지원인으로 선임하였으며, 준법지원인에게 상법에서 요구하는 임기를 보장하고 있습니다. 당사의 준법지원인은 직무상 필요한 권한 및 독립성을 확보하고 있으며, 준법지원조직을 구성하여 운영하고 있습니다.

4) 위반행위 제재 체제

당사는 상기와 같이 준법동제체제를 수립 운영하여 준법경영을 하고 있으며, 위반사항 발생시를 대비하여, 준법동제기준, 취업규칙 및 징계규정에 준법경영을 위반하는 임직원에 대한 회사의 제재 권한 및 의무를 부여하여 준법경영의 실효성을 확보하고 있습니다.

당사의 준법지원인 관련 사항은 하기와 같습니다.

<준법지원인 관련 사항>

준법 지원인	주요 경력	현직	주요 활동내역 및 그 처리결과
김필용	-前 서울남부지방법원 판사 -前 법무법인(유한) 태평양 변호사 -前 LG 디스플레이(주) 국내법무/준법지원담당	-(주)LG 상사 법무실장	- 준법지원업무 총괄 - 전사 준법동제체제 운영 점검 - 준법교육 진행 - 정기적으로 국내외 법규 현황 및 동향, 개별 이슈 사항 보고

(3) 공시 동제

당사는 한국거래소, 금융감독원 및 공정거래위원회의 근거 법령에 따라 기업의 중요 경영활동은 공정하게 공개할 의무를 지니고 있습니다. 따라서 당사는 유가증권시장 공시규정 제 88조에 따라, 공시책임자 1인과 공시담당자 2인을 지정하여 거래소에 등록하고 있으며, 각종 공시 교육에도 성실히 참여하며 업무를 수행하고 있습니다. 공시 업무는 당사 금융담당 산하의 금융팀(IR파트)이 주관하고 있으며 주요 경영사항의 검토 단계에서 사전에 관련 정보가 전달될 수 있도록 공시 기준과 공시 시스템을 갖추고 있습니다. 금융팀(IR파트) 조직현황은 다음과 같습니다.

<금융팀(IR파트) 조직 현황>

부서(팀)명	직원수(명)	직위	주요 활동내역
금융팀 (IR 파트)	7	팀장 1 명 책임 3 명 사원 3 명	- 공시 통제 및 수행(금감원,공정위,거래소) - IR 활동(투자자 면담) - 주주총회 진행 및 주주친화정책 수립 등

(4) 내부회계관리

당사는 재무제표가 일반적으로 인정되는 회계처리 기준에 따라 작성·공시 되었는지에 대한 합리적 확신은 제공하기 위해 내부회계관리제도를 제정하고, 전사수준, 프로세스수준, 일반 전산수준의 통제제도를 구축하여 운영하고 있습니다. 대표이사는 매사업연도마다 내부회계관리제도의 효과성에 대한 점검을 수행하고, 감사위원회, 이사회 및 주주총회에 보고하고 있습니다. 또한, 2018년 11월 개정 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 시행에 따라 내부회계관리제도 운영에 대해 대표이사, 감사위원회, 외부감사인의 역할 및 책임, 내부회계관리제도 설계 및 운영, 보고 및 평가 등은 반영하여 당사의 내부회계관리규정은 2018년 11월에 전부 개정하였습니다. 또한, 내부회계관리제도의 실효성 제고 및 독립적 평가 수행을 위해 2019년 5월부터 내부회계전담부서를 신설하여 운영하고 있으며, 당사 내부회계관리제도 관련 관리·운영조직의 책임자 현황은 다음과 같습니다.

<내부회계관리제도 관리·운영조직 책임자 현황>

부서(팀)명	책임자	직책	담당업무
감사위원회	양일수	감사위원장	- 내부회계관리제도 운영실태 평가
이사회	민병일	내부회계관리자	- 내부회계관리제도 관리·운영 책임자
회계처리부서	이준봉	회계담당	- 회계업무 관리
전산운영부서	이문희	정보시스템팀장	- 전산시스템 관리운영
자금운영부서	조은형	금융담당	- 회계정보의 공시 - 자금 조달 및 집행
기타관련부서	문현진	HR 담당	- 내부회계관리규정 위반자 징계

(핵심원칙 4) 이사회 구성

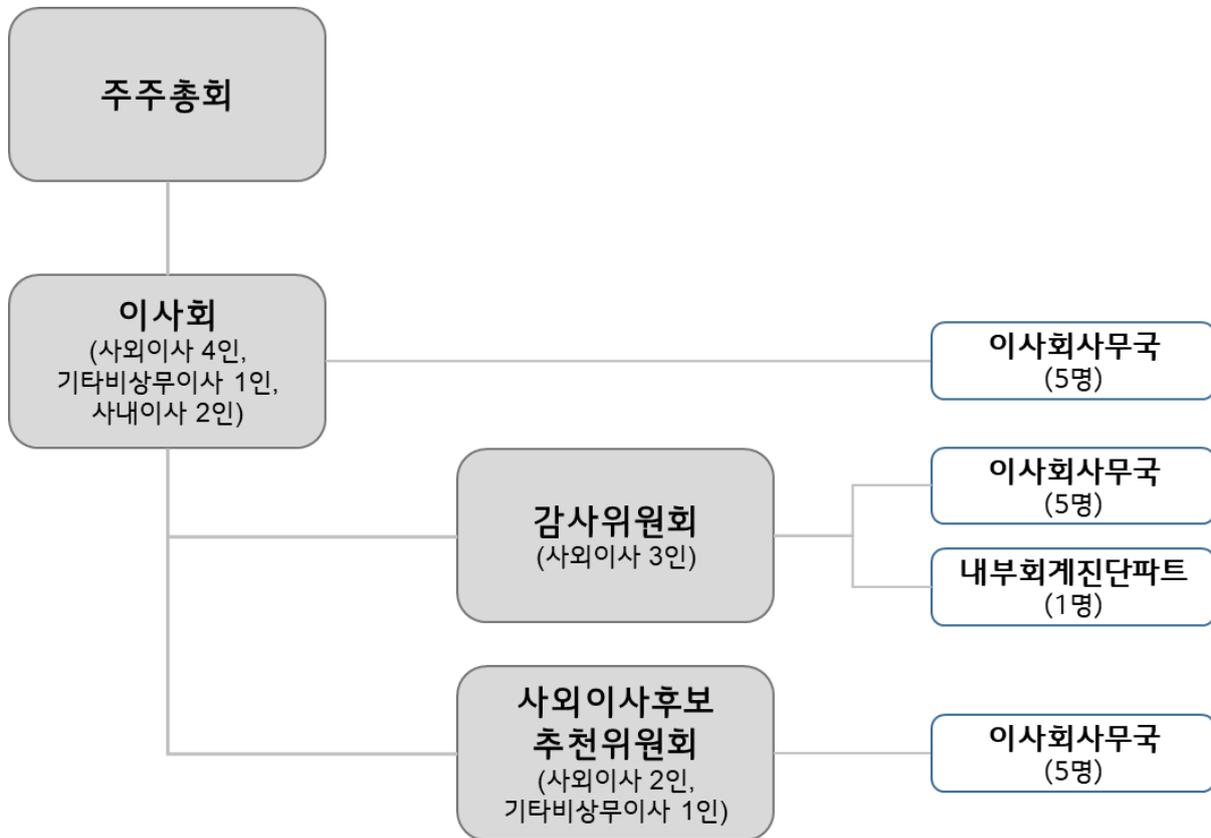
이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.

(세부원칙 4-①)

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

가. 이사회 관련 조직도

이사회는 보다 전문적인 운영을 위해 이사회 내 2 개 위원회를 두고 있으며, 위원회 업무에 따라 관련 사내 담당부서가 업무를 지원하고 있습니다.



나. 이사회 구성현황 등

당사 정관 제24조에 따라 당사 이사 수는 3인 이상, 7인 이하를 두되 주주총회에서 선임하도록 하고 있습니다. 또한 상법 제542조의 8에 따라 자산 2조원 이상의 상장회사의 사외이사는 3인 이상으로 하되, 이사 총수의 과반수가 되도록 하여야 합니다. 이에 따라 당사 이사회는 사외이사(4인), 기타비상무이사(1

인), 사내이사(2인) 총 7인의 이사회 구성되어 있습니다. 보고서 제출일 현재 당사 이사 현황은 다음과 같습니다.

(2021.5.31 기준)

구분	성명	성별	직책	선임일 ¹⁾	임기만료일	전문 분야	주요 경력
사내이사	윤춘성	남	대표이사, 이사회 의장	2019.3.15	2019.3.15 도부터 3년	기업경영일반	(주)LG 상사 CEO
사내이사	민병일	남	CFO	2019.3.15	2021.3.24 도부터 3년	재무	(주)LG 상사 CFO
비상무 ²⁾	박장수	남	사외이사후보 추천위원회 위원	2021.3.24	2021.3.24 도부터 3년	기업경영일반	(주)LX 홀딩스 CFO
사외이사	허은영	남	-	2016.3.18	2019.3.15 도부터 3년	에너지·자원 (교수)	서울대 에너지시스템공학부 교수
사외이사	이원우	남	감사위원회 위원/ 사외이사후보 추천위원회 위원	2017.3.17	2020.3.26 도부터 3년	법률(교수)	서울대 법학전문대학원 교수
사외이사	양일수	남	감사위원회 위원장	2019.3.15	2019.3.15 도부터 3년	회계·재무 (회계사)	이정회계법인 파트너
사외이사	채수일	남	감사위원회 위원/ 사외이사후보 추천위원회 위원	2020.3.26	2020.3.26 도부터 3년	기업경영일반	(前)보스톤컨설팅그룹 한국사무소 공동대표

1) 재선임의 경우 최초 선임일 기재하였음

2) '기타비상무이사'를 말함 [상법(제 317 조제 2 항제 8 호)은 이사를 사내이사, 사외이사, 그 밖에 상무에 종사하지 아니하는 이사회 구분하여 등기하도록 하고 있음. 이하 표의 이사 구분에서 동일하게 기재]

다. 이사회 내 위원회의 구성, 의장 및 위원장, 위원회의 주요 역할

보고서 제출일 현재 당사 이사회 내 위원회 구성 및 주요 역할은 다음과 같습니다.

(2021.5.31 기준)

위원회	구성					위원회의 주요 역할
	직책	구분	성명	성별	겸임 ¹⁾	
감사위원회 (총 3인) (A)	위원장	사외이사	양일수	남	-	1. 이사 및 경영진의 업무 감독 2. 외부감사인 선정에 대한 승인 3. 그 밖에 감사업무와 관련하여 정관 또는 내규에서 정하는 사항
	위원	사외이사	이원우	남	B	
	위원	사외이사	채수일	남	B	
사외이사후보 추천위원회 ²⁾ (총 3인) (B)	위원	비상무이사	박장수	남	-	주주총회가 선임할 사외이사 후보 추천
	위원	사외이사	이원우	남	A	
	위원	사외이사	채수일	남	A	

1) 타 '이사회내 위원회' 위원은 겸임하고 있는 경우 해당 '이사회내 위원회' 코드(ex. A, B)도 표기하였음

2) 당사의 사외이사후보추천위원회의 전임 위원들은 전원 임기만료로 퇴임하였으며, 보고서 제출일 현재의 위원들은 2021년 3월 24일 이사회에서 전원 신규 선임되었음. 선임 위원들의 선임 후 보고서 제출일 현재까지 사외이사후보추천위원회가 개최되지 않았으며, 위원장이 선임되지 않았음.

라. 사외이사 관련 사항

보고서 제출일 현재 당사 이사회는 대표이사를 포함한 사내이사 2명, 기타비상무이사 1명, 사외이사 4명(총 7인)으로 구성되어 있고, 사외이사 비율은 57%로서 상법에서 요구하는 기준(상법 제548조의8에 따라, 자산 2조 이상의 상장회사는 사외이사가 3명 이상, 이사 총수의 과반수가 되도록 구성해야 함)을 충족하고 있으며, 총 4인의 사외이사 중 2인(이원우 사외이사, 허은녕 사외이사)이 연임하여 재직 중에 있습니다.

구분	성명	연임 현황
사외이사	이원우	재선임(1 회)
	채수일	신규 선임
	양일수	신규 선임
	허은녕	재선임(1 회)

마. 대표이사와 이사회 의장의 분리여부 등

당사는 정관 제29조와 이사회 규정 제5조에서, 이사회의 의장은 이사 중에서 이사회가 선임하도록 정하고 있으며, 보고서 제출일 현재 이사회 의장은 윤춘성 대표이사입니다. 이사회는 현 대표이사가 회사의 석탄사업부장, 인니지역총괄, 자원부문장을 역임하며 석탄, 팜 등 자원사업은 회사의 주요 사업으로 키워낸 경험과 전문성을 바탕으로 이사회를 잘 이끌어 갈 책임자라고 판단하였고 당사의 업종 특성상 근로 빈 경기 등 경영환경 변화에 밀접하게 연관되어 있어 업종에 대한 이해도, 전문성 및 경영효율성 등이 중요함을 고려하여 이사회 의장으로 선임하였습니다. 당사는 선임(先任)사외이사를 별도로 선임하고 있지 않습니다.

바. 이사회 구성의 효율성, 독립성 등

당사 이사회는 효과적이고 신중한 도의 및 의사결정이 가능하도록, 구성원의 전문성과 다양성(상기 이사별 주요 경력 참조)을 갖추고 있습니다. 당사 이사회는 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 이사회 구성원 총 7명 대비 57%에 해당하는 4인의 사외이사를 두고 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.

가. 이사의 전문성, 책임성 및 다양성을 확보하기 위한 기업정책

당사는 경제, 재무, 법률, 경영관리, 에너지·자원 산업 등 다양한 배경과 전문성을 보유한 이사들도 이사회에 참여시켜 전문성을 제고하고, 경영진에 대한 견제 기능을 강화하고 있습니다(상기 이사별 주요 경력 참조). 이는 당사 이사회를 다양한 전문성을 갖춘 자로 구성하여 이사회가 공동된 배경과 직업군에 편중되지 않고, 특정 이해관계를 대변하지 않도록 지배구조의 다양성과 전문성을 구현하기 위함입니다.

당사는 최근 사업연도말 현재 자산총액이 2 조원 이상인 주권상장법인으로서 현재 이사회의 이사 전원이 특정 성별의 이사로 구성되어 있습니다. 당사는 개정된 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제 165 조의

20 은 준수하여, 2022 년 8 월 이전에 당사의 이사회 의 이사 전원이 특정 성별의 이사로만 구성하지 않도록 할 예정입니다.

나. 이사 선임 및 변동 내역

직전 사업연도 개시시점부터 현재까지 이사 선임 및 변동 내역은 하기 표와 같습니다.

(2019.1.1~2021.5.31 기준)

구분	성명	최초 선임일	임기 만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사내이사	송치호	2014.3.14	2018.3.16도부터 3년	2019.3.15	사임	퇴직
	박용환	2016.3.18	2016.3.18도부터 3년	2019.3.15	사임	퇴직 ¹⁾
	윤춘성	2019.3.15	2019.3.15도부터 3년	2019.3.15	신규선임	재직
	민병일	2019.3.15	2021.3.24도부터 3년	2021.3.24	재선임	재직
사외이사	정운오	2014.3.14	2017.3.17도부터 3년	2020.3.26	임기만료	퇴직
	이원우	2017.3.17	2020.3.26도부터 3년	2020.3.26	재선임	재직
	채수일	2020.3.26	2020.3.26도부터 3년	2020.3.26	신규선임	재직
	양일수	2019.3.15	2019.3.15도부터 3년	2019.3.15	신규선임	재직
	허은녕	2016.3.18	2019.3.15도부터 3년	2019.3.15	재선임	재직
비상무	이재원	2019.3.15	2019.3.15도부터 2년	2021.3.24	임기만료	퇴직
	박장수	2021.3.24	2021.3.24도부터 3년	2021.3.24	신규선임	재직

1) 미등기임원으로도 재직 중

다. 이사회 구성원의 경쟁력 확보

당사 이사회는 다양한 인적 배경과 전문성, 책임의식은 갖춘 이사들도 구성되어 있으며, 당사가 사업경쟁력을 갖추는데 충분한 기여를 하고 있습니다.

(세부원칙 4-③)

이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

가. 사외이사후보추천위원회 현황

당사는 상법 제542조의8에 따라 사외이사 후보를 추천하기 위한 사외이사후보추천위원회를 설치 및 운영하고 있습니다. 당사 사외이사후보추천위원회는 사외이사의 선임 및 위원회 운영에 있어 공정성과 독립성을 확보하기 위하여, 위원의 선임 시 경영에 직접적으로 관여하고 있는 자나 이사의 임기가 만료되는 사외이사를 제외하고 있으며, 사외이사 2인과 기타비상무이사 1인으로 구성하고 있습니다(사외이사 비율: 67%).

보고대상기간 중 총1회의 사외이사후보추천위원회가 개최되었으며, 주요활동 내역은 다음과 같습니다.

(2020.1.1~2021.5.31 기준)

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결 여부
사외이사후보 추천위원회	이재원(위원장) 양일수(위원) 허은녕(위원)	2020.2.20	1. 사외이사후보추천위원회 위원장 선임	가결
			2. 사외이사 후보 추천 승인	가결

보고서 제출일 현재 기준 당사 사외이사후보추천위원회 구성 현황은 다음과 같습니다.

(2021.5.31 기준)

위원회	구성			위원회의 주요 역할
	직책	구분	성명	
사외이사후보 추천위원회	위원	비상무	박장수	주주총회에 선임할 사외이사 후보를 검토하고 선정하여 추천하는 역할 수행
	위원	사외이사	이원우	
	위원	사외이사	채수일	

※ 신입 위원들의 선임 후 보고서 제출일 현재까지 주주총회에 사외이사선임 안건이 부의되지 않아, 사외이사후보추천위원회가 개최되지 않았음. 사외이사후보추천이 필요한 경우, 사외이사후보추천위원회를 개최하고 위원장 선임 및 후보 추천할 예정임.

나. 이사 후보에 대한 주주向 정보 제공 관련

(1) 이사 후보에 관한 정보제공 내역

당사는 최근 2년간, 주주가 충분한 시간을 가지고 이사 후보에 대한 정보를 검토할 수 있게 하고자 주주총회 27일~35일 전에 공시(주주총회 소집공고)를 통해 이사 후보에 대한 정보를 제공하였습니다.

(2020.1.1~2021.5.31 기준)

정보제공일	주주 총회일	이사 후보		정보제공 내역
		구분	성명	
2020.2.20 (주주총회 35일전)	2020.3.26	사외이사	이원우	1. 후보자 성명, 생년월일, 사외이사후보자 여부, 최대주주와의 관계, 추천인 2. 주된 직업, 세부경력, 해당법인과의 최근 3년간 거래 내역 3. 체납사실 여부·부실기업 경영진 여부·법정상 결격 사유 유무 4. 직무수행계획 5. 이사회 추천 사유
		사외이사	채수일	
2021.2.25 (주주총회 27일전)	2021.3.24	사내이사	민병일	1. 후보자 성명, 생년월일, 사외이사후보자 여부, 최대주주와의 관계, 추천인 2. 주된 직업, 세부경력, 해당법인과의 최근 3년간 거래 내역 3. 체납사실 여부·부실기업 경영진 여부·법정상 결격 사유 유무
		비상무	박장수	

				4. 이사회 추천 사유
--	--	--	--	--------------

※ 2021년 3월24일자도 민병일 이사가 사내이사도 재선임(1회) 되었고, 박장수 이사가 기타비상무이사도 신규 선임되었습니다.

(2) 재선임되는 이사 후보의 과거 이사회 활동 내역 등의 정보제공

당사 이사 후보들의 과거 이사회 활동 내역은 분기별 사업보고서를 통하여 확인할 수 있으며, 재선임된 이사 중 사외이사의 이사회 참석내역은 주주총회 소집공고에 공시하였습니다. 특히 사외이사의 경우, 이사회 출석을 및 이사회 의안에 대한 찬반여부, 이사회 내 위원회에서의 활동내역에 대해 충분한 정보를 제공하고 있습니다.

다. 집중투표제 채택 여부

당사는 정관 제24조에 의거 집중투표제를 채택하지 않고 있습니다. 다만, 이사 후보에 대한 정보를 주주에게 미리 제공하고 있고, 소수주주도 주주총회에서 이사 선임에 대하여 의견을 제시할 수 있도록 의견권 대리행사 권유제도를 적극 활용하고 있습니다.

라. 이사 선임 과정의 공정성 및 독립성 여부

당사의 사외이사후보추천위원회는 관련 법령 및 규정에 근거하여 설치되어 있으며, 당사는 주주에게 사외이사후보에 대한 충분한 정보를 적절한 기간 전에 제공하는 등 사외이사후보 추천 및 선임 과정에서 공정성 및 독립성은 충분히 확보하고 있습니다.

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

가. 임원현황

보고서 제출일 현재 기준 당사 임원 현황(미등기 임원 포함)은 다음과 같습니다.

(2021.5.31 기준)

성명	성별	직위	등기 임원 여부	상근 여부	담당 업무
윤춘성	남	부사장	등기임원	상근	대표이사 CEO
민병일	남	전무	등기임원	상근	CFO

박장수	남	기타비상무 이사	등기임원	비상근	기타비상무이사/사외이사후 보추천위원회위원
채수일	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사/감사위원/사외이사 후보추천위원회위원
허은녕	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사
양일수	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사/감사위원장
이원우	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사/감사위원/사외이사 후보추천위원회위원
박용환	남	전무	미등기임원	상근	생활자원사업부장
구혁서	남	전무	미등기임원	상근	에너지사업부장
홍형기	남	상무	미등기임원	상근	인니광물개발담당
이창현	남	상무	미등기임원	상근	인니지역총괄
백풍렬	남	상무	미등기임원	상근	솔루션사업부장
강성철	남	상무	미등기임원	상근	경영전략담당

김필용	남	상무	미등기임원	상근	법무실장
이강녕	남	상무	미등기임원	상근	북경지사장
박동수	남	상무	미등기임원	상근	Agro&Food사업담당
문현진	남	상무	미등기임원	상근	HR담당
김준형	남	상무	미등기임원	상근	에코&그린사업담당
김훈	남	상무	미등기임원	상근	인니경영관리담당
신동현	남	상무	미등기임원	상근	신사업담당
김상휘	남	상무	미등기임원	상근	인니팜사업담당
박태준	남	상무	미등기임원	상근	에너지사업1담당
이상무	남	상무	미등기임원	상근	에너지사업2담당
조은형	남	상무	미등기임원	상근	금융담당

진혁	남	이사 ¹⁾	미등기임원	상근	정도경영담당
----	---	------------------	-------	----	--------

1) 당사의 사내 직위 명칭이며, 상법상의 이사를 의미하는 것은 아님

나. 기업가치의 훼손, 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임 방지 정책

당사 이사회 내 사외이사후보추천위원회는 사외이사후보추천위원회 규정 제3조에 의거, 공정성과 독립성을 확보하고 있으며, 이사의 직무수행 적합성에 대해 사외이사후보추천위원회의 엄격한 심사를 거친 후 주주총회에서 최종적으로 사외이사를 선임하게 됩니다. 당사는 이사 후보에 대한 세부경력, 체납사실여부, 부실기업 경영진 여부, 법정상 견격사유 유무, 직무수행계획서 등 구체적인 정보 제공과 검토를 위한 충분한 시간 확보를 위하여 주주총회 3주전까지 이사선임 관련 정보를 공시하여 주주들에게 제공하고 있으며, 유가증권시장 상장규정 제77조에 의거, 사외이사 자격요건 확인서를 작성하여 한국거래소에 제출하고 있습니다. 당사 (미등기)임원은 이사회 규정 제13조에 의거, 이사회의 승인을 통해 선임하고 있으며 관련 절차에 따라 적격 여부를 면밀히 검토하여 진행하고 있습니다.

또한 임원선임 이후에는 회사의 윤리 규범을 위반한 임원에 대해 임원 징계위원회를 설치, 운영함으로써 관리자로서 임원의 책임을 다하도록 관리·감독하고 있습니다.

다. 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받거나 혐의가 있는 자가 임원으로 선임된 적이 있는지 여부

당사는 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위도 판결을 받거나 혐의가 있는 자가 임원으로도 선임된 사례는 없습니다.

라. 집행임원제도 도입 여부

당사는 이사회 및 대표이사를 통해 의사결정, 감독 및 집행권한을 종합적으로 수행하는 효율성을 추구하고 있습니다. 따라서 당사는 상법 제408조의2의 집행임원제도를 현재로서는 도입할 계획이 없습니다.

(핵심원칙 5) 사외이사의 책임

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

(세부원칙 5-①)

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

가. 사외이사와 해당 기업간의 이해관계

보고서 제출일 현재 당사에 재직중인 사외이사는 과거 당사 및 계열사에 재직한 경력이 없으며, 최근 3개 사업연도 중 당사 및 계열사와의 거래내역이 없습니다.

(2021.5.31 기준)

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	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
허은녕	없음	없음	없음	없음	없음	없음
이원우	없음	없음	없음	없음	없음	없음
양일수	없음	없음	없음	없음	없음	없음
채수일	없음	없음	없음	없음	없음	없음

당사는 주주총회에 추천할 사외이사 후보를 이사회에서 확정할 때 해당 후보와 당사 및 당사의 계열회사 간의 거래내역, 기타 중요한 이해관계의 유무에 대해서 검토를 진행합니다. 검토 과정은 사전에 작성된 check list에 따라 순차적으로 진행됩니다. 또한 후보자 개인만이 알 수 있는 정보를 확인하기 위해서 사외이사 후보군을 대상으로 사전 인터뷰도 필수적으로 진행하고 있습니다.

나. 장기 재직 사외이사가 있는지 여부

보고서 제출일 현재 당사 사외이사 중 6년을 초과하여 재직하고 있는 사외이사는 없습니다.

(2021.5.31 기준)

성명	당사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
허은녕	5년 2개월	-	5년 2개월	-
이원우	4년 2개월	-	4년 2개월	-
양일수	2년 2개월	-	2년 2개월	-
채수일	1년 2개월	-	1년 2개월	-

다. 사외이사와 해당 기업과의 중대한 이해관계 및 이해관계 없는 자의 선임을 위한 노력

당사는 객관적이고 독립적인 위치에서 직무를 수행할 수 있는 사외이사를 선임하기 위해 사외이사 자격요건 체크리스트를 마련하여 활용하고 있으며, 상법상 사외이사 결격 요건(제542조의8), 공무원-대학 교원의 사외이사 겸직에 관한 규정, 공직자윤리법에 의한 퇴직 공직자의 취업, 상법상 이사의 자기거래(제382조) 관련 규정 등에 대하여 철저히 검증하고 있습니다.

(세부원칙 5-②)

사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 한다.

가. 사외이사의 직무수행 관련 사항

당사 사외이사는 상법 시행령 제34조에 따라 해당 상장회사 외의 2개 이상의 다른 회사의 이사·집행임원·감사도 재임 할 수 없습니다. 이와 관련한 별도 내부 기준은 없으나, 당사는 상시적으로 사외이사들의 겸직여부에 대한 현황은 개별적으로 확인하여 사외이사 겸직요건에 해당될 수 있는지에 대한 법적 검토를 수행하고 있습니다. 현재 재직중인 채수일 사외이사의 AIA생명보험(주) 사외이사 및 감사위원 겸직, 양일수 사외이사의 이정회계법인 파트너(등기이사) 겸직은 상법상 사외이사의 겸직요건에 해당되지 않습니다.

보고서 제출일 현재 겸직 현황은 다음과 같습니다.

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
이원우 (감사위원)	2017.3.17	2020.3.26 도부터 3년	서울대 법학전문대학원 교수	-	-	-	-
채수일 (감사위원)	2020.3.26	2020.3.26 도부터 3년	AIA생명보험(주) 사외이사	AIA생명보험(주)	사외이사 감사위원	2019.3.29~ 현재	비상장
양일수 (감사위원)	2019.3.15	2019.3.15 도부터 3년	이정회계법인 파트너	이정회계법인	파트너 (등기이사)	2016.7.11~ 현재	비상장
허은영	2016.3.18	2019.3.15 도부터 3년	서울대 에너지시스템공 학부 교수	-	-	-	-

나. 사외이사가 충실한 직무수행을 위해 충분한 시간과 노력을 투입하고 있는지 여부

당사의 사외이사들은 사외이사로서의 충실한 직무수행을 위하여 적극적으로 이사회 안건의 심의와 결정에 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다.

당사의 사외이사들은 정기이사회와 수시도 개최되는 임시이사회에 참석하여 회사의 중요 경영사항은 결정하고 있습니다. 각 사외이사는 이사회에 보고 또는 부의되는 개별 안건에 대하여 이사회 개최일 이전에 회사의 각 담당자로부터 별도의 사전보고를 받아 안건의 자세한 내용은 확인하고, 회사에 대한 사전질의 및 응답을 통해 충분한 사전검토 후 이사회에 임하며, 부의대상 안건인 경우 충분한 이해도를 바

당으로도 이사들 간 도의를 통해 해당 안건의 승인 여부를 결정하고 있습니다.

당사의 사외이사는 분기별도 정기이사회를 통해 당사의 현황과 향후 전망 및 계획은 지속적으로 보고받고 당사의 경영상태를 파악하고 있으며, 특히 매년 국내외 당사의 각 사업장을 직접 시찰하여 당사가 영위하는 개별 사업분야에 대한 구체적인 사업수행 내용 및 현장상황을 확인하고 향후 전망은 충분히 이해하고 있습니다. 당사의 감사위원인 사외이사들은 매 분기 외부감사인과의 정례미팅을 통해 외부감사인들의 감사현황을 파악하고 회사의 재무제표에 대한 감사를 충실히 수행하고 있습니다.

(세부원칙 5-③)

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

가. 사외이사에 대한 정보 및 인적·물적자원 제공 절차, 구체적 제공 현황

당사는 신임 사외이사에 대한 오리엔테이션을 통하여 경영현황을 조기에 파악할 수 있도록 지원하고 있습니다. 당사 이사회사무국은 주주총회를 통해 선임된 신임 사외이사에게 회사의 사업현황, 기업집단현황, 기존 이사회 구성원 현황 및 기타 사항에 대한 오리엔테이션을 시행하고, 별도로 외부 오리엔테이션 행사를 통해 신임 사외이사의 직무수행을 위한 이해도를 높이고 있습니다.

상기 세부원칙 5-②에 기재된 것과 같이 당사는 사외이사들의 사업이해도 제고를 위하여 매분기마다 정기적으로 회사의 경영현황에 대한 자료 제공 및 주요현황에 대하여 이사회에 보고하고 있으며, 사외이사들에게 현장경험을 제공하기 위하여 매년 해외자원개발 현장 등 국내외 사업장을 직접 방문시찰하는 자리도 마련하고 있습니다. 당사 사외이사들의 오리엔테이션 및 해외 사업장 방문시찰 내역은 하기 표와 같습니다.

일자	교육실시주체/방문현장	주요내용	참석 사외이사
2018년 08월	인도네시아 PT.Pama Agromas(PAM) 법인 Oil Palm 농장	인도네시아 Palm Oil산업 현황, 전망 등	정운오, 김동욱, 이원우, 허은녕
2019년 04월	(주)LG경영개발원 (외부교육)	신임 사외이사 선임 교육 (이사의 역할과 법적 책임 등)	양일수
2019년 08월	인도네시아 PT.Ganda Alam Makmur(GAM) 법인 유연탄광	인도네시아 유연탄광 현황, 생산 방식 및 설비 등	정운오, 이원우, 양일수, 허은녕
2020년 4월	(주)LG경영개발원 (외부교육)	신임 사외이사 선임 교육 (이사의 역할과 법적 책임 등)	채수일

*2020년의 경우, 코로나19도 인한 정부의 사회적 거리두기 방침에 따라, 사외이사들의 국내외 사업장 현장 방문시찰은 진행하지 않았음

나. 사외이사의 정보제공 요구 등에 대응하기 위한 전담부서 지정 여부 등

당사는 사외이사의 직무수행을 지원하기 위한 전담부서도 이사회사무국을 운영하고 있습니다. 이사회사무국은 준법지원인 산하 조직으로 운영되고 있으며, 여러 명의 변호사 및 다년간의 업무경험을 보유한 직원들을 포함한 총 5명(팀장 포함)의 인원으로도 구성되어 있습니다. 이사회사무국은 이사회 및 이사회내 개별위원회의 보고안건 및 부의안건의 수집과 정리, 안건의 부의 근거 및 의결 관련 법무 검토, 사외이사들의 질의 사항에 대한 조사 및 자료제공 등의 업무를 수행하고 있습니다. 당사의 감사위원회는 전원 사외이사도 구성되어 있으며, 당사는 감사위원회의 활동을 지원하기 위해 내부회계진단파트를 설치하고 회사의 내부회계관리제도를 통한 동제환동에 대하여 사외이사들의 정보제공 요구를 지원하고 있습니다.

다. 공시대상 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 사외이사만의 회의 개최 내역

이사회와 별도로 당사 사외이사들만 참여하는 회의의 개최 내역은 다음과 같습니다.

(2020.1.1~2021.5.31 기준)

회차	정기/임시	개최 일자	출석 사외이사/전체 사외이사	회의 사항
2020년 1차	정기	2020.1.28	4/4	제1차 이사회 및 제1차 감사위원회 사전보고
2020년 2차	정기	2020.1.30	3/4	기말 재무감사 경과, 감사인의 독립성 준수사실에 관한 사항, 내부회계감사 결과
2020년 3차	임시	2020.2.6	4/4	제2차 이사회 사전보고
2020년 4차	정기	2020.2.18	4/4	제3차 이사회, 제2차 감사위원회 및 제1차 사외이사 후보추천위원회 사전보고
2020년 5차	정기	2020.3.24~2020.3.25	4/4	제4차 이사회 및 제3차 감사위원회 사전보고
2020년 6차	정기	2020.5.6.~2020.5.7	4/4	제6차 이사회 및 제4차 감사위원회 사전보고
2020년 7차	정기	2020.5.8	3/4	2020년 통합 감사 업무 계획, 1분기 회계감사 검토 결과, 핵심 감사 사항 등
2020년 8차	정기	2020.8.25	4/4	제7차 이사회 및 제5차 감사위원회 사전보고
2020년 9차	정기	2020.8.28	3/4	금감원 재무제표 중점 점검분야 등
2020년 10차	정기	2020.10.26~2020.10.28	4/4	제8차 이사회 및 제6차 감사위원회 사전보고
2020년 11차	정기	2020.10.30	3/4	통합 감사 업무계획 및 내부회계감사 진행 등
2020년 12차	정기	2020.11.23	4/4	제9차 이사회 사전보고
2021년 1차	정기	2021.1.25~2021.1.26	4/4	제1차 이사회 및 제1차 감사위원회 사전보고
2021년 2차	정기	2021.1.29	3/4	감사인의 독립성 준수사실에 관한 사항 등
2021년 3차	정기	2021.2.21~2021.2.23	4/4	제2차 이사회 및 제2차 감사위원회 사전보고
2021년 4차	정기	2021.2.26	3/4	기말 회계감사결과 및 내부회계감사 결과 등

2021년 5차	정기	2021.3.19 ~2021.3.23	4/4	제3차 이사회 사전보고
2021년 6차	정기	2021.4.26 ~2021.4.27	4/4	제4차 이사회 및 제3차 감사위원회 사전보고
2021년 7차	정기	2021.4.30	3/4	1분기 회계감사 검토 결과, 핵심감사제 적용 계획 등
2021년 8차	정기	2021.5.6 ~2021.5.7	4/4	제5차 이사회 사전보고

라. 사외이사 직무수행에 필요한 정보, 자원 제공 수준

상기와 같이 당사는 사외이사의 충실한 직무수행을 위해, 이사회 전담부서(이사회사무국) 운영, 주요 사업장 방문 시찰 등 직무수행에 필요한 정보 및 자원은 상시제공하고 있으며, 매분기 1회 이상 사외이사 들만의 회의를 개최하고 있습니다.

당사는 이사회에 보고할 사항이나 결의를 위해 부의될 사항에 대하여 이사회 개최 전 별도 회의 등을 통해 안건에 관한 설명자료 등은 각 사외이사들에게 적시에 충분히 제공하고, 이를 통해 사외이사들이 회사와 주주의 이익에 부합하는 의사결정을 할 수 있도록 지원하고 있습니다.

당사는 이사회 규정에 이사회는 안건을 심의함에 있어 관계 직원 또는 외부인사를 초석시켜 안건에 대한 설명이나 의견을 청취할 수 있음을 명문화 하고, 감사위원회 규정에 감사위원회는 회사의 비용으로 전문가의 조력을 구할 수 있음을 규정하여, 사외이사들이 직무 수행에 충분한 정보 및 자원을 제공받을 수 있도록 지원하고 있습니다.

(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.

가. 사외이사 평가

(1) 사외이사 평가

당사는 자체적으로 마련한 평가 기준에 따라 사외이사 평가를 진행하고 있으며, 평가 결과는 재선임 검토에 반영합니다. 사외이사를 공정하게 평가할 공신력 있는 외부평가 기관의 부존재, 평가에 관련된 내부 자료의 유출 가능성 등을 고려하여 외부평가는 별도로 실시하지 않고 있습니다만, 내부회계관리제도 운영에 따라 인사팀 주관하에 사외이사의 전문성과 독립성에 대한 평가를 수행하고, 내부회계관리조직과 외부감사인인 평가 수행여부를 확인하고 있습니다.

(2) 구체적인 평가 방법

당사는 사외이사에 대해 해당 사외이사의 이사회 참석률, 이사회 안건에 대한 면밀한 검토와 의견을 개진하고 실효성 높은 제안을 하였는지 여부, 해당분야 전문가로서의 주요한 경영 의사결정에 적절한 자문을 제공하였는지 여부, 감사위원으로서 회사의 중요 재무적 리스크에 대한 내부통제, 감시장치 운영에 대한 기여도 등을 종합적으로 평가하고 있습니다. 또한 당사는 사외이사 평가를 이사회 환동에 대한 평가 등 정성적인 방법 및 이사회 참석률 등 정량적인 방법은 종합적으로 고려하여 진행하고 있습니다.

(세부원칙 6-②)

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

가. 사외이사 보수

당사 사외이사에 대한 보수는 주주총회에서 승인 받은 총 이사보수 한도 내에서 집행하고 있으며, 모든 사외이사에게 동일한 금액으로 지급하고 있습니다. 당사는 사외이사에 대한 보수와 관련하여 동종업계 평균 수준 및 기여도를 고려하여 적절한 수준으로 지급하는 정책을 유지하고 있습니다. 당사는 사외이사에게 주식매수선택권을 부여하지 않았으며, 2020년 사외이사 보수 지급 내역은 다음과 같습니다.

구 분	인원수	보수총액 (백만원)	1인당 평균보수액(백만원)
사외이사(감사위원회 위원 제외)	1	72	72
감사위원회 위원*	3	222	74

※ 임기만료/신규선임 감사위원회 위원의 임기 중복으로 감사위원의 보수총액 및 1인당 평균보수액이 높게 책정되었으나 실질적인 금액은 보수총액 216백만원, 1인당 평균보수액 72백만원임

나. 사외이사 보수산정 및 재선임 결정 시 사외이사 평가결과 활용 여부

사외이사 평가 결과는 사외이사 재선임 결정에 대한 근거자료도 활용됩니다. 다만, 사외이사의 처우는 독립성 유지 등을 고려하여 동일하게 운영하고 있으므로 평가 결과에 따른 차별 적용은 하지 않고 있습니다.

(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, 이사회의 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회운영규정을 마련하여야 한다.

가. 정기이사회 관련 규정 및 개최 현황

당사 이사회는 당사 이사회 규정 제8조에 의거 분기 1회 개최를 원칙으로 하되, 필요 시 수시도 개최하고 있습니다. 매 이사회는 이사회 규정 제9조에 의거, 의장 또는 이사회가 별도로 정하는 이사가 소집하며, 이사회 규정 제10조에 의거, 회일을 정하고 적어도 12시간 전에 각 이사에게 서면, 구두 또는 전자 문서도 통고하고 있습니다.

당사는 차기 사업연도의 이사회 일정 및 예상안건에 관한 사항은 전기 사업연도 중 각 이사에게 사전에 안내하여 이사회 참석률을 높이고자 노력하고 있습니다. 또한 당사는 이사회에 보고 또는 상정 예정인 이사회 안건에 대해 개별 이사들이 충분히 숙의할 수 있도록 이사회 개최 수일 전에 예정 안건에 대한 이사회 사전보고를 시행하고 있습니다. 당사는 매 이사회에 관하여 의사록을 작성하고 있으며, 의사록에는 안건 및 그 결과를 기재하고 참석한 이사가 서명 또는 날인하고 있습니다.

공시대상기간 동안의 이사회 운영 현황은 다음과 같습니다.

(2020.1.1~2021.5.31 기준)

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/정원
	구분	내용					
2020년 1차	보고 사항	제 1 호 : 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	정기	2020. 1.30	2020. 1.23	7/7
	결의 사항	제 1 호 : 제 67 기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결				
		제 2 호 : 집행임원 인사관리규정 개정 승인 제 3 호 : 준법지원인 선임					
2020년 2차	결의 사항	제 1 호 : LG Holdings (HK) Limited 지분 매각 승인	가결	임시	2020. 2.10	2020. 2.5	6/7
2020년 3차	보고 사항	제 1 호 : 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고 제 2 호 : 준법동제체제 운영실태 보고	보고	정기	2020 2.20	2020. 2.18	6/7
	결의 사항	제 1 호 : 제 67 기 정기주주총회 소집 승인	가결				
		제 2 호 : 제 67 기 정기주주총회 회의목적 사항 승인					
2020년 4차	결의 사항	제 1 호 : 이사 보수 집행 승인의 건	가결	정기	2020. 3.26	2020. 3.23	6/7
		제 2 호 : 사외이사후보추천위원회 위원 선임의 건					
2020년 5차	결의 사항	제 1 호 : 자기주식 취득 신탁계약 체결 승인	가결	임시	2020. 4.3	2020. 3.30	7/7
2020년	보고	제 1 호 : 2020년 1/4 분기 경영실적 보고	보고	정기	2020.	2020.	7/7

6 차	사항				5.8	4.29	
	결의 사항	제 1 호 : 해외법인 Credit Line 지급보증 승인 제 2 호 : 회사채 발행 승인	가결				
2020 년 7 차	보고 사항	제 1 호 : 2020 년 상반기 경영실적 보고 제 2 호 : 미얀마 시멘트 사업 보고	보고	정기	2020. 8.28	2020. 8.24	7/7
	보고 사항	제 1 호 : 2020 년 3/4 분기 경영실적 보고	보고	정기	2020. 10.30	2020. 10.26	7/7
2020 년 9 차	보고 사항	제 1 호 : 상근 자문역 위촉 보고의 건	보고	정기	2020. 11.26	2020. 11.24	6/7
	결의 사항	제 1 호 : 2021 년 사업계획 승인의 건	가결				
		제 2 호 : 특수관계인과의 거래 총액한도 승인의 건					
		제 3 호 : 계열사 등과의 자기거래 승인의 건					
		제 4 호 : 자기주식 취득 신탁계약 연장 승인의 건					
		제 5 호 : 부동산 임대차계약 체결 승인의 건					
제 6 호 : 집행임원 인사 승인의 건							
2021 년 1 차	보고 사항	제 1 호 : 2020 년 4 분기 경영실적 보고 제 2 호 : 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	정기	2021. 1.29	2021. 1.25	7/7
	결의 사항	제 1 호 : 제 68 기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결				
		제 2 호 : 전자투표제 도입 승인의 건					
	2021 년 2 차	보고 사항	제 1 호 : 내부회계관리제도 운영실태 평가결과 보고 제 2 호 : 준법동제체제 운영실태 보고				
결의 사항		제 1 호 : 제 68 기 정기주주총회 소집 및 회의목적사항 승인의 건	가결				
		제 2 호 : 계열사 등과의 자기거래 승인의 건					
제 3 호 : 이사 보수 집행 승인의 건		가결					
2021 년 3 차	결의 사항		제 2 호 : 집행임원 인사관리규정 개정 승인의 건	정기	2021. 3.24	2021. 3.19	7/7
	제 3 호 : 사외이사후보추천위원회 위원 선임의 건						
	제 4 호 : 이사회 규정 개정 승인의 건						
2021 년 4 차	보고 사항	제 1 호 : 2021 년 1 분기 경영실적 보고	보고	정기	2021. 4.30	2021. 4.26	7/7
	결의 사항	제 1 호 : 해외법인 지급보증 승인의 건	가결				
2021 년 5 차	결의 사항	제 1 호 : 임시주주총회 소집 및 회의목적사항 승인의 건	가결	임시	2021. 5.10	2021. 5.6	7/7
		제 2 호 : 기준일 및 주주명부 폐쇄기간 설정 승인의 건					
		제 3 호 : 자기주식 취득 신탁계약 연장 승인의 건					
		제 4 호 : 집행임원 인사관리규정 개정 승인의 건					
		제 5 호 : 집행임원 성과인센티브 기준 개정 승인의 건					
		제 6 호 : 집행임원 인사 승인의 건					

나. 이사회회의 정기적 개최 여부, 이사회 운영규정 마련 여부

상기 기재된 바와 같이 당사는 정기적으로 분기1회 이상 이사회를 개최하고 있으며, 이사회 규정은 마련하여 준수하고 있습니다.

(세부원칙 7-②)

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

가. 이사회 의사록, 녹취록 작성 및 보존 여부

당사는 이사회 의사진행 관련하여 이사회 사무국에서 상법 제391조의3 제1항에 따라 의사록을 작성하여 의사의 안건, 심의결과, 반대하는 이사와 그 반대이유를 기재하고 출석한 이사가 기명날인 또는 서명을 하도록 되어있습니다. 다만, 녹취록은 별도로 작성·보존하지 않습니다.

나. 개별이사의 이사회 출석내역

당사 개별이사의 이사회 출석내역은 다음과 같습니다.

(2020.1.1~2020.12.31 기준)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	8차	9차	비고
	개최 일자	2020. 1.30	2020. 2.10	2020. 2.20	2020. 3.26	2020. 4.3	2020. 5.8	2020. 8.28	2020. 10.30	2020. 11.26	
사내	윤춘성	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-
	민병일	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-
사외	정운오	출석	출석	출석	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	4차 퇴임
	이원우	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-
	채수일	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석	출석	출석	1차~3차 미선임

	양일수	출석	-								
	허은영	출석	분참	-							
비상무	이재원	출석	분참	분참	분참	출석	출석	출석	출석	출석	-

(2021.1.1~2021.5.31 기준)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	비고
	개최일자	2021.1.29	2021.2.25	2021.3.24	2021.4.30	2021.5.10	
사내	윤춘성	출석	출석	출석	출석	출석	-
	민병일	출석	출석	출석	출석	출석	-
사외	이원우	출석	출석	출석	출석	출석	-
	채수일	출석	출석	출석	출석	출석	-
	양일수	출석	출석	출석	출석	출석	-
	허은영	출석	출석	출석	출석	출석	-
비상무	이재원	출석	분참	미해당	미해당	미해당	3차 퇴임
비상무	박장수	미해당	미해당	출석	출석	출석	1~2차 미선임

다. 최근 3개 사업연도별 안건 찬성률

최근 3개 사업연도 당사 이사 출석률 및 찬성률은 다음과 같습니다.

(2018.1.1~2020.12.31 기준)

성명	구분	재직	출석률(%) ²⁾	찬성률(%) ³⁾
----	----	----	----------------------	----------------------

		기간 ¹⁾	3개년 평균	최근 3개년			3개년 평균	최근 3개년		
				2020	2019	2018		2020	2019	2018
송치호	사내	2014.3.14~ 2019.3.15	78	-	0	86	100	-	-	100
박용환		2016.3.18~ 2019.3.15	100	-	100	100	100	-	100	100
윤춘성		2019.3.15~ 현재	100	100	100	-	100	100	-	-
민병일		2019.3.15~ 현재	100	100	100	-	100	100	-	-
정운오	사외	2014.3.14~ 2020.3.26	100	100	100	100	100	100	100	100
김동욱		2013.3.15~ 2019.3.15	100	-	100	100	100	100	100	100
이원우		2017.3.17~ 현재	100	100	100	100	100	100	100	100
채수일		2020.3.26~ 현재	100	100	-	-	100	100	100	100
양일수		2019.3.15~ 현재	100	100	100	-	100	100	100	100
허은녕		2016.3.18~ 현재	96	89	100	100	100	100	100	100
하현희	비상무	2015.3.13~ 2019.3.15	78	-	100	86	100	100	100	100
이재원		2019.3.15~ 2021.3.24	60	67	50	-	-	100	-	-

- 1) 재직기간은 이사회 구성원으로서의 재직 기간 기재
- 2) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않는 연도는 “-”으로 표시
- 3) 찬성률 계산 시, 이사회 분참 및 의견권 분행사한 안건은 제외

라. 주요 토의내용과 결의사항을 개별 이사 별로 기록하는지 여부

당사는 이사회 토의내용 및 결의사항은 안건별도 정리하여 의사록을 작성하고 있습니다. 개별 이사 별도 별도의 기록은 하고 있지 않습니다.

(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.

가. 이사회 내 위원회의 설치현황, 주요 역할, 구성 현황

당사는 상법에 따라 이사회 내 위원회도 감사위원회와 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영하고 있습니다. 자세한 내용은 본 보고서 '세부원칙 4-①'을 참조 바랍니다.

나. 이사회 내 위원회의 과반수를 사외이사로 구성하였는지 여부

당사 감사위원회는 총 위원 3인 전원이 사외이사도 구성되어 있으며, 사외이사후보추천위원회는 총 위원 3인 중 과반수인 2인이 사외이사도 구성되어 있습니다. 보고서제출일 현재 당사 이사회내 위원회의 세부사항은 다음과 같습니다.

(2021.5.31 기준)

위원회	구성		
	직책	구분	성명
감사위원회	위원장	사외이사	양일수
	위원	사외이사	이원우
	위원	사외이사	채수일
사외이사후보추천위원회	위원	비상무	박장수
	위원	사외이사	이원우
	위원	사외이사	채수일

(세부원칙 8-②)

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

가. 이사회 내 위원회 전반 및 명문 규정 여부

당사 이사회 내 위원회도는 감사위원회와 사외이사후보추천위원회가 있으며, 각 위원회는 관련법령과 정관에 따라 이사회내 결의도 제정된 감사위원회 규정과 사외이사후보추천위원회 규정에 따라 운영되고 있습니다. 당사는 감사위원회 규정과 사외이사후보추천위원회 규정은 각 위원회의 설치목적, 권한과 책임, 구성 및 자격과 임면에 대하여 명문으로 정하고 있습니다. 각 위원회별 규정의 전반적인 사항은 하

기와 같습니다.

(1) 감사위원회

구분	내용
설치목적	- 회사의 업무·회계 감사
권한	- 회사의 업무와 재산 상태 조사, 임시주주총회의 소집 청구 등
책임	- 관련 법령, 정관 및 감사위원회 규정 등의 준수
활동 및 성과평가	- '세부원칙 9-②'을 참조
구성 및 자격·임면	- 주주총회에서 선임 - 위원회는 3인 이상의 이사로 구성하고 감사위원의 3분의 2 이상은 사외이사도 구성 - 감사위원 중 1인 이상은 상법 제 542 조의 11 제 2 항에서 정하는 회계 또는 재무전문가도 구성 등

(2) 사외이사후보추천위원회

구분	내용
설치목적	- 사외이사후보의 추천
권한	- 사외이사후보의 추천
책임	- 관련 법령 및 사외이사후보추천위원회 규정 등의 준수
활동 및 성과평가	- '다. 위원회별 회의 개최 내역' 참조
구성 및 자격·임면	- 이사회에서 선임 - 2인 이상의 이사로 구성하며, 위원의 과반수는 사외이사도 구성

나. 위원회 결의사항의 이사회 보고 여부

감사위원회는 이사회 규정 제6조 및 감사위원회 규정 제12조에 의거, 다음 사항은 이사회에 보고하고 있습니다.

- ① 이사회에서 감사위원회에 위임한 사항의 처리결과
- ② 이사가 법령 또는 정관에 위반한 행위를 하거나 그 행위를 할 염려가 있는 경우 이에 관한 사항
- ③ 내부회계관리제도 운영실태 평가결과 및 동제도의 관리나 운영에 대한 시정 의견

사외이사후보추천위원회는 주주총회에서 선임될 사외이사 후보를 추천하여, 이사회에 주주총회의 이사 선임 상정 안건 내용으로 해당 후보자를 부의 합니다.

다. 위원회별 회의 개최 내역

당사 사외이사후보추천위원회의 개최 내역은 다음과 같습니다.
감사위원회의 경우 '세부원칙 9-②'을 참조 바랍니다.

(2020.1.1~2021.5.31 기준)

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
2020년 1차	2020.2.20	2/3	결의 사항	제 1 호: 사외이사후보추천위원회 위원장 선임 제 2 호: 사외이사 후보 추천 승인	가결 가결

라. 개별이사의 출석률

당사 사외이사후보추천위원회의 개별이사의 출석률은 다음과 같습니다.
감사위원회의 경우 세부원칙 9-②을 참조 바랍니다.

(2018.1.1~2021.5.31 기준)

구분	성명	재직 기간	출석률(%) ¹⁾			
			최근 3개년 평균 ²⁾	최근 3개년		
				2020	2019	2018 ³⁾
사외 이사	정운오	2014.3.14~2020.3.26	100	-	100	미개최
	이원우	2017.3.17~현재	100	-	100	미개최
	채수일	2020.3.26~현재	-	-	-	미개최
	양일수	2019.3.17~현재	100	100	-	미개최
	허은녕	2016.3.18~현재	100	100	-	미개최
비상무	하현희	2015.3.13~2019.3.15	100	-	100	미개최
	이재원	2019.3.15~2021.3.24	0	0	-	미개최
	박장수	2021.3.24~현재	-	-	-	미개최

- 1) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않거나 해당 사외이사후보추천위원회 개최 당시 위원회 위원이 아니었던 연도는 “-”으로 표시
- 2) 채수일 이사와 박장수 이사의 경우, 2021. 3. 24.부도 사외이사후보추천위원회 위원에 선임되었으나, 위원 선임일도부터 보고서제출일 현재까지 위원회 개최 이력 없음
- 3) 2018사업연도의 경우 주주총회에 사외이사선임안건이 상정되지 않아 사외이사후보추천위원회 미개최

4. 감사기구

(핵심원칙 9) 내부감사기구

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.

가. 내부감사기구 구성·선임 현황, 회계·재무 또는 감사전문가 현황

보고서제출일 현재, 당사 감사위원회는 독립성이 검증된 사외이사도 구성되어 있으며 구성원의 경력 및 자격과 회계·재무 전문가 여부는 다음과 같습니다.

(2021.5.31 기준)

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
위원장	사외이사	양일수	연세대(院) 경영학 학사 / 석사 홍익대(院) 경영학 박사 공인회계사 前 삼일회계법인 전무 現 이정회계법인 파트너	회계·재무 전문가 ¹⁾
위원		이원우	서울대(院) 법학 학사 / 석사 獨)함부르크대 공법 박사 한림대 사회과학대 법학부 조교수 한양대 법과대 법학과 부교수 서울대 법과대학장 겸 법학전문대학원장 現 서울대 기획부총장	-
위원		채수일	美)서던캘리포니아대(院) 전자공학 학사 / 석사 美)펜실베니아대(院) MBA 석사 보스턴컨설딩그룹 한국사무소 공동대표 두에이아이(주) CSO 現 AIA생명(주) 사외이사	-

1) 공인회계사의 자격을 가진 사람으로서 그 자격과 관련된 업무에 5년 이상 종사한 경력이 있는 사람

나. 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

당사는 상법 제542조의11, 제542조의12 등의 관련 규정에 의거하여 감사위원회를 설치하였으며 주주총회에서 감사위원은 선임하였습니다. 당사의 감사위원회는 전원 사외이사도 구성되어 있으며, 최대주주 및 특수관계인과의 이해관계가 존재하지 않는 감사위원은 선임함으로써 감사위원의 독립성을 확보하고 있습니다.

감사위원회의 원활한 감사업무를 위하여 위원회는 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하

거나 회사의 재산상태를 조사할 수 있고 업무수행은 위하여 필요한 경우 관계 임직원 및 외부감사인인 회의에 참석하도록 요구할 수 있으며 필요하다고 인정할 경우에는 회사의 비용으로 전문가 등에게 자문을 요구할 수 있도록 하고 있습니다.

선출기준의 주요내용	선출기준의 충족여부	관련 법령 등
- 3명 이상의 이사회 구성	충족(3명)	상법 제415조의2 제2항
- 사외이사가 위원의 3분의 2 이상	충족(전원 사외이사)	
- 위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가	충족(양일수)	상법 제542조의11 제2항
- 감사위원회의 대표는 사외이사	충족(양일수)	
- 그밖의 결격요건(최대주주의 특수관계자 등)	충족(해당사항 없음)	상법 제542조의11 제3항

다. 감사위원회 운영 관련

(1) 감사위원회 규정 여부

당사는 감사위원회 규정을 제정하여 준수하고 있습니다. 이는 회사의 회계와 업무에 대한 감사, 영업에 관한 보고 요구 및 업무와 재산 상태 조사 등에 이르는 감사위원회의 직무와 권한을 세부적으로 규정하는 한편, 감사위원회 부의 사항들을 명시하고, 감사위원회의 효율적 운영을 위한 지원 등에 대한 근거를 마련한 것입니다. 당사 감사위원회 규정 제11조에서 정한 감사위원회 부의사항은 다음과 같습니다.

1. 감사위원회 운영에 관한 사항

2. 감사에 관한 사항

- 상법 제412조의2 소정의 이사의 보고에 따른 조치
- 주식회사 외부감사에 따른 법률 제10조 소정의 감사인의 동보에 따른 조치
- 자회사의 조사에 관한 사항
- 이사의 위법행위에 대한 유지청구
- 업무·재산 조사
- 이사와 회사간의 소에 관한 대표
- 소수주주의 이사에 대한 제소 요청시 소 제기 결정 여부
- 회사 재무제표의 검토
- 중요한 회계처리기준 또는 회계추정의 변경시 적정성 및 타당성 검토
- 내부회계관리제도 운영실태 평가
- 내부감시장치의 가동현황에 대한 평가
- 이사회 소집청구
- 내부회계관리규정의 제정 또는 개정

3. 다른 감사부문에 관한 사항

- 감사인 선임 및 해임의 승인
- 감사인 선정을 위한 검토
- 감사인의 선정 및 변경·해임 요청

4. 주주총회에 관한 사항

- 감사보고서의 작성, 제출 및 주주총회에서의 의견 진술에 관한 사항
- 임시주주총회의 소집청구

5. 기타 법령에 정하거나 정관 및 이사회가 위임한 사항 및 이의 처리를 위하여 필요한 사항

(2) 교육제공 및 자문 지원 여부

당사는 감사위원회 위원이 감사 업무를 효과적으로 수행할 수 있도록 하기 위해 중요한 이슈에 대하여 내·외부 전문가를 활용하여 수시 보고 및 교육을 진행하고 있습니다.

감사위원 교육제공 현황은 다음과 같습니다.

회차	개최 일자	교육실시 주체	대상	교육 사항
2020년 1차	2020.1.30	한영회계법인	감사위원 3인	감사인의 독립성 준수사실에 관한 사항 등
2020년 2차	2020.5.8	한영회계법인	감사위원 3인	2020년 통합 감사 업무 계획 및 핵심 감사 사항 등
2020년 3차	2020.8.28	한영회계법인	감사위원 3인	금감원 재무제표 중점 점검분야 등
2020년 4차	2020.10.30	한영회계법인	감사위원 3인	통합 감사 업무계획 및 내부회계감사 진행 등
2021년 1차	2021.1.29	한영회계법인	감사위원 3인	감사인의 독립성 준수사실에 관한 사항 등
2021년 2차	2021.2.26	한영회계법인	감사위원 3인	기말 감사결과 및 내부회계감사 결과 등

또한 감사위원 및 내부회계관리제도와 관련된 업무를 수행하는 자의 교육 계획은 다음과 같습니다.

- 교육대상 : 감사위원회, 대표이사, 내부회계관리자, 내부회계전담부서, 내부회계진단부서, 담당임직원
- 교육내용 : 내부회계관리제도 및 관련 법령에 대한 이해
- 교육횟수 : 연 1~2회
- 교육기관 : 회계법인 등 외부전문기관, 내부회계전담부서

(3) 경영진의 부정행위 조사 절차 및 경영진의 감사위원회에 대한 정보,비용 지원 여부

감사위원회는 외부감사인으로부터 회사의 회계처리기준 위반사실을 동보 받은 경우 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하고 그 조사 내용에 대한 정보를 제공 받으며, 조사 결과에 따라 회사의 대표자에게 시정을 요구할 수 있습니다.

감사위원회는 회사의 회계와 업무 감사를 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산 상태를 조사할 수 있으며, 필요한 경우 관계임직원 및 외부감사인은 회의에 참석하도록 요구할 수 있는 등 충분한 정보를 제공받을 권한을 가지고 있습니다. 또한 감사위원회는 감사위원회 규정 제21조에 따라 회사의 비용으로 전문가의 조력을 구할 수 있습니다.

(4) 내부감사기구 지원 조직 설치 현황

당사는 경영진단 실적보고 및 내부회계관리제도 운영실태 평가, 내부감시장치 가동현황에 대한 효과적인 점검수행은 지원하기 위하여 내부감사기구 지원 조직으로 내부회계진단파트(책임 1명, 정도경영담당 산하)를 운영하고 있습니다. 해당 지원 조직은 감사위원회에 직접 보고하는 독립성이 확보된 체계를 갖추고 있으나, 조직 구조상 대표이사 산하에 있으며 인사권 및 예산권 등이 감사위원회에 귀속되어 있지 않습니다.

(5) 감사위원회의 경영정보 접근성 정도

당사 감사위원회 규정 제3조에 의거, 감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하며, 이를 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산 상태를 조사할 수 있습니다.

라. 감사위원 보수 정책

당사 감사위원은 전원 사외이사이며, 사외이사에 대해 단일한 보수정책을 운영하고 있습니다. 감사위원인 사외이사와 감사위원이 아닌 사외이사 간의 보수 차이가 없습니다.

마. 내부감사기구의 독립성과 전문성 확보 여부

당사 감사위원회는 상기 내용에서 확인 할 수 있는 바와 같이, 사외이사의 경력과 위원회 구성 면에서 독립성과 전문성을 확보하고 있습니다.

(세부원칙 9-②)

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

가. 감사위원회 활동 내역

(1) 감사위원회 개최 내역

(2020.1.1~2021.5.31 기준)

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
2020년 1차	2020.1.30	3/3	보고 사항	제1호: 제67기 재무제표 및 영업보고서 보고 제2호: 내부회계관리제도 운영실태 보고 제3호: 2019년 주요 경영진단 결과 및 2020년 계획 보고	보고
2020년 2차	2020.2.20	3/3	승인 사항	제1호: 내부회계관리제도 운영실태 평가 승인 제2호: 내부감시장치 운영실태 평가 승인 제3호: 감사보고서 승인	가결 가결 가결
2020년 3차	2020.3.26	3/3	승인 사항	제1호: 감사위원회 위원장 선임의 건	가결
2020년 4차	2020.5.8	3/3	보고 사항	제1호: 2020년 1/4분기 재무제표 보고 제2호: 2019년 외부감사인의 감사활동에 대한 평가 보고	보고
2020년 5차	2020.8.28	3/3	보고 사항	제1호: 2020년 상반기 재무제표 보고 제2호: 내부회계관리제도 설계평가 결과 보고 제3호: 2020년 상반기 주요 경영진단 결과 및 하반기 계획 보고	보고
2020년 6차	2020.10.30	3/3	보고 사항	제1호: 2020년 3/4분기 재무제표 보고 제2호: 내부회계관리제도 설계평가 점검	보고
2021년 1차	2021.1.29	3/3	보고 사항	제1호: 제68기 재무제표 및 영업보고서 보고 제2호: 내부회계관리제도 운영실태 보고 제3호: 2020년 주요 경영진단 결과 및 2021년 계획 보고	보고
2021년 2차	2021.2.25	3/3	승인 사항	제1호: 내부회계관리제도 운영실태 평가결과 승인의 건 제2호: 내부감시장치 운영실태 평가결과 승인의 건 제3호: 감사보고서 승인	가결 가결 가결
2021년 3차	2021.4.30	3/3	보고 사항	제1호: 2021년 1분기 재무제표 보고	보고
			승인 사항	제1호: 2020년 외부감사인의 감사활동 확인의 건 제2호: 외부감사인과의 비감사용역계약 체결 승인의건	가결 가결

(2) 외부감사인 선임 내역

당사는 2018년 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 개정예 부합하도록 감사위원회 규정 개정을 하였으며, 이를 통해 감사위원회가 감사인 선정에 관한 검토, 감사인 선정 및 변경·해임요청 권한 등을 보유하도록 하였습니다. 또한, 감사인 후보 평가 기준 및 절차 지침의 신규 제정은 통해 독립성과 적격한 전문성을 갖춘 외부감사인을 선정하기 위한 내부 규정을 마련하였습니다. 당사는 2018년 11월에 2019년~2021년 3개 회계연도의 외부감사인으로 감사위원회에서 선정한 한영회계법인은 선임하였습니다.

(3) 내부회계관리제도 운영실태 평가 실시 내역

내부회계관리제도의 설계 및 운영에 대한 책임은 대표이사 및 내부회계관리자를 포함한 회사의 경영진에 있으며 감사위원회는 관리감독 책임이 있습니다. 당사의 감사위원회는 2021년 2월 25일에 2020년 회계연도에 대한 내부회계관리제도의 설계 및 운영실태를 평가하였습니다.

당사의 감사위원회는 대표이사 및 내부회계관리자가 감사위원회에게 제출한 내부회계관리제도 운영실태 보고서를 참고도, 회사의 내부회계관리제도가 신뢰할 수 있는 재무제표의 작성 및 공시를 위하여 재무제표의 왜곡을 초래할 수 있는 오류나 부정행위를 예방하고 적발할 수 있도록 효과적으로 설계 및 운영되고 있는지의 여부에 대하여 평가하였으며, 내부회계관리제도가 신뢰성 있는 회계정보의 작성 및 공시에 실질적으로 기여하는지를 평가하였습니다.

또한 내부회계관리제도 운영실태보고서에 거짓으로 기재되거나 또는 표시된 사항이 있거나, 기재하거나 표시하여야 할 사항을 빠뜨리고 있는지를 점검하였으며, 내부회계관리제도 운영실태보고서의 시정 계획이 회사의 내부회계관리제도 개선에 실질적으로 기여할 수 있는지를 검토하였습니다.

그 결과 당사 감사위원회의 의견으로는, 2020년 회계연도 회사의 내부회계관리제도는 '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'에 근거하여 볼 때, 중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단하였습니다.

나. 개별이사의 감사위원회 출석 내역

공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 감사위원회 위원인 개별이사의 출석내역은 다음과 같습니다.

(2020.1.1~2020.12.31 기준)

구분	회차 개최일자	2020년 1차 2020. 1.30	2020년 2차 2020. 2.20	2020년 3차 2020. 3.26	2020년 4차 2020. 5.8	2020년 5차 2020. 8.28	2020년 6차 2020. 10.30	비고
사외	정운오	출석	출석	미해당	미해당	미해당	미해당	2020.3.26 퇴임
	이원우	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-
	양일수	출석	출석	출석	출석	출석	출석	-
	채수일	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석	2020.3.26 선임

(2021.1.1~2021.5.31 기준)

구분	회차	2021년 1차	2021년 2차	2021년 3차	비고
	개최일자	2021.1.29	2021.2.25	2021.4.30	
사외	양일수	출석	출석	출석	-
	이원우	출석	출석	출석	-
	채수일	출석	출석	출석	-

다. 최근 3개 사업연도 개별 이사의 감사위원회 출석률

최근 3개 사업연도 기간 동안 감사위원회 위원인 개별이사의 출석내역은 다음과 같습니다.

구분	성명	출석률(%) ¹⁾			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2020	2019	2018
사외	김동욱	100	-	100	100
	정운오	100	100	100	100
	이원우	100	100	100	100
	양일수	100	100	100	-
	채수일	100	100	-	-

1) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않는 연도는 “-”으로 표시

라. 감사절차, 회의록·감사록의 기록·보존, 주주총회 보고절차 등에 대한 내부규정

당사는 2004년부터 감사절차, 회의록 감사록의 기록 보존, 감사보고서의 작성, 제출 및 주주총회에서의 의견 진술에 관한 사항 등과 관련한 내부규정으로서 감사위원회 운영을 위한 감사위원회 규정을 제정하고 이를 준수하고 있습니다.

마. 감사위원회 운영 관련 내부규정 여부 및 업무를 충실히 수행하는지 여부

당사는 감사위원회 운영 관련 감사위원회 규정은 마련하여 준수하고 있으며, 리스크 관리 등 내부통제 및 감독 업무 등은 충실히 수행하고 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 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

가. 외부감사인의 독립성·전문성을 확보하기 위한 선임 관련 기준, 절차

당사는 주권상장법인으로서 ‘주식회사 등의 외부감사에 관한 법률’ 제10조 (감사인의 선임)에 따라 감사위원회가 감사인 선정을 위한 감사인 후보 검토, 감사인 선정 및 해임 요청 권한 등을 보유하도록 하였습니다. 또한, ‘감사인 후보 평가 기준 및 절차 지침’ 제정을 통해 독립성과 적격한 전문성을 갖춘 외부감사인을 선정하기 위한 내부 규정 및 절차를 마련하고 있습니다.

당사는 2018년 11월에 2019년 ~ 2021년 3개 회계연도의 외부감사인으로도 감사위원회에서 선정한 한영회계법인을 선임하였습니다. 외부감사인 선임 시, 감사위원회는 ‘주식회사 등의 외부감사에 관한 법률’과 사내 규정에 따라 대면회의를 개최하여 감사인 후보의 감사시간, 감사보수, 감사에 필요한 인력, 감사 인력의 전문성, 독립성 준수를 위한 정책 및 절차, 당사의 동종업계에 대한 감사경험 등에 대해 평가하였습니다.

나. 외부감사인 선임 관련 회의개최 횟수 및 논의사항

2018년 11월 당사의 감사위원회는 감사위원회를 개최하여 2019년~2021년 3개 회계연도의 외부감사인 후보 평가 및 외부감사인 선정은 하였습니다. 여기에서 감사인 후보자는 감사시간, 감사보수, 감사인력 및 감사계획, 감사 인력의 전문성과 경험 등을 구체적으로 보고하였습니다. 감사위원들은 감사시간, 감사보수, 감사인력, 감사계획 및 감사인으로서의 독립성과 전문성 등에 대하여 후보자에게 구체적으로 질의하고, 후보자는 각 질문에 답변하며 세부자료를 제공하는 등의 방법으로 감사위원들의 질의에 상세히 답변하였습니다. 또한, 감사위원들은 전기 감사인이 감사인 선임시 합의한 감사시간, 감사보수, 감사인력 및 감사계획은 충실히 이행하였는지 여부, 감사업무에 관하여 회사에 회계처리기준 해석, 자산 가치평가 등에 대한 자문을 외부기관에 할 것을 요구한 이력 및 그 요구 내용에 대한 감사위원회와 전기감사인 간의 협의 내용, 자문 결과 및 그 활용 내용, 해당 사업연도의 감사위원회와 전기감사인 간의 대면회의 횟수, 참석자 인적사항, 주요 발언 내용 및 기타 감사인선정의 객관성 및 신뢰성을 확보하기 위한 사항들에 대하여 검토하였습니다. 당해년도에는 감사인 선임과 관련한 회의는 별도로 없었습니다.

다. 외부감사인 평가 여부 및 내용

감사위원회는 ‘주식회사 등의 외부감사에 관한 법률’과 감사위원회 규정에 따라 외부감사인과 회의를 통해 외부감사인 선정 시 정했던 감사보수, 감사시간, 감사에 필요한 인력 등과 관련된 사항이 준수되었는지 확인하였습니다.

라. 비감사용역을 제공받고 있는지 여부

당사는 감사인의 독립성 확보를 위해 모든 비감사 업무에 대한 사전검도를 통해 공인회계사법 등에서 규정한 금지업무는 다든 회계법인은 환용도독 하고 있습니다. 당사 외부감사인인 한영회계법인이 2020년 회계연도 중 수행한 비감사 업무 내용 및 보수는 다음과 같습니다.

(2020.1.1~2020.12.31 기준)

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수 (백만원)
------	-------	------	--------	---------------

2020 년도	2020 년 4 월	사채관리계약 준수여부 확인 용역	20 일	2
	2020 년 12 월	이전가격 컨설팅 용역	8 개월	20

공시대상기간동안 당사는 외부감사인의 자회사를 통해 경영자문 등 비감사용역은 제공받지 않았습니다.

마. 외부감사인 선임 시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책 마련 여부

당사는 주권상장법인으로서 '주식회사 등의 외부감사에 관한 법률' 제10조 (감사인의 선임)에 따라 감사위원회가 감사인 선정에 관한 감사인 후보 검토, 감사인 선정 및 해임 요청 권한 등을 보유하도록 하였습니다. 또한, '감사인 후보 평가 기준 및 절차 지침' 제정을 통해 독립성과 적극적인 전문성을 갖춘 외부감사인을 선정하기 위한 내부 규정 및 절차를 마련하고 있습니다.

당사는 2018년 11월에 2019년 ~ 2021년 3개 회계연도의 외부감사인도 감사위원회에서 선정한 한영회계법인은 선임하였습니다. 외부감사인 선임 시, 감사위원회는 '주식회사 등의 외부감사에 관한 법률'과 사내 규정에 따라 대면회의를 개최하여 감사인 후보의 감사시간, 감사보수, 감사에 필요한 인력, 감사 인력의 전문성, 독립성 준수를 위한 정책 및 절차, 당사의 동종업계에 대한 감사경험 등에 대해 평가하였습니다.

또한, 당사는 감사위원회 규정을 통해 감사위원회가 감사인과 회사와의 관계에 관련된 주요사항은 비롯하여 외부감사의 독립성에 영향을 미칠 수 있는 사항에 대하여 검토하고, 외부감사의 독립성 확보를 위해 적절한 의견을 이사회에 개진할 수 있게 하였습니다.

상기 정책 및 절차를 통해 회사와 감사위원회는 외부감사인의 독립성 및 전문성을 확보하기 위해 노력하고 있습니다.

(세부원칙 10-②)

내부감사기구는 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통하여야 한다.

가. 경영진 참석 없이 분기별 1회 이상 외부감사 관련 사항 협의 여부

감사위원회의 외부감사와 관련한 안건에 대해, 감사위원회 위원들은 감사위원회 시작 전에 경영진 참석 없이 외부감사인으로부터 직접 보고를 받고 의견을 교환하고 있습니다. 이러한 커뮤니케이션 미팅은 최소 분기별 1회 이상 실시하고 있습니다.

나. 주요 협의 내용 및 내부감사업무에의 반영 절차

회차	방식	개최 일자	참석자	회의 사항
2020년 1차	대면회의	2020.1.30	감사위원 및 외부감사인	1. 기말 감사 경과 2. 감사인의 독립성 준수사실에 관한 사항 3. 내부회계감사 진행결과
2020년 2차	대면회의	2020.5.8	감사위원 및 외부감사인	1. 통합감사 업무계획 2. 1분기 검토 결과

				3. 핵심감사제 적용 계획
2020년 3차	대면회의	2020.8.28	감사위원 및 외부감사인	1. 반기 검토결과 2. 내부회계감사 진행 경과보고 3. 통합감사 주요항목 사전고려사항 4. 통합감사 진행사항
2020년 4차	대면회의	2020.10.30	감사위원 및 외부감사인	1. 3분기 검토결과 2. 내부회계감사 진행 경과보고 3. 통합감사 진행사항
2021년 1차	대면회의	2020.1.29	감사위원 및 외부감사인	1. 기말 감사 경과 2. 감사인의 독립성 준수사실에 관한 사항 3. 내부회계감사 진행경과
2021년 2차	서면회의	2021.2.26	감사위원 및 외부감사인	1. 기말 감사 결과 2. 내부회계감사 결과 3. 2021년 통합감사 업무계획
2021년 3차	대면회의	2021.4.30	감사위원 및 외부감사인	1. 1분기 검토 결과 2. 핵심감사제 적용 계획

다. 외부감사인의 감사위원회向 통보 절차 및 감사위원회의 역할 및 책임

당사 감사위원회는 외부감사인과 연간 감사수행 일정 및 감사범위, 독립성 관리에 대한 내용, 경영진과의 의견분일치 사항 존재 여부, 핵심 감사사항 등에 대해 매 분기마다 상호 커뮤니케이션하고 있습니다. 감사위원회는 주식회사 등의 외부감사에 대한 법률 제 22조와 당사의 감사위원회 규정에 따라 부정행위 등은 감사인으로부터 등보 받은 경우 외부전문가를 선임하여 조사할 수 있으며, 대표이사에게 시정 요구를 할 수 있습니다. 또한, 조사 결과 및 시정 조치를 증권선물위원회와 감사인에게 제출한 책임은 가지고 있습니다.

라. 감사 전 재무제표를 외부감사인에게 제출하였는지 여부

당사는 '주식회사 등의 외부감사에 관한 법률' 제6조 및 동법 시행령 제8조에 따라 2020년 회계연도의 감사 전 재무제표를 당사의 외부감사인인 한영회계법인과 증권선물위원회에 각각 제출하였습니다. 별도 재무제표와 연결재무제표를 법령에 정해진 제출 기한 내인 2021년 1월 26일(정기주주총회 기준 약 8주 전)에 제출하였습니다.

마. 감사위원회와 외부감사인 간의 주기적 의사소통이 부족한 경우 향후 계획

상기 기재한 바와 같이 당사 감사위원회와 외부감사인 간 분기별 1회 이상 커뮤니케이션을 진행하고 있어, 주기적으로 충분한 의사소통을 수행하고 있습니다.

5. 기타 주요 사항 (필요시)

가. 지속가능경영보고서

당사는 주주, 고객 및 지역사회를 포함한 대내외 이해관계자들의 요구에 보다 적극적으로 부응함으로써 사회적 책임을 다하기 위해 노력하고 있습니다. 이를 위해 지배구조, 기업윤리, 안전환경 등을 포함한 지속가능경영보고서를 매년 발간하고 있으며 이는 당사의 홈페이지에서 국문 및 영문으로 열람할 수 있습니다.

※ LG상사 지속가능경영보고서: http://www.lgicorp.com/company/sustainability_report

나. LG윤리규범

당사는 LG윤리규범에 따라, '고객을 위한 가치창조'와 '인간존중의 경영'을 경영이념으로 공유하고, 경영 현장의 정신에 따라 자율과 책임에 기초한 자율경영을 도모하고 있으며, 자유롭고 공정한 경쟁을 지향하는 자유시장경제 질서를 존중하고, 상호신뢰와 협력을 도대도 모든 이해관계자와 공동의 이익을 추구함으로써 세계적인 초우당 기업으로 영속 발전하고자 합니다. 특히 LG윤리규범에는 국가와 사회에 대한 책임을 규정하고 있으며, 당사는 합리적인 사업전개를 통해 건실한 기업으로 성장함으로써 주주의 이익을 보호하고 국민의 풍요로운 삶과 사회발전에 공헌하고자 합니다. 세부내용은 당사 홈페이지를 참조 부탁드립니다.

※ LG윤리규범: http://www.lgicorp.com/company/practice_guideline

참고도 당사는 최근 3년간 기업지배구조 관련하여 공적인 제재를 부과받거나 소송이 진행된 바가 없습니다.

첨부

기업지배구조 핵심지표 준수 현황 (필수 기재)

구분	핵심 지표	준수여부		준수여부 표기에 대한 상세 설명	비고
		○	X		
주 주	① 주주총회 4 주 전에 소집공고 실시*		√	주주총회 3 주 전 소집공고 실시	세부원칙 1-①
	② 전자투표 실시*	√		소액주주의 권익 보호와 주주총회 운영의 효율성 향상을 위해 전자투표제 도입 및 실시	세부원칙 1-②
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*	√		주주총회 집중일에 미개최	세부원칙 1-②
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1 회 이상 주주에게 통지**		√	배당정책은 보유하고 있지 않으나, 배당 실시 계획은 수립하고 있으며 공시 등을 통해 주주에게 통지	세부원칙 1-④
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영		√	명문화된 최고경영자승계 정책은 없으나, 승계 관련 내부프로세스를 운영 중이며 직무대행제도를 운영	세부원칙 3-②
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	√		리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리와 관련된 정책 보유	세부원칙 3-③
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		√	업종에 대한 이해도, 전문성 및 경영효율성 등을 고려하여 대표이사가 이사회 의장 겸직	세부원칙 4-①
	⑧ 집중투표제 채택		√	정관상 배제하고 있으며, 소수주주의 권리보호를 위해서는 의결권 대리행사 권유제도 활용	세부원칙 4-③
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	√		이사회/사외이사후추천위원회 결의 및 주주총회 상정을 통해 임원을 선임하고, 선임 후에는 윤리규범 준수 감독을 위해 임원 징계위원회 설치 및 운영	세부원칙 4-④
	⑩ 6 년 초과 장기재직 사외이사 부존재	√		6 년을 초과하여 재직하고 있는 사외이사 부존재	세부원칙 5-①

감사기구	㉠ 내부감사기구에 대한 연 1 회 이상 교육 제공**	√		'20.1.1 부터 제출일 현재까지 감사위원회 회의 안건 외 6 회 교육 실시	세부원칙 9-①
	㉡ 독립적인 내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)의 설치		√	내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)은 감사위원회에 직접 보고하는 독립성이 확보된 체계를 갖추고 있으나, 조직 구조상 완전한 독립성 조건 불충족	세부원칙 9-①
	㉢ 내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	√		감사위원 중 1 인(양일수 감사위원장)이 상법 시행령 제 37 조 제 2 항에 명시되어있는 회계 또는 재무 전문가에 해당	세부원칙 9-①
	㉣ 내부감사기구가 분기별 1 회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최**	√		감사위원회는 경영진의 참석 없이 분기별 1~2 회 외부감사인과 정기적인 회의 개최	세부원칙 10-②
	㉤ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	√		감사위원회 규정에 따라 감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하며, 이를 위하여 언제든지 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산 상태에 대해 조사 가능	세부원칙 9-①

※ 작성 기준시점은 보고서 제출일 현재

단, * 항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준

** 항목은 공시대상 기간 내에 해당내용을 이행하였는지 여부를 판단