이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

1. 이사회에 관한 사항

가. 이사회의 구성에 관한 사항

당사 정관상 이사회는 3인 이상 최대 9인까지의 이사로 구성하고 사외이사는 이사 총수의 과반수로 선임하도록 규정되어 있습니다. 21년말 기준 당사 이사회는 사내이사 3명과 사외이사 5명으로 총 8인으로 구성되어 있습니다.
이사회 내에는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 투명경영위원회(舊 내부거래위원회), 보상위원회, ESG위원회 등 5개의 소위원회가 설치되어 운영 중입니다.

(1) 이사회의 구성

[기준일 : 2021.12.31]

성명 (생년월일)	직책명 (상근/등기)	최초 선임일	주요 경력	담당업무	비고
황영근 (67.01.27)	대표이사 (상근/등기) 이사회의장	2019.03.29	- 15~16 롯데하이마트 상품전략부문장(상무보) - 16~19 롯데하이마트 가전부문장(상무) - 19~20 롯데하이마트 상품본부장(전무) - 20~20 롯데하이마트 영업본부장(전무) - (現) 롯데하이마트 대표이사 - (現) 롯데하이마트 대표이사	업무총괄, 등기이사 이사회 의장	연임
맹중오 (68.02.27)	사내이사 (상근/등기)	2021.03.19	- 07~12 롯데자산개발 재무팀장 - 12~15 롯데하이마트 회계팀장 - 15~20 롯데하이마트 재무부문장(상무보) - 20~20 롯데하이마트 SCM부문장(상무) - 20~(現) 롯데하이마트 상품본부장(상무)	등기이사	신임
하영수 (70.06.05)	사내이사 (상근/등기)	2021.03.19	- 13~14 롯데백화점 일산점장(상무보) - 15~17 롯데백화점 생활가전부문장(상무보) - 17~18 롯데하이마트 상품개발부문장(상무보) - 18~19 롯데하이마트 MD전략부문장(상무보) - 19~20 롯데하이마트 마케팅부문장(상무) - 20~(現) 롯데하이마트 영업본부장(상무)	등기이사	신임
성낙송 (58.01.19)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 07~11 서울 고등법원 부장판사 - 11~13 서울중앙지방법원 민사, 형사수석부장판사 - 13~14 서울고등법원 부장판사 - 14~16 수원지방법원 법원장 - 16~18 서울고등법원 수석부장판사 - 18~19 사법연수원 원장 - 19~20 법무법인 평안 대표변호사 - 20~(現) 법무법인 지헌 대표변호사	등기이사	신임
김춘순 (63.05.30)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 09~11 국회 예산결산위원회 전문위원 - 11~13 국회 예산정책처 예산분석실장 - 13~17 국회예산결산위원회 수석전문위원 - 17~19 국회 예산정책처 처장 - 19~(現) 순천향대 특임부총장 - 20~(現) 기획재정부 공기업 경영평가 위원 - 20~21 사행산업 통합감독위 위원 - 21~(現) 사행산업 통합감독위 위원장	등기이사	신임
이희옥 (60.08.15)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 07~(現) 성균관대학교 정치외교학과 교수 - 12~(現) 성균관대학교 중국연구소 소장 - 18~(現) (재)세종연구소 비상임이사 - 19~(現) (재)동북아역사재단 비상임이사	등기이사	신임

정도진 (69.01.20)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 07~(現) 중앙대학교 경영학부 교수 - 14~18 금융위원회 감리위원 - 16~19 한국 조세재정연구원 소장 - 18~(現) 국제공공부문 회계기준위원 - 19~(現) 한국거래소 민간위원	등기이사	신임
유원상 (70.10.10)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 10~(現) 고려대학교 경영대학 교수 - 16~(現) 한국유통학회 이사 - 16~(現) 한국마케팅학회 이사 - 18~(現) 한국소비자학회 이사	등기이사	신임

주1) 최초선임일은 해당 이사가 최초로 선임된 주주총회입니다.

주2) 정부옥 사내이사는 21.11.30. 부 사임하였습니다.

● 사외이사 및 그 변동현황

[기준일 : 2021.12.31]

(단위 : 명)

이사의 수	사외이사 수	사외이사 변동현황		
		선임	해임	중도퇴임
8	5	-	-	-

주1) 상기 이사의 수 및 사외이사 수는 공시서류작성기준일 현재 시점으로 작성하였으며, 사외이사 변동 현황은 공시서류작성 기준일이 속하는 사업연도의 개시일부터 공시서류 제출일까지 기간 동안 주주총회에서 사외이사가 선임되거나 임기만료 외의 사유로 해임 또는 중도 퇴임한 때 그 수를 기재하였습니다.

나. 주요 의결사항 등

(1) 이사회의 주요 활동 내역

[기준일 : 2021.12.31]

회차	개최일자	의안내용	가결여부	사외이사의 성명					사내이사의 성명			
				성낙송 (출석률 :100%)	김춘순 (출석률 :100%)	이희옥 (출석률 :100%)	정도진 (출석률 :100%)	유원상 (출석률 :91%)	황영근 (출석률 :100%)	정부옥 (출석률 :90%)	맹중오 (출석률 :100%)	하영수 (출석률 :100%)
				찬반여부								
1	2021.02.04	1. 제 34기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	선임전	선임전
		2. 2021년 사업계획(안) 및 예산 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		3. '21년 안전/보건 업무 운영 계획(안)	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		4. CP자율준수관리자 선임 변경의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		5. '21년 롯데쇼핑 용역거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		6. '21년 롯데문화재단 문화예술후원 사회공헌 기부금 출연 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		보고. 투명경영위원회 승인사항 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고		
		보고. 보상위원회 승인사항 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고		
		보고. '20년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고		
2	2021.03.03	1. 제 34기 정기주주총회 소집의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	선임전	선임전
		2. 이사회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		3. 투명경영위원회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		4. 감사위원회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		5. '21년 롯데 모바일 상품권 계약의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		보고. '21년 롯데하이마트 ESG 운영 계획(案)	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고		
		보고. '20년 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고		
3	2021.03.19	1. 대표이사 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		2. 이사회 의장 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		3. 이사회 내 위원회 및 위원장 선임(안) 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		보고. 공정거래 CP 운영 현황	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
4	2021.04.01	1. 무보증 회사채 발행 대표이사 위임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		보고. 보상위원회 승인사항 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
		보고. '21년 ESG 세부 운영 계획(안) 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
5	2021.05.07	1. 자기주식 취득의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
6	2021.05.21	보고. 제주 일도점 부지 매입 검토	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
7	2021.07.22	보고. 부패방지경영시스템(ISO37001) 경영검토 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
		보고. 롯데하이마트 물류센터 운영 현황 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
		보고. ESG 추진 계획안 관련 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
8	2021.09.16	1. ESG위원회 신설의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		2. 타법인 출자의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		보고. 메타버스 통한 커뮤니케이션 운영(안) 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
		보고. 공정거래 CP 운영 현황	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고

9	2021. 10.21	보고. 중고거래 플랫폼 추진배경 및 진행사항 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
10	2021. 11.25	보고. 임원의 승진, 선임, 해임, 전출입 및 상담역의 선임, 해촉 등 인사사항	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	불참	보고	보고
11	2021. 12.14	1. 준법지원인 등 변경의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	불참	찬성	-	찬성	찬성
		보고. 그룹 브랜드 관리비 인상 관련 보고의 건	보고	보고	보고	보고	보고		보고		보고	보고
		보고. ESG 주요 이슈 보고	보고	보고	보고	보고	보고		보고		보고	보고

주1) 맹중오, 하영수 사내이사의 출석률은 해당 이사의 선임후 개최된 이사회 총 횟수에 대한 개인별 참석 비율입니다.

주2) 정부옥 사내이사는 21.11.30. 부 사임하였습니다.

다. 이사회 내의 위원회 구성에 관한 사항

(1) 위원회의 구성현황

[기준일 : 2021.12.31]

위원회명	구성	직책	성명	설치목적 및 권한사항
사외이사후보 추천위원회	사내이사 1인 (상근) 사외이사 2인	사내이사 사외이사 사외이사	황영근(위원장) 이희옥 유원상	▶사외이사후보의 추천
투명경영위원회 (舊 내부거래 위원회)	사외이사 3인	사외이사 사외이사 사외이사	이희옥(위원장) 성낙송 유원상	▶ 대규모내부거래에 대한 심사・승인 및 이사회 보고 -가지급금 또는 대여금 등의 자금을 제공 또는 거래하는 행위 -주식 또는 회사채 등의 유가증권을 제공 또는 거래하는 행위 -부동산 또는 무체재산권 등의 자산을 제공 또는 거래하는 행위 ▶ 회사의 최대주주 및 특수관계인(상법시행령 제13조 제4항의 정의에 따름)과의 다음 각호 의 거래에 대한 사전심의 및 승인, 해당내용을 이사회 보고 (다만, 회사의 통상적인 업무 범위에 속하는 거래는 제외) 1. 용역거래. 단, 근로용역계약은 제외 2. 대리 및 임대차 협약 3. 면허 약정 4. 경영계약 및 기타의 거래 5. 부당이익의공여가의심되는거래
보상위원회	사외이사 3인	사외이사 사외이사 사외이사	김춘순(위원장) 정도진 유원상	▶ 임원 성과보상 산정 및 지급 기준의 제・개정
ESG위원회	사외이사 2인 사내이사 1인	사외이사 사외이사 사내이사	정도진(위원장) 이희옥 맹중오	▶ ESG 경영 실천 통한 지속가능경영 및 기업가치 제고

주1) 감사위원회는 기업공시서식 작성기준에따라 '2.감사제도에 관한사항'에 기재하였습니다.

주2) 당사는 19.05.28. 이사회 결의로 내부거래위원회의 명칭을 투명경영위원회로 변경하였습니다.

주3) 당사는 21.09.16. 이사회 결의로 ESG위원회를 신설하였습니다.

(2) 위원회의 주요 활동내역

[기준일 : 2021.12.31]

● 사외이사후보 추천위원회

- 개최내역 없음

● 투명경영위원회 (舊 내부거래위원회)

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
				이희옥 (출석률 :100%)	성낙송 (출석률 :100%)	유원상 (출석률 :50%)
				찬반여부		
투명경영위원회	2021.02.04	1. '21년 롯데쇼핑 용역거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		2. '21년 롯데문화재단 문화예술후원 사회공헌 기부금 출연 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		3. 사랑의 열매 연말 성금 기부 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		4. '21년 롯데골프단 후원 계약 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		보고. '21년 투명경영위원회 운영(案)	보고	보고	보고	보고
	2021.12.14	1. 그룹 브랜드 사용료 인상 관련 보고의 건	가결	찬성	찬성	불참

주1) 당사는 19.05.28. 이사회 결의로 내부거래위원회의 명칭을 투명경영위원회로 변경하였습니다.

● 보상위원회

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
				김춘순 (출석률 :100%)	정도진 (출석률 :100%)	유원상 (출석률 :100%)
				찬반여부		
보상위원회	2021.02.04	1. 대표이사 성과급 지급 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		보고. 임원보수 집행계획 내역	보고	보고	보고	보고
	2021.03.03	보고. 대표이사 경영성과급 지급 관련 추가 보고	보고	보고	보고	보고
	2021.03.19	1. 임원 보수 지급 결정 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성

● ESG위원회

- 개최내역 없음

라. 이사의 독립성

(1) 이사의 선임

이사 선출과 관련하여 당사는 상법 382조 및 정관 제26조의 내용을 따르고 있으며, 이사는 주주총회에서 선임합니다. 주주총회에서 선임할 이사 후보자는 이사회(사내이사) 및 사외이사후보추천위원회(사이이사)가 선정하여 주주총회에 제출할 의안으로 확정하고 있습니다. 상법 제382조(이사의 선임), 상법 제542조의 8(사외이사의 선임)에 의거하여 결격사유에 해당하는 자는 당사의 이사가 될 수 없습니다.

(2) 이사선출에 대한 독립성 기준 운영 여부 등

가) 상법 제382조 3항, 상법 제 542조의8에 의거하여, 다음의 자는 당사의 사외 이사가 될 수 없습니다.

① 최대주주가 자연인인 경우, 본인과 그 배우자 및 직계 존속-비속

② 최대주주가 법인인 경우, 그 법인의 이사, 감사 및 피용자

③ 상장회사의 주주로서 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수를 기준으로 본인 및 그와 대통령령으로 정하는 특수한 관계에 있는 자(이하 '특수관계인'이라 한다)가 소유하는 주식의 수가 가장 많은 경우 그 본인(이하 '최대주주'라 한다) 및 그의 특수관계인

나) 당사의 사외이사 중 상기 기준에서 요구하는 사외이사 후보 결격사유에 해당하거나, 사외이사로 선출된 이후에 이에 해당되는 자가 된 경우는 없습니다.

(3) 각 이사의 임기, 연임여부 및 연임횟수, 선임배경, 추천인, 이사로서의 활동분야, 회사와의 거래, 최대주주 또는 주요 주주와의 관계 등 기타 이해관계

[기준일 : 2021.12.31]

직명	성명	임기	연임 여부	추천인	활동분야	회사와의 거래	최대주주 등과의 관계
				선임배경			
사내이사 (대표이사)	황영근	2021.03.19 ~ 2023.03.19	연임	이사회	대표이사, 이사회 의장	-	발행회사 임원
				롯데쇼핑의 생활가전부문장을 거쳐 롯데하이마트의 가전부문장, 상품본부장, 영업본부장을 역임하였고 현재 롯데하이마트의 대표이사로서 가전유통채널에 대한 충분한 경험과 지식을 갖추고 있음. 상품과 영업 전반을 아우르는 조직 경험을 토대로 향후 롯데하이마트의 기업가치를 높이는 의사결정에 공헌할 것으로 판단되어 롯데하이마트의 이사회 의장으로 선임함		
사내이사	맹중오	2021.03.19 ~ 2023.03.19	신임	이사회	사내이사, 상품본부장, ESG위원회 위원	-	발행회사 임원
				15년부터 19년까지 롯데하이마트 재무부문장을 역임하였을 뿐만 아니라, 20년에는 SCM 부문장, 21년 현재는 상품본부장으로 재직하며 회계분야 전반과 당사 여러 사업분야에 대한 폭 넓은 지식과 이해도를 보유하고 있음. 이러한 역량은 미래전략 수립 및 신규 투자 관련 의사결정에 공헌할 것으로 판단되어, 롯데하이마트 사내이사로 선임함		
사내이사	하영수	2021.03.19 ~ 2023.03.19	신임	이사회	사내이사, 영업본부장	-	발행회사 임원
				롯데쇼핑 생활가전부문장과 롯데하이마트 상품개발부문장, MD전략부문장, 마케팅부문장을 역임하였으며, 21년 현재는 영업본부장으로 역임하며 다양한 분야에서 폭 넓은 이해도와 경험을 보유하였음. 이러한 역량과 경험을 활용하여 회사의 주요 의사결정 사안에 합리적인 조언과 판단을 할 수 있을 것으로 판단되어 사내이사로 선임함		
사외이사	성낙송	2020.03.27 ~ 2022.03.27	신임	사외이사후보 추천위원회	사외이사, 감사위원회 위원장, 투명경영위원회 위원	-	발행회사 임원
				1988년 판사로 임관하여 31년간 사법연수원장, 서울고법 수석부장판사, 수원지방법원장 등의 직책수행을 통하여 재판 및 사법행정분야의 전문성을 가지고 있음. 또한 현재 법무 법인의 대표 변호사로서 사법활동을 꾸준히 이어오고 있으며, 장차 당사의 이사회 구성원으로서 주요 의사결정사안과 관련한 법리적 검토를 통한 조언 등으로 의사결정 과정에 기여할 수 있을 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함		
사외이사	김춘순	2020.03.27 ~ 2022.03.27	신임	사외이사후보 추천위원회	사외이사, 보상위원회 위원장, 감사위원회 위원	-	발행회사 임원
				순천향대학교 미래융합대학원장으로 재직하고 있으며, 국회예결위, 예산정책처 및 순천향대 등의 조직생활을 거치면서 거시예산분석 및 공기업 경영평가 업무를 다년간 수행한 경험이 있음. 이처럼 다양한 조직경험과 거시경제에 대한 분석능력은 향후 당사가 사업발전을 계획하고 준비함에 기여할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함		
사외이사	이희옥	2020.03.27 ~ 2022.03.27	신임	사외이사후보 추천위원회	사외이사, 투명경영위원회 위원장, 사외이사후보추천위원회 위원, ESG위원회 위원	-	발행회사 임원
				성균관대학교 정치외교학과 교수 및 성균관대 국가전략대학원장을 역임하고 있는 해외전략 분야의 전문가이며, 성균관대 중국연구소 소장, 세종연구소 이사직을 수행하는 등 해당분야에서 활발히 활동하고 있음. 이러한 해외시장에 대한 이해와 경험, 해외전략 관련 전문적 지식인 해외진출을 지속적으로 검토하고 있는 당사의 미래전략 수립에 적합한 의견을 제시할 수 있다고 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함		
사외이사	정도진	2020.03.27 ~ 2022.03.27	신임	사외이사후보 추천위원회	사외이사, ESG위원회 위원장, 감사위원회 위원, 보상위원회 위원	-	발행회사 임원
				중앙대학교 경영학부의 회계학 교수로 재직하고 있으며, 금융위원회, 기획재정부 등에서 다년간 회계관련 업무를 수행함. 경영분야 전반에 대한 폭 넓은 이해, 특히 회계분야에서 전문성이 뛰어나며 사외이사로서의 독립적이고 전문적인 의견을 제시시할 수 있다고 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함		

사외이사	유원상	2020.03.27 ~ 2022.03.27	신임	사외이사후보 추천위원회	사외이사, 투명경영위원회 위원, 감사위원회 위원, 보상위원회 위원	-	발행회사 임원
				고려대학교 경영대학 교수와 경영전문대학원 부원장으로 재직하고 있으며, 유통경로 관리, 경쟁전략, 브랜드관리와 관련하여 다수의 기업에 대한 자문과 교육, 평가경력이 있음. 따라서 당사의 사업영역인 유통과 마케팅 관련한 전문지식을 바탕으로 당사의 시장경쟁력 확보 및 주요 의사결정에 전문적인 의견제시가 가능할것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐선임함			

주1) 임기의 기산일은 롯데하이마트 법인등기부등본상 해당이사의 취임일을 기준으로 작성하였으며, 임기만료일은 해당 이사가 선임 또는 재선임된 주주총회일로부터 2년이 경과된 날로 기재하였습니다.

(4) 사외이사후보추천위원회 설치현황 및 활동내역

1) 설치현황

당사는 주주총회에 사외이사후보를 추천하기 위한 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영 중입니다. 위원회는 사외이사 2인(이희옥, 유원상)과 사내이사1인(황영근)으로 관련 법규에 의거 총 위원의 과반수를 사외이사로 구성하고 있습니다. (상법 제542조8 제4항의 규정 충족)

[기준일 : 2021.12.31]

성명	사외이사여부	비고
황영근(위원장)	X	총 3인 주중 사외이사 2인, 정족수 충족
이희옥	O	
유원상	O	

2) 활동내역

[기준일 : 2021.12.31]

- 해당 사항 없음

마. 사외이사의 전문성

(1) 지원조직

당사 내 지원조직(경영지원부문 경영지원팀, 담당직원 5명(매니저 1인, 대리 1인 外 4인))은 사외이사가 이사회 및 이사회 내 위원회에서 전문적인 직무수행이 가능하도록 보조하고 있으며, 이사회 및 위원회 개최 전에 해당 안건 내용을 충분히 검토할 수 있도록 사전에 자료를 제공하고 있습니다.

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
경영지원팀 (경영지원 1담당)	5	매니저 1명 (1년 미만) 대리 1명 (3년) 사원 3명 (평균 3년)	- 이사회 및 위원회 절차준수여부 점검 - 사외이사의 이사회 및 위원회 참석률 관리 - 사외이사에 경영정보제공 (회의자료 등)

주) 근속연수는 해당 지원업무를 담당한 기간입니다.

(2) 사외이사 교육실시 현황

교육일자	교육실시주체	참석 사외이사	불참시 사유	주요 교육내용
2019.06.22	롯데하이마트 경영지원팀	사외이사 전원	-	제주지사 현장방문 (상권 및 지점운영현황 교육)
2019.07.22	삼일회계법인	사외이사 전원	-	내부회계관리제도 교육
2019.11.21	삼일회계법인	사외이사 전원	-	내부회계관리제도 교육
2020.05.21	롯데하이마트 점포개발부문	사외이사 전원	-	잠실 메가스토어 방문 통한 신규컨셉매장 운영방식 및 가전양판업계 트렌드 공유
2020.09.18	삼일회계법인	사외이사 전원	-	내부회계관리제도 교육

2. 감사제도에 관한 사항

가. 감사위원회의 인적 사항 및 사외이사 여부

[기준일 : 2021.12.31]

성명	사외이사 여부	경력	회계・재무전문가 관련		
			해당 여부	전문가 유형	관련 경력
성낙송	예	- 07~11 서울 고등법원 부장판사 - 11~13 서울중앙지방법원 민사, 형사수석부장판사 - 13~14 서울고등법원 부장판사 - 14~16 수원지방법원 법원장 - 16~18 서울고등법원 수석부장판사 - 18~19 사법연수원 원장 - 19~20 법무법인 평안 대표변호사 - 20~(現) 법무법인 지헌 대표변호사	-	-	-
김춘순	예	- 09~11 국회 예산결산위원회 전문위원 - 11~13 국회 예산정책처 예산분석실장 - 13~17 국회예산결산위원회 수석전문위원 - 17~19 국회 예산정책처 처장 - 19~(現) 순천향대 특임부총장 - 20~(現) 기획재정부 공기업 경영평가 위원 - 20~21 사행산업 통합감독위 위원 - 21~(現) 사행산업 통합감독위 위원장	-	-	-
정도진	예	- 07~(現) 중앙대학교 경영학부 교수 - 14~18 금융위원회 감리위원 - 16~19 한국 조세재정연구원 소장 - 18~(現) 국제공공부문 회계기준위원 - 19~(現) 한국거래소 민간위원	예	2호 유형 (회계, 재무 분야 학위보유자)	- 기본자격 : University of Kentucky 경영학 박사 (회계학 전공) - 근무기간 : 07~現 중앙대학교 경영학부 교수 (재무회계)

나. 감사위원회 위원의 독립성

당사는 관련법령 및 정관에 따라 위원회의 구성, 운영 및 권한・책임 등을 감사위원회 규정에 정의하여 감사업무를 수행하도록 하고 있습니다. 감사위원회의 감사업무 수행은 회계감사를 위해서는 재무제표 등 회계관련서류 및 회계법인의 감사 절차와 감사결과를 검토하고 필요한 경우에는 회계법인에 대하여 회계에 관한 장부와 관련서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 검토합니다. 그리고 감사위원회는 신뢰할 수 있는 회계정보의 작성 및 공시를 위하여 설치한 내부회계관리제도의 운영실태를 내부회계관리자로부터 보고 받고 이를 검토합니다. 또한 감사위원회는 업무감사를 위하여 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고 필요할 경우에는 이사로부터 심의내용과 영업에 관한 보고를 받고 중요한 업무에 관한 회사의 보고에 대해 추가검토 및 자료보완을 요청하는 등 적절한 방법을 사용하여 검토합니다.

당사는 상법 제542조의 12 제1항에 의거하여 감사위원회 위원을 주주총회에서 선임하고 있으며, 선출기준의 주요 내용은 아래 표와 같습니다.

선출기준의 주요내용	선출기준의 충족여부	관련 법령
3명 이상의 이사로 구성	충족 (3명)	상법 제415조의2 제2항
사외이사가 위원의 3분의2 이상	충족 (전원 사외이사)	
위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가	충족 (정도진1인)	상법 542조의1 제2항
		상법 시행령 제37조 제2항 제4호
감사위원회의 대표는 사외이사	충족 (성낙송 위원장)	상법 제542조의1 제2항
그 밖의 결격요건 (최대주주의 특수관계자 등)	충족 (해당사항 없음)	상법 제542조의1 제3항

주) 회계 또는 재무전문가의 기준 충족여부와 관련한 상세사항은 'VI.이사회 등 회사의 기관에 관한 사항- 2. 감사제도에 관한사항- 가. 감사위원회의 인적사항 및 사외이사 여부'의 기재내용을 참고하시기 바랍니다.

(1) 감사위원회 구성

(가) 상법, 제415조의2 제2항에 의해, 감사위원회는 3명 이상의 이사로 구성하고, 사외이사가 위원의 3분의 2이상이어야 합니다.

(나) 또한, 상법 제542조의11에 의거하여, 감사위원 중 1명 이상은 대통령령으로 정하는 회계 또는 재무 전문가이어야 하고 감사위원회의 대표는 사외이사로 선임하여야 합니다.

(2) 결격요건

상법 제542조의10, 제542조의11에 의거하여, 다음에 해당하는 자는 상장회사의 사외이사가 아닌 감사위원회위원이 될 수 없고, 이에 해당하게 된 경우에는 그 직을 상실합니다.

- 상법 제542조의8 제2항 제1호부터 제4호까지 및 제6호에 해당하는 자 (주요주주의 특수관계인 등)
- 회사의 상무(常務)에 종사하는 이사 및 피용자 또는 최근 2년 이내에 회사의 상무에 종사한 이사 및 피용자
- 회사의 경영에 영향을 미칠 수 있는 자로서 대통령령으로 정하는 자

(3) 감사위원의 선임 및 해임

(가) 상법 제542조의12에 의거하여, 감사위원회위원을 선임-해임하는 권한은 주주총회에 있으며, 주주총회에서 이사를 선임한 후 선임된 이사 중에서 감사위원회위원을 선임하여야 합니다.

(나) 최대주주, 최대주주의 특수관계인, 그 밖에 대통령령으로 정하는 자가 소유하는 상장회사의 의결권 있는 주식의 합계가 그 회사의 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 경우 그 주주는 그 초과하는 주식에 관하여 감사 또는 사외이사가 아닌 감사위원회위원을 선임하거나 해임할 때에는 의결권을 행사하지 못합니다.

(4) 감사위원의 선임배경, 추천임, 회사와의 관계, 최대주주 등과의 관계 등

[기준일 : 2021.12.31]

직명	성명	임기	연임 여부	추천인	회사와의 관계	최대주주 등과의 관계	타회사 겸직여부
				선임배경			
감사위원회 위원장 (사외이사)	성낙송	2020.03.27 ~ 2022.03.27	신임	이사회	-	발행회사 임원	-
				다년간의 재판 및 사법행정과 관련한 업무를 수행하며 다양한 분야의 폭넓은 이해와 경험을 보유하였음. 뿐만 아니라 사법기관에서 쌓은 오랜 경험을 바탕으로, 원칙에 입각한 합리적 판단, 다양한 심의, 자문역할을 수행하며 당사의 경영투명성 강화에 주도적인 역할을 할 수 있을 것으로 판단되어 선임함		
감사위원회 위원 (사외이사)	김춘순	2020.03.27 ~ 2022.03.27	신임	이사회	-	발행회사 임원	종근당홀딩스 (2020.03 ~ 現)
				국회예산정책처장 등을 역임하며 다년간 조직의 예산분석과 경영평가 경력을 보유하고 있으며, 회계분야 전반에 대한 이해를 갖추고 있음. 향후 당사의 사업영업 확장과 투자 등의 활동에 있어 심의, 자문역할을 충실히 수행할 것이며, 다양한 실무경험을 바탕으로 당사의 재무 건전성 개선과 회계 투명성 강화에 큰 역할을 수행할 수 있을 것으로 판단되어 선임함		
감사위원회 위원 (사외이사)	정도진	2020.03.27 ~ 2022.03.27	신임	이사회	-	발행회사 임원	네이버 (2019.03 ~ 現)
				회계학 박사과정을 취득하였으며, 현재는 중앙대 경영학부 교수이자 국제 공공부문 회계기준 위원, 한국거래소 민간위원으로 활동하고 있음. 향후 회계관련 전문지식을 통하여 당사의 감사위원회 위원으로서 회계투명성을 강화하며 주요 의사결정에 중요한 역할을 할 수 있을 것으로 판단되어 선임함		

주1) 임기의 기산일은 롯데하이마트 법인등기부등본상 해당 위원의 취임일을 기준으로 작성하였으며, 임기만료일은 해당 위원이 선임 또는 재선임된 주주총회일로부터 2년이 경과된 날로 기재하였습니다.

다. 감사위원회의 주요 활동내역

[기준일 : 2021.12.31]

개최 일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			성낙송 (출석률 :100%)	김춘순 (출석률 :100%)	정도진 (출석률 :100%)
			찬반여부		
2021. 02.04	보고. 제 34기 재무제표 및 영업보고서 보고의 건	보고	보고	보고	보고
	보고. '20년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. 윤리경영 활동 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. 내부감시장치에 대한 감사 의견서 보고	보고	보고	보고	보고
2021. 03.03	1. 감사위원회의 감사보고서 작성 및 제출의 건	가결	보고	보고	보고
	2. 20년 내부회계관리제도 운영실태 평가 승인의 건	가결	보고	보고	보고
	보고. 내부감시장치에 대한 감사 의견서 보고	보고	보고	보고	보고
2021. 05.07	보고. '21년 1분기 재무제표 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. '21년 내부회계관리제도 연간 계획 및 운영안	보고	보고	보고	보고
	보고. '21년 1분기 윤리경영 활동보고	보고	보고	보고	보고
2021. 08.05	보고. '21년 반기 재무제표 검토	보고	보고	보고	보고
	보고. '21년 내부회계 설계평가 결과 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. '21년 2분기 윤리경영 활동 및 3분기 운영안 보고	보고	보고	보고	보고
2021. 11.04	보고. '21년 3분기 재무제표 검토	보고	보고	보고	보고
	보고. '21년 내부회계 중간운영평가 결과 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. '21년 3분기 윤리경영 활동 및 4분기 운영안 보고	보고	보고	보고	보고

라. 감사위원회 교육실시 현황

(1) 감사위원회의 교육실시 계획

교육일자	교육실시주체	주요 교육내용
2019.07.22	삼일회계법인	내부회계관리제도 교육
2019.08.08	삼일회계법인	내부회계관리제도 교육
2019.11.05	삼일회계법인	내부회계관리제도 교육
2019.11.21	삼일회계법인	내부회계관리제도 교육
2020.05.06	삼일회계법인	내부회계관리제도 개념체계, 감사위원회의 열할 등
2020.09.18	삼일회계법인	내부회계관리제도 평가 및 보고체계 등
2021.11.15	삼일회계법인	주요 회계 이슈 등

(1) 감사위원회의 교육실시 현황

교육일자	교육실시주체	참석 감사위원	불참시 사유	주요 교육내용
2019.07.22	삼일회계법인	감사위원전원	-	내부회계관리제도 교육
2019.08.08	삼일회계법인	감사위원전원	-	내부회계관리제도 교육
2019.11.05	삼일회계법인	감사위원전원	-	내부회계관리제도 교육
2019.11.21	삼일회계법인	감사위원전원	-	내부회계관리제도 교육
2020.05.06	삼일회계법인	감사위원전원	-	내부회계관리제도 개념체계, 감사위원회의 역할 등
2020.09.18	삼일회계법인	감사위원전원	-	내부회계관리제도 평가 및 보고체계 등
2021.11.15	삼일회계법인	감사위원전원	-	주요 회계 이슈 등

마. 감사위원회 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
경영지원팀 (경영지원 1담당)	5	매니저 1명 (1년 미만) 대리 1명 (3년) 사원 3명 (평균 3년)	- 이사회 및 위원회 절차준수여부 점검 - 사외이사의 이사회 및 위원회 참석률 관리 - 사외이사에 경영정보제공 (회의자료 등)

주) 근속연수는 해당 지원업무를 담당한 기간입니다.