

# 2022년 삼성엔지니어링(주) 기업지배구조보고서



삼성엔지니어링

당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2022년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동 내역의 경우 공시대상기간(2022년 1월 1일 ~ 2022년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려 드립니다.

# 목 차

I. 개요 .....	3
II. 기업지배구조 정책.....	4
1. 지배구조 원칙과 정책.....	4
2. 조직도 .....	5
3. 지배구조 특징 .....	6
4. 지배구조 현황(요약) .....	7
III. 주주 .....	8
1. 주주의 권리 .....	8
2. 주주의 공평한 대우 .....	16
IV. 이사회 .....	27
1. 이사회 기능 .....	27
2. 이사회 구성 및 이사 선임.....	39
3. 사외이사.....	50
4. 이사회 운영 .....	55
5. 이사회 내 위원회.....	61
V. 감사기구.....	72
1. 내부감사기구 .....	72
2. 외부감사인 .....	83
가. 기타 지배구조 관련 주요사항 .....	87
[첨부] 기업지배구조 핵심지표 준수 현황 .....	88

# I. 개요

▶ 기업명 : 삼성엔지니어링

▶ 작성 담당자 : (정) 조성정 프로 / IR (02-2053-2910, sj2012.cho@samsung.com)  
 (부) 김현우 프로 / IR (02-2053-1911, henryhw.kim@samsung.com)

▶ 작성기준일 : 2022.12.31

## ▶ 기업개요<sup>1)</sup>

최대주주등	삼성 SDI 주식회사 등 7인	최대주주등의 지분율	20.63% <sup>2)</sup>
		소액주주 지분율	66.54% <sup>2)</sup>
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	플랜트
공정거래법상 기업집단 해당여부 (해당/미해당)	해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	삼성		
요약재무현황 (단위 : 억원)			
	2022년 <sup>3)</sup>	2021년 <sup>3)</sup>	2020년 <sup>3)</sup>
연결 매출액	100,543	74,867	67,492
연결 영업이익	7,029	5,033	3,612
연결계속사업이익	7,157	5,295	3,518
연결 당기순이익	5,953	3,511	2,521
연결 자산총액	78,487	60,587	47,556
별도 자산총액	51,659	42,316	38,271

- 1) 최근 공시한 사업보고서 기준으로 작성
- 2) 소수점 2자리까지 표기(소수점 3자리에서 반올림)
- 3) 가장 최근 시점 관련 사항을 도표 좌측부터 기재

## II. 기업지배구조 정책

### 1. 지배구조 원칙과 정책

“인재와 기술을 바탕으로 최고의 제품과 서비스를 창출하여 인류사회에 공헌한다”라는 삼성의 경영이념에 따라 당사는 “미래를 예측해 고객의 고객까지, 더 나아가 고객의 미래까지 만족시키고, 엔지니어링을 통해 고객의 미래가치를 창조해 나간다”라는 원칙 하에 사업을 운영하고 있습니다.

지배구조는 적법한 절차에 따라 투명하게 구성하여 건전하게 운영하고 있으며, 경영진·사외이사·주주 모두 상호 견제와 균형을 갖추고 안정성이 확보된 선진 지배구조 마련을 위해 노력하고 있습니다.

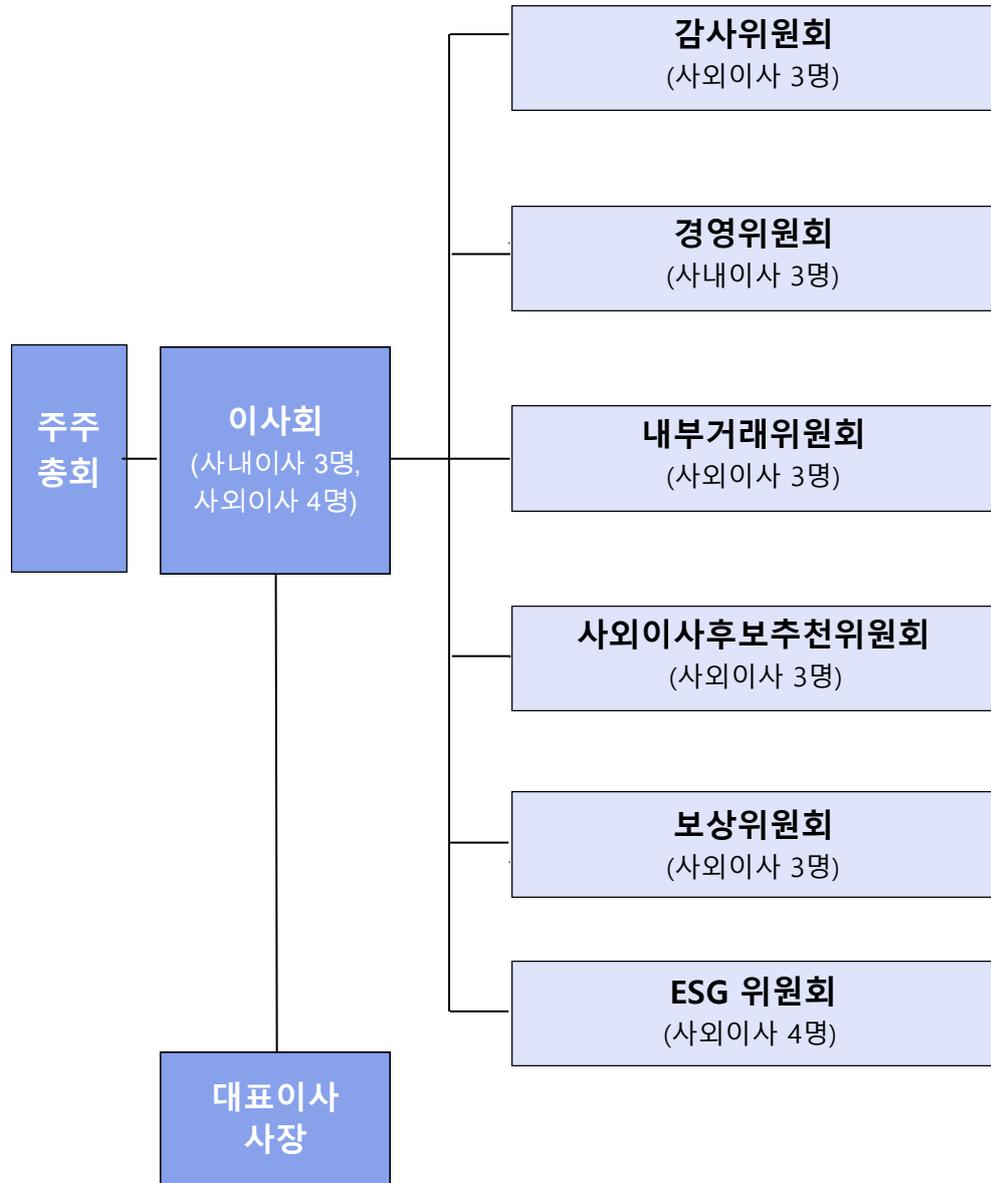
당사의 이사회는 의사 결정의 투명성과 독립성을 위해 사내이사 3명, 사외이사 4명 등 총 7명으로 구성되어 있습니다. 모든 이사는 주주총회 결의로 선임되며, 사내이사 후보는 이사회 혹은 주주의 추천을, 사외이사 후보는 보다 면밀하고 객관적인 검토를 위해 사외이사후보추천위원회의 추천을 통해 선정됩니다. 또한, 모든 이사회 운영은 이사회 운영 규정을 따르며, 이사회 운영 관련 제반 사항을 명문화하고, 이사회 독립성을 유지하고 있습니다.

사외이사는 객관적 의사 결정에 필요한 경영 전반에 대한 정보를 전달받고 정관에 따라 회사, 경영진 및 지배 주주로부터 독립적인 의사 결정을 할 수 있는 권한을 가집니다.

사외이사 자격요건은 상법 및 정관에서 정하는 바를 따르고 있으며, 법적 자격요건 외에 여러 평가항목을 통해 독립성을 갖추고 경제·사회·법률 또는 관련 기술 분야에 관한 전문 지식이나 경험이 풍부한 외부 전문가 중에 사외이사후보추천위원회의 추천을 통해 후보를 선정하며, 국적·인종·성별·종교 등에 따른 차별을 하지 않습니다.

당사는 위와 같은 제도와 장치를 통해 이사회·경영진·사외이사 모두가 상호견제와 균형을 유지하면서 최적화된 경영 의사결정을 내릴 수 있는 기업지배구조를 갖추 수 있도록 노력하고 있습니다.

## 2. 조직도



주주총회는 이사의 선임, 정관의 변경, 재무제표의 승인 등 회사경영의 기본이 되는 사항을 승인하는 최고 의사결정 기구입니다. 이사회는 법령 또는 정관이 규정하고 있는 사항, 주주총회를 통해 위임 받은 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결하고 있습니다. 2022년말 기준, 이사회는 보다 전문적인 운영을 위해 이사회 산하 6개의 위원회에 권한을 위임하고 있으며, 경영위원회를 제외한 모든 위원회는 독립성 확보를 위해 사외이사만으로 구성되어 있습니다. 또한, 이사회가 선임한 대표이사는 업무 집행을 총괄하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 기준, 당사의 이사회는 사내이사 3명, 사외이사 4명 총 7명으로 구성되어 있습니다.

### 3. 지배구조 특징

당사 이사회는 회사의 최고 의사결정 기구로서 사내이사 3명, 사외이사 4명 등 7명으로 구성되어 사외이사 과반수 이상 구성의 법적 자격 요건을 충족 하고 있습니다. 이는 다양한 전문성과 역량을 갖춘 자를 이사회에 참여시켜 효율성을 제고하고, 독립성이 검증된 다수의 사외이사를 통해 경영진에 대한 견제 기능을 강화하기 위한 것입니다.

당사는 아래 두 가지 사항을 강화하여, 주주의 권리를 보호하고, 고객과 직원, 협력사 등 이해관계자에 대한 기업의 사회적 책임을 다하고자 노력하며 독립적인 이사회 운영 등 투명하고 책임 있는 경영을 통해 지속 가능한 성장을 지향하고 있습니다.

#### (1) 권한 위임으로 이사회 운영의 효율성 제고

이사회는 법령 또는 정관이 규정하고 있는 사항, 주주총회를 통해 위임 받은 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결하고 있습니다.

의결사항 중에는 이사회 전원이 함께 검토하여 의결하는 것이 바람직한 내용도 있으나, 사안에 따라서는 해당 분야에 대한 전문성을 갖춘 이사회 내 위원회가 집중적으로 검토하는 것이 효율적일 수 있습니다.

이에 이사회는 정관 및 이사회 규정에 따라 총 6개의 위원회(경영위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 보상위원회, ESG위원회)에 전문적인 권한을 위임하여 이사회 운영의 효율성을 제고하고 있습니다.

이 중 사외이사후보추천위원회 및 감사위원회는 법령에 의해 그 설치가 의무화 된 것이며, 나머지 위원회는 이사회 전문성, 독립성, 효율성을 높이기 위하여 이사회가 자율적으로 판단하여 설치한 것입니다. 또한 회사의 ESG경영 실행력을 강화하고자 ESG위원회를 설립하였으며 위원회 내 사외이사를 주주권익보호 담당 위원으로 선임하여 이사회와 외부 이해관계자 간의 소통 역할을 담당하도록 하고 있습니다.

이를 통하여 주주, 임직원, 고객 등 각 이해관계자의 요구를 경영 활동에 적극적으로 반영하고 있습니다.

#### (2) 사외이사 중심의 이사회 및 위원회 운영

당사는 총 6개의 이사회 내 위원회를 (경영위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 보상위원회, ESG 위원회) 설치하여 운영 중에 있습니다. 경영위원회를 제외한 모든 이사회 내 위원회는 전원 사외이사로 구성하여 운영하고 있습니다. 또한, 2016년부터는 이사회 운영에 유연성을 더하고 이사의 책임을 강화하기 위하여 대표이사가 맡았던 이사회 의장직을 사외이사를 포함한 이사

중에서 선임할 수 있도록 정관을 변경하였습니다. (정관변경 2016년 3월 30일)

#### 4. 지배구조 현황(요약)

내부기관	구성	의장(위원장)	주요 역할
이사회	4/7	남궁홍 (사내이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 법령 또는 정관이 규정하고 있는 사항, 주주총회를 통해 위임 받은 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항 심의·의결</li> <li>• 이사의 직무집행 감독</li> </ul>
경영위원회	0/3	남궁홍 (사내이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 경영일반, 재무 관련사항 및 이사회가 위임한 사안을 심의·의결</li> </ul>
감사위원회	3/3	박일동 (사외이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 재무상태를 포함한 회사업무 전반에 대한 감사</li> </ul>
사외이사후보 추천위원회	3/3	문일 (사외이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 사외이사후보의 독립성, 다양성, 역량 등을 검증하여 추천</li> </ul>
내부거래 위원회	3/3	박일동 (사외이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 자율적인 공정거래 준수를 통해 회사경영의 투명성을 제고</li> </ul>
보상위원회	3/3	최정현 (사외이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 이사 보수 결정 과정의 객관성과 투명성을 확보</li> </ul>
ESG위원회	4/4	문일 (사외이사)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ESG 관련 사항과 주주가치 제고를 위한 주요 정책, 기업의 사회적 책임 관련 사항 심의·의결</li> </ul>

1) 구성: 사외이사 수/ 총 인원 수

보고서 제출일 현재기준, 당사의 이사회는 사내이사 3명, 사외이사 4명 총 7명으로 구성되어 있으며, 총 6개의 위원회(경영위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 보상위원회, ESG위원회)에 전문적인 권한을 위임하여 이사회 운영의 효율성을 제고하고 있습니다.

### III. 주주

#### 1. 주주의 권리

##### (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 의안 등에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 한다.

#### (1) 주주총회 개최 관련

당사는 주총 일시, 장소 및 의안 등 정기주주총회 관련 전반에 관한 사항을 기업지배구조보고서에서 제시하는 정기주주총회 4주전 통지하고 있습니다. 또한, 당사는 주주의 주주총회 참석률 제고를 위해 주주총회 집중일을 피해 주주총회를 개최하고 있습니다. 다만, 당사는 주주총회 소집통지를 함에 있어 외국인 주주를 위한 별도의 영문 소집통지서를 작성하고 있지는 않습니다. 당사의 외국인 주주 대부분은 해외투자기관, 연기금 등 전문투자자로 국내에 상임대리인을 두고 있으며, 상임대리인 또는 전문 의결권 자문회사를 통해 주주총회 관련 정보 및 의결권 행사 자문 등을 제공받고 있습니다.

당사는 의결권 자문기관으로 주주총회 의결사항 등을 필요 시 적극 설명하고 있으며 당사의 외국인 주주는 의결권 행사에 어려움을 표하고 있지 않는 것으로 파악하고 있습니다. 추후 외국인 주주가 이해 가능한 수준의 소집통지도 시행될 수 있도록 적극 검토하겠습니다.

최근 3년간 주주총회 개최 현황 및 세부사항은 다음과 같습니다.

▷ (표 1-①-1) 공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회 개최 내역

구 분	56기 정기주주총회	2023년 임시주주총회	55기 정기주주총회	54기 정기주주총회
소집결의일	2023년 2월 14일	2022년 12월 7일	2022년 2월 16일	2021년 2월 17일
소집공고일	2023년 2월 14일	2023년 1월 3일	2022년 2월 16일	2021년 2월 17일
주주총회개최일	2023년 3월16일(목)	2023년 1월18일(수)	2022년 3월17일(목)	2021년 3월18일(목)
공고일과 주주총회일 사이 기간	주총 28일 전	주총 14일 전	주총 28일 전	주총 28일 전

구 분		56기 정기주주총회	2023년 임시주주총회	55기 정기주주총회	54기 정기주주총회
개최장소/지역		본사/ 서울시 강동구	본사/ 서울시 강동구	본사/ 서울시 강동구	본사/ 서울시 강동구
주주총회 관련사항 주주통보 방법		소집통지서 발송, 전자공시시스템공시	소집통지서 발송, 전자공시시스템공시	소집통지서 발송, 전자공시시스템공시	소집통지서 발송, 전자공시시스템공시
외국인 주주가 이해가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법		N.A	N.A	N.A	N.A
세 부 사 항	이사회 구성원 출석여부	7명 전원출석	7명 전원출석	7명 전원출석	7명 전원출석
	감사 또는 감사위원 출석여부	3명 전원출석	3명 전원출석	3명 전원출석	3명 전원출석
	주주발언 주요내용	1) 발언주주: 없음	1) 발언주주: 없음	1) 발언주주: 없음	1) 발언주주: 없음

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

## (2) 주주의 의결권 행사

당사는 주주총회 집중일 이외의 날에 주주총회를 개최 하며, 전자적 방법에 의한 의결권 행사 제도 도입을 통해 주주의 적법한 권리 행사 및 주주친화경영을 위하여 힘쓰고 있습니다.

주주총회에 대한 공정하고 적시성 있는 정보제공을 위하여 국내외 의결권 자문기관으로 안건에 대한 충분한 설명을 제공하고 있으며, 의결권 대리행사 권유 및 전자투표 도입을 통해 주주의 의결권 행사가 보다 용이하게 이루어질 수 있도록 하였습니다.

▷ (표 1-②-1) 공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회를 집중일 이외의 날에 개최하였는지 여부

구 분	제56기 주주총회	2023년 임시주주총회	제55기 주주총회	제54기 주주총회
정기주주총회 집중일	2023년 3월 24,30,31일	N.A	2022년 3월 25,30,31일	2021년 3월 26,30,31일
정기주주총회일	2023년 3월16일(목)	2023년 1월18일(수)	2022년 3월17일(목)	2021년 3월18일(목)
정기주주총회 집중일 회피 여부	예	N.A	예	예
서면투표 실시여부	아니오	아니오	아니오	아니오
전자투표 실시여부	예	예	예	예
의결권 대리행사 권유여부	예	예	예	예

당사는 서면투표제를 채택하고 있지 않으나, 주주들이 의결권을 보다 용이하게 행사할 수 있도록 2021년 2월 17일 이사회 결의를 통해 전자투표제도(상법 제368조의4)를 채택 하였고, 2021년 3월 18일 개최한 제54기 정기주주총회부터 전자투표제도를 시행 하였습니다. 또한, 당사는 주주에게 직접 교부하거나 우편, 모사전송, 전자우편에 의한 방법으로 의결권 대리행사를 권유하고 있습니다.

공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 개최된 주주총회의 안건별 찬반비율, 구체적 표결결과 내역은 다음과 같습니다.

▷ (표 1-②-2)

정기		제55기 주주총회			2022년 3월 17일	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) <sup>1)</sup>	①중 의결권 행사 주식수(A) <sup>2)</sup>	찬성 주식수(B) (비율, %) <sup>3)</sup>
						반대 기권 등 주식수(C) (비율, %) <sup>4)</sup>
제1호 의안	보통	제55기 (‘21.1.1~’21.12.31) 재무제표 승인의 건	가결	195,565,000	117,013,820	102,217,389 (87.4%)
						14,796,431 (12.6%)
제2호 의안	보통	사외이사 문일 선임의 건	가결	195,565,000	117,013,820	115,986,104 (99.1%)
						1,027,716 (0.9%)
제2호 의안	보통	사외이사 최정현 선임의 건	가결	195,565,000	117,013,820	116,942,521 (99.9%)
						71,299 (0.1%)
제3호 의안	보통	감사위원회 위원 선임의 건	가결	158,842,108	80,290,928	79,268,473 (98.7%)
						1,022,455 (1.3%)
제4호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	195,565,000	117,013,820	116,919,362 (99.9%)
						94,458 (0.1%)

1) 총 발행주식수 196,000,000주 - 삼성화재 435,000주 (공정거래법 제11조에 의거 보험회사의 의결권 제한)  
감사, 감사위원 선임 안건은 주주 개인 별 3% 의결권 제한된 수식 수를 추가 제외한 주식수 기재

2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A)×100

4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) × 100

임시		2023년 임시주주총회			2023년 1월 18일	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) <sup>1)</sup>	①중 의결권 행사 주식수(A) <sup>2)</sup>	찬성 주식수(B) (비율, %) <sup>3)</sup>
						반대 기권 등 주식수(C) (비율, %) <sup>4)</sup>
제1호 의안	보통	이사 선임의 건	가결	195,565,000	132,100,768	131,686,237 (99.7%)
						414,531 (0.3%)

1) 총 발행주식수 196,000,000주 - 삼성화재 435,000주 (공정거래법 제11조에 의거 보험회사의 의결권 제한)

2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A)×100

4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) × 100

정기		제56기 주주총회			2023년 3월 16일		
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) <sup>1)</sup>	①종 의결권 행사 주식수(A) <sup>2)</sup>	찬성 주식수(B) (비율, %) <sup>3)</sup>	
						반대 기권 등 주식수(C) (비율, %) <sup>4)</sup>	
제1호 의안	보통	제56기 (‘22.1.1~’22.12.31) 재무제표 승인의 건	가결	195,565,000	132,463,143	98,039,589 (74.0%)	
						34,423,554 (26.0%)	
제2호 의안	제2-1호	보통	사내이사 현건호 선임의 건	가결	195,565,000	132,463,143	132,060,333 (99.7%)
							402,810 (0.3%)
	제2-2호	보통	사외이사 김용대 선임의 건	가결	195,565,000	132,463,143	132,384,047 (99.9%)
							79,096 (0.1%)
제3호 의안	보통	감사위원회 위원 선임의 건	가결	155,981,416	92,879,559	92,828,898 (99.9%)	
						50,661 (0.1%)	
제4호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	195,565,000	132,463,143	132,393,330 (99.9%)	
						69,813 (0.1%)	

1) 총 발행주식수 196,000,000주 - 삼성화재 435,000주 (공정거래법 제11조에 의거 보험회사의 의결권 제한) 감사, 감사위원 선임 안건은 주주 개인 별 3% 의결권 제한된 수식 수를 추가 제외한 주식수 기재

2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A)×100

4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) × 100

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

### (3) 주주제안

상법 제542조의 6에 따라, 6개월 전부터 계속하여 발행주식총수(의결권 없는 주식 제외)의 0.5% 이상에 해당하는 주식을 보유한 주주는 직전 연도 정기주주총회 일자의 6주 전까지 서면 또는 전자문서로 이사 선임 등의 사항을 주주총회 목적사항으로 제안할 수 있습니다.

이사회는 주주제안의 내용이 법령 또는 정관을 위반하거나 상법 시행령 제12조에서 정하는 주주제안 거부 사유에 해당하는 경우를 제외하고는 이를 주주총회의 목적사항으로 하여야 합니다.

당사 홈페이지 고객의 소리 및 우편, 팩스 등을 통하여 주주 제안사항을 전달 할 수 있으며 주주가 제안한 의안은 주주 여부 확인 및 안건에 대한 법률검토 등을 거친 후 상법 요건에 부합할 경우, 이사회 결의를 거쳐, 주주총회 의안으로 상정 됩니다. 주주제안과 관련한 절차는 당사 홈페이지에 안내하고 있습니다.

<https://www.samsungengineering.co.kr/kr/ir/shareholders-meeting>

현재까지 당사 주주총회에서 주주제안 및 기관투자자의 공개서한은 없습니다.

▷ (표 1-③-1) 공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주 제안 내역 및 이행상황

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

▷ (표 1-③-2) 공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 기관 투자자의 수탁자책임 이행활동의 일환으로 제출된 공개서한의 주요 내용 및 처리현황

발송일자	주체	주요 내용	회신 일자	회신 주요 내용
해당 사항 없음				

당사는 정관 제21조에 명시된 고의적 방해를 위한 언동을 제외하고는 주주가 자유롭게 질의하고 발언할 수 있도록 하고 있습니다. 주주총회 진행 시 상장회사협의회에서 제공하는 주주총회 시나리오 예시 등을 참고하여 주주총회를 운영하며 참석한 주주들이 자유롭게 질의할 수 있도록 하고, 질의한 내용에 대하여 상세히 답변하고 있습니다.

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

#### **(4) 주주환원**

당사는 정관 근거에 따라 금전과 주식으로 이익의 배당을 할 수 있습니다. 이익의 배당을 주식으로 하는 경우 회사가 수종의 주식을 발행한 때에는 주주 총회의 결의로 그와 다른 종류의 주식으로도 배당을 할 수 있습니다. 또한 당사는 사업연도 중 1회에 한하여 6월 30일을 기준일로 하여 이사회 결의로써 금전으로 주주에게 중간배당을 할 수 있습니다. 정기배당 및 중간배당은 매 결산기말 또는 중간배당 기준일 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급합니다.

주식배당을 실시하는 경우 보통주식에 대하여는 보통주식을, 우선주식에 대하여는 동일한 조건의 우선주식을 각 그 소유주식 비율에 따라 발행하는 것을 원칙으로 합니다. (보고서 제출일 현재 기준 당사가 발행한 우선주식 없음)

당사는 다음의 항목을 종합적으로 고려하는 주주환원 정책을 보유하고 있습니다.

- 내부유보를 통한 동종사 수준의 재무 구조 달성 (부채비율 정상수준 회복)
- 미래 성장을 위한 투자
- 주주가치 제고를 위한 배당 (자사주 매입/소각 포함)

당사는 과거 대규모 적자 발생으로 상법 제 462조(이익의 배당)상 배당가능이익을 충족하지 못해 2019년까지 배당이 없었습니다. 이후 2020년, 2021년, 2022년 배당가능이익을 달성하였으며, 향후 이익잉여금 발생시 상기 항목을 종합적으로 고려하여 결정 할 것 입니다. 현재 주주환원정책을 안내하고 있지 않지만, 향후 주주의 권리를 보다 강화할 수 있는 합리적 방안에 대해 지속 검토할 것이며, 주주들이 배당을 포함한 주주환원 정책을 충분히 안내 받도록 하겠습니다.

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

## (5) 배당

당사는 과거 주주이익 극대화를 위해 2012년까지 배당을 지급하였으나, 2013년과 2015년 대규모 적자 발생으로 인하여 상법 제 462조(이익의 배당)상 배당가능이익을 충족하지 못해 2019년까지 배당을 지급하지 못하였습니다.

2020년, 2021년, 2022년 배당가능이익을 달성하였으며, 향후 이익잉여금 발생 시 아래 항목을 종합적으로 고려하여 결정할 것 입니다.

- 내부유보를 통한 동종사 수준의 재무 구조 달성 (부채비율 정상수준 회복)
- 미래 성장을 위한 투자
- 주주가치 제고를 위한 배당 (자사주 매입/소각 포함)

최근 3개 사업연도 당사 배당 내역은 없습니다.

(표 1-⑤-1) 최근 3개 사업연도별 주주환원 현황

사업연도	결산월	주식종류	주식배당	현금배당				
				주당배당금 <sup>1)</sup>	총 배당금	시가배당률 <sup>2)</sup>	배당성향 <sup>3)</sup>	
							연결기준	개별기준
해당 사항 없음								

## 2. 주주의 공평한 대우

### (핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우

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

(세부원칙 2-①) 기업은 주주의 의결권이 침해되지 않도록 하여야 하며, 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히 그리고 공평하게 제공하여야 한다.

### (1) 주식 발행 현황

당사가 정관상 발행 가능한 주식 총수는 300,000,000주 (1주의 금액: 5,000원) 이며, 현재 당사의 주식 발행 현황은 보통주 196,000,000주로 우선주 발행은 없습니다. 또한 종류주주총회 실시 내역도 없습니다. 당사의 주식 발행 현황은 다음과 같습니다.

▷ (표 2-①-1) 주식발행 현황

구분		발행가능주식수(주) <sup>1)</sup>	발행주식수(주) <sup>2)</sup>	발행비율 <sup>3)</sup>	비고
보통주		300,000,000	196,000,000	65.3%	-
종류주	우선주		-		-

1) 기준일 현재 수권주식수(정관상의 주식수)

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

3) 발행주식수/발생가능주식수 \* 100 (소수점 3자리에서 반올림)

당사는 모든 주주에게 1주 1의결권을 인정하고 있으며, 주주의 고유 권한인 의결권이 침해되지 않도록 상법 및 관련 법령이 정하는 바에 따라 주주의 공평한 의결권 보장을 위해 적극 노력하고 있습니다.

### (2) IR 개최 현황

당사는 매 분기 애널리스트 및 기관 투자자 대상 실적간담회 컨퍼런스 콜을 개최하고 있습니다. 또한 국내외 투자자 등을 대상으로 Non-Deal Roadshow 실시 및 증권사 주최 컨퍼런스 참여, 방문 투자자 미팅 등 수시 IR 활동을 통해 주주 및 잠재 투자자와 소통 하고 있으며, 주요 내역은 아래와 같습니다.

▷ (표 2-①-2) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주요 IR, 컨퍼런스콜, 주주와의 대화 개최 내역

일자	대상	형식	주요 내용	비고
2022.01.27	애널리스트 및 기관투자자	컨퍼런스콜	'21년 4분기 실적발표	
2022.02.08	국내 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2022.02.11	해외 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	

일자	대상	형식	주요 내용	비고
2022.02.16	해외 기관투자자	컨퍼런스	실적 및 경영현황	
2022.04.26	애널리스트 및 기관투자자	컨퍼런스콜	'22년 1분기 실적발표	
2022.05.09	국내 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2022.05.23	해외 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2022.06.20	해외 기관투자자	컨퍼런스	실적 및 경영현황	
2022.06.23	해외 기관투자자	컨퍼런스	실적 및 경영현황	
2022.07.27	애널리스트 및 기관투자자	컨퍼런스콜	'22년 2분기 실적발표	
2022.08.04	국내 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2022.08.19	해외 기관투자자	컨퍼런스	실적 및 경영현황	
2022.08.23	해외 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2022.10.28	애널리스트 및 기관투자자	컨퍼런스콜	'22년 3분기 실적발표	
2022.11.01	해외 기관투자자	컨퍼런스	실적 및 경영현황	
2022.11.07	국내 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2022.11.16	해외 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2023.01.31	애널리스트 및 기관투자자	컨퍼런스콜	'22년 4분기 실적발표	
2023.02.07	국내 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2023.02.23	해외 기관투자자	컨퍼런스	실적 및 경영현황	
2023.04.27	애널리스트 및 기관투자자	컨퍼런스콜	'23년 1분기 실적발표	
2023.05.09	국내 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2023.05.10	해외 기관투자자	NDR	실적 및 경영현황	
2023.05.25	해외 기관투자자	컨퍼런스	실적 및 경영현황	

### (3) 기업정보 공개 현황

당사는 개별 IR 담당자의 메일 주소는 별도로 제공하고 있지 않으나, 대표번호를 통해 IR 담당자와 상시 연결이 가능하며 홈페이지를 통한 문의사항에 대해서도 성실히 답변하고 있습니다.

- 전화: 02-2053-3000

- 홈페이지(국문): <http://www.samsungengineering.co.kr/kr/index>

당사는 외국인 주주를 위해 홈페이지 내 영문 서비스를 제공하고 있으며, 주요 경영사항에 대해 영문 공시를 제출하고 있습니다. 홈페이지 내 영문서비스를 통해 재무정보, IR자료 등 주요 경영사항에 대한 정보를 제공함으로써 외국인 주주의 편의와 이해를 돕고 있습니다. 또한, 홈페이지를 통해 외국인 주주가 회사와 용이하게 의사 소통을 할 수 있도록 하고 있습니다.

- 홈페이지(영문): <https://www.samsungengineering.co.kr/en/>

▷ (표 2-①-3) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 영문공시 내역  
(기업이 직접 작성하여 거래소 전자공시시스템(KIND)을 이용하여 제출한 영문공시)

공시일자	공시제목(영문)	주요내용(한글)
2022.01.03	Conclusion of Single Sales Contract or Supply Contract	계약체결 공시
2022.01.20	Prior Notice on Disclosure of Final Earnings	결산실적공시예고(안내공시)
2022.01.27	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	연결재무제표기준영업(잠정)실적
2022.02.11	Conclusion of Single Sales Contract or Supply Contract	계약체결 공시
2022.02.17	Decision on Calling Shareholders' Meeting	주주총회소집결의
2022.03.18	Outcome of Annual Shareholders' Meeting	정기주주총회결과
2022.04.20	Prior Notice on Disclosure of Final Earnings	결산실적공시예고(안내공시)
2022.04.27	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	연결재무제표기준영업(잠정)실적
2022.06.23	Conclusion of Single Sales Contract or Supply Contract	계약체결 공시
2022.06.23	Conclusion of Single Sales Contract or Supply Contract	계약체결 공시
2022.06.29	Material Business Matters Related to Investment Decisions	투자판단관련 주요경영사항
2022.07.13	Conclusion of Single Sales Contract or Supply Contract	계약체결 공시
2022.07.18	Court Ruling or Decision on Lawsuit, etc. (Claim of over Certain Amount)	소송등의판결·결정(일정금액 이상의 청구)
2022.07.20	Prior Notice on Disclosure of Final Earnings	결산실적공시예고(안내공시)
2022.10.21	Prior Notice on Disclosure of Final Earnings	결산실적공시예고(안내공시)
2022.10.28	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	연결재무제표기준영업(잠정)실적
2022.12.09	Decision on Calling Shareholders' Meeting	주주총회소집결의
2022.12.12	Entering into Single Sales or Supply Contract(Voluntary Disclosure)	계약체결 공시(자율공시)
2023.01.25	Prior Notice on Disclosure of Final Earnings	결산실적공시예고(안내공시)
2023.01.31	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	연결재무제표기준영업(잠정)실적
2023.02.17	Decision on Calling Shareholders' Meeting	주주총회소집결의

공시일자	공시제목(영문)	주요내용(한글)
2023.03.17	Outcome of Annual Shareholders' Meeting	정기주주총회결과
2023.04.12	[Updated]Conclusion of Single Sales Contract or Supply Contract	계약정정 공시
2023.04.20	Prior Notice on Disclosure of Final Earnings	결산실적공시예고(안내공시)
2023.04.27	Report on Business Performance according to Consolidated Financial Statements (Fair Disclosure)	연결재무제표기준영업(잠정)실적

공시 대상 기간 연도 개시시점부터 공시 서류 제출일 현재까지 공정 공시 내역은 아래와 같습니다.

▷ (표 2-①-4) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 공정공시 내역 (거래소 전자공시시스템(KIND)을 이용하여 제출한 공정공시)

공시일자	공시제목	주요 내용
2022.01.27	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 4분기 잠정실적
2022.01.27	연결재무제표 기준 영업실적 등에 대한 전망(공정공시)	2022년 연간 매출액, 영업이익, 수주 전망
2022.01.27	장래사업 경영계획(공정공시)	투자계획 등
2022.04.26	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 1분기 잠정실적
2022.07.27	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 2분기 잠정실적
2022.10.28	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 3분기 잠정실적
2023.01.31	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 4분기 잠정실적
2023.01.31	연결재무제표 기준 영업실적 등에 대한 전망(공정공시)	2023년 연간 매출액, 영업이익, 수주 전망
2023.04.27	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2023년 1분기 잠정실적

당사는 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 불성실공시법인 지정 내역이 없습니다.

▷ (표 2-①-5) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 불성실 공시법인 지정여부 및 그 내역 등

불성실 공시유형	지정일	지정사유	부과 벌점	제재금	지정 후 개선노력 등
해당 사항 없음					

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

#### (4) 내부통제 장치 현황

당사는 이사회 규정 제 4장에 '이사와 회사간의 거래'를 이사회 결의사항으로 정하고 있으며, 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위해 내부거래 검토 프로세스를 운영하고 있습니다.

이에 따라, 당사가 계열회사와 매입 거래하는 모든 내부거래에 대해서는 관련 절차에 따라 거래적정성을 검토하고, 거래규모에 따라 유관 부서의 사전 합의를 받도록 하고 있습니다.

특히, 당사는 사외이사로 구성된 내부거래위원회(이하 '위원회')를 설치하여 위원회 운영규정 제9조에 따라 공정거래법상 50억 이상 대규모내부거래에 대하여 동 위원회에서 사전 심의 및 의결토록 하고 있습니다. 그 외 50억 미만의 내부거래에 대해서도 중요하다고 판단될 시에는 해당 거래를 위원회에 안건을 상정하여 심의를 받도록 하고 있습니다.

또한, 위원회는 분기별로 계열회사와의 대규모내부거래 현황에 대해 보고 받고, 세부현황에 대한 자료 조사를 요청할 수 있으며, 법령 및 회사 규정에 위반되는 내부거래에 대하여 이사회에 시정 조치를 건의할 수 있습니다.

당사는 상법 제542조의 9항에 의거하여 최대주주 및 그의 특수관계인 (주요주주) 과 일정규모 이상의 거래를 하는 경우 연간 거래한도를 정하여 포괄적으로 이사회 사전 의결 받고 있습니다. 또한 매 분기 대상회사와 예상되는 모든 거래에 대하여 검토하여 증액이 필요한 경우 이사회에서 최대주주 등과의 거래한도 추가 승인 의결을 받고 있습니다.

#### ① 담보 및 보증 내역

공시서류 작성기준일 현재 지배주주 등 이해관계자에게 제공한 담보 및 보증 내역은 다음과 같습니다.

#### □ 차입보증

회사명	채권자	담보 및 보증금액 (백만원)	거래내역(백만원)			보증기간
			기초	증감	기말	
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	United Overseas Bank (Thai) Public Company Limited	12,831	-	12,831	12,831	2022.11.01 ~ 2023.10.31

회사명	채권자	담보 및 보증금액 (백만원)	거래내역(백만원)			보증기간
			기초	증감	기말	
Samsung Engineering America Inc.	Citi Bank, New York Branch	27,374	-	-	-	2022.12.14 ~ 2023.12.14
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	United Overseas Bank (Thai) Public Company Limited	18,330	5,499	12,281	17,780	2022.01.05 ~ 2023.01.05
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Citi Bank, Dubai Branch	20,530	-	-	-	2022.02.28 ~ 2023.02.28
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Citi Bank, Dubai Branch	22,811	-	-	-	2022.03.24 ~ 2023.03.24
Samsung Engineering America Inc.	Woori Bank, New York Branch	9,125	-	-	-	2022.04.15 ~ 2023.04.14
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	The Export-Import Bank of Korea	38,019	38,019	-	38,019	2021.12.21 ~ 2023.03.19
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	The Hongkong Shanghai Banking Corporation Limited (Bankok Branch)	36,660	-	36,660	36,660	2022.11.01 ~ 2023.10.31
Samsung Engineering (Malaysia) SDN. BHD.	Standard Chartered Bank, Malaysia	14,611	-	48	48	2022.05.19 ~ 2023.05.19
합계		200,291	43,518	61,820	105,338	

※ 원화 환산시 기준환율은 2022년 12월 31일 최초 고시 매매기준환율 적용

□ 지급보증

회사명	채권자	담보 및 보증금액 (백만원)	거래내역(백만원)			보증기간
			기초	증감	기말	
Muharrag Wastewater Services Company W.L.L.	Muharrag STP Company BSC	39,286	-	-	-	2011.08.16 ~ 2040.10.02
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	United Overseas Bank (Thai) Public Company Limited	323,162	153,788	- 123,284	30,504	2017.08.11 ~ 2025.09.29
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Jubail United Petrochemical Company	375,494	-	-	-	2018.01.03 ~ 2023.09.30

회사명	채권자	담보 및 보증금액 (백만원)	거래내역(백만원)			보증기간
			기초	증감	기말	
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	Thai Oil Public Company Limited	458,471	-	-	-	2018.10.16 ~ 2023.08.31
TTSJV W.L.L.	THE BAHRAIN PETROLEUM COMPANY (B.S.C.)	1,960,040	-	-	-	2018.12.10 ~ 2026.06.25
PSS Netherlands B.V	Thai Oil Public Company Limited	632,990	-	-	-	2018.12.14 ~ 2023.08.31
PSS Netherlands B.V	Thai Oil Public Company Limited	217,721	-	-	-	2018.12.14 ~ 2023.08.31
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	United Overseas Bank (Thai) Public Company Limited	18,330	1,196	-1,030	166	2019.04.15 ~ 2023.09.29
Samsung Engineering (Malaysia) SDN. BHD.	HSBC Bank Malaysia Bhd	28,431	28,431	-	28,431	2022.10.14 ~ 2023.10.13
Samsung Engineering (Malaysia) SDN. BHD.	Sarawak Shell Berhad	268,133			-	2022.07.01 ~ 2025.11.04
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Jubail United Petrochemical Company	39,353	-	-	-	2019.12.19 ~ 2023.09.30
Samsung Engineering Hungary Ltd.	건설공제조합	2,796			2,796	2022.09.29 ~ 2023.07.31
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Saudi Arabian Oil Company	2,099,559	-	-	-	2020.01.23 ~ 2023.04.30
Samsung Ingenieria Manzanillo S.A. De C.V.	PTI INFRAESTRUCTURA DE DESARROLLO	2,641,450	-	-	-	2020.11.16 ~ 2024.02.06
Asociados Constructores DBNR, S.A. de C.V.	PTI INFRAESTRUCTURA DE DESARROLLO	1,981,154	-	-	-	2020.11.16 ~ 2024.02.06
Samsung Ingenieria Manzanillo S.A. De C.V.	Liberty Specialty Markets Hong Kong Limited	507,753	373,710	-143,212	230,498	2020.11.17 ~ 2024.06.17
Samsung Ingenieria DUBA S.A. de C.V.	Liberty Specialty Markets Hong Kong Limited	380,860	280,316	-106,432	173,884	2020.11.17 ~ 2024.06.17
Samsung Ingenieria	ASEGURADORA	253,877	253,877	-	253,877	2022.02.15 ~

회사명	채권자	담보 및 보증금액 (백만원)	거래내역(백만원)			보증기간
			기초	증감	기말	
Manzanillo S.A. De C.V.	ASERTA, S,A. DE C.V.					2024.05.06
Samsung Ingenieria DUBA S.A. de C.V.	ASEGURADORA ASERTA, S,A. DE C.V.	190,430	190,430	-	190,430	2022.02.15 ~ 2024.05.06
Samsung Ingenieria Manzanillo S.A. De C.V.	DORAMA, INSTITUCION DE GARANTIAS S.A.	63,819	63,819	-2,244	61,575	2020.11.18 ~ 2024.06.18
Samsung Ingenieria Manzanillo S.A. De C.V.	SOFIMEX, INSTITUCION DE GARANTIAS, S.A.	190,058	190,058	-3,807	186,251	2020.11.18 ~ 2024.06.18
Samsung Ingenieria DUBA S.A. de C.V.	DORAMA, INSTITUCION DE GARANTIAS S.A.	47,870	47,870	-1,684	46,186	2020.11.18 ~ 2024.06.18
Samsung Ingenieria DUBA S.A. de C.V.	SOFIMEX, INSTITUCION DE GARANTIAS, S.A.	142,560	142,560	-2,855	139,705	2020.11.18 ~ 2024.06.18
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	PTT Global Chemical Public Company Limited	87,960	-	-	-	2020.11.23 ~ 2023.02.23
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	PTT Global Chemical Public Company Limited	33,856	-	-	-	2020.11.23 ~ 2023.02.23
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Saudi British Bank	1,162,166	933,749	228,417	1,162,166	2022.11.30 ~ 2023.11.30
Samsung Project Management Inc.	서울보증보험	31,803	-	31,803	31,803	2022.11.30 ~ 2025.06.30
Samsung Project Management Inc.	Volta Energy Solutions Canada Inc.	318,029	-	-	-	2022.11.03 ~ 2025.05.31
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	The Export-Import Bank of Korea	134,986	134,986	-	134,986	2021.10.26 ~ 2025.07.26
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	The Export-Import Bank of Korea	77,617	77,617	-	77,617	2021.11.28 ~ 2025.08.27
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	The Export-Import Bank of Korea	6,227	-	6,227	6,227	2014.03.28 ~ 2023.01.31
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	The Export-Import Bank of Korea	40,496	-	40,496	40,496	2022.06.16 ~ 2025.08.27

회사명	채권자	담보 및 보증금액 (백만원)	거래내역(백만원)			보증기간
			기초	증감	기말	
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Saudi Arabian Oil Company	1,349,856	-	-	-	2021.11.28 ~ 2025.08.27
Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	United Overseas Bank (Thai) Public Company Limited	41,821	32,093	-7,913	24,180	2021.01.21 ~ 2024.08.23
Samsung Engineering (Malaysia) SDN. BHD.	Sarawak Petchem SDN. BHD.	386,188	-	-	-	2021.02.28 ~ 2025.03.31
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Advanced Polyolefins Industry Company	688,370	-	-	-	2021.05.03 ~ 2024.06.02
Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	Bank Al-Jazira	-	11,710	-11,710	-	2021.06.30 ~ 2022.06.30
합계		17,222,972	2,916,210	-97,228	2,821,778	

※ 원화 환산시 기준환율은 2022년 12월 31일 최초 고시 매매기준환율 적용

## ② 자금대여 내역

공시서류 작성기준일 현재 대주주 등 특수관계인에 대한 자금대여 내역은 다음과 같습니다.

종류	회사명	기간	이자율	목적	금액(백만원)	
					최초	잔액
대여	Muharraq Holding Company 1 Ltd.	2011.07.18 ~ 2024.10.31	0%	운영 자금	30,298	12,282

※ 잔액의 원화 환산시 기준환율은 보고기간말 최초 매매기준환율 적용

## ③ 매출

당사가 2022년 중 당사의 영업활동과 관련하여 대주주 등 이해관계자를 대상으로 매출 인식한 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명	매출(백만원)
국내계열회사	삼성전자(주)	3,283,465
	삼성디스플레이(주)	129,293
	삼성바이오로직스(주)	598,054
	삼성에스디아이(주)	6,130
	삼성전기(주)	25,689

구분	회사명	매출(백만원)
	기타	1,082
	소계	4,043,713
해외계열회사 (종속기업)	SEA Construction LLC	6,952
	Samsung Project Management Inc.	7,213
	Samsung Engineering Hungary Ltd.	24,921
	Samsung Engineering India Private Ltd.	5,043
	Samsung Engineering (Thailand) Co., Ltd.	2,089
	Samsung Engineering Construction (Shanghai) Co., Ltd.	74
	Samsung Saudi Arabia Co., Ltd.	515
	Samsung Ingenieria Manzanillo S.A. De C.V.	534,585
	Samsung Ingenieria DUBA S.A. De C.V.	1,166
	소계	582,558
합계		4,626,271

**(세부원칙 2-③) 기업은 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과 같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동에 있어 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주 보호 방안을 강구하여야 한다**

당사는 보고서 제출일 현재 기준, 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등에 대한 계획이 없습니다. 향후 구체적인 계획 수립 시, 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위한 방안을 강구하여 공유할 예정입니다.

또한, 당사는 환경(Environmental), 사회(Social), 지배구조(Governance) 등 영역에서 지속가능경영을 추진하고 주주가치를 제고하기 위해 2022년 3월 17일부터 ESG위원회를 설치·운영하고 있으며, 위원회 내 사외이사를 주주권익보호 담당 위원으로 선임하여 이사회와 외부 이해관계자간의 소통 역할을 담당하도록 하고 있습니다.

앞으로도 당사는 다양한 주주가치 제고 방안을 검토하고, 소액주주 및 반대주주의 권리가 최대한 보장될 수 있도록 노력을 지속할 계획입니다.

## IV. 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. 이사회 기능

#### (1) 이사회 기능 수행

당사 이사회는 회사경영의 중요한 사안을 다각적으로 분석하여 전략적인 의사결정을 내리고, 독립적으로 감독하는 기업운영의 중심으로서, 정관 및 이사회 운영규정을 준수하며, 일정한 업무를 이사회 내 위원회에 위임함으로써 의사결정의 전문성 제고와 더불어 감독기능의 효과적인 수행을 하고 있습니다.

#### 가. 이사회 심의 의결사항

이사회는 법령 또는 정관이 규정하고 있는 사항, 주주총회를 통해 위임 받은 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결하고 있으며, 경영진의 업무를 감독하고 있습니다. 이사회 규정 제13조에 따라 이사회에 부의할 사항은 다음과 같습니다.

##### 1. 주주총회 의안에 관한 사항

- 1) 주주총회 소집의 결정
- 2) 정관 변경의 결정
- 3) 재무제표 및 영업보고서의 승인
- 4) 자본감소의 결의
- 5) 영업의 중요한 전부 또는 중요한 일부의 양도, 양수, 임대 등
- 6) 회사의 해산, 합병, 분할
- 7) 이사의 선출 및 해임
- 8) 감사위원회위원의 선출 및 해임

- 9) 이사의 보수한도
- 10) 주식의 소각
- 11) 주식배당의 결의
- 12) 회사의 영업 전부 또는 중요한 일부의 양도 및 회사의 영업에 중대한 영향을 미치는 다른 회사의 영업 전부 또는 일부의 양수
- 13) 영업 전부의 임대 또는 경영위임, 타인과 영업의 손익 전부를 같이 하는 계약, 기타 이에 준할 계약의 체결이나 변경 또는 해약
- 14) 주식의 액면미달발행
- 15) 이사의 회사에 대한 책임의 감면
- 16) 주식의 분할
- 17) 주식의 포괄적 교환, 주식의 포괄적 이전
- 18) 주식매수선택권 부여 및 취소의 결정
- 19) 기타 주주총회에 부의할 의안

## 2. 경영에 관한 사항

- 1) 대표이사의 임명
- 2) 이사와 회사간의 거래
- 3) 동업 타사의 임원 겸임 등 이사의 겸임
- 4) 자기자본(이 규정에서 "자기자본"이란 최근 사업년도말 자산총액에서 부채총액을 공제한 금액에 최근 사업년도말 경과 후 부의사항 대상사유 발생일까지의 자본금 및 자본잉여금의 증감액을 가감하여 산정하며, 위와 같이 산정된 자기자본이 자본금 미만인 경우 자본금을 자기자본으로 본다. 이하 같다)의 100분의 5이상의 자금 차입 및 자기자본의 100분의 2.5이상의 담보제공, 채무보증에 관한 사항 등 중요한 사항(기간 연장은 제외함)
  - 담보 : 타인을 위하여 담보를 제공하는 경우에 한함
  - 채무보증 : 입찰, 계약, 하자, 차액보증 등의 이행보증과 납세보증은 제외함
- 5) 준비금의 자본전입
- 6) 이사회 내 위원회의 설치, 운영 및 폐지
- 7) 감사위원회 위원을 제외한 이사회 내 위원회 위원의 선임 및 해임

- 8) 이사회 운영규정 및 이사회내 위원회(감사위원회, 사외이사후보추천위원회 등) 운영규정 제정 및 개폐
  - 9) 중요한 소송의 화해에 관한 사항
  - 10) 중요한 투자에 관한 사항
    - 자기자본의 100분의 5 이상에 상당하는 신규시설투자 등 중요한 사항
    - 자기자본의 100분의 2.5 이상의 타 법인 출자 및 처분 등 중요한 사항
    - 최근 사업년도 말 자산총액의 100분의 2.5 이상의 유형자산의 취득 또는 처분
  - 11) 상법 제542조의9 제5항에 근거하여 회사가 경영하는 업종에 따른 일상적인 거래로서 주요주주 등의 이해관계자와의 거래총액의 범위 승인사항
  - 12) 이사회 내 위원회의 결의사항에 대한 재결의
    - 단, 감사위원회 결의사항 및 사외이사후보추천위원회 결의사항은 제외
  - 13) 준법지원인 임면 및 준법통제기준의 개폐
  - 14) 간이합병, 간이분할합병, 소규모합병 및 소규모분할합병, 간이주식 교환, 소규모주식교환의 결정
  - 15) 흡수합병 또는 신설합병의 보고 및 합병종료, 분할합병종료, 분할 종료의 공고
3. 재무에 관한 사항
- 1) 신주발행에 관한 사항
  - 2) 자기주식의 취득 및 처분에 관한 사항
  - 3) 일반사채의 발행
  - 4) 전환사채의 발행
  - 5) 교환사채의 발행
  - 6) 신주인수권부 사채의 발행
  - 7) 신종사채의 발행
  - 8) 주권등의 액면분할, 병합
4. 기타사항
- 1) 1억원 이상의 기부 등에 관한 사항
  - 2) 기타 법령 또는 정관에 정한 사항, 주주총회에서 위임 받은 사항 및 대표이사가

필요하다고 인정하는 사항

위와 같이 중요한 경영사항, 1억원 이상 기부에 관한 사항 등 관련법상 의무화된 사항 이외의 사항에 대해서도 이사회에서 심의, 의결함으로써 이사회를 중심으로 한 투명하고 책임 있는 회사 경영을 도모하고 있습니다.

## 나. 이사회 권한 위임

이사회는 법령으로 달리 정해진 경우를 제외하고는, 정관 제30조의2 및 이사회 규정 제15조의2에 따라 이사회 결의로 이사회 내 위원회를 설치하고 권한과 운영 등에 관한 사항을 정하여 권한을 위임할 수 있습니다.

위원회가 결의한 사항은 각 이사에게 통지되며, 각 이사는 필요하다고 판단되는 경우 통지일로부터 2일 이내에 이사회 소집을 요구하여 위원회가 결의한 사항을 다시 결의할 수 있습니다.

이사회가 결정한 사항 등에 대한 업무집행은 대표이사가 총괄하여 사내조직이 수행하고 있습니다. 당사는 이사회 지원 담당 부서와 사외이사 지원 조직 운영을 통하여 이사회에 원활한 활동을 지원하고 의사결정의 전문성과 신속성을 도모하기 위한 이사회 내 위원회를 운영하여 당사의 이사회가 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행할 수 있도록 하고 있습니다. 이사회 내 각 위원회에 대한 위임 관련 사항은 하단의 'IV. 이사회 - 5. 이사회 내 위원회'를 참고하여 주시기 바랍니다.

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

## (2) 최고경영자 승계

### 1. 최고경영자 승계정책의 수립 및 운영

당사는 최고 경영자 승계에 관한 정책 수립과 절차 등을 「최고경영자 승계에 관한 원칙」으로 정하여 운영하고 있습니다.

최고경영자는 상법 등 법령상 결격사유가 없으며, 사업경험과 지식이 풍부하여 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 보직을 관리하는 준비과정을 상시 운영하고 있습니다. 특히 갑작스러운 경영환경 변화와 대표이사의 일신상의 사유로 직무를 수행할 수 없을 경우에 즉시 대응할 수 있도록 다양한 역량 분야의 복수의 후보를 선정하여 관리하고 있습니다.

당사는 사전에 육성된 대표이사 후보군 중 경영역량과 리더십을 두루 갖춘 최적임자를 검토한 후 최종 후보자를 이사회에 추천하고 있습니다. 이사회는 이렇게 관리된 후보군 중 전문성과 리더십 면에서 가장 적합한 인물을 주주총회에서 선임할 사내이사 후보로 선정하고, 이후 해당 사내이사에 대해 최종적으로 심의한 후 대표이사를 선임함으로써 경영승계 절차가 마무리 됩니다.

대표이사가 일신상의 사유 등으로 그 직무를 더 이상 수행할 수 없는 경우 정관에 따라 이사회가 정하는 자가 대표이사 직무를 대행하고 회사의 경영상황 등에 비추어 대표이사의 신규 선임이 필요한 경우에는 대표이사 승계 절차를 개시하고 이를 신속히 완료합니다. 또한 전임 대표이사는 미등기임원으로 재임하게 하거나 퇴임 후 상근 고문 또는 상담역으로 위촉하여 후속적으로 경영 승계를 지원할 수 있도록 합니다.

### 2. 후보 선정, 관리, 교육 등

당사는 매년 임원을 대상으로 역량검증을 통해 최고경영자 후보군을 선정하고 있습니다.

최고경영자 후보는 1~2년 내 즉시 보임이 가능한 'Ready Now' 후보군과 향후 3~5년 내로 보임이 가능한 'Ready Later' 후보군으로 분리하여 선발하고 있습니다.

매년 이렇게 발굴된 후보자가 경영전략, 리더십, 글로벌 역량 등 회사 경영에 필요한 역량을 강화하고, 리더로서의 역량을 개발할 수 있도록 직무순환 기회를

제공하고 있으며, 최고/고위경영자 양성과정 및 어학과정 등 전문적이고 단계적인 양성교육을 매년 실시하고 있습니다.

### 3. 교육 현황

2022년에는 총 1명의 대상자가 최고/고위경영자 양성과정에 입과 하였습니다.

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

### (3) 내부통제정책

#### 가. 리스크 관리

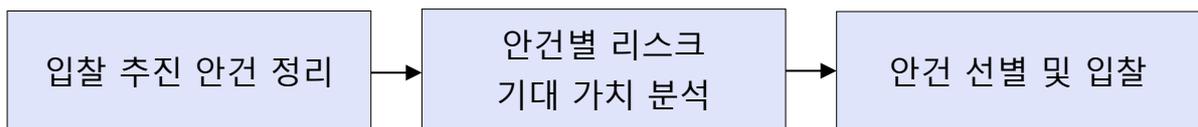
당사는 전사적 리스크 경영시스템과 비즈니스별 리스크 분석 능력 및 평가방안 관리에 대한 리스크 관리 국제표준인 ISO 31000:2018을 2021년 국내최초 검증함에 따라 조직의 중장기적 목표달성과 ESG 리스크 거버넌스를 강화할 수 있는 리스크 관리체계를 구축하였고, 급변하는 외부시장으로 인한 리스크 영향 최소화를 위해 시황 및 정책환경 변화를 반영하여 이를 지속보완하고 있습니다. 또한, 당사의 경영활동에 따른 사업, 환경 안전, 노사, 전략 등 직면할 수 있는 다양한 리스크를 19개의 대분류로 유형별 분리하여 각종 회의체 및 리스크 관리 시스템을 통해 면밀히 관리하고 있습니다. 한편, 리스크 위험도 변화 시에는 이사회 또는 위원회에 신속히 보고할 수 있도록 절차를 마련하고 있으며, 각종 재해와 비상상황 시에도 사업을 영위할 수 있도록 글로벌기준의 사업연속성계획을 수립하고 있습니다.

이와 연계하여, 당사 리스크 관리 전담조직은 리스크 총량 (Risk Capacity)를 바탕으로 수주 안건의 리스크를 분석하여 전사 리스크 규모 및 안건별 건전성에 기반한 최적의 안건을 선별하고 있으며, 'Risk Register' 관리를 통해 수행 프로젝트의 리스크를 철저히 분석, 선제적으로 관리하는 프로세스를 운영하고 있습니다. 또한, 보다 선제적이고 효율적인 리스크 대응을 위해 2022년 DB화된 리스크 정보 분석을 통해 Standard Risk를 구축하였고, 이를 통해 발생 빈도가 높은 문제를 사전에 인지하고 대응할 수 있는 체계를 구축/운영중에 있습니다.

이와더불어, 입찰·수행 과정 전반에 걸친 리스크 관리 프로세스에 따라 단계별 보고 절차를 수립하여 정기적으로 현황을 보고하고 있으며, 전사 리스크를 모니터링하고 주요 리스크 발생 시 경영진에 보고함으로써 경영진 회의 및 경영위원회에서 신속하고 올바른 의사결정을 내릴 수 있도록 지원하고 있습니다.

당사 리스크 보고 체계는 다음과 같습니다.

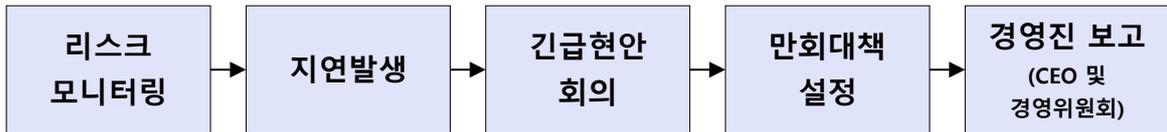
##### 1) 수주 안건 선별



## 2) 수행단계 리스크 관리



## 3) 현안 발생시



당사 리스크 관리 교육 현황은 다음과 같습니다.

일자	대상	주요 내용	비고
상시	전사 인력	- 리스크 관리 체계 - 리스크 정의 및 Risk Register 작성 - 리스크 관리 시스템	온라인 강좌 개설
2022.02.10 2022.04.27 2022.04.28 2022.08.26 2022.12.07	신규 인력	- Risk Management 일반 - 당사 Risk Management 운영 현황 및 관리 시스템	-
2022.07.07	산업환경 P/CM 후보자	- Risk Management 관리 및 산업환경 프로젝트 주요 리스크 사례 연구	

## 나. 준법 경영

당사는 준법통제기준의 준수여부를 점검하기 위하여 법적 자격 요건을 갖춘 준법지원인을 선임하고 있으며 해당사실을 사업보고서에 공시하고 있습니다.

아울러, 당사는 2020년 2월에 실효적 준법감시 체계를 구축하고 조직의 독립성을 보장하고자 Compliance팀을 신설하였으며, 이사회 결의를 통하여 준법지원인을 선임 하였습니다.

보고서 제출일 기준 현재 준법지원인 인적 사항은 다음과 같습니다.

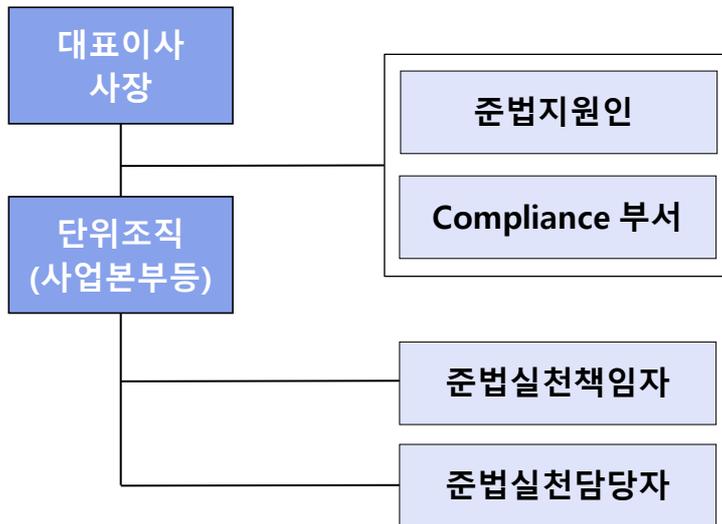
성명	성별	직위	담당 업무	주요경력	임기만료일
강하원	여	수석 변호사	Compliance 팀장	삼성엔지니어링 Compliance 팀장 ('22.01 ~ 현재) 삼성엔지니어링 수석변호사 ('15.03 ~ 현재) 뉴욕주 및 일리노이주 변호사 University of Illinois at Urbana-Champaign 법학 석사	2025.01.26

준법 경영 관련하여 2018년 5월, 기존 윤리강령을 개정하여 삼성엔지니어링 행동규범을 제정하고 이를 내·외부에 공표했으며, 이는 윤리 및 준법 경영, 인권 존중, 환경 보호 등과 관련한 당사의 정책 및 지침을 포함하고 있습니다. 또한 독립적인 준법경영 지원조직을 두어 부문별 중점 과제의 리스크를 관리하고 선제적 예방을 위해 준법실천 담당자들의 활동을 적극적으로 지원하고 있습니다. 아울러 홈페이지를 통해 당사의 윤리행동규범 및 컴플라이언스 프로그램을 참고하실 수 있습니다.

<http://www.samsungengineering.co.kr/kr/sustainability/governance/ethics-compliance>

전사 준법경영 조직 체계도와 준법지원인 지원조직 현황 다음과 같습니다.

< 준법경영 조직 체계도 및 준법지원인 지원조직 현황 >



준법지원인 지원조직	직위(근속연수)	주요 활동내역
Compliance 팀 (7 명)	변호사 1 명(평균 11 년) 프 로 6 명(평균 7 년)	- 전사 준법관리 체계 수립, 준법경영 운영 및 개선 - Compliance 프로세스 및 가이드라인 제정/개정 - 위법 리스크 모니터링, 점검/진단 실시 - 임직원 및 부서/기능별 Compliance 교육 실시 - 준법문화 확산을 위한 전사 홍보/캠페인 활동 전개 - Compliance Issue 발생 시 유관 부서 업무 조율

< 주요활동 내용 >

주요활동내역	일자	상세내역	비고
1) 준법실천책임자, 준법실천담당자 임명	2022.02.02	- 준법실천책임자 (69명), 준법실천담당자 (142명) 임명 - 소속 부서의 준법경영 총괄 감독, 법적 위험 예방 및 관리 업무 수행	-
2) 준법경영 실천 선언	2022.03.30 2022.06.29 2022.09.29 2022.12.26	- 임직원이 준법경영을 적극적으로 실천할 수 있도록 대표이사 준법 경영 메시지를 전사에 게시 (연 4회 실시)	-
3) 준법 교육 실시	2022.03.21	- [비대면] 전사 Compliance 교육 (2022.03.21 ~ 31)	-
	2022.05.15	- 상반기 해외지법인 Compliance 교육 (2022.05.15 ~ 31)	-
	2022.06.23	- 사외이사 Compliance 교육	-
	2022.06.29	- 내부거래 프로세스 교육 (2022.06.29 ~ 30)	-
	2022.09.10	- 전사 Compliance 온라인 교육 (2022.09.10 ~ 30)	-
	2022.09.19	- 하반기 국내현장 Compliance 교육 (2022.09.19 ~ 30)	-
	2022.11.13	- 하반기 해외현장/지법인 Compliance 교육 (2022.11.13 ~ 20)	-
4) 점검 및 모니터링 실시	2022.04.04	- 상반기 국내현장 Compliance 점검 (2022.04.04 ~ 15)	-
	2022.05.15	- 상반기 해외지법인 Compliance 점검 (2022.05.15 ~ 31)	-
	2022.09.19	- 하반기 국내현장 Compliance 점검 (2022.09.19 ~ 30)	-
	2022.11.13	- 하반기 해외현장/지법인 Compliance 점검 (2022.11.13 ~ 20)	-

주요활동내역	일자	상세내역	비고
	2022.01.01 ~ 2022.12.31	- 분기별 내부거래 현황 점검 (분기별)	-
		- 하도급거래 내부 심의회 운영 (수시)	-
		- 부서별 잠재 리스크에 대한 자체 모니터링 (매월)	-
		- 부패방지 리스크 모니터링 (매월)	-

## 다. 내부회계관리제도

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 및 동법 시행령, 외부감사 및 회계 등에 관한 규정 등이 정하는 바에 따라 내부회계관리규정을 제정하여 합리적이고 효과적인 내부회계관리제도를 설계 및 운영함으로써 재무제표 신뢰성을 제고 하고 있습니다. 또한 2018년 11월 시행된 개정 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 및 2021년 12월에 개정된 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 시행령을 반영하여 내부회계관리규정을 2022년 4월에 개정하여 운영하고 있습니다.

당사는 내부회계관리 업무를 전담하는 내부회계관리그룹을 설치하였고, 외부회계법인의 전문적인 자문을 활용하여 매 사업연도마다 내부회계관리제도의 효과성에 대한 점검을 수행하고 있으며, 내부회계관리자 및 대표이사는 점검 결과를 감사위원회, 이사회 및 주주총회에 보고하고 있습니다.

당사의 외부감사인인 삼일회계법인은 2022년 12월 31일 기준 회사의 내부회계관리 제도의 운영실태보고서에 대하여 감사를 하였고, 그 결과, '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'에 따라 중요성의 관점에서 효과적으로 설계 및 운영되고 있다'고 감사보고서에 적정의견을 표명하였습니다.

## 라. 공시정보관리

당사는 주가에 영향을 미칠 수 있는 주요 경영사항에 대해 관련 외부 법규에 따라 신속·정확·공정하게 투자자에게 공개하기 위해 공시 관리 시스템을 운영하고 있습니다. 공시 부서는 연간 공시 계획을 작성하고 발생 가능한 공시사항에 대해 영업, 투자, 채권/채무, 자율, 기타 주요경영사항에 맞춰 상세 항목으로 구분하여 공시 관리 시스템에 체크리스트를 등록하여 관리하고 있습니다. 경영지원, 사업, 영업, 조달 등의 본부 내 지원 부서 및 진행 중인 프로젝트 별로 각 담당 부서를 지정하여 공시 사항 발생시 즉시 확인이 가능하도록 운영하고 있으며, 각 부서에서는 체크리스트를 통해 공시 사항 발생 여부에 대해 매주 공시 부서에 통보하고 있습니다. 공시 사항 관련하여 결재 및 통보된 상세 내역은 공시 관리 시스템에 저장 및 관리되고 있으며, 공시 부서는 각 부서에서 통보한 공시 사항에 대해 검토하여 공시 사항 발생시 주요 경영사항의

누락 또는 왜곡 없이 적시에 공개하고 있습니다. 유통시장 공시, 발행시장 공시, 공정위 공시, 외국환거래신고는 전략금융팀에서 담당하고 있습니다.

## 2. 이사회 구성 및 이사 선임

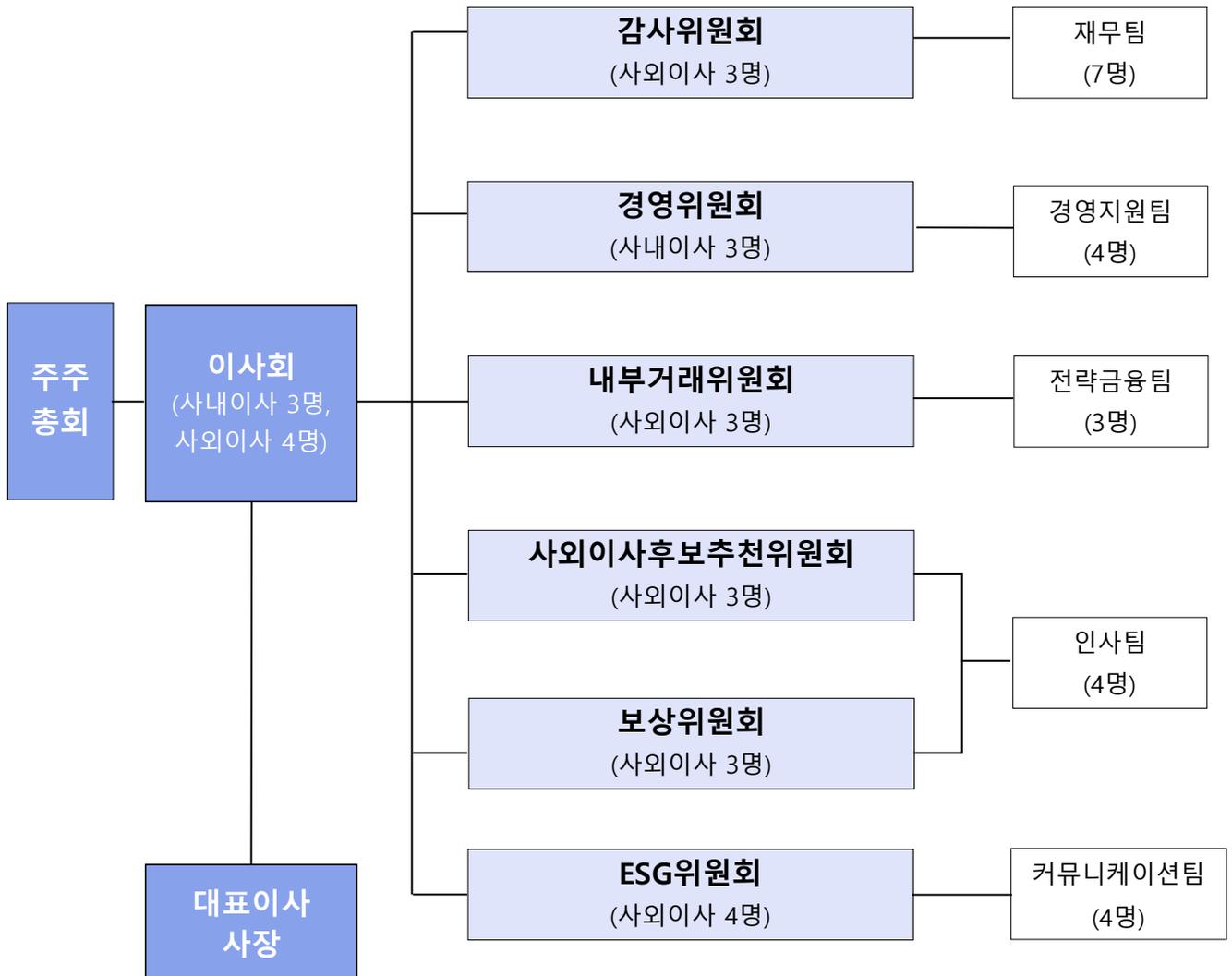
### (핵심원칙 4) 이사회 구성

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

(세부원칙 4-①) 이사회는 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능하도록 구성하여야 하며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 충분한 수의 사외이사를 두어야 한다.

### (1) 이사회 구성

(표 4-①-1) 보고서 제출일 현재 이사회 관련 조직도



당사 이사회는 정관 제27조에 따라 3인 이상 8인 이하의 이사로 구성하고 있습니다. 상법 제383조에 따라 3인 이상의 이사를 두되, 회의 운영과 의사결정의 효율성을 위해 최대 인원은 8인이 적절하다고 판단하여 이렇게 규정하고 있습니다. 보고서 제출일 현재 이사회는 7명으로 구성되어 있으며, 이 중 사외이사는 4명입니다. 따라서 사외이사를 3명 이상으로 하고 이사 총수의 과반수가 되어야 한다는 상법 제542조의 8의 요건을 충족하고 있습니다.

사외이사는 객관적 의사 결정에 필요한 경영 전반에 대한 정보를 전달받고 정관에 따라 회사, 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 의사 결정을 할 수 있는 권한을 가집니다. 또한, 모든 이사회 운영은 이사회 운영 규정을 따르며, 이사회 운영 관련 제반 사항을 명문화하고, 이사회 독립성을 유지하고 있습니다. 특히, 2016년부터는 이사회 운영에 유연성을 더하고 이사의 책임을 강화하기 위하여 대표이사가 맡았던 이사회 의장직을 사외이사를 포함한 이사 중에서 선임할 수 있도록 정관을 변경하였습니다.

다만, 현재는 남궁홍 대표이사가 이사회에 부의되는 안건 및 회사에 대한 이해도가 높아 이사회 의장 직무를 수행하기에 가장 적합하다고 판단되어 이사회 의결을 거쳐 이사회 의장으로 선임되어 있으며, 별도로 선임(先任) 사외이사를 선임하고 있지 않습니다.

향후 대표이사와 이사회 의장 분리운영 등 미 준수 사항에 대한 필요성이 제기될 경우 경영진의 면밀한 검토를 통해 제도의 도입을 검토하도록 하겠습니다.

보고서 제출일 현재 이사 현황은 다음과 같습니다.

(표 4-①-2) 보고서 제출일 현재 이사회 구성 현황

구분	성명	성별 (만 나이)	직책	선임일 <sup>1)</sup>	임기 만료예정일	전문 분야	주요 경력
사내이사	남궁홍	남 (58세)	대표이사, 이사회 의장, 경영위원회 위원장	2023.01.18	2026.01.17	화공	플랜트사업본부장
사내이사	정주성	남 (59세)	경영지원실장	2021.03.18	2024.03.17	기업경영 일반	삼성물산 경영기획실장
사내이사	현건호	남 (55세)	플랜트사업본부장	2023.03.16	2026.03.15	화공	삼성물산 EPC경쟁력강화T/F 담당임원
사외이사	박일동	남 (67세)	감사위원회 위원장, 내부거래위원회 위원장	2018.03.22	2024.03.17 (연임)	재무, 회계	한국수출입은행 부행장
사외이사	문일	남 (63세)	감사위원회 위원, 사외이사후보추천 위원회 위원장, ESG위원회 위원장	2019.03.21	2025.03.16 (연임)	화공(교수)	연세대 공과대학 화공생명공학과 교수
사외이사	최정현	여 (49세)	감사위원회 위원, 보상위원회 위원장	2022.03.17	2025.03.16	환경(교수)	이화여대 엘텍공과대학 환경공학과 교수
사외이사	김용대	남 (63세)	ESG위원회 위원	2023.03.16	2026.03.15	법률(변호사)	서울가정법원 법원장

1) 재선임의 경우 최초 선임일 기재

이사회는 정관 및 이사회 규정에 따라 총 6개의 위원회에 전문적인 권한을 위임하여 이사회 운영의 효율성을 제고하고 있습니다. 이를 통하여 주주, 임직원, 고객 등 각 이해관계자의 요구를 경영 활동에 적극적으로 반영하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 이사회 내 위원회 현황은 다음과 같습니다.

(표4-①-3) 보고서 제출일 현재 이사회 內 위원회의 구성 현황

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
감사위원회 (총 3인) (A)	위원장	사외이사	박일동	남	C,D,E,F	1. 회계 감사 2. 업무 감사 3. 외부감사인 선임	
	위원	사외이사	문일	남	C,D,E,F		
	위원	사외이사	최정현	여	C,D,E,F		
경영위원회 (총 3인) (B)	위원장	사내이사	남궁홍	남	-	1. 주요 경영사항 심의, 의결	
	위원	사내이사	정주성	남	-		
	위원	사내이사	현건호	남	-		
내부거래위원회 (총 3인) (C)	위원장	사외이사	박일동	남	A,D,E,F	1. 계열회사간 내부거래 심의, 의결 2. 법령 및 회사규정에 위반하는 내부거래 시정조치 건의	
	위원	사외이사	문일	남	A,D,E,F		
	위원	사외이사	최정현	여	A,D,E,F		
사외이사후보 추천위원회 (총 3인) (D)	위원장	사외이사	문일	남	A,C,E,F	1. 사외이사 후보 추천	
	위원	사외이사	박일동	남	A,C,E,F		
	위원	사외이사	최정현	여	A,C,E,F		
보상위원회 (총 3인) (E)	위원장	사외이사	최정현	여	A,C,D,F	1. 등기이사 보수한도 심의 2. 보상관련 제도 신설 및 변경 심의	
	위원	사외이사	박일동	남	A,C,D,F		
	위원	사외이사	문일	남	A,C,D,F		
ESG위원회 (총 4인) (F)	위원장	사외이사	문일	남	A,C,D,E	1. 회사의 ESG 관련 사항과 주주가치 제고를 위한 주요 정책, 기업의 사회적 책임 관련 사항 심의·의결	
	위원	사외이사	박일동	남	A,C,D,E		
	위원	사외이사	최정현	여	A,C,D,E		
	위원	사외이사	김용대	남	-		

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

## **(2) 자격요건 및 선임**

당사의 이사는 상법 제382조에 따라 주주총회에서 선임하며, 사외이사는 상법 제542조의 8에 따라 사외이사후보추천위원회의 추천을 받은 후보 중에서 선임합니다.

사외이사 후보는 관련 법령과 정관에서 요구하는 자격 요건을 충족하고 당사와 중대한 이해관계가 없어야 하며, 경영진으로부터 독립적인 지위에서 회사경영을 감독하는 직무를 수행할 수 있어야 합니다. 사외이사후보추천위원회는 이러한 인물 중에서 당사 정관 제27조의2(사외이사)에 명기된 바와 같이 경영, 경제, 회계, 법률 또는 관련기술 등에 관한 전문지식과 경험이 풍부한 인물을 후보로 선정하고 있습니다. 특히 인종, 국적, 성별, 출신지역, 종교, 전문분야 등을 한정하지 않고 다양한 시각에서 독립적으로 판단할 수 있는 후보를 우선적으로 고려하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 당사의 이사회는 총 3명의 각기 다른 전문성을 갖춘 사내이사로 구성되어 있습니다. 대표이사인 남궁홍 사내이사는 약 30년동안 당사에서 근무하며, 마케팅기획팀장, SEUAE법인장, 플랜트사업본부장을 역임한 화공플랜트사업 전문가로서, EPC 전반에 대한 전문적인 지식과 경험을 보유하고 있습니다. 정주성 사내이사는 삼성물산에서 경영기획실장(CFO)을 역임하였으며, 현재는 당사 경영지원실장으로서, 회사운영 및 경영 전반에 대한 전문지식을 보유하고 있습니다. 또한 현건호 사내이사는 다년간 회사의 경영기획팀장을 역임하며 경영전략, 재무분야에 대한 전문성을 보유하고 있고, 현재 회사의 주요사업 분야인 플랜트사업본부의 본부장을 맡고 있습니다.

이와 같이 각 분야별 전문지식을 보유한 사내이사를 선임하고 있을 뿐만 아니라 사외이사 제도를 통하여 이사회의 전문성을 보다 강화하고 있습니다. 당사의 사외이사는 각 이사별로 전문성을 보유한 4명으로 구성되어 있습니다. 박일동 사외이사는 두산중공업 고문, 한국수출입은행 부행장 및 플랜트금융부장을 역임하여 엔지니어링업 및 금융 전반에 대한 전문지식을 보유하고 있으며, 당사의 재무·회계 전문가로서의 역할을 수행하고 있습니다. 문일 사외이사는 연세대학교 공과대학 화공생명공학과 교수로서 화공분야에 대한 전문 지식을 갖고 있습니다. 최정현 사외이사는 당사 최초의 여성 사외이사이며, 이화여대 환경공학과 교수로서 환경 분야에 대한 전문 지식을 보유하고 있습니다. 김용대 사외이사는 서울가정법원 법원장, 서울고등법원 부장판사 등을 역임한 법률 전문가입니다.

상기와 같이 당사 이사회는 각기 다른 전문성을 갖춘 이사로 구성되어 있으며,

이를 통해 다양한 전문성에 기반한 의사결정을 도모하고 있습니다.

공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지의 이사 선임 및 변동 내역은 다음과 같습니다.

(표 4-②-1) 공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 이사 선임 및 변동 내역

구분	성명	최초 선임일	임기 만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사내이사	최성안	2018.01.26	2024.03.17	2023.01.18	사임	퇴직
	최재훈	2020.03.19	2023.03.18	2022.12.08	사임	퇴직
	남궁홍	2023.01.18	2026.01.17	2023.01.18	선임	재직
	정주성	2021.03.18	2024.03.17	2021.03.18	선임	재직
	현건호	2023.03.16	2026.03.15	2023.03.16	선임	재직
사외이사	오형식	2016.03.30	2022.03.17	2022.03.17	사임	퇴직
	서만호	2017.03.24	2023.03.18	2023.03.16	사임	퇴직
	박일동	2018.03.22	2024.03.17	2021.03.18	재선임	재직
	문일	2019.03.21	2025.03.16	2022.03.17	재선임	재직
	최정현	2022.03.17	2025.03.16	2022.03.17	선임	재직
	김용대	2023.03.16	2026.03.15	2023.03.16	선임	재직

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

### **(3) 선임 과정**

당사의 이사는 상법 제382조에 따라 주주총회에서 선임하며, 사내이사는 이사회에서 추천을 받은 후보 중에서 선임하고, 사외이사는 상법 제542조의 8에 따라 사외이사후보추천위원회의 추천을 받은 후보 중에서 선임합니다.

사외이사후보추천위원회는 주주총회에서 선임할 사외이사 후보를 면밀히 검토하여 추천하기 위해 설치된 위원회로, 사외이사 3명으로 구성되어 있어, 사외이사가 위원의 과반수가 되어야 한다는 상법 제542조의8의 규정을 충족하며 독립성과 투명성을 유지하고 있습니다. 사업보고서 및 분기별 보고서와 주주총회 소집 공고를 통해 각 이사들의 이사회 출석률 및 활동내역을 공시하고 있으며, 이를 통해 재선임되는 이사 후보의 해당내용을 확인할 수 있습니다.

당사는 정관 제27조 및 제28조의2에 따라 집중투표제를 적용하고 있지 않지만, 이사 후보 선정과 이사 선임 과정에서 소수 주주의 의견을 반영할 수 있도록 귀를 기울이고 있습니다.

상법 제542조의6에 따라, 6개월 전부터 계속하여 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 0.5% 이상에 해당하는 주식을 보유한 주주는 직전 연도 정기주주총회일의 6 주 전까지 서면 또는 전자문서로 이사 선임 등의 사항을 주주총회 목적사항으로 제안할 수 있습니다.

이사회는 주주제안의 내용이 법령 또는 정관을 위반하거나 상법 시행령 제12조에서 정하는 주주제안 거부 사유에 해당하는 경우를 제외하고는, 이를 주주총회의 목적사항으로 하여 주주총회 소집통지서에 해당 의안을 명시하여 기재합니다. 주주제안자의 청구가 있는 때에는 해당 의안의 주요내용도 소집통지서에 기재되며, 주주총회에서 당해 의안을 설명할 기회가 제공됩니다.

당사는 여러 주주와 이해관계자의 의견에 항상 귀를 기울이고 있습니다. 법적 주주제안 요건의 충족 여부와는 별개로, 다양한 견해를 수렴함으로써 주주와 당사의 발전을 위해 최선의 노력을 다하고 있습니다.

공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지의 주주총회 시 이사 후보에 관한 정보제공 내역은 다음과 같습니다.

(표 4-③-1) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회 시  
이사 후보에 관한 정보제공 내역

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역
		구분	성명	
2022.02.16 (주총 28일전)	2022.03.17	사외	문일	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보추천 사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 겸직 현황 등
		사외	최정현	
2023.01.03 (주총 14일전)	2023.01.18	사내	남궁홍	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보추천 사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 겸직 현황 등
2023.02.14 (주총 28일전)	2023.03.16	사내	현건호	1. 후보자 상세 이력 및 전문분야 2. 후보추천 사유 3. 독립성(이해관계) 확인 내용 4. 겸직 현황 등
		사외	김용대	

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

#### (4) 임원 현황

당사는 철저한 검증을 통해 기업가치의 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않고 있습니다. 또한, 임원과의 업무 위임 계약 시 횡령, 배임 등 법령 위반 행위를 한 경우 위임을 해지하는 조항을 포함하고 있으며, 평소 감사팀의 부정감사 등을 통해 임원의 컴플라이언스 준수 여부를 수시로 점검하여 선량한 관리자로서 임원의 책무를 다하도록 관리, 감독하고 있습니다. 그 결과 과거 및 현재 횡령, 배임 판결을 받은 임원은 없습니다.

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

당사의 보고서 제출일 현재 임원 현황은 아래와 같습니다.

(표 4-④-1) 보고서 제출일 현재 임원현황 (미등기임원 포함)

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
남궁홍	남	대표이사	등기임원	상근	대표이사 사장
정주성	남	부사장	등기임원	상근	경영지원실장
현건호	남	부사장	등기임원	상근	플랜트사업본부장
박일동	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사
문일	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사
최정현	여	사외이사	등기임원	비상근	사외이사
김용대	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사
강규연	남	부사장	미등기임원	상근	전략금융팀장
김재훈	남	부사장	등기임원	상근	Legal&Contract팀장
나창흠	남	부사장	미등기임원	상근	조달본부장
노희권	남	부사장	미등기임원	상근	ENG'G본부장
데이비드델만	남	부사장	미등기임원	상근	Legal&Contract팀 담당임원
로버트윤	남	부사장	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
문덕규	남	부사장	미등기임원	상근	안전품질실장

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
박성연	남	부사장	미등기임원	상근	시스템지원팀장
박천홍	남	부사장	미등기임원	상근	사업개발본부장
백승호	남	부사장	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
서문태	남	부사장	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
송기활	남	부사장	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
안창민	남	부사장	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
이종진	남	부사장	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
최춘기	남	부사장	미등기임원	상근	ConTech본부장
한상덕	남	부사장	미등기임원	상근	산업환경사업본부장
강한승	남	상무	미등기임원	상근	경영지원실 담당임원
고성재	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
고제황	남	상무	미등기임원	상근	산업환경사업2팀장
김관국	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
김대원	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
김대철	남	상무	미등기임원	상근	경영지원실 담당임원
김동현	남	상무	미등기임원	상근	혁신실행팀장
김민	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
김종민	남	상무	미등기임원	상근	공간설계팀장
김현진	남	상무	미등기임원	상근	Module사업팀장
남제욱	남	상무	미등기임원	상근	감사팀장
류기평	남	상무	미등기임원	상근	혁신실행팀 담당임원
문경진	남	상무	미등기임원	상근	사업개발본부 담당임원
박평우	남	상무	미등기임원	상근	산업환경사업본부 담당임원
박호영	남	상무	미등기임원	상근	산업환경사업본부 담당임원
송석현	남	상무	미등기임원	상근	전기설계팀장

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
송우용	남	상무	미등기임원	상근	Proposal팀장
양기영	남	상무	미등기임원	상근	ECO개발사업팀장
유수근	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
윤주성	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
이기열	남	상무	미등기임원	상근	SEUAE 법인장
이상욱	남	상무	미등기임원	상근	에너지사업개발팀장
이상윤	남	상무	미등기임원	상근	Smart Shop사업팀장
이석진	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
이성희	남	상무	미등기임원	상근	산업환경사업본부 담당임원
이신철	남	상무	미등기임원	상근	인사팀장
이용석	남	상무	미등기임원	상근	사업개발본부 담당임원
이종화	남	상무	미등기임원	상근	산업환경사업본부 담당임원
이창환	남	상무	미등기임원	상근	안전보건팀장
이태화	남	상무	미등기임원	상근	Sustainable에너지솔루션팀장
이형우	남	상무	미등기임원	상근	재무팀장
전형일	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
정영진	남	상무	미등기임원	상근	조달2팀장
조성호	남	상무	미등기임원	상근	제어설계팀장
조원식	남	상무	미등기임원	상근	Sustainable기술사업팀장
최병윤	남	상무	미등기임원	상근	RM팀장
최선호	남	상무	미등기임원	상근	플랜트PMO팀장
허등윤	남	상무	미등기임원	상근	산업환경사업1팀장
홍성준	남	상무	미등기임원	상근	플랜트사업본부 담당임원
황규남	남	상무	미등기임원	상근	CM팀장

**(핵심원칙 5) 사외이사의 책임**

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

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

### 3. 사외이사

#### (1) 사외이사 현황

사외이사 자격요건은 상법 제382조 및 제542조의8, 정관 제27조의2에서 정하는  
바를 따르고 있습니다. 법적 자격요건 외에 여러 평가항목을 통해 독립성과 전문성을  
갖추고 경험이 풍부한 인물을 면밀히 검토하여 당사에 적임인 인물을 사외이사로  
선임하고 있습니다.

사외이사는 회사와의 중대한 이해관계가 없이 독립성을 갖추어야 합니다. 당사는  
사외이사 후보를 검토하는 단계에서 각 후보 별 이해관계 여부를 점검하여 독립성  
이슈가 있는 후보를 배제하고 있으며, 선임된 사외이사라도 상법 제542조의8에 따른  
결격요건에 해당하게 된 경우에는 사외이사직을 상실하게 됩니다. 이에 최초 이사 선임  
시와 더불어 정기적으로 사외이사의 결격요건 해당 여부 체크리스트를 활용하여  
자격요건을 점검하고 독립성 유지 여부를 확인하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사와 기업·계열회사 등과의 관계는 다음과  
같습니다.

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

성명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 재직한 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사·계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사·계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
박일동	없음	없음	없음	없음	없음	없음
문일	없음	없음	없음	없음	없음	없음
최정현	없음	없음	없음	없음	없음	없음
김용대	없음	없음	없음	없음	없음	없음

보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사 별 재직기간 등은 다음과 같습니다.

(표 5-①-2) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사 별 재직기간 및 6년(계열회사 포함 9년) 초과 장기재직 시 그 사유

성명	당사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
박일동	5년 2개월	-	5년 2개월	-
문일	4년 2개월	-	4년 2개월	-
최정현	1년 2개월	-	1년 2개월	-
김용대	2개월	-	2개월	-

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

## (2) 사외이사 직무 수행

당사의 사외이사는 사외이사의 충실한 직무수행을 위해 과도한 겸직을 하고 있지 않으며, 정기이사회 및 수시로 개최되는 임시이사회에 참석하여 회사의 중요 경영사항을 결정하고 있습니다. 또한 회사는 이사회 개최에 앞서 안건 세부내역을 먼저 제공함으로써 충분한 검토 후 이사회에서 의결할 수 있도록 지원하고 있습니다.

당사 정관 제34조(이사의 경업금지)에 의거하여 이사는 이사회의 승인이 없으면 본 회사와 동일한 종류의 영업행위를 할 수 없도록 규정하고 있습니다. 그러나 경업 중에 있음을 알고 이사로 선임한 때에는 제외하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사의 겸직 현황은 다음과 같으며 당사 사외이사 중 동종 업계에 있는 회사에 재직하여 겸직하는 자는 없습니다.

(표 5-②-1) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사 겸직 현황

성명	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
문일	2019.03.21	2025.03.16	연세대 공과대학 화공생명공학과 교수	연세 대학교	교수	1993年 ~ 현재	해당없음
				한화 손해보험	사외이사	2021.3月 ~ 현재	상장기업 (유가증권)
최정현	2022.03.17	2025.03.16	이화여대 엘텍공과대학 환경공학과 교수	이화여대	교수	2008年 ~ 현재	해당없음
김용대	2023.03.16	2026.03.15	법무법인 도울 대표변호사	법무법인 도울	변호사	2021年 ~ 현재	해당없음
				유진 투자증권	사외이사	2021.3月 ~ 현재	상장기업 (유가증권)

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

### (3) 사외이사의 직무 수행을 위한 정보 제공

당사 정관 제32조 및 이사회 운영규정 제10조에 의거하여 이사회를 소집함에는 회의 일시를 정하고 늦어도 24시간 전에 각 이사에게 문서, 전자문서 또는 구두로써 통지하도록 규정하고 있습니다. 당사 인사팀에서는 이사회 안건 및 주요 보고사항에 대해 사외이사가 충분히 이해하고 해당 사안을 검토할 수 있도록 안건 사전설명회를 실시하여 사외이사가 해당 사안에 대한 충분한 이해를 바탕으로 책임 있는 의사결정을 할 수 있도록 지원하고 있습니다.

또한 당사는 사외이사가 그 역할에 충실할 수 있도록 회의 외에 다양한 프로그램을 마련하여 활동을 지원하고 있습니다. 신임 사외이사는 오리엔테이션을 통해 경영현황을 조기에 파악할 수 있도록 하고, 당사의 주요 현안에 대해서는 발생시마다 사외이사에게 수시로 설명하고 있습니다. 아울러 매년 정기적으로 국내외 경영현장을 방문 시찰하고 경영현황 설명회를 통해 회사경영에 대한 이해도를 제고하고 있으며, 사외이사로서 의사결정에 필요한 정보를 충분히 제공 받고, 역량을 제고할 수 있도록 지원하고 있습니다.

그리고 이사회 및 이사회 내 위원회 활동 시 필요에 따라 전문가의 조력을 받을 수 있으며, 인사팀은 사외이사 업무지원을 전담하고 있습니다.

당사는 경영진과의 정기적 미팅 외에 경영진을 배제한 사외이사만의 모임도 개최하여, 사외이사간 경영 전반에 대한 의견을 자유롭게 교환하고 있습니다. 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 사외이사만의 회의 개최 내역은 다음과 같습니다.

(표 5-③-1) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 사외이사만의 회의 개최 내역

회차	정기/ 임시	개최 일자	출석 사외이사/ 전체 사외이사	회의 사항	비고
1차	임시	2022.03.08	4/4	회사 경영 전반사항	
2차	임시	2022.05.11	4/4	회사 경영 전반사항	
3차	임시	2022.07.06	4/4	회사 경영 전반사항	
4차	임시	2022.08.15	4/4	회사 경영 전반사항	
5차	임시	2022.12.07	4/4	회사 경영 전반사항	
'23년1차	임시	2023.02.28	4/4	회사 경영 전반사항	

#### **(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.**

#### **(4) 사외이사 활동의 평가**

당사는 매년 대표이사와 인사담당 임원의 책임하에 사외이사 평가를 실시하고 그 결과를 임기 만료 시 재선임 또는 교체 판단에 활용 하고 있습니다. 평가를 위해 개별 사외이사의 활동 실적, 경영 기여도, 전문성 등의 정성 또는 정량 평가 항목 에 대하여 각각 상 중 하로 구분하여 평가를 진행합니다. 평가의 판단은 위원회 활동 및 의안 심의 실적 등 개별 실적에 근거 하여 공정성을 확보하고 있으며, 사외이사 평가 내역, 평가 기준표, 상세 평가 방법은 외부에 공개하지 않고 있습니다.

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

#### **(5) 사외이사 활동의 보상**

당사 이사진에 대한 보상 한도는 매년 주주총회 결의를 통하여 승인하고 있으며, 당사의 정책상 사외이사의 보상은 평가와 연동하고 있지 않습니다. 사외이사의 보상이 평가에 따라 달라지면 독립성이 저해될 우려가 있다고 판단하여 고정급 형태의 기본 급여와 회사 업무로 인한 경비에 한정하고 있고, 별도 주식매수선택권을 부여하고 있지 않습니다.

## 4. 이사회 운영

### (핵심원칙 7) 이사회 운영

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

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

### (1) 이사회 개최 내역

이사회는 이사회 운영규정 제8조에 의거, 정기이사회와 임시이사회로 구분하며 정기이사회는 매 분기 1회 개최를 원칙으로 하되, 필요에 따라 임시이사회를 수시로 개최할 수 있습니다.

이사회는 의장이 소집하며, 의장이 직무를 수행할 수 없는 경우에는 이사회에서 정한 의장직무 대행의 순위에 따라 이사회를 소집합니다. 또한 각 이사는 의장에게 의안과 사유를 밝히어 이사회 소집을 청구할 수 있으며, 의장이 정당한 사유 없이 이사회 소집을 하지 아니하는 경우에는 이사회 소집을 청구한 이사가 이사회를 소집할 수 있습니다. 이사회를 소집함에는 회의 일시를 정하고 늦어도 24시간 전에 이를 각 이사에게 문서, 전자문서, 모사전송방식 또는 구두로 통지하여야 하고, 이사 전원의 동의를 있을 때에는 소집절차 없이 언제든지 회의를 개최할 수 있습니다.

이사회 결의는 이사 과반수의 출석과 출석이사 과반수로 하고, 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 이사가 음성을 동시에 송수신하는 통신수단에 의하여 회의에 참가하는 것을 허용할 수 있으며, 이 경우 당해 이사는 이사회에 직접 출석한 것으로 봅니다.

2022년 동안 정기 이사회를 포함하여 총 10회의 이사회를 개최하여 총 21건의 상정된 안건을 처리하였으며 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지의 이사회 개최 내역은 다음과 같습니다.

(표 7-①-1) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 이사회 개최 내역

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1차	보고 사항	2021년 4분기 실적 및 2022년 연간전망 공시 보고	보고	정기	2022.01.27	2022.01.14	7/7
	결의 사항	제55기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결				
	결의 사항	안전 및 보건에 관한 계획 승인의 건	가결				
	결의 사항	준법지원인 선임의 건	가결				
2차	보고 사항	2021년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	정기	2022.02.16	2022.01.24	7/7
	보고 사항	제55기 사업연도에 대한 감사위원회의 감사보고	보고				
	보고 사항	2021년 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고	보고				
	결의 사항	제55기 정기주주총회 소집 및 목적사항 승인의 건	가결				
3차	결의 사항	이사 업무 위촉의 건	가결	정기	2022.03.17	2022.02.16	7/7
	결의 사항	이사 보수 집행에 관한 사항 위임의 건	가결				
	결의 사항	ESG위원회 신규 설립의 건	가결				
	결의 사항	이사회내 위원회 위원 선임의 건	가결				
4차	보고 사항	2022년 1분기 경영실적 보고	보고	정기	2022.04.26	2022.04.18	7/7
	결의 사항	내부회계관리규정 개정의 건	가결				
	결의 사항	ESG위원회 운영규정 제정의 건	가결				
	결의 사항	최대주주 등과의 거래한도 추가 승인의 건	가결				
5차	결의 사항	베트남 수처리사 지분 투자 승인의 건	가결	임시	2022.06.28	2022.06.15	7/7
6차	보고 사항	2022년 반기 경영실적 보고	보고	정기	2022.07.27	2023.07.19	7/7

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
	결의 사항	대외기부금 지급 승인의 건	가결				
7차	보고 사항	2022년 3분기 경영실적 보고	보고	정기	2022.10.28	2022.09.19	7/7
	보고 사항	2022년 준법지원활동 및 유효성 평가 보고	보고				
8차	결의 사항	최대주주 등과의 거래한도 승인의 건	가결	임시	2022.11.29	2022.11.01	7/7
	결의 사항	동일인 등 출자계열회사와의 상품· 용역 대규모 내부거래 승인의 건	가결				
	결의 사항	대외기부금 지급 승인의 건	가결				
9차	결의 사항	임시주주총회 소집 및 목적사항 승인의 건	가결	임시	2022.12.07	2022.12.05	7/7
	결의 사항	주주명부 폐쇄 및 기준일 설정의 건	가결				
10차	결의 사항	신기술사업투자조합 설립 및 운영변경의 건	가결	임시	2022.12.27	2022.11.30	6/6
	결의 사항	특수관계인과의 보험거래 승인의 건	가결				
	결의 사항	특수관계인과의 부동산 임대차거래 승인의 건	가결				
'23년 1차	결의 사항	이사회 의장 선임의 건	가결	임시	2023.01.18	2022.12.06	6/6
	결의 사항	대표이사 선임의 건	가결				
	결의 사항	이사 업무 위촉의 건	가결				
	결의 사항	이사회내 위원회 위원 선임의 건	가결				
	결의 사항	공로금 지급의 건	가결				
2차	결의 사항	제56기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결	정기	2023.01.31	2023.01.17	6/6
	결의 사항	안전 및 보건에 관한 계획 승인의 건	가결				

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
3차	보고 사항	2022년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	정기	2023.02.14	2023.01.17	6/6
	보고 사항	제56기 사업연도에 대한 감사위원회의 감사보고	보고				
	보고 사항	2022년 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고	보고				
	결의 사항	제56기 정기주주총회 소집 및 목적사항 승인의 건	가결				
4차	결의 사항	이사 업무 위촉의 건	가결	정기	2023.03.16	2023.01.17	7/7
	결의 사항	이사 보수 집행에 관한 사항 위임의 건	가결				
	결의 사항	이사회내 위원회 위원 선임의 건	가결				
5차	보고 사항	2023년 1분기 경영실적 보고	보고	정기	2023.04.27	2023.04.19	7/7

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

## (2) 이사회 의사록 및 출석내역

이사회 의사진행에 관해서는 이사회 운영규정 제17조에 의거하여 안건 경과의 주요내용과 그 결과, 반대하는 자와 그 반대하는 이유를 기재하고 출석한 이사전원이 기명 날인하여 의사록을 작성하고 있으며, 이를 이사 전원에게 배포함으로써 의사결정 결과를 명확히 하고 있습니다. 이사회 개최 내용, 사외이사의 참석률, 안건에 대한 찬반여부 등은 사업보고서를 통해 분기별로 공시합니다.

공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류 제출일 현재까지 개별 이사의 출석 내역은 다음과 같습니다.

(표 7-②-1) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 개별 이사의 출석 내역

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	비고
	개최일자	2022.01.27	2022.02.16	2022.03.17	2022.04.26	2022.06.28	2022.07.27	
사내이사	최성안	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	정주성	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	최재훈	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
사외이사	오형식	출석	출석	미해당	미해당	미해당	미해당	3차 사임
	서만호	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	박일동	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	문일	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	최정현	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석	3차 선임
구분	회차	7차	8차	9차	10차	'23년 1차	2차	비고
	개최일자	2022.10.28	2022.11.29	2022.12.07	2022.12.27	2023.01.18	2023.01.31	
사내이사	최성안	출석	출석	출석	출석	미해당	미해당	'23년 1차 사임
	남궁홍	미해당	미해당	미해당	미해당	출석	출석	'23년 1차 선임
	정주성	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	최재훈	출석	출석	출석	출석	미해당	미해당	10차 사임
사외이사	서만호	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	박일동	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	문일	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	최정현	출석	출석	출석	출석	출석	출석	

구분	회차	3차	4차	5차				비고
	개최일자	2023.02.14	2023.03.16	2023.04.27				
사내이사	남궁홍	출석	출석	출석				
	정주성	출석	출석	출석				
	현건호	미해당	출석	출석				4차 선임
사외이사	서만호	출석	미해당	미해당				4차 사임
	박일동	출석	출석	출석				
	문일	출석	출석	출석				
	최정현	출석	출석	출석				
	김용대	미해당	출석	출석				4차 선임

최근 3개 연도 개별이사의 이사회 출석률 및 안건 찬성률은 다음과 같습니다.

(표 7-②-2) 최근 3개 연도 개별 이사의 출석률 및 안건 찬성률: 2022년말 기준으로 작성

성명	구분	이사회 재직 기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년		
				2022	2021	2020		2022	2021	2020
최성안	사내	2018.01.26 ~ 2023.01.18	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
김강준	사내	2018.01.26 ~ 2020.12.08	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-	100.0
정주성	사내	2021.03.18 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-
최재훈	사내	2020.03.19 ~ 2022.12.08	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
오형식	사외	2016.03.30 ~ 2022.03.17	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
서만호	사외	2017.03.24 ~ 2023.03.16	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
박일동	사외	2018.03.22 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
문일	사외	2019.03.21 ~ 현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
최정현	사외	2022.03.17 ~ 현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-

## 5. 이사회 내 위원회

### (핵심원칙 8) 이사회 내 위원회

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

(세부원칙 8-①) 이사회 내 위원회는 과반수를 사외이사로 구성하되 감사위원회와 보상(보수)위원회는 전원 사외이사로 구성하여야 한다.

### (1) 이사회 내 위원회 현황

이사회는 정관 제30조의2 및 이사회 운영규정 제15조의2에 따라 총 6개의 위원회에 전문적인 권한을 위임하여 이사회 운영의 효율성을 제고하고 있으며, 이를 통하여 주주, 임직원, 고객 등 각 이해관계자의 요구를 경영 활동에 적극적으로 반영하고 있습니다.

경영위원회를 제외한 이사회 내 위원회는 전원 사외이사로 구성하고 있습니다.

경영위원회의 경우 신속하고 원활한 경영 의사 결정을 위하여 전원 사내이사로 구성되어 있습니다. 그러나 경영위원회의 모든 결의사항은 개최 전 감사위원회 위원을 포함한 사외이사 전원에게 통지되고, 사외이사는 통지를 받은 날로부터 2일 내에 이사회 소집을 요구할 수 있고, 이사회는 위원회가 결의한 사항을 다시 결의 할 수 있습니다. 또한 감사위원회 위원은 경영위원회에 출석하여 의견을 개진할 수 있습니다.

보고서 제출일 현재 이사회 내 위원회 현황은 다음과 같습니다.

위원회	구성			위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명		
감사위원회 (총 3인)	위원장	사외이사	박일동	1. 회계 감사 2. 업무 감사 3. 외부감사인 선임	
	위원	사외이사	문일		
	위원	사외이사	최정현		
경영위원회 (총 3인)	위원장	사내이사	남궁홍	1. 주요 경영사항 심의, 의결	
	위원	사내이사	정주성		
	위원	사내이사	현건호		
내부거래위원회 (총 3인)	위원장	사외이사	박일동	1. 계열회사간 내부거래 심의, 의결 2. 법령 및 회사규정에 위반하는 내부거래 시정조치 건의	
	위원	사외이사	문일		
	위원	사외이사	최정현		

위원회	구성			위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명		
사외이사후보 추천위원회 (총 3인)	위원장	사외이사	문일	1. 사외이사 후보 추천	
	위원	사외이사	박일동		
	위원	사외이사	최정현		
보상위원회 (총 3인)	위원장	사외이사	최정현	1. 등기이사 보수 한도 심의 2. 보상관련 제도 신설 및 변경 심의	
	위원	사외이사	박일동		
	위원	사외이사	문일		
ESG위원회 (총 4인)	위원장	사외이사	문일	1. 회사의 ESG 관련 사항 심의, 의결	
	위원	사외이사	박일동		
	위원	사외이사	최정현		
	위원	사외이사	김용대		

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

## (2) 이사회 내 위원회 결의사항 보고

이사회 내 위원회는 각 위원회 별로 마련된 운영규정에 따라 구성, 소집, 결의방법, 의사록, 권한, 이사회 통지의무 등에 대해 명문으로 규정하고 있습니다.

공시대상 기간 중 위원회의 활동 및 성과 평가에 대해서는 별도 규정으로 명문화하고 있지는 않지만, 각 이사의 이사회 및 이사회 내 위원회 출석, 참여 현황 등은 별도로 파악하여 사업보고서를 통해 공시하고 있으며, 재선임 등에도 고려하고 있습니다. 또한 각 위원회의 결의사항은 각 위원회 운영규정의 이사회 통지의무에 따라 이사회에 보고하고 있습니다.

### 가. 감사위원회

하단의 V 감사기구 참고

### 나. 경영위원회

#### ① 역할

당사는 경영위원회를 설립하여 정관 또는 이사회 운영 규정 및 결의에 따라 이사회가 위임한 사안을 심의, 의결하고 결의된 사항을 보고하고 있습니다. 경영위원회의 권한 사항으로는 주주총회의 승인을 요하는 사항의 제안, 대표이사의 선임 및 해임, 위원회의 설치와 그 위원의 선임 및 해임, 주주총회, 이사회 등의 전속적 권한으로 정하는 사항을 제외한 이사회 위임을 받은 사항을 심의 및 의결합니다.

#### ② 구성

경영위원회는 이사회가 위임한 사안에 대해 객관적인 심의 및 의결을 진행하고 있으며, 신속하고 원활한 경영 의사 결정을 위하여 전원 사내이사로 구성되어 있습니다. 그러나 경영위원회의 모든 결의사항은 개최 전 감사위원회 감사위원을 포함한 사외이사 전원에게 통지되고, 감사위원회의 감사위원은 경영위원회에 출석하여 의견을 개진할 수 있으며, 사외이사는 통지를 받은 날로부터 2일 내에 이사회소집을 요구할 수 있고, 이사회는 위원회가 결의한 사항을 다시 결의 할 수 있습니다.

보고서 제출일 현재 기준 경영위원회 구성원 현황은 다음과 같습니다.

**<경영위원회 구성원 현황>**

성명	구분	직위	선임일	임기만료일
최성안	사내이사	위원장	2018.01.26	2023.01.18(사임)
남궁홍	사내이사	위원장	2023.01.18	2026.01.17
정주성	사내이사	위원	2021.03.18	2024.03.17
최재훈	사내이사	위원	2020.03.19	2022.12.08(사임)
현건호	사내이사	위원	2023.03.16	2026.03.15

※ 상기 선임일은 경영위원회 위원 최초 선임일자임

※ 2023년 01월 18일 이사회에서 남궁홍 사내이사가 경영위원회 위원으로 선임됨

※ 2023년 03월 16일 이사회에서 현건호 사내이사가 경영위원회 위원으로 선임됨

③ 경영위원회 개최 내역

경영위원회는 필요에 따라 수시로 개최 되며, 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 경영위원회는 총 7회(2022년 4회, 2023년 3회) 개최 되었고, 자세한 개최 내역은 다음과 같습니다.

(표 8-②-1) 이사회 內 위원회 개최 내역

(i) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2022.01.20	3/3	결의 사항	폴란드 신규 지점 설립 승인	가결
2	2022.02.18	3/3	결의 사항	사우디 법인·지점 존속 승인의 건	가결
3	2022.05.20	3/3	결의 사항	캐나다 법인 설립 건	가결
4	2022.10.24	3/3	결의 사항	카타르 지점 설립 건	가결
				인도 SSC 법인 설립 건	가결
5	2023.01.18	2/2	결의 사항	임원장기성과 인센티브 운영규정 개정	가결
				인도 지점 폐쇄 건	가결
6	2023.01.31	2/2	결의 사항	러시아 지점 이전 및 대표자 변경 건	가결
7	2023.02.14	2/2	결의 사항	사우디 법인·지점 존속 승인	가결
				사우디 법인·지점 주소 이전	가결
				카자흐스탄 법인·지점 주소 이전 건	가결
				우즈베키스탄 지점 청산 건	가결

④ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

성명	구분	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2022	2021	2020
최성안	사내	100.0	100.0	100.0	100.0
정주성	사내	100.0	100.0	100.0	-
최재훈	사내	100.0	100.0	100.0	100.0

## 다. 내부거래위원회

① 역할

당사는 공정거래 자율준수 체제 구축 및 내부거래의 투명성 제고를 위해 내부거래위원회를 설치·운영하고 있습니다. 내부거래위원회의 권한사항은 회사가 매입하고자 하는 일정규모 이상의 내부 거래에 대해서 사전 심의 및 의결하고 법령 및 회사 규정에 위반되는 내부거래에 대해서 이사회에 시정조치를 건의 합니다.

② 구성

내부거래위원회는 전원 사외이사로만 구성되어 계열회사 등과의 내부거래에 대한 객관적인 심의 및 의결을 진행하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 내부거래위원회 구성원 현황은 다음과 같습니다.

### <내부거래위원회 구성원 현황>

성명	구분	직위	선임일	임기만료일
서만호	사외이사	위원장	2017.03.24	2023.03.16(사임)
박일동	사외이사	위원장	2019.03.21	2024.03.17
문일	사외이사	위원	2022.03.17	2025.03.16
최정현	사외이사	위원	2023.03.16	2025.03.16

※ 상기 선임일은 내부거래위원회 위원 최초 선임일자임

※ 2022년 03월 17일 이사회에서 문일 사외이사가 내부거래위원회 위원으로 선임됨

※ 2023년 03월 16일 이사회에서 최정현 사외이사가 내부거래위원회 위원으로 선임됨

③ 내부거래위원회 개최 내역

내부거래위원회는 내부거래위원회규정 제6조에 따라 분기 1회 소집함을 원칙으로 하며, 위원장은 필요한 경우 위원회를 수시로 소집할 수 있습니다. 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 내부거래위원회는 총 8회(2022년 5회, 2023년

3회) 개최 되었고, 자세한 개최 내역은 다음과 같습니다.

(표 8-②-1) 이사회 內 위원회 개최 내역

(i) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2022.01.27	3/3	결의 사항	에스원, 삼성웰스토리, 삼성에스디에스와의 용역 계약 체결의 건	가결
			보고 사항	2021년 4분기 계열회사와의 매입거래 실적	보고
2	2022.03.17	3/3	결의 사항	내부거래위원회 위원장 선임의 건	가결
3	2022.04.26	3/3	보고 사항	2022년 1분기 계열회사와의 매입거래 실적	보고
4	2022.07.27	3/3	보고 사항	2022년 2분기 계열회사와의 매입거래 실적	보고
5	2022.10.28	3/3	보고 사항	2022년 3분기 계열회사와의 매입거래 실적	보고
6	2023.01.31	3/3	결의 사항	에스원, 삼성웰스토리, 삼성에스디에스, 삼성카드와의 용역 계약 체결의 건	가결
			보고 사항	2022년 4분기 계열회사와의 매입거래 실적	보고
7	2023.03.16	3/3	결의 사항	내부거래위원회 위원장 선임의 건	가결
8	2023.04.27	3/3	보고 사항	2023년 1분기 계열회사와의 매입거래 실적	보고

④ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2022	2021	2020
사외	서만호	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	박일동	100.0	100.0	100.0	100.0
사외	문일	100.0	100.0	-	-

## 라. 사외이사후보추천위원회

### ① 역할

사외이사후보추천위원회는 주주총회에서 선임할 사외이사 후보를 검토하고 선정하여 추천하는 역할을 수행하고 있습니다.

### ② 구성

사외이사후보추천위원회는 2인 이상 5인 이내의 이사로 구성하며, 이사회에서 이사 과반수 출석과 출석이사 과반수 찬성으로 이사회에서 선임합니다. 현재 사외이사 3명으로만 구성되어 있어, 사외이사가 위원회 과반수가 되어야 한다는 상법 제542조의8의 규정을 충족하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 사외이사후보추천위원회 구성원 현황은 다음과 같습니다.

#### <사외이사후보추천위원회 위원 현황>

성명	구분	직위	선임일	임기만료일
문일	사외이사	위원장	2022.03.17	2025.03.16
박일동	사외이사	위원	2019.03.21	2024.03.17
최정현	사외이사	위원	2023.03.16	2025.03.16

※ 상기 선임일은 사외이사후보추천위원회 위원 최초 선임일자임

### ③ 사외이사후보추천위원회 개최 내역

사외이사후보추천위원회는 필요에 따라 수시로 개최되며, 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 사외이사후보추천위원회는 총 3회(2022년 1회, 2023년 2회) 개최되었고, 자세한 사항은 다음과 같습니다.

(표 8-②-1) 이사회 內 위원회 개최 내역

(i) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2022.02.16	5/5	결의 사항	사외이사 후보 추천의 건	가결
2	2023.01.18	5/5	결의 사항	사외이사후보추천위원회 위원장 선임의 건	가결
3	2023.02.14	5/5	결의 사항	사외이사 후보 추천의 건	가결

※ 2023년 03월 16일 남궁홍 사내이사, 정주성 사내이사 사임으로 현재는 사외이사

3명으로만 구성

④ 최근 3개 연도 개별 이사의 출석률

(ii) 최근 3개 연도 개별 이사의 출석률: 2022년말 기준

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2022	2021	2020
사내이사	최성안	100.0	100.0	100.0	100.0
사내이사	정주성	100.0	100.0	-	-
사외이사	오형식	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	서만호	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	박일동	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	문일	-	-	-	-

※ 2022년 03월 17일 이사회를 통해 문일 사외이사가 사외이사후보추천위원회  
위원으로 신규 선임되었으나, 위원회 개최 내역 없음

## 마. 보상위원회

① 역할

당사는 이사보수 결정과정의 객관성, 투명성 확보를 제고하기 위해 2015년 3월 13일부터 보상위원회를 설치·운영하고 있습니다. 보상위원회의 권한사항은 주주총회에 제출할 등기이사 보수의 한도 심의 보상관련 제도 신설 및 변경 심의 의결 등 기타 이사회에서 위임한 사항이 있습니다.

② 구성

보상위원회는 사외이사 3명으로 구성하며, 이사회에서 이사 과반수 출석과 출석이사 과반수 찬성으로 사외이사들 중에서 선임합니다.

보고서 제출일 현재 기준 보상위원회 구성원 현황은 다음과 같습니다

**<보상위원회 위원 현황>**

성명	구분	직위	선임일	임기만료일
서만호	사외이사	위원	2018.03.22	2023.03.16(사임)
최정현	사외이사	위원장	2023.03.16	2025.03.16
박일동	사외이사	위원	2019.03.21	2024.03.17
문일	사외이사	위원	2022.03.17	2025.03.16

※ 상기 선임일은 보상위원회 위원 최초 선임일자임

③ 보상위원회 개최 내역

보상위원회는 필요에 따라 수시로 개최 되며, 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 보상위원회는 총 5회(2022년 3회, 2023년 2회) 개최 되었고, 자세한 사항은 다음과 같습니다.

(표 8-②-1) 이사회 內 위원회 개최 내역

(i) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2022.01.27	3/3	보고 사항	2021년 성과인센티브 지급 보고	보고
2	2022.02.16	3/3	결의 사항	이사 보수한도 심의의 건	가결
			결의 사항	사내이사 보수 승인의 건	가결
3	2022.03.17	3/3	결의 사항	보상위원회 위원장 선임의 건	가결
4	2023.02.14	3/3	결의 사항	이사 보수한도 심의의 건	가결
			결의 사항	사내이사 보수 승인의 건	가결
5	2023.03.16	3/3	결의 사항	보상위원회 위원장 선임의 건	가결

④ 최근 3개 연도 개별 이사의 출석률

(ii) 최근 3개 연도 개별 이사의 출석률: 2022년말 기준

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2022	2021	2020
사외이사	오형식	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	서만호	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	박일동	100.0	100.0	100.0	100.0
사외이사	문일	100.0	100.0	-	-

## 바. ESG위원회

### ① 역할

당사는 환경(Environmental), 사회(Social), 지배구조(Governance) 등 영역에서 지속가능경영을 추진하고 주주가치를 제고하기 위해 2022년 3월 17일부터 ESG위원회를 설치·운영하고 있습니다.

ESG위원회의 권한 사항은 회사의 ESG활동 전략방향, 계획, 이행 관련 사항과 주주가치 제고를 위한 주요 정책, 기업의 사회적 책임 관련 사항 심의 의결 및 기타 이사회에서 위임한 사항이 있습니다.

### ② 구성

ESG 위원회는 사외이사 4명으로 구성하며, 이사회에서 이사 과반수 출석과 출석이사 과반수 찬성으로 사외이사들 중에서 선임합니다.

보고서 제출일 현재 기준 ESG위원회 구성원 현황은 다음과 같습니다

#### <ESG 위원회 위원 현황>

성명	구분	직위	선임일	임기만료일
문일	사외이사	위원장	2022.03.17	2025.03.16
서만호	사외이사	위원	2022.03.17	2023.03.16(사임)
박일동	사외이사	위원	2022.03.17	2024.03.17
최정현	사외이사	위원	2022.03.17	2025.03.16
김용대	사외이사	위원	2023.03.16	2026.03.15

※ 상기 선임일은 ESG위원회 위원 최초 선임일자임

※ 2023년 03월 16일 이사회를 통해 김용대 사외이사가 ESG위원회 위원으로 선임됨

### ③ ESG 위원회 개최 내역

ESG위원회는 필요에 따라 수시로 개최 되며, 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 ESG 위원회는 총 6회(2022년 4회, 2023년 2회) 개최 되었고, 자세한 사항은 다음과 같습니다.

(표 8-②-1) 이사회 內 위원회 개최 내역

(i) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2022.03.17	4/4	결의 사항	ESG 위원회 위원장 선임의 건 주주권익보호 담당위원 선임의 건	가결 가결

회차	개최일자	출석/ 정원	안전		가결여부
			구분	내용	
			보고 사항	ESG 경영 체계 및 ESG 위원회 연간 운영 계획	보고
2	2022.04.26	4/4	보고 사항	ESG 전략체계 및 중점 추진과제	보고
3	2022.07.27	4/4	보고 사항	상생협력 추진 방안	보고
4	2022.10.28	4/4	결의 사항	환경경영 추진 계획 승인의 건	가결
5	2023.01.31	4/4	보고 사항	ESG 경영 체계 및 ESG 위원회 연간 운영 계획	보고
6	2023.04.27	4/4	보고 사항	2022년 지속가능경영보고서 발간 기획(案) 및 중요성 평가 결과	보고

④ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

(ii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률: 2022년말 기준

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2022	2021	2020
사외이사	문일	100	100	-	-
사외이사	서만호	100	100	-	-
사외이사	박일동	100	100	-	-
사외이사	최정현	100	100	-	-

## V. 감사기구

### (핵심원칙 9) 내부감사기구

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

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

### 1. 내부감사기구

#### (1) 감사위원회

##### 가. 구성 및 현황

당사 감사위원회는 전원 사외이사로 구성되어 있습니다. 이는 상법 제415조의2제2항에 명기된 '감사위원회는 3명 이상의 이사로 구성하고 사외이사가 위원의 3분의2 이상이어야 한다'는 규정 요건을 상회하는 수준입니다. 더불어 당사는 자산2조원 이상의 상장회사로서, 감사위원 중 1인을 상법 및 관계 법령에서 정한 회계 또는 재무전문가로 박일동 이사를 선임하고 있습니다. 박일동 이사는 한국수출입은행에서 재무 또는 회계 관련 업무 또는 이에 대한 감독업무에 5년 이상 종사한 경력이 있으며, 상법 시행령 제37조 제2항 제4호인 "금융회사의 지배구조에 관한 법률 시행령 제16조 제1항 제4호·5호의 기관 또는 한국은행법에 따른 한국은행에서 회계 또는 재무 관련 업무나 이에 대한 감독 업무에 근무한 경력이 합산하여 5년 이상인 사람"에 해당하여, 상법 제542조의11 제2항 제1호의 요건을 갖춘 회계 또는 재무전문가로 판단되었습니다. 또한 다른 감사위원들도 경영·경제 분야의 전문가로서 당사의 이사회 경영진이 업무를 적법, 타당하게 처리하고 있는지에 대한 감독역할을 충실히 수행할 수 있는 전문성을 갖추고 있습니다.

보고서 제출일 현재 기준 감사위원회 구성원 현황은 다음과 같습니다.

▷ (표 9-①-1) 내부감사기구 구성

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
위원장	사외이사	서만호	('17.03.24~'23.03.18) 삼성엔지니어링 감사위원	'23.03.16 사임
위원장	사외이사	박일동	('11.07 ~ '14.06) 한국수출입은행 부행장 ( '11.01 ~ '11.07) 한국수출입은행 여신총괄부장 ( '10.01 ~ "11.01) 한국수출입은행 플랜트금융부장 ( '04.08 ~ '06.01) 한국수출입은행 프로젝트금융부 PF1 팀장 ( '03.02 ~ '04.08) 한국수출입은행 연불금융부 PF2 팀장 ( '02.02 ~ '03.02) 한국수출입은행 중소기업금융본부 금융 1 팀장 ( '00.09 ~ '01.07) 한국수출입은행 중소기업수출금융부 차장겸 심사역	감사위원장 ( '23.03.16 ~ ) 회계/재무 전문가
위원	사외이사	문일	( '22.03.17~'25.03.16) 삼성엔지니어링 감사위원	'22.03.17 신규선임
위원	사외이사	최정현	( '23.03.16~'26.03.15) 삼성엔지니어링 감사위원	'23.03.16 신규선임

※ 2021년 3월 18일 제54기 정기주주총회를 통해 감사위원으로 박일동 사외이사가 재선임됨

※ 2022년 3월 17일 제55기 정기주주총회를 통해 감사위원으로 문일 사외이사가 신규 선임됨

※ 2023년 3월 16일 제56기 정기주주총회를 통해 감사위원으로 최정현 사외이사가 신규 선임됨

## 나. 독립성 및 전문성 확보 정책

당사는 감사위원회의 독립성을 높이기 위해 감사위원회 운영규정 제3조에 의거, 감사위원 3인을 전원 사외이사로 구성하고 있으며, 위원장은 사외이사로 하여 독립성을 강화하고 있습니다.

더불어 전문성 있는 감사위원 확보를 위해 정관 제27조의2에 사외이사의 자격요건을 명시하여 경영, 경제, 회계, 법률 또는 관련기술 등에 관한 전문지식이나

경험이 풍부한 자중에서 선임하도록 규정화 하고 있습니다. 또한 감사업무에 필요한 교육 프로그램을 안내하고 시행하여 감사위원회의 전문성을 더욱 높일 수 있도록 하고 있습니다. 이외에도 감사위원회가 수시로 감사업무 수행에 필요한 교육을 요청하고 당사는 해당 분야 전문가를 통해 감사위원들에게 필요한 교육을 제공하고 있습니다.

## 다. 운영규정

당사의 정관 제 30 조의 2 및 이사회 운영규정 제 15 조의 2 에 근거하여 감사위원회가 감사업무를 적정하고 효과적으로 수행할 수 있도록 그 직무수행의 기준과 운영에 필요한 사항을 정한 감사위원회 운영규정을 보유하고 있습니다.

당사의 감사위원회는 감사위원회 운영규정 제 13 조에 따라 회계와 업무를 감사하며, 위원회는 이사에 대하여 그 업무에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산 상태를 조사 할 수 있습니다. 이외에도 관련 법령, 정관 또는 감사위원회 운영규정에서 정하여진 사항과 이사회가 위임한 사항을 심의 및 의결하고 있습니다.

본 규정에서 정한 감사위원회의 권한 및 내용은 다음과 같습니다.

### 1. 업무 감사권

위원회는 이사회 및 대표이사 등이 회사업무 전반에 걸쳐 행한 업무진행 전반을 감사 할 수 있다.

### 2. 영업보고 요구권 및 업무재산 조사권

위원회는 언제든지 이사 및 직원에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있다.

### 3. 이사 보고의 수령권

이사는 회사에 현저한 손해를 미칠 염려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 위원회에 보고해야 한다.

### 4. 자회사에 대한 조사권

모회사의 위원회는 그 직무를 수행하기 위하여 필요한 때에는 자회사에 대하여 영업의 보고를 요구할 수 있다. 또한 자회사가 지체 없이 보고하지 않을 시 또는 그 보고의 내용을 확인할 필요가 있을 때 자회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있다.

### 5. 이사의 위법행위 유지(留止) 청구권

위원회는 이사가 법령 또는 정관에 위반한 행위를 하여 이로 인하여 회사에 회복할 수 없는 손해가 생길 염려가 있는 경우 이사에 대하여 그 행위를 유지(留止)할 것을 청구할 수 있다.

### 6. 각종 訴의 대표권

위원회는 이사와 회사간의 소송에 관하여 회사를 대표하고, 주주의 대표 소송에 관하여 회사를 대표한다.

7. 주주총회의 소집청구권

위원회는 회의의 목적사항과 소집의 이유를 기재한 서면을 이사회에 제출하여 임시 주주총회의 소집을 청구할 수 있다.

8. 전문가의 조력 요청권

위원회는 회사의 비용으로 전문가의 조력을 구할 수 있다.

9. 외부감사인의 선정(사후평가 포함) 및 변경·해임에 대한 권한

위원회는 관련 법령 및 규정에서 정하는 바에 따라 외부감사인을 선정하거나 해임할 수 있다.

10. 기타

위원회는 본 조 제 1 호부터 제 9 호까지 권한을 행사하기 위하여 필요한 사항 및 기타 법령, 정관 및 이사회 결의에 의하여 위원회에 부여된 사항에 관하여 권한을 행사할 수 있다.

본 규정에서 정한 감사위원회의 의무 및 내용은 다음과 같습니다.

1. 선관주의 의무

위원회는 선량한 관리자로서 그 직무를 행하여야 한다.

2. 주주총회에 대한 조사보고 의무

위원회는 이사가 주주총회에 제출할 의안 및 서류를 조사하여 법령 또는 정관에 위반하거나 현저하게 부당한 사항이 있는지의 여부를 주주총회에서 그 의견을 진술 하여야 한다.

3. 이사회에 대한 보고의무

위원회는 이사가 법령 또는 정관에 위반한 행위를 하거나 그 행위를 할 염려가 있다고 인정한 때 이사회에 이를 보고하여야 한다.

4. 감사록 작성 의무

위원회는 실시한 감사에 관하여 감사록을 작성하여야 하며, 감사록에는 감사의 실시요령과 그 결과를 기재하고 감사를 실시한 각 위원이 기명날인 또는 서명 하여야 한다.

5. 감사보고서 제출 의무

위원회는 주주총회 6 주전에 이사회로부터 제출 받은 재무제표(연결 포함), 영업보고서 및 기타 관련법령상의 서류에 대한 감사보고서를 주주총회 1 주 전까지 이사회에 제출하여야 한다.

6. 부정행위 등의 보고 의무

위원회는 이사의 업무 수행에 관하여 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실을 발견한 때에는 지체 없이 외부감사인에게 통보하는 등 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률상 규정된 직무를 수행하여야 한다.

**라. 교육 제공 현황**

당사는 감사위원이 감사 업무를 효과적으로 수행 할 수 있도록 하기 위해 회사가 속한 산업의 특성 및 경영 환경의 변화, 법규 변경 등 중요한 이슈에 대하여 수시로 보고 및 교육을 진행하고 있습니다. 또한 2019년 제4차 감사위원회에서 대표 이사, 내부회계 관리자, 감사위원회 및 회계 정보를 작성, 공시하는 임직원을 대상으로 내부 회계관리제도 관련 교육을 시행하도록 내부회계관리규정을 개정하였으며, 감사위원 대상 교육을 시행하였습니다.

더불어 감사위원회가 수시로 감사업무수행이 필요한 교육을 요청하는 경우, 교육 내용에 따라 적합한 내·외부 전문가를 통해 감사위원에게 필요한 교육을 제공하고 있습니다.

공시서류작성기준일이 속하는 연도의 개시일부터 보고서 제출일 현재까지의 교육실시현황은 다음과 같습니다.

교육일자	교육실시 주체	참석 감사위원	주요 교육내용
2022.04.07	삼일회계법인	서만호 위원 박일동 위원 문일 위원	- 감사위원회의 역할과 책임
2022.05.11	회사		- 송도 EDISON IV 프로젝트 현장 견학
2022.06.01	회사		- ESG 혁명이 온다 (온라인 교육 / 1 개월)
2022.06.23	회사 삼일회계법인		- 부정 방지를 위한 감사위원회의 역할 - 준법통제와 이사의 책임 - 중대재해처벌법 및 대응사항 - 준법교육 (사외이사 준법감시 책임 의무)
2022.08.15	회사		- UAE CF 프로젝트 현장 견학
2022.10.28	삼정회계법인		- 법규강화에 따른 감사위원회 역할변화
2022.12.27	삼일회계법인		- ESG 에 관한 이사회 의 감독과 역할

공시서류작성기준일이 속하는 연도의 개시일부터 보고서 제출일 현재까지의 외부 전문가 자문지원 내역 및 정기지원 계획일정은 없으며, 감사위원회의 요청 시 지원하는 방식으로 운영합니다.

### 마. 부정행위 조사 관련 절차

당사는 감사위원회에서 경영진의 부정행위에 대한 조사지시가 있을 경우, 감사위원회 운영규정 제10조에 따라 관련 사항에 대한 감사결과를 보고하도록 하고 있습니다. 또한 감사위원회가 효율적 업무수행을 위해 내부감사부서를 활용하거나 필요한 경우 감사위원회 지원을 전담하는 부서의 설치를 요구할 수 있으며, 전담부서를 설치하는 경우 설치, 운영, 전문 인력의 임용 및 운영비용 등 기타 필요사항에 대해서 별도 기준을 정할 수 있도록 하고 있습니다

### 바. 내부 지원 조직 현황

당사는 감사위원회의 효율적인 감사업무수행을 보좌하기 위한 지원조직으로서 재무팀 內 전담 조직을 보유하고 있으나, 경영진으로부터의 독립성은 없습니다.

당사의 감사위원회 지원조직은 주기적으로 외부 기관으로부터 감사위원회 관련 교육 자료를 수령하여 전문성을 확보하고 있습니다. 당사는 운영 감사 및 준법 감사, 회계 감사 등과 관련하여 정기 감사위원회에서 실적을 보고하고 있으며, 그 외 필요 시 수시로 감사위원회와 커뮤니케이션을 실시하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 현재 당사의 감사위원회 지원조직 현황은 다음과 같습니다.

조직	책임자 직급	인원	역할
재무팀	상 무	1	- 감사위원회 개최 지원 - 감사위원회의 감사위원회 참석 지원
재무운영그룹	그룹장	6	- 감사위원 교육 지원

### 사. 감사위원의 정보 접근성 정도

당사는 감사위원이 필요한 경우 이사에 대하여 그 업무에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사 할 수 있고 그 외 기타위원회가 필요하다고 인정하는 사항에 대해 보고받을 수 있도록 감사위원회 운영규정 제9조 및 제16조에 명시하여 감사위원이 필요한 정보를 충분히 제공받을 수 있도록 하고 있습니다.

### 아. 감사위원의 직무 수행에 적합한 보수 체계

당사의 감사위원의 경우 이사회를 구성하고 있는 이사로서의 역할뿐만 아니라, 경영진으로부터 독립적으로 감사업무를 수행하고 있으므로, 감사위원에게 지급되는 보수는 감사위원이 이사로서 수행하는 업무에 추가하여 감사위원회 업무를

수행하는데 투입되는 시간과 노력뿐만 아니라, 감사위원회 업무수행에 따른 법적 책임 수준을 고려하여 그에 적합한 수준으로 지급하고 있습니다.

감사위원회의 회의 및 기타 운영에 필요한 경비는 감사위원회 운영규정 18 조에 의거하여 회사가 부담하고 있습니다. 공시대상기간 동안 감사위원회 위원에게 지급한 보수는 다음과 같으며, 감사위원이 아닌 사외이사 대비 보수 비율은 동일합니다.

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	1	92	92	-
감사위원회 위원	3	271	90	사외이사 겸직

※ 상기 보수총액은 공시대상기간 중 사임한 이사의 재임기간 중 지급한 보수가 포함된 금액입니다.

※ 1인당 평균 보수액은 보수총액을 인원수로 나누어 계산하였습니다.

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

## (2) 내부감사기구 활동

감사위원회는 2022년 총 9회, 2023년 상반기 총 4회 개최되었으며, 매 개최 시 감사위원 3인 전원이 참석하여 부의사항과 보고사항을 논의하였습니다. 해당 기간 중 감사위원회의 보고사항으로는 재무제표 보고, 외부감사인의 회계감사 경과 보고 등이 있었으며, 부의사항으로는 감사보고서 확정, 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고서 확정 등이 있었습니다.

당사는 감사위원회 운영규정에 의거하여 감사위원회는 대면회의를 통해 내부회계관리제도의 운영실태를 평가하고, 내부회계관리제도 평가보고서를 이사회에 대면보고 하고 있습니다. 또한, 감사위원회는 연 1회 이상 회사의 내부통제제도의 운영을 감시 및 평가하고, 문제점이 발견되는 경우 그 개선방안을 마련토록 권고, 요청하기 위한 평가의견을 이사회에 제시할 수 있습니다. 이에 따라 2022년도 사업보고서 제출 시 내부회계관리제도 운영보고서를 별도로 작성하여 함께 공시하였습니다.

당사는 2019년 삼일회계법인을 3개년(2020 ~ 2022년) 외부감사인으로 선임하였으며, 2022년 삼일회계법인을 3개년(2023 ~ 2025년) 외부감사인으로 재선임하였습니다. 삼일회계법인은 회사의 2022년도 감사 및 2023년도 1분기 검토를 수행하였습니다. 2022년도 사업보고서에 대한 감사의견은 적정입니다.

당사 감사위원회의 회의는 정기위원회와 임시위원회로 구분되며, 정기위원회는 매분기 개최하며, 임시위원회는 필요에 따라 수시로 개최하는 것을 원칙으로 하고 있습니다. 감사위원회의 소집은 위원장이 하며, 위원장은 회의 일자를 정하여 늦어도 1일 전에 각 위원에게 문서·전자문서·구두로써 통지하도록 합니다. 다만, 위원 전원의 동의를 있을 때에는 소집절차를 생략할 수 있습니다. 감사위원회의 진행은 대면 회의를 기본으로 하나, 관계법령이 허용하는 범위 내에서 동영상 또는 유무선 통신 장비 등을 이용할 수도 있으며, 감사위원회의 결의는 위원 과반수의 출석과 출석 위원 과반수의 동의로 이루어집니다. 감사위원회의 공시서류작성기준일이 속하는 연도의 개시일부터 보고서 제출일 현재까지의 활동 내역은 아래와 같습니다.

▷ (표 9-②-1) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 감사위원회 회의 개최 내역, 출석 내역 및 출석률

① 감사위원회 개최 내역

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결여 부
			구분	내용	
'22년 1차	2022.01.27	3/3	보고 사항	1. 2021 회계연도 외부감사인의 회계감사 경과보고	보고
2차	2022.02.16	3/3	결의 사항	1. 제55기 사업연도에 대한 감사위원회의 감사보고서 작성의 건	가결
			결의 사항	2. 2021년 내부회계관리제도 운영실태 평가보고서 작성의 건	가결
			결의 사항	3. 제55기 주주총회 부의 의안 검토의 건	가결
			보고 사항	1. 2021 회계연도 외부감사인의 회계감사 경과보고	보고
			보고 사항	2. 2021년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
3 차	2022.03.17	3/3	결의 사항	1. 감사위원회 위원장 신규 선임의 건	가결
4 차	2022.04.07	3/3	보고 사항	1. 감사위원회 연간 운영계획 보고	보고
			보고 사항	2. 외화 환산 회계처리 현황 보고	보고
5차	2022.04.26	3/3	결의 사항	1. 내부회계관리규정 개정의 건	가결
			결의 사항	2. 2021 회계연도 외부감사인 준수사항 이행 확인의 건	가결
			보고 사항	1. 2022 회계연도 1분기 검토 진행현황 보고	보고
			보고 사항	2. 2022 회계연도 회계감사 계획 보고	보고

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결여 부
			구분	내용	
			보고 사항	3. 2022 회계연도 내부회계관리제도 운영계획 보고	보고
			보고 사항	4. 2022년 운영 및 준법감사 현황 보고	보고
6차	2022.07.27	3/3	보고 사항	1. 2022년 반기검토 결과 보고	보고
7차	2022.10.28	3/3	보고 사항	1. 2022년 3분기 검토 진행현황 보고	보고
			보고 사항	2. 2022년 상반기 내부회계관리제도 현황 보고	보고
			보고 사항	3. 서울상공회의소 특별회비 분담의 건 보고	보고
			보고 사항	4. 2022년 운영 및 준법감사 현황 보고	보고
8차	2022.11.29	3/3	결의 사항	1. '23 ~ '25 회계연도 외부감사인 선정의 건	가결
9차	2022.12.27	3/3	결의 사항	1. 임시주주총회 부의안건 검토의 건	가결
'23년 1차	2023.01.31	3/3	보고 사항	1. 운영 및 준법감사 현황 보고	보고
2차	2023.02.14	3/3	결의 사항	1. 제56기 사업연도에 대한 감사위원회의 감사보고서 작성의 건	가결
			결의 사항	2. 2022년 내부회계관리제도 운영실태 평가보고서 작성의 건	가결
			결의 사항	3. 제56기 주주총회 부의 의안 검토의 건	가결
			보고 사항	1. 2022 회계연도 외부감사인의 회계감사 경과보고	보고
			보고 사항	2. 2022년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
3차	2023.03.16	3/3	결의 사항	1. 감사위원회 위원장 선임의 건	가결
4차	2023.04.27	3/3	결의 사항	1. 2022 회계연도 외부감사인 준수 사항 이행 확인의 건	가결
			보고 사항	1. 2023 회계연도 1분기 검토 진행현황 보고	보고
			보고 사항	2. 2023 회계연도 회계감사 계획 보고	보고
			보고 사항	3. 2023년 감사위원회 운영계획 보고	보고
			보고 사항	4. 2023년 내부회계관리제도 운영계획 보고	보고

공시서류작성기준일이 속하는 연도의 개시일부터 보고서 제출일 현재까지 감사위원회  
위원의 출석내역은 아래와 같습니다.

② 개별 이사의 감사위원회 출석 내역

구분	회차	'22년 1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차
	개최일자	'22.01.27	'22.02.16	'22.03.17	'22.04.07	'22.04.26	'22.07.27	'22.10.28
사외 이사	오형식	출석	출석	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당
	서만호	출석						
	박일동	출석						
	문 일	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석	출석
구분	회차	8차	9차	'23년 1차	2차	3차	4차	비고
	개최일자	'22.11.29	'22.12.27	'23.01.31	'23.02.14	'23.03.16	'23.04.27	
사외 이사	서만호	출석	출석	출석	출석	미해당	미해당	'23년 3차 사임
	박일동	출석	출석	출석	출석	출석	출석	2021.03.19 재선임
	문 일	출석	출석	출석	출석	출석	출석	2022.03.17 신규 선임
	최정현	미해당	미해당	미해당	미해당	출석	출석	2023.03.16 신규 선임

③ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 감사위원회 출석률

보고서 제출일 현재 직전 3개 사업년도 별 개별이사의 출석률은 다음과 같습니다.

구분	성명	재직기간	출석률			
			재직평균	최근 3개년 <sup>1)</sup>		
				2022	2021	2020
사외이사	오형식	2018.03.22~ 2022.03.17	100%	100%	100%	100%
사외이사	서만호	2017.03.24 ~ 2023.03.18	100%	100%	100%	100%
사외이사	박일동	2019.03.21 ~ 2024.03.17	100%	100%	100%	100%
사외이사	문 일	2022.03.17 ~ 2025.03.16	100%	100%	100%	100%

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

감사위원회 운영규정 제11조에 따라 회의 의사록을 작성하도록 하고 있으며,

의사록에는 의사의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석한 감사위원이 기명날인 또는 서명하도록 정하고 있습니다. 동 규정 제10조에 따라 위원회는 위원회가 실시한 감사에 관하여 감사록을 작성·비치하도록 하고 있으며, 감사록에는 감사의 실시절차와 그 결과가 기재되어야 하고 감사를 실시한 각 감사위원이 기명날인 또는 서명하도록 하고 있습니다. 또한 감사위원회는 이사가 주주총회에 제출할 의안 및 서류를 조사하여 법령 또는 정관에 위반하거나 현저하게 부당한 사항이 있는지 여부를 주주총회에서 진술하여야 합니다. 그리고 주주총회에서 주주의 질문이 있을 경우 직무범위 내에서 성실하게 답변해야 합니다.

상기 내용을 바탕으로 당사의 내부감사기구인 감사위원회는 법령에서 요구하는 감사 관련 업무를 성실하게 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.

## 2. 외부감사인

### (1) 외부감사인 선임 및 운영

당사는 외부감사인의 독립성, 전문성을 확보하기 위한 선임 관련 명문화된 기준 및 절차를 보유하고 있으며, 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제10조(감사인의 선임)에 따라 감사위원회가 외부감사인을 선정하고, 연속하는 3개 사업연도의 감사인을 동일 감사인으로 선임하며 관련 법령을 준수하고 있습니다. 당사의 감사위원회는 당사의 외부감사인 선정 시 당사의 업에 대한 이해, Global감사 능력, 감사수행전략 및 품질관리계획, 참여인원의 전문성 등을 종합적으로 평가했습니다. 당사는 2019년, 2020 사업연도부터 2022 사업연도까지 연속하는 3개 사업연도의 외부감사인으로 삼일회계법인을 선임하였으며 2022년, 2023 사업연도부터 2025 사업연도까지 연속하는 3개 사업연도의 외부감사인으로 삼일회계법인을 선임하였습니다.

당사는 감사위원회를 보유하고 있음에 따라 감사인 선임위원회를 별도로 설치하지 않았습니다.

당사의 감사위원회는 외부감사인을 선임하기 위하여 복수의 회계법인으로부터 외부감사업무에 대한 제안서를 수령 후 공시일정 준수를 위한 감사 수행전략의 구체성과 이행가능성, 제안 보수의 적정성, 부가서비스 등 여러 부분에 대한 종합적인 평가를 진행하였습니다.

회계법인에 대한 평가결과, 당사 및 계열사의 결산일정에 따른 감사일정의 구체성, 감사 참여인원 구성의 적정성 등 감사수행전략부분과 당사의 자산규모 및 회계 처리, 프로세스의 복잡성을 고려한 보수의 적정성 부분에서 삼일회계법인이 타사 대비 높은 평가를 받아 2019년 11월 감사위원회를 통하여 당사의 2020.01.01 ~ 2022.12.31 기간 외부감사인으로 선정되었으며, 2022년 11월 감사위원회를 통하여 당사의 2023.01.01 ~ 2025.12.31 기간 외부감사인으로 선정되었습니다.

삼일회계법인은 당사의 감사업무를 문제없이 수행해왔으며, 당사에 대한 높은 이해도를 가지고 있습니다. 이를 바탕으로 감사 수행 시 글로벌 표준 감사방법론 적용,

감사절차의 전산화 및 우수 감사인력 우선 배정을 통한 효과적이고 효율적인 감사수행이 가능하며, 이를 통한 재무정보의 신속성 및 투명성의 확보가 가능합니다.

이에 따라 당사의 감사위원회는 2019년, 삼일회계법인을 2020.01.01 ~ 2022.12.31 기간 외부감사인으로 선임하였으며 2022년, 삼일회계법인을 2023.01.01 ~ 2025.12.31 기간 외부감사인으로 재선임하였습니다. 감사위원회는 당사에 대한 이해도가 높고 최고 수준의 감사품질을 유지하는 삼일회계법인에 회계감사업무를 의뢰하여 급변하는 회계 및 감사환경에 선도적으로 대응할 수 있으므로, 재무정보의 투명성에 대한 사회적 요구에 부응하여 기업경영의 투명성 제고 및 주주, 채권자 등 이해 관계인의 이익을 최대한 증진할 수 있을 것으로 판단하였습니다.

감사위원회는 2023년 4월 27일 제4차 감사위원회에서 감사보수, 감사시간, 감사에 필요한 인력에 관한 사항 등 관련 요소를 포함하여 2022년 외부감사인 준수 사항 이행여부를 확인하였습니다.

공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 당사와 외부감사인의 비감사 용역 내역은 아래와 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	보수
제57기 (2023년)	2023년 1월	세무자문용역 등	2023.01~2023.1	3
제56기 (2022년)	2022년 2월	세무자문용역 등	2022.02~2022.12	15
	2022년 10월	세무자문용역 등	2022.10~2022.12	75
	2022년 4월	세무자문용역 등	2022.04~2023.03	40
제55기 (2021년)	2021년 1월	세무자문용역 등	2021.01~2021.12	20
	2021년 3월	세무자문용역 등	2021.04~2021.06	112
	2021년 7월	세무자문용역 등	2021.04~2022.03	40
제54기 (2020년)	2020년 1월	세무자문용역 등	2020.01~2020.12	11
	2020년 1월	세무자문용역 등	2020.01~2020.09	89
	2020년 4월	세무자문용역 등	2020.04~2020.04	-
	2020년 4월	세무자문용역 등	2020.04~2021.03	36

상기 내용으로 볼 때 당사는 외부감사인 선임 시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책이 충분히 마련되어 있으며, 관련 법령을 준수하고 있습니다.

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

## (2) 내외부 감사기구의 의사소통

감사위원회는 당사의 중요한 회계처리기준, 매분기 재무제표 감사 및 검토 결과, 경영진의 직무집행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실 여부 확인을 위하여 경영진 참석 없이 삼일 회계법인으로부터 매분기 결산 검토 및 감사 후에 직접 보고를 받고 주요 사항 등에 대하여 의견을 교환하고 있습니다.

공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 감사위원회와 외부감사인의 의사소통 내역은 아래와 같습니다.

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2022.01.27	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	재무제표 및 내부회계관리제도 감사 진행경과 보고
2	2022.02.16	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	재무제표 및 내부회계관리제도 감사 진행경과 보고
3	2022.03.08	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	서면 회의	2021 회계연도 감사 시 감사에서의 유의적 발견사항, 핵심감사사항 및 그 결과, 감사인의 독립성 등 감사종결보고
4	2022.04.07	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	감사위원회의 역할과 책임
5	2022.04.26	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	2022년 통합감사 감사 계획 보고 1분기 검토 결과 보고 독립성 등 감사 계획 관련 필수 커뮤니케이션 사항 보고
6	2022.06.23	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	감사진행경과 및 부정 방지를 위한 감사위원회의 역할 등

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
7	2022.07.27	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	반기 검토 결과 보고
8	2022.10.28	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	3분기 검토 결과 보고
9	2022.12.27	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	2022년 핵심감사사항 감사진행경과 등
10	2023.02.14	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	대면 회의	2022 회계연도 기말감사 진행경과
11	2023.03.08	회사측: 감사위원회 위원 3명 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사 1명	서면 회의	2022 회계연도 감사 관련 감사에서의 유의적 발견사항, 핵심감사사항 및 그 결과, 감사인의 독립성 등 감사종결보고

외부감사인으로부터 감사 중에 발견한 중요사항을 통보 받은 감사위원회는 회사의 비용으로 외부전문가를 선임 또는 내부감사부서를 통해 위반사실 등을 조사하도록 하고 그 결과에 따라 회사의 대표자에게 시정 등을 요구할 수 있습니다. 필요한 경우(중요한 회계처리 기준 위반 등) 조사 결과 및 회사의 시정조치 결과 등을 즉시 증권선물위원회와 감사인에게 제출하여야 합니다.

당사는 외부감사인인 삼일회계법인에게 감사 전 재무제표를 2023년 1월 26일에, 연결기준 감사 전 재무제표를 2023년 1월 27일에 각각 제출하였습니다. 이는 정기주주총회일인 2023년 3월 16일을 기준하여 7주전임에 따라 법령에서 요구되는 6주 및 4주전 제출 기준을 충족하였습니다.

## 가. 기타 지배구조 관련 주요사항

### 1. 사회적 책임 수행 관련 등

당사는 주주, 고객, 임직원, 협력사, 지역사회 등 모든 대내외 이해관계자들의 요구에 적극적으로 부응하고 사회적 책임을 다하고자 노력하고 있습니다. 이를 위해 책임 있는 성장, 인간과 환경의 존중, 파트너와 동행을 지속가능경영 추진 방향으로 설정하고, 관련 이슈를 지속적으로 관리하고 있습니다. 2018년 5월, 기존 윤리강령을 개정하여 삼성엔지니어링 행동규범을 제정하고 이를 내·외부에 공표하였으며, 이는 윤리 및 준법경영, 인권존중, 환경보호 등과 관련한 삼성엔지니어링의 정책 및 지침을 포함하고 있습니다. 아울러 2019년, '상호존중문화 실천 서약서'를 제정, 전 임직원의 동의를 받아 상호존중 문화가 전사에 확고히 자리 잡을 수 있는 기반을 조성하는 등 인권관련 정책 이행을 위한 노력을 지속하고 있습니다. 또한 경제·사회·환경적 가치 창출과 주요 활동을 이해관계자와 소통하고자 매년 지속가능경영보고서를 발간하고 있으며, 해당 보고서는 당사 홈페이지에서 참고하실 수 있습니다.

<http://www.samsungengineering.co.kr/kr/newsroom/publications>

## [첨부] 기업지배구조 핵심지표 준수 현황

구분	핵심지표	(공시대상기간)		준수여부 표기에 대한 구체적 근거와 상세 설명 <sup>1)</sup>	(직전공시대상기간)		비고
		준수여부			준수여부		
		○	X		○	X	
주주	① 주주총회 4주 전에 소집공고 실시*	○		상법에 의거 주주총회 28일전까지 공고 중	○		
	② 전자투표 실시*	○		의결권 대리행사 권유 및 전자투표 도입을 통해 주주의 의결권 행사가 보다 용이하게 이루어질 수 있도록 함.	○		
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*	○		2023년 3월 16일 주주총회 개최	○		
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지**		X	과거 적자로 인해 배당가능이익 기준 미달성으로 2019년 까지 배당이 없었으나, 2020년부터 배당 가능 이익을 달성. 향후 이익잉여금 발생시, i)내부 유보를 통한 재무구조 개선 (부채비율 정상 수준 회복), ii) 미래성장을 위한 투자 및 iii) 주주가치 제고를 위한 배당(자사주 매입/소각 포함) 등을 종합적으로 고려하여 결정 예정		X	
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영	○		최고 경영자 승계에 관한 정책 수립과 절차 등을 「최고경영자 승계에 관한 원칙」으로 정하여 운영중	○		
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	○		내부통제정책에 따라 운영중	○		
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		X	대표이사가 안건 등에 대해 가장 이해도가 높아 의장 수행에 적합하다고 판단되어 운영중		X	
	⑧ 집중투표제 채택		X	당사는 집중투표제를 적용하고 있지 않으나 이사 후보 선정과 선임 과정에서 소수 주주의 의견 반영 노력		X	
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	○		임원 선임 정책에 따라 운영중	○		
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	○		장기재직 사외이사 부존재	○		

구분	핵심지표	(공시대상기간) 준수여부		준수여부 표기에 대한 구체적 근거와 상세 설명 <sup>1)</sup>	(직전공시대상기간) 준수여부		비고
		○	X		○	X	
감사 기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공**	○		내부감사기구에 연 1회 이상 교육 제공중	○		
	⑫ 독립적인 내부감사부서 (내부감사업무 지원 조직)의 설치		X	내부감사업무 지원 조직은 있으나, 경영진으로부터의 독립성은 미확보		X	
	⑬ 내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	○		회계 또는 재무 전문가 존재	○		
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의개최**	○		내부감사기구와 외부감사인간 경영진 참석 없이 회의를 분기별 1회 이상 운영중	○		
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	○		절차에 따라 운영중	○		

○ 작성 기준시점은 보고서 제출일 현재

단, \* 항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준

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

1) 필요시 별도 페이지에 상세설명 기재 가능

2) 기업지배구조보고서를 최초로 공시하는 기업의 경우 '-'으로 기재