

2021년 기업지배구조 보고서

(주)LG에너지솔루션



당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2021년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동 내역의 경우 공시대상기간(2021년 1월 1일~2021년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려드립니다.

목차

I. 개요 -----	3
II. 기업지배구조 현황 -----	4
1. 기업 지배구조 정책 -----	4
2. 주주 -----	6
1) 주주의 권리(핵심원칙 1) -----	6
2) 주주의 공평한 대우(핵심원칙 2) -----	14
3. 이사회 -----	21
3) 이사회 기능(핵심원칙 3) -----	21
4) 이사회 구성(핵심원칙 4) -----	27
5) 사외이사의 책임(핵심원칙 5) -----	37
6) 사외이사 활동의 평가(핵심원칙 6) -----	41
7) 이사회 운영(핵심원칙 7) -----	42
8) 이사회 내 위원회(핵심원칙 8) -----	50
4. 감사기구 -----	54
9) 내부감사기구(핵심원칙 9) -----	54
10) 외부감사인(핵심원칙 10) -----	60
5. 기타 주요 사항 -----	63
첨부. 기업지배구조 핵심지표 준수 현황 -----	64

I. 개요

기업명 : (주)LG 에너지솔루션

작성 담당자 : (정) 하정준 담당 IR 담당
 전화번호 02-3777-1114 이메일 lgensolir@lgensol.com

(부) 김동섭 팀장 IR 기획팀
 전화번호 02-3777-1114 이메일 lgensolir@lgensol.com

작성기준일 : 2021.12.31

기업개요

최대주주등 ¹⁾	(주)LG화학 1인	최대주주등의 지분율 ²⁾	100.00
		소액주주 지분율 ²⁾	0.00
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	EV용 배터리, ESS용 배터리, 소형 Application용 배터리 등
공정거래법상 기업집단 해당여부	해당	공공기관운영법 적용대상 여부	미해당
기업집단명	엘지		
요약 재무현황 (단위 : 억원)			
구분	2021년	2020년 ³⁾	-
연결 매출액	178,519	14,611	-
연결 영업이익	7,685	-4,752	-
연결 계속사업이익	7,007	-4,575	-
연결 당기순이익	9,299	-4,518	-
연결 자산총액	237,641	199,418	-
별도 자산총액	137,096	123,427	-

1) 최근 공시한 사업보고서 기준으로 작성

2) 소수점 2자리까지 표기(소수점 3자리에서 반올림)

3) 당사는 2020년 12월 1일자 신설법인으로 전전기 재무현황을 기재하지 않았으며 2020년의 손익계산서 금액은 12월(1개월치)기준으로 작성되었습니다.

II. 기업지배구조 현황

1. 기업지배구조 정책

1) 지배구조 원칙과 정책

당사는 '고객이 신뢰하고 사랑하는 세계 최고의 기업' 으로 지속가능하고 더 나은 미래를 만든다는 사명으로, 지배구조를 적법한 절차에 따라 투명하게 구성하고 당사의 원칙과 정책에 따라 운영하여, 지배구조의 투명성, 안정성, 건전성을 확보하고 있습니다.

투명한 지배구조의 구현이라는 원칙 아래, 당사는 정관 및 이사회 규정 등 지배구조와 관련된 규정과 이사회 및 위원회의 구성과 활동 내역 등을 홈페이지에 공개하고, 기업 지배구조의 수립 및 운영은 해당 규정에 명시된 원칙과 절차에 따라 처리하고 있습니다.

또한 당사는 구성원 간의 견제와 균형을 통해 안정적이고 건전한 지배구조를 구현하기 위하여, 이사회 내 사외이사 비율을 50% 이상(이사 7명 중 4명)으로 운영하고 있습니다. 사외이사가 특정한 공통의 배경을 갖거나 특정한 이해관계를 대변하지 않도록 하는 '다양성 원칙' 하에서, 사외이사진이 특정 배경과 직업군에 편중되지 않도록 하는 한편, 회사 경영과 밀접하게 관련된 재무·회계, 법률, 국제통상, 산업전문가로 구성하여, 다양한 인적 배경과 전문성을 토대로 이사회 부의 안건에 대한 내실 있는 심의 및 경영진의 업무집행에 대한 실질적인 견제와 감독 역할을 수행하게 하고 있으며, 사외이사 후보 선정의 공정성과 독립성을 보장하기 위하여 사외이사후보추천위원회를 설치 및 운영하고 있고, 그 위원의 3분의 2를 사외이사로 구성하고 있습니다. 아울러 당사는 이사들이 최선의 경영 의사결정을 수행할 수 있도록 별도의 이사회 사무국 및 관련 부서를 통하여 이사회 개최 전 이사에 대한 사전설명회를 실시하고 안건의 구체적 내용에 대한 충분한 정보를 제공하고 있습니다.

당사의 감사위원회 위원은 전원이 상법상 결격사유가 없는 사외이사로 구성되어 독립성을 확보하고 있으며, 감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하고, 이를 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 권한을 가지고 있습니다.

당사는 위와 같은 원칙과 제도를 통해 이사회·경영진·사외이사 모두가 상호 견제와 균형이 가능하도록 하는 동시에 최적화된 경영 의사결정이 가능한 기업 지배구조를 갖추 수 있도록 노력하고 있습니다.

2) 지배구조 특징

가) 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 총원 7명 중 사외이사를 4명(전체 대비 57%)으로 하여 사외이사가 과반수가 되도록 구성, 운영하고 있습니다. 이는 다양한 전문성과 배경을 갖춘 외부인사를 이사회에 참여시켜 효율성을 제고하고, 독립성이 검증된 다수의 사외이사를 통해 경영진에 대한 견제 기능을 강화하기 위한 것입니다. 특히 업무집행

에 관한 내부통제를 수행하는 감사위원회는 구성원 4명 전원이 사외이사로 구성되며, 사외이사의 선임 과정에서 공정성을 기하기 위해 사외이사후보추천위원회는 3명 중 2명의 위원을 사외이사로 구성하여 운영하고 있습니다.

다만, 2022년 5월 10일 안덕근 사외이사가 일신상의 이유로 자진 사임하여 보고서 제출일 기준으로 사외이사 수는 3명이며, 법률에서 정한 절차에 따라 1명의 사외이사를 신규 선임할 예정입니다. 보고서 제출일 기준으로 작성해야 하는 내용의 경우 현재 재직 중인 사외이사를 3명으로 기재하였습니다.

나) 이사회 내 위원회 중심의 운영

당사는 이사회 내에 감사위원회, 내부거래위원회, ESG위원회, 사외이사후보추천위원회 총 4개의 위원회를 설치, 운영 중에 있습니다. 당사는 법령상에 규정된 위원회의 역할과 권한에 더하여 각 위원회 규정을 통해 위원회의 구체적인 역할과 권한을 명시함으로써 이사회 내 위원회의 효과성, 전문성, 독립성을 높이고 있습니다. 감사위원회는 회계감사, 업무감사 및 이사의 직무집행을 감사하며, 영업에 관한 보고 요구, 회사의 업무와 재무상태 조사, 외부감사인인 감사현황 보고 청취 등 내부통제와 관련한 적극적인 역할과 기능을 수행하고 있습니다.

다) 이사회 내 위원회의 전문성 강화

당사의 이사는 재무 및 회계 분야 전문가, 법률전문가, 국제통상전문가, 산업전문가로 구성하고 있으며 당사에 가장 적합한 인재를 선정하기 위해 관련 부서의 인터뷰 및 사전검증 프로세스를 통해 엄격한 기준으로 이사 후보군을 선정하고 있습니다. 아울러 이사 각자가 보유한 전문역량을 극대화하여 이사회의 전문성을 높이기 위해 당사는 이사회 사무국 및 관련 부서들을 통해 사외이사의 경영 의사결정과 관련한 정보제공 요청에 적극적으로 대응하고 있으며, 이사회 개최 전 사전설명회를 통해 중요사안에 대해 면밀히 검토할 수 있도록 하여, 최선의 의사결정이 이루어질 수 있도록 지원하고 있습니다.

한편, 사외이사에 대해서 당사 사업에 대한 이해를 높이기 위하여 분기별로 주요 사업의 현황 등에 대하여 이사회에 보고하고 있습니다. 또한, LG그룹 차원에서 신입 사외이사에 대한 세미나를 매년 개최하고 있으며, 2022년 4월 28일에는 '이사회 운영과 사외이사 역할' 등에 관한 내용으로 세미나가 진행되어 당사 사외이사 4인 전원이 참석하였습니다.

2. 주주

1) 주주의 권리

(핵심원칙1) 주주는 권리행사에 필요한 충분한 정보를 시의적절하게 제공받고 적절한 절차에 의해 자신의 권리를 행사할 수 있어야 한다.

(1) 주주총회 개최 현황

(세부원칙 1-①) 기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소 및 의안에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 한다.

■ 주주총회 개최 현황

당사는 관계 법령에 따라(상법 363조, 상법 542조의4 및 당사 정관 제20조의 2) 주주총회 일시, 장소 및 의안 등 주주총회와 관련한 전반적인 사항을 주주총회 2주전까지 공고하고 있습니다. 의결권 있는 발행주식 총수의 1%를 초과하여 주식을 소유한 주요주주에게는 개별적으로 주주총회 소집통지서를 발송하여 주주들이 사전에 의안에 대해 충분한 검토 및 의결권 행사를 진행할 수 있도록 하고 있습니다. 다만, 2021년 12월 31일 기준으로는 당사의 지분 100%를 모회사인 (주)LG화학이 보유하고 있었기 때문에 제2기 주주총회에는 (주)LG화학에만 소집통지서를 송부하여 정보를 제공하였고, 별도의 주주총회 소집공고는 진행하지 않았습니다. 차기 제3기 주주총회에서는 주주총회 전반에 관한 사항을 전자공시시스템(DART)에 공시하고, 1% 이상 주주에게는 개별적으로 소집통지서를 발송할 계획입니다.

최근 당사의 주주총회 개최 현황 및 세부사항은 다음과 같습니다.

[주주총회 개최 내역]

(2021.01.01~2022.05.31)

구분	제2기 주주총회	21년 임시주주총회	21년 임시주주총회	21년 임시주주총회	제1기 주주총회
소집결의일	2022.03.07	2021.10.25	2021.06.02	2021.03.29	2021.03.04
소집공고일	2022.03.08	2021.10.25	2021.06.02	2021.03.29	2021.03.04
주주총회개최일	2022.03.23 오전 8시 30분	2021.11.01 오전 9시	2021.06.04 오전 9시	2021.04.14 오전 9시	2021.03.24 오전 9시
공고일과 주주총회일 사이 기간	주총 15일 전	주총 6일 전	주총 2일 전	주총 15일 전	주총 20일 전
개최장소/지역	서울특별시	서울특별시	서울특별시	서울특별시	서울특별시

		영등포구 여의대로108, 타워1(여의도동) Parc 1 61층 종합상황실	영등포구 여의대로108, 타워1(여의도동) Parc 1 62층 대회의실	영등포구 여의대로108, 타워1(여의도동) Parc 1 62층 대회의실	영등포구 여의대로108, 타워1(여의도동) Parc 1 62층 대회의실	영등포구 여의대로108, 타워1(여의도동) Parc 1 61층 종합상황실
주주총회 관련사항 주주통보 방법¹⁾		소집통지서 등기 및 전자우편 발송	소집통지서 등기 및 전자우편 발송	소집통지서 등기 및 전자우편 발송	소집통지서 등기 및 전자우편 발송	소집통지서 등기 및 전자우편 발송
외국인 주주가 이해 가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법		-	-	-	-	-
세 부 사 항	이사회 구성원 출석여부	7명 중 3명 출석	7명 중 3명 출석	4명 중 2명 출석	4명 중 2명 출석	4명 중 2명 출석
	감사위원 출석여부²⁾	4명 중 1명 출석	4명 중 1명 출석	-	-	-
	주주발언 주요 내용	발언주주: (주)LG화학 주요 발언요지: 안건 찬성	발언주주: (주)LG화학 주요 발언요지: 안건 찬성	발언주주: (주)LG화학 주요 발언요지: 안건 찬성	발언주주: (주)LG화학 주요 발언요지: 안건 찬성	발언주주: (주)LG화학 주요 발언요지: 안건 찬성

주1) 당사는 2021년 12월 31일까지 모회사인 (주)LG화학이 100% 지분을 보유하고 있어, 설립 이후 개최된 주주총회 관련 소집통지는 (주)LG화학에 대해서만 발송하였습니다.

주2) 당사는 2021년 6월 4일 임시주주총회에서 감사위원회 위원을 선임하고 감사위원회를 설치하였습니다.

(2) 의결권 행사 전반에 관한 사항

(세부원칙 1-㉔) 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

■ 주주총회를 집중일 이외의 날 개최여부

당사는 주주의 주주총회 참석 편의를 위하여 주주총회 집중일을 피하여 올해 정기주주총회를 개최하였습니다.

당사는 향후에도 한국상장회사협의회와 한국거래소가 주관한 주총분산 자율 준수프로그램을 충실히 이행하여 주주들의 의견이 충분히 반영될 수 있도록 노력해 나갈 계획입니다.

[정기주주총회 집중일 개최 여부 내역 등]

구 분	제2기 주주총회	제1기 주주총회
정기주주총회 집중일	2022.03.25	2021.03.26
	2022.03.30	2021.03.30
	2022.03.31	2021.03.31
정기주주총회일	2022.03.23	2021.03.25

정기주주총회 집중일 회피 여부	해당	해당
서면투표 실시여부	아니오	아니오
전자투표 실시여부	아니오	아니오
의결권 대리행사 권유여부	해당	해당

■ 서면투표·전자투표 도입여부 등

당사는 2021년 12월 31일 기준으로 모회사인 (주)LG화학이 100% 지분을 보유하고 있었던 단일 주주 구조였기 때문에 주주편의제고를 위한 전자투표제도는 도입하지 않았으며, 정관에 서면투표 관련 근거 조항을 마련하고 있지 않습니다. 당사는 2023년부터 전자투표제도 도입을 검토하고 있으며 향후에도 주주들의 의결권이 효율적으로 행사될 수 있도록 보다 적극적으로 다양한 방면에서 검토해 나갈 예정입니다.

■ 의결권 대리행사 권유 여부 등

당사는 의결 정족수 확보 및 주주의 의결권 행사의 편의 도모를 위해 의결권 대리행사를 권유하고 있으며, 자본시장법에 따라 권유시작일 2일 전까지 위임장 용지 및 참고서류를 작성하여 주주에게 송부하였습니다. 당사는 2021년 12월 31일 기준으로 모회사인 (주)LG화학이 지분을 100% 보유하고 있어 단일 주주에게 관련 서류를 송부하였으며, 제3기 정기 주주총회부터는 모든 주주들을 대상으로 의결권 대리행사 권유를 하여 주주총회 결의에 주주의 의사가 최대한 반영될 수 있도록 노력할 것입니다.

■ 주주총회 안건별 찬반비율, 구체적 표결결과 내역 등 (2021.01.01~공시서류 제출일)

2022년 3월 23일 개최된 제2기 정기주주총회에 출석한 주식수는 총 200,000,000주이며, 이는 당사가 발행한 의결권 있는 주식수 200,000,000주의 100% 입니다. 제2기 정기주주총회의 안건들은 전부 보통결의 사항이었고 표결 결과 모든 안건이 결의 요건을 충족하여 원안대로 승인되었습니다.

2021년 11월 1일 개최된 임시주주총회에 출석한 주식수는 총 200,000,000주이며, 이는 당사가 발행한 의결권 있는 주식수 200,000,000주의 100% 입니다. 해당 임시주주총회의 안건은 이사 선임의 건 단일의 안으로 보통결의 사항이었으며, 표결 결과 결의 요건을 충족하여 원안대로 승인되었습니다.

2021년 6월 4일 개최된 임시주주총회에 출석한 주식수는 총 200,000,000주이며, 이는 당사가 발행한 의결권 있는 주식수 200,000,000주의 100% 입니다. 해당 임시주주총회 안건은 모두 보통결의 사항이었으며, 표결 결과 결의 요건을 충족하여 원안대로 승인되었습니다. 제2호 안건인 감사위원회 위원 선임의 건은 당사

의 정관 제36조 제3항, 제4항에 따라 의결권주식수의 3%를 초과하는 주식을 가진 주주는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권이 제한되므로, 의결정족수는 총 6,000,000주였으며, 참석 주식수는 총 6,000,000주로 100% 참석하였습니다.

2021년 4월 14일 개최된 임시주주총회에 출석한 주식수는 총 200,000,000주이며, 이는 당사가 발행한 의결권 있는 주식수 200,000,000주의 100% 입니다. 해당 임시주주총회의 안건은 정관 변경 승인의 건 단일 의안으로 특별결의 사항이었으며, 표결 결과 결의 요건을 충족하여 원안대로 승인되었습니다.

2021년 3월 24일 개최된 제1기 정기주주총회에 출석한 주식수는 총 200,000,000주이며, 이는 당사가 발행한 의결권 있는 주식수 200,000,000주의 100% 입니다. 제1기 정기주주총회의 안건 중들은 전부 보통결의 사항이었고 표결 결과 모든 안건이 결의 요건을 충족하여 원안대로 승인되었습니다.

안건 별 세부 찬반 현황은 다음과 같습니다.

[주주총회 안건별 찬반 내역]

(2021.01.01~2022.05.31)

정기		제2기 정기주주총회			2022.03.23		
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	① 중 의결권 행사 주식수(A) ²⁾	찬성 주식수(B) (비율,%) ³⁾ 반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) ⁴⁾	
제1호 의안		보통	제2기제무재표 승인의 건	가결	200,000,000	200,000,000	200,000,000 (100.0%) 0 (0.0%)
제2호 의안	제2-1호	보통	기타비상무이사 권봉석 선임의 건	가결	200,000,000	200,000,000	200,000,000 (100.0%) 0 (0.0%)
	제2-2호	보통	사내이사	가결	200,000,000	200,000,000	200,000,000

			이창실 선임의 건				(100.0%)
							0 (0.0%)
제3호 의안		보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	200,000,000	200,000,000	200,000,000 (100.0%)
							0 (0.0%)

임시	2021년 임시주주총회					2021.11.01	
----	--------------	--	--	--	--	------------	--

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	① 중 의결권 행사 주식수(A) ²⁾	찬성 주식수(B) (비율,%) ³⁾ 반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) ⁴⁾
제1호 의안	보통	사내이사 권영수 선임의 건	가결	200,000,000	200,000,000	200,000,000 (100.0%)
						0 (0.0%)

임시	2021년 임시주주총회					2021.06.04	
----	--------------	--	--	--	--	------------	--

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	① 중 의결권 행사 주식수(A) ²⁾	찬성 주식수(B) (비율,%) ³⁾ 반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) ⁴⁾
제1호 의안	제1-1호	보통	사외이사 신미남 선임의 건	가결	200,000,000	200,000,000
						200,000,000 (100.0%)
						0 (0.0%)

	제1-2호		사외이사 여미숙 선임의 건				200,000,000 (100.0%)	0 (0.0%)
	제1-3호		사외이사 안덕근 선임의 건				200,000,000 (100.0%)	0 (0.0%)
	제1-4호		사외이사 한승수 선임의 건				200,000,000 (100.0%)	0 (0.0%)
제2호 의안	제2-1호	보통	감사위원회 위원 신미남 선임의 건	가결	6,000,000	6,000,000	6,000,000 (100.0%)	0 (0.0%)
	제 2-2 호		감사위원회 위원 여미숙 선임의 건				6,000,000 (100.0%)	0 (0.0%)
	제 2-3 호		감사위원회 위원 안덕근 선임의 건				6,000,000 (100.0%)	0 (0.0%)
	제 2-4 호		감사위원회 위원 한승수 선임의 건				6,000,000 (100.0%)	0 (0.0%)

임시	2021년 임시주주총회	2021.04.14
----	--------------	------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식	① 중 의결권 행사	찬성 주식수(B) (비율,%) ³⁾
----	----------	---------	----------	----------------	---------------	-----------------------------------

				총수(①) ¹⁾	주식수(A) ²⁾	반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) ⁴⁾
제1호 의안	특별	정관 변경 승인의 건	가결	200,000,000	200,000,000	200,000,000 (100.0%) 0 (0.0%)

정기	제1기 정기주주총회	2021.03.24
----	------------	------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	① 중 의결권 행사 주식수(A) ²⁾	찬성 주식수(B) (비율,%) ³⁾ 반대·기권 등 주식수(C) (비율,%) ⁴⁾
제1호 의안	보통	제1기 재무제표 승인의 건	가결	200,000,000	200,000,000	200,000,000 (100.0%) 0 (0.0%)
제2호 의안	보통	이사보수한도 승인의 건	가결	200,000,000	200,000,000	200,000,000 (100.0%) 0 (0.0%)

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

2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A) × 100

4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) × 100

상기 기재 및 설명된 바와 같이 당사는 제2기 주주총회까지는 단일주주 구조로 진행되었습니다. 향후에는 전자투표제 도입 등 다양한 방면에서 주주가 의결권 행사를 용이하게 할 수 있도록 검토할 예정입니다.

(3) 주주제안 관련 사항

(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.

■ 주주제안 절차 안내, 내부 기준 등

상법 제363조의 2 및 제542조의 6에 따라, 법으로 규정된 일정비율 이상의 지분을 보유한 주주는 주주총회일(정기주주총회의 경우 직전 연도 정기주주총회일에 해당하는 그 해의 해당일)의 6주 전까지 서면 또는 전자 문서로 이사선임 등의 사항을 주주총회 목적사항으로 제안할 수 있습니다. 공시대상기간 직전 사업연도 개시시점부터 현재까지 개최된 당사 주주총회에서는 상법 제363조의2 및 제542조의 6에 따른 주주제안권이 행사된 바 없었으며 이에 주주제안 관련 별도의 행사 내역은 기재하지 않았습니다. 현재까지 주주제안권이 행사된 바는 없으나, 당사는 향후 적법한 주주제안권이 행사될 경우, 상법과 관계 법령을 준수하며 주주총회를 운영해 나갈 계획입니다.

한편, 당사의 주주는 주주총회에 참석하여 상정된 안건 또는 주주제안 의안에 대해 의장에게 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있습니다. 당사는 주주총회 시 회의진행을 방해하려는 의도가 있거나 질의가 중복되는 경우 외에는 주주의 자유로운 참여를 제한하고 있지 않습니다. 또한 당사는 주주총회에 참석한 당사의 주요 임원진을 통해 주주의 질문에 답변을 드릴 수 있도록 준비하고 있습니다.

(4) 배당 및 중장기 주주환원정책

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

■ 배당을 포함한 주주환원정책 및 향후 계획

당사는 정관에 의거하여 이사회 결의 및 주주총회 승인을 통해 배당을 실시하도록 되어있습니다. 주주가치 제고를 기본원칙으로 경영실적과 Cash Flow, 미래지속성장을 위한 전략적투자, 대내/외 경영환경 등을 종합적으로 고려하여 배당정책을 고심 중입니다. 당사는 2차전지 사업에서 대규모 투자를 통한 글로벌시장 선도 및 지속성장을 목표로 향후 기업가치 증대 등을 통해 주주가치를 제고해 나갈 계획입니다.

■ 주주환원정책에 대한 주주 안내 방식

당사는 배당 등 주주환원정책을 시행할 경우 관계 법령에 따라 이사회에서 결정하고 전자공시시스템 공시를 통해 안내할 계획입니다. 이외에도 중장기적 주주환원정책 계획을 고심하여 최종 결정 시 공시, 기업설명회, 주주서한 등 다양한 방면으로 주주에게 안내할 수 있도록 하겠습니다.

(5) 주주환원 전반에 대한 사항

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

■ 주주환원 현황

당사는 2020년 (주)LG화학에서 물적분할하여 설립되어, 2022년 1월 27일 상장 전까지 모회사 (주)LG화학이 발행주식 전부를 보유하고 있는 관계로, 별도의 주주환원정책을 수립하지 않았습니다. 당사는 2차전지 사업에서 대규모 투자를 통한 글로벌시장 선도 및 지속성장을 목표로 기업가치 증대 등을 통해 중장기적으로 주주 가치를 제고해 나갈 계획입니다. 또한 향후 주주와의 지속적인 소통을 통해 적절한 주주환원 정책에 대해서 고심하도록 하겠습니다.

■ 차등배당·분기배당 및 중간배당 실시여부

당사는 차등배당·분기배당 및 중간배당은 실시한 바 없습니다. 상기한 바와 같이 당사는 중장기적으로 주주 가치를 제고할 수 있는 방안을 마련해가도록 하겠습니다.

2) 주주의 공평한 대우

(핵심원칙 2) 주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여받아야 하고, 주주에게 기업정보를 공평하게 제공하는 시스템을 갖추는 노력을 해야 한다.

(1) 주식발행현황 및 기업정보 제공을 위한 주주와의 소통 현황

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

■ 주식발행현황

당사의 정관 상 발행 가능한 주식의 총수는 800,000,000주(1주의 금액: 500원)입니다. 2021년 12월 31일 당사의 총 발행 주식수는 200,000,000주였으며, 2022년 1월 27일 유가증권시장 상장 후 신주발행으로 인해 현재 발행 주식수는 234,000,000주로, 발행 주식은 모두 기명식 보통주입니다.

[주식발행 현황]

(기준일 : 2022.05.31)

구분		발행가능주식수(주) ¹⁾	발행주식수(주) ²⁾	발행비율(%) ³⁾	비고
보통주		800,000,000	234,000,000	29.25	-
종류주	우선주		-	-	-

- 1) 발행가능주식수는 주식의 종류별로 구분되어 있지 않으며, 당사 정관 제5조에 기재되어 있습니다.
- 2) 기준일 현재까지 발행한 주식의 총수 - 기준일 현재까지 감소(감자, 이익소각 등)한 주식의 총수
- 3) 발행주식수/발행가능주식수 * 100(소수점 3자리에서 반올림)

■ 종류주식 관련 내용

당사의 발행 주식은 모두 보통주로서 현재 종류주식은 발행되어 있지 않습니다.

■ 주주와의 의사소통 현황

당사는 매분기마다 실적설명을 위한 정기적인 IR을 당사 홈페이지 (<https://www.lgensol.com>) Web Casting 을 통해 컨퍼런스콜 방식으로 개최하고 있으며, 경우에 따라 off-line 실적설명회도 진행 검토하고 있습니다. 실적설명회는 국문과 영문으로 동시에 진행하여 국내 주주 뿐만 아니라 외국인 주주에게도 공평한 실적 정보를 제공하고 있으며, 실적발표 자료 역시 국문과 영문으로 작성하여 국문 및 영문 홈페이지를 통해 공개하고 있습니다. 또한 정보제공의 공정성을 확보하기 위하여 분기 말 이후 실적발표일 전까지 일정 기간 동안 IR 활동을 중단하고, 영업(잠정)실적에 대해 적시에 공정공시를 진행하는 등 공평한 기업정보 제공을 위해 노력하고 있습니다.

2022년 1월 27일 상장 이후 현재까지 주요 IR 활동 내역은 다음과 같으며, 이외에도 당사는 국내 및 해외 기관투자자 등을 대상으로 수시 IR을 개최하고 있습니다.

[분기 실적설명회 컨퍼런스콜]

(2022.01.01~2022.05.31)

일자	대상	형식	주요 내용	장소
2022.03.24	국내/외 증권사 Analyst	컨퍼런스콜 & Webex	사업 및 경영현황	Virtual
2022.04.27	국내/외 투자자, 증권사 Analyst 및 언론 등	컨퍼런스콜 & Webcasting	2022년 1분기 실적설명회	Virtual

[해외 NDR 및 Conference 참여 활동]

(2022.01.01~2022.05.31)

일자	대상	형식 ¹⁾	주요 내용	장소
2022.03.03	해외 기관투자자	Conference	당사 사업 주요 전략 및 경영현황	Virtual
2022.03.22	해외 기관투자자	Conference	당사 사업 주요 전략 및 경영현황	Virtual
2022.05.09~13	해외 기관투자자	NDR	2022년 1분기 회사실적, 주요 경영현황 및 전략	미주
2022.05.17	해외 기관투자자	Conference	당사 사업 주요 전략 및 경영현황	Virtual
2022.05.30 ~06.03	해외 기관투자자	NDR	2022년 1분기 회사실적, 주요 경영현황 및 전략	싱가폴

1) NDR : Non-Deal Roadshow

[국내 NDR 및 Conference 참여 활동]

(2022.01.01~2022.05.31)

일자	대상	형식 ¹⁾	주요 내용	장소
2022.02.10~11	국내 기관투자자	NDR	당사 사업 주요 전략 및 경영현황	Virtual
2022.02.17	국내/외 기관투자자	Conference	당사 사업 주요 전략 및 경영현황	Virtual
2022.04.29 ~05.03	국내 기관투자자	NDR	2022년 1분기 회사실적, 주요 경영현황 및 전략	서울 & Virtual
2022.05.12	국내/외 기관투자자	Conference	당사 사업 주요 전략 및 경영현황	서울 & Virtual

1) NDR : Non-Deal Roadshow

향후에도 상기와 같이 원활한 주주 소통과 투자자의 당사 사업 이해도 제고를 위하여 국내 및 해외 주주와의 충분한 소통 기회를 제공할 예정입니다.

이 외에도 당사 관련 정보는 당사의 홈페이지(<https://www.lgensol.com>) 및 DART(<http://dart.fss.or.kr>), KIND(<https://kind.krx.co.kr>) 등의 전자공시시스템을 통해 확인할 수 있습니다. 당사의 홈페이지에서는 당사가 발간한 지속가능경영보고서, 영업보고서, 감사보고서 등을 확인할 수 있으며, 이사회 구성원과 이사회 운영현황 등의 경영정보와 주식 및 주주현황, 재무정보, 전자공고 내용 역시 확인할 수 있습니다.

■ IR 담당부서의 연락처 공개 현황

당사 IR 담당부서 및 담당자 연락처는 금융감독원, 거래소, 공정거래위원회 공시 등을 통해 공개되고 있으며 2022년부터 홈페이지에 IR 담당부서의 전화번호를 안내하여 주주 및 투자자가 1:1 문의 등 언제든지 문의할 수 있도록 편의를 제공하고 있습니다.

■ 외국인 주주를 위한 정보 공개 현황

당사는 전자공시시스템(DART)을 이용하여 영문공시를 제출하고 있지는 않으나, 회사 영문 홈페이지(<https://www.lgensol.com/en/index>) 운영을 하고 있습니다. 외국인 주주를 위해 영문 실적발표 자료, 영문 감사 보고서 및 영문 지속가능경영보고서를 홈페이지에 게재하여 전반적인 회사의 재무 및 사업정보를 정기적으로 제공하고 있습니다. 또한 연중 발생하는 주요 기업정보 및 사업 관련 사항은 외신 보도자료 배포, 해외 NDR 및 Conference 참여 활동 등을 통해 외국인 주주에게 적시에 정보를 제공하기 위해 노력하고 있습니다.

■ 공정공시 현황 등

당사는 유가증권시장공시규정 제 15 조에 따라 공정공시 정보제공 대상자에게 공정공시 대상 정보가 제공될 경우, 적시에 공정 공시 의무를 이행하고 있습니다. 당사가 2022년 1월 1일부터 현재까지 전자공시시스템(DART)에 제출한 공정공시 내역은 다음과 같으며, 상기 기재한 내용과 같이 당사는 공시와 다양한 IR 활동을 통해 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히, 공정하게 제공하기 위해 노력하고 있습니다

[공정공시 내역]

(2022.01.01~2022.05.31)

공시일자	공시제목	주요 내용
2022.02.08	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적(공정공시)	2021년 4분기의 매출액, 영업이익, 당기순이익 등 잠정실적
2022.02.08	연결재무제표 기준 영업실적 등에 대한 전망(공정공시)	2022년 매출액 및 투자계획 전망
2022.04.07	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 1분기의 매출액, 영업이익 잠정실적
2022.04.27	[기재정정] 연결재무제표 기준 영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 1분기의 매출액, 영업이익, 법인세비용차감전계속사업이익, 당기순이익, 지배기업 소유주지분 순이익

■ 불성실공시법인 지정여부 등

당사는 현재까지 불성실공시법인으로 지정된 적이 없기에 불성실공시법인 관련해서는 별도로 기재하지 않았으며 향후에도 성실히 공시의무를 수행하기 위해 노력하겠습니다.

(2) 내부거래 및 자기거래 관련 내부통제장치 현황 등

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

■ 내부거래 및 자기거래 통제 관련

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 추구할 목적으로 내부거래 및 자기거래를 행하지 않도록, 상법 및 공정거래법 등에 따른 내부거래를 심의하는 내부거래위원회를 운영하고 있으며, 이사회에 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 의결권을 행사하지 못하도록 하여 내부거래 및 자기거래에 대한 통제를 강화하고 있습니다.

또한 상법 제542조의9 제3항에 따라, 최대주주인 (주)LG화학, 그 특수관계인 및 당사의 특수관계인과의 연간 거래규모가 자산총액 또는 매출총액의 5% 이상이거나 건당 거래규모가 자산총액 또는 매출총액의 1% 이상인 거래는 물론 법령상 요건보다 더 엄격한 기준에 따라 “단일거래규모가 자산총액 또는 매출총액의 1000분의 5 이상인 경우, 연간거래규모가 자산총액 또는 매출총액의 1000분의 25이상인 경우”는 내부거래위원회에 부의하고 승인받도록 하여, 내부거래에 대한 엄격한 통제를 실시하고 있고, 상법 제398조에 의해 주요주주 (주)LG화학과 (주)LG화학이 50% 이상의 지분을 소유한 자회사 및 그 자회사, 그리고 대표이사 겸직으로 인해 이해충돌의 염려가 있는 회사 등과의 거래에 대해서도 이사회 승인을 받는 등 내부거래 및 자기거래에 대한 통제를 준수하고, 공정성 확보를 위해 노력하고 있습니다.

또한 당사는 LG 기업집단 소속 회사로서 공정거래법상 계열회사와의 50억이상의 대규모내부거래에 대해 이사회 의결 및 공시하도록 규정되어 있는 바, 해당 거래 발생시 적법하게 사전 이사회 승인을 거쳐 공시하고 있으며 관련 공시는 전자공시시스템(DART)를 통해 확인할 수 있습니다.

■ 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역

당사는 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역에 대해 정기보고서를 통해 공개하고 있으며 2021년 사업보고서에 기재된 당사의 이해관계자와의 거래내용은 아래와 같습니다. 기타 구체적인 사항은 당사가 2022년 3월 15일에 전자공시시스템(DART)에 공시한 2021년 사업보고서의 “X. 대주주 등과의 거래내용”을 참고하여 주시기 바랍니다.

[이해관계자에 대한 대여금 내역]

(대상기간: 2021.01.01 ~ 2021.12.31, 단위: 백만원)

대상자의 이름	회사와의 관계	종류	부여일	목적	금액	잔액	내용	조건	비고
LG Energy Solution (Nanjing) Co.,Ltd.	종속회사	대여	2019.06.03	해외법인의 원활한 운영자금 활용 및 금융비용 절감을 위해 대여함	186,260	0	-	이자율: 4.6% 만기일: 2022.06.03	2019.04.23 이사회 승인
			2019.06.18		186,260	0			

주1) 상기 원화금액은 CNY 잔액에 당기말 환율을 적용하여 산출하였습니다.

주2) LG Energy Solution (Nanjing) Co., Ltd. 에 대한 대여금은 현지법인의 고금리 차입금 상환을 통한 재무구조 개선 효과가 예상되며, 이는 연결법인의 이익에 기여함으로써 글로벌 재무구조를 최적화하는 신용공여에 해당하는 바, 이사회 승인을 거쳐 집행하였습니다.

주3) LG Energy Solution (Nanjing) Co., Ltd. 에 대한 대여금의 최초 만기일은 2022년 6월 3일이었으나, 2021년 8월 26일에 186,260백만원, 2021년 9월 9일에 186,260백만원을 전액 상환하였습니다.

[이해관계자와의 자산양수도 등]

(대상기간 : 2021.01.01 ~ 2021.12.31, 단위: 백만원)

거래상대방	관계	거래종류	거래일자	거래대상물	거래목적	거래금액	비고
(주)LX인터내셔널	계열회사	특수관계인으로부터 자산양수	2021.06.29	항공기 지분	항공기 지분율 조정	2,269	이사회 상정기준 조건을 불충족하여, 내부품의 후 집행됨
(주)LG화학	최대주주	특수관계인으로부터 자산양수	2021.12.13	연구 기자재	(주)LG화학연구 기자재 양수	365	이사회 상정기준 조건을 불충족하여, 내부품의 후 집행됨

[이해관계자와의 영업거래]

(대상기간 : 2021.01.01 ~ 2021.12.31, 단위: 백만원)

법인명	관계	거래종류	거래기간	거래내용	거래금액
LG Energy Solution (Nanjing) Co., Ltd.	종속회사	매출, 매입 등	2021.1~2021.12	2 차전지 매출 등	1,852,664
LG Energy Solution Battery (Nanjing) Co., Ltd.	종속회사	매출, 매입 등	2021.1~2021.12	2 차전지 매출 등	767,202
LG Energy Solution Wroclaw sp. z o.o.	종속회사	매출, 매입 등	2021.1~2021.12	2 차전지 매출 등	1,153,570
LG Energy Solution Technology (Nanjing) Co., Ltd.	종속회사	매출, 매입 등	2021.1~2021.12	2 차전지 매출 등	1,051,101

1) 대주주와 행한 물품(자산) 또는 서비스 거래금액이 최근사업연도 매출액 (2021년 K-IFRS 별도기준 매출액: 8,387,463 백만원)의 5/100 이상(419,373 백만원)에 해당하는 건입니다.

(3) 기업의 소유 구조 또는 주요 사업의 변동에 있어 주주보호 방안 등

(세부원칙 2-㉓) 기업은 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과 같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동에 있어 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호 방안을 강구하여야 한다.

■ 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 대한 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등에 대한 소액주주 의견 수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위한 회사의 정책 당사는 '2020년 12월 1일 모회사인 (주)LG화학으로부터 물적분할 후, 당사의 소유구조, 혹은 영위중인 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할과 관련한 결정과정에서 당사의 기업가치에 직간접적 관계를 맺고 있는 이해관계자들의 다양한 의견을 충분히 수렴해 의사결정과정에 반영하고자 노력하고 있습니다. 또한 이사회를 포함한 주요 경영진들은 당사의 의사결정에 반대하는 이해관계자들의 의견과 권리 또한 존중받을 권리가 있다는 사실을 인지하고 중요한 의사결정을 진행하고 있습니다.

현재 당사 내부적으로 소액주주와 반대주주 등 주주보호를 위한 정책을 마련하여 운영하고 있지는 않습니다. 당사가 상장한 시점으로부터 해당 보고서 제출 시점까지 주주가치에 중대한 변화를 초래할 수 있는 사건들이 발생되지 않았기 때문입니다.

향후 당사의 소액주주와 의사결정에 반대의견을 표하는 주주들의 권익보호를 위해 관련 법규와 규정에 의거한 내부지침 수립을 검토하여 지속적인 주주가치 제고를 이루어 나갈 수 있도록 노력하겠습니다.

■ 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등이 있었거나, 구체적인 계획이 있는 경우 소액주주 의견 수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호를 위해 시행된 내용 및 향후 계획

2021년 주주가치에 중대한 변화를 줄 가능성이 있는 사건들은 발생되지 않았으며, 이에 소액주주와 반대주주의 권익보호를 위해 실행한 내역은 없습니다. 앞으로 당사와 연관된 다양한 이해관계자들의 가치충족이 견제와 협력이 균형을 이루는 기업경영의 바탕이 될 수 있도록 내부적인 규범강화 뿐 아니라 주주와의 소통과 정보공유를 위한 노력에 더욱 노력하겠습니다.

3. 이사회

3) 이사회 기능

(핵심원칙 3) 이사회는 기업과 주주이익을 위하여 기업의 경영목표와 전략을 결정하고, 경영진 및 이사를 효과적으로 감독하여야 한다.

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

(1) 이사회 의 기업운영 기능 및 제도 등

■ 이사회 의 업무수행 지원 및 정관 또는 이사회 규정으로 정하고 있는 이사회 의 심의 · 의결사항

당사는 이사회 의 효과적인 업무수행 을 지원하기 위하여 이사회 사무국 을 운영하고 있습니다. 당사의 이사회 사무국 은 4명(전무, 팀장, 책임, 선임)으로 구성되어 있으며 주요 업무로 '이사회 안건 의 수집 · 분석, 이사회 대 한 안건 설명 및 대응, 이사회 진행 및 의사록 작성' 등을 수행하고 있습니다. 이사회 사무국 에서는 이사회 개최 전 별도 의 사전설명회 를 개최하여 이사회 부의안건 에 대 한 보고 및 설명 을 하고 있습니다. 그리고 사전 설명회 에서 개진 된 이사들 의 의견을 반영하여 안건 에 대 한 효율적 심의 가 이루어지도록 지원하고 있습니다. 당사 이사회 는 상법 에 근거하여 설치 된 회사 의 최고 상설 의사결정기구로 관련 법령 및 정관 상 에 이사회 승 인사항으로 규정 된 주요사항, 일정 금액 이상 의 중요한 재무에 관한 사항, 중장기전략 및 사업정책 에 관한 사항, 집행임원 의 인사와 보수 에 관한 사항 및 이사회 내 위원회 와 관련된 주요사항 등을 의결합니다. 당사 이사회 의 구체적 인 심의 및 의결 사항은 정관 제31조, 이사회규정 제15조 에 규정 되어 있으며, 그 주요 내용은 다음과 같습니다.

구분	승인 사항
상법 및 정관상의 이사회 결의사항	<ul style="list-style-type: none">· 주주총회의 소집· 영업보고서의 승인· 재무제표의 승인· 대표이사의 선임 및 해임· 공동대표의 결정· 지배인의 선임 및 해임· 지점의 설치, 이전 및 폐지· 신주발행사항의 결정, 실권주 처리· 일반공모증자방식에 의한 신주 발행· 사채의 발행· 전환사채 발행사항의 결정· 신주인수권부사채 발행사항의 결정· 신주인수권의 양도성의 결정

	<ul style="list-style-type: none"> · 준비금의 자본전입 · 명의개서 대리인의 지정 · 주주명부 폐쇄기간의 결정 · 간이합병, 간이분할합병, 소규모합병 및 소규모분할합병의 결정 · 흡수합병, 신설합병 또는 분할, 분할합병의 보고총회 갈음공고 결정 · 준법통제기준의 제정 및 개폐 																								
주주총회 상정안에 관한 사항	<ul style="list-style-type: none"> · 영업의 전부 또는 중요한 일부의 양도 · 영업 전부의 임대 또는 경영 위임 · 타인과 영업의 손익 전부를 같이하는 계약, 기타 이에 준하는 계약의 체결, 변경 또는 해약 · 회사의 영업에 중대한 영향을 미치는 다른 회사의 영업 전부 또는 일부의 양수 · 현금, 주식, 현물 배당 결정 · 자본감소 · 주식의 소각 · 정관 변경안 · 이사의 보수안 · 이사 및 감사위원회 위원의 선임 · 해임안 · 회사의 해산, 합병, 분할, 분할합병, 회사의 계속 · 주식의 액면미달의 발행 · 이사의 회사에 대한 책임의 면제 · 주식매수선택권의 부여 · 기타 주주총회에 부의할 안건 																								
중요한 재무에 관한 사항	<ul style="list-style-type: none"> · 자산재평가 · 중요한 대규모 시설투자 및 출자 · 공정거래법상의 대규모 내부거래 · 일정 규모 이상의 자산의 취득 · 처분 · 자금의 차입, 타인을 위한 담보 제공 및 보증 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">구 분</th> <th style="text-align: center;">유 형</th> <th style="text-align: center;">상 정 기 준</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>시설투자</td> <td>신규 및 증설 투자</td> <td>건당 1,000 억원 이상</td> </tr> <tr> <td>출자</td> <td>출자 및 타회사 주식 취득</td> <td>건당 1,000 억원 이상</td> </tr> <tr> <td>자산의 취득</td> <td>시설투자 및 출자를 제외한 자산 취득</td> <td>건당 1,000 억원 이상</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">자산의 처분</td> <td>주식의 매각</td> <td>건당 1,000 억원 이상</td> </tr> <tr> <td>자산 및 영업의 일부 양도</td> <td>건당 1,000 억원 이상</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">자금의 차입</td> <td>사채</td> <td rowspan="2">연간 한도 설정 및 증액 (매출채권 담보부 차입 제외)</td> </tr> <tr> <td>차입</td> </tr> <tr> <td>타인을 위한 담보 제공 및 보증</td> <td>자회사 및 기타 회사</td> <td>건당 1,000 억원 이상</td> </tr> </tbody> </table>	구 분	유 형	상 정 기 준	시설투자	신규 및 증설 투자	건당 1,000 억원 이상	출자	출자 및 타회사 주식 취득	건당 1,000 억원 이상	자산의 취득	시설투자 및 출자를 제외한 자산 취득	건당 1,000 억원 이상	자산의 처분	주식의 매각	건당 1,000 억원 이상	자산 및 영업의 일부 양도	건당 1,000 억원 이상	자금의 차입	사채	연간 한도 설정 및 증액 (매출채권 담보부 차입 제외)	차입	타인을 위한 담보 제공 및 보증	자회사 및 기타 회사	건당 1,000 억원 이상
구 분	유 형	상 정 기 준																							
시설투자	신규 및 증설 투자	건당 1,000 억원 이상																							
출자	출자 및 타회사 주식 취득	건당 1,000 억원 이상																							
자산의 취득	시설투자 및 출자를 제외한 자산 취득	건당 1,000 억원 이상																							
자산의 처분	주식의 매각	건당 1,000 억원 이상																							
	자산 및 영업의 일부 양도	건당 1,000 억원 이상																							
자금의 차입	사채	연간 한도 설정 및 증액 (매출채권 담보부 차입 제외)																							
	차입																								
타인을 위한 담보 제공 및 보증	자회사 및 기타 회사	건당 1,000 억원 이상																							
중장기전략 및 사업정책에 관한 사항	<ul style="list-style-type: none"> · 전략적 사업방향 · 당년도 업적 및 차년도 사업계획, 목표 합의 																								
인사 관련 사항	<ul style="list-style-type: none"> · 대표이사의 선임 및 해임 · 집행임원에 관한 인사 및 보수 · 재무담당 최고임원의 선임 																								

	<ul style="list-style-type: none"> · 준법지원인의 선임 및 해임 · 안전보건담당 최고책임자의 선임 및 해임
이사 및 이사회, 위원회 등에 관한 사항	<ul style="list-style-type: none"> · 이사와 회사 간 거래의 승인 · 이사회 내 위원회의 설치, 운영 및 폐지 · 감사위원회를 제외한 이사회 내 위원회 위원의 선임 및 해임 · 이사회 내 위원회 결의사항에 대한 재결의. 단, 감사위원회 결의에 대하여는 그러하지 아니함 · 이사회 및 이사회 내 위원회 규정의 제정 및 개폐 · 이사의 경업승인 및 개입권의 행사
기타 사항	<ul style="list-style-type: none"> · 기타 법령 및 정관에 정하여진 사항, 주주총회로부터 위임받은 사항 및 이사회 의장 또는 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항

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

당사는 법상 의무화된 사항 이외에도 회사의 중요 사항에 대해서는 이사회의 심의 · 의결을 받도록 정관 및 이사회 규정으로 정하고 있습니다. 회사의 중요 사항을 이사회에 부의하여 이사회의 업무감독기능과 업무집행기능이 충실히 이루어지도록 노력하고 있습니다.

대표적인 사항으로, 이사회에서 회사의 당년도 업적 및 차년도 사업계획을 승인하도록 하여 회사의 경영전략과 사업방향 등에 대해 충분히 심의하고 의견을 수렴하도록 하고 있으며, 당사 이사회규정 및 집행임원 인사관리 규정에 따라 집행임원(상법상 집행임원을 의미하지 않음) 관련 선임 및 해임과 관련한 사항을 이사회에 부의하여 회사 집행임원에 대한 이사회의 업무감독기능이 충실히 이루어지도록 노력하고 있습니다.

또한, 당사는 내부거래에 대한 회사의 내부통제를 강화하여 거래의 공정성과 회사 경영의 투명성을 제고하기 위해 이사회 내 위원회로 내부거래위원회를 설치하였는데, 상법 제542조의9 및 동법 시행령 제35조에서 정한 법령상 기준(단일거래규모가 자산총액 또는 매출총액의 100분의 1 이상, 연간거래규모가 자산총액 또는 매출총액의 100분의 5 이상)보다 부의기준을 강화하였습니다. 특수관계인과의 거래 중 “단일거래규모가 자산총액 또는 매출총액의 1000분의 5 이상인 경우, 연간거래규모가 자산총액 또는 매출총액의 1000분의 25이상인 경우”는 내부거래위원회에서 부의하고 승인받도록 하여, 내부거래에 대한 엄격한 통제를 실시하고 이사회 부의 누락을 방지하고 있습니다.

또한 주주총회에서 위임하거나 이사회 의장 또는 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항에 대해서는 이사회 심의 대상으로 추가할 수 있어 정관 및 이사회 규정상 심의사항에 국한하지 않고 이사회에서 자율적으로 다양한 심의가 가능하도록 하고 있습니다.

■ 이사회의 권한 중 이사회 내 위원회 및 대표이사(또는 대표집행임원)에게 위임된 사항

당사 정관 제31조의2 제1항 및 이사회 규정 제14조 제1항은 상법상 설치가 의무화된 감사위원회 및 사외 이사회후보추천위원회 외 이사회 운영에 필요한 위원회를 설치할 수 있도록 규정하고 있으며, 이사회 규정 제14조 제2항에 의해 관계 법령 및 정관을 위배하지 않는 범위 내에서 이사회의 권한 중 일부를 이사회 내 위원회에 위임할 수 있도록 규정하고 있습니다.

이에 따라 당사는 이사회 내 위원회로 감사위원회, 사외이사회후보추천위원회, 내부거래위원회, ESG위원회 총 4개의 위원회를 설치하였습니다. 이사회 내 각 위원회에 대한 위임사항은 하단의 '3. 이사회' 중 이사회 내 위원회 구성 현황을 참고하여 주시기 바랍니다. 이사회가 결정한 사항 등에 대한 업무집행은 대표이사에게 위임하고 있습니다.

(2) 최고경영자 승계정책

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

■ 최고경영자 선임 및 승계 정책

당사는 내부적으로 최고경영자 선임 및 승계를 위한 프로세스를 구축하여 운영하고 있습니다. 매년 당사 주요 임원과 주요 사외 인사들을 대상으로 최고경영자 후보군을 선정하고 있으며, 후보군 중 심의를 통해 적임자를 선정하여 후보로 추천하고 주요 승계 후보자에 대해 체계적인 육성 프로그램을 구성하여 지원하고 있습니다.

■ 승계정책의 수립 및 운영주체

당사는 정관 제30조, 이사회 규정 제8조에 따라 대표이사의 선임을 이사회의 권한으로 규정하고 있으며, HR 부서 주관 하에 최고경영자 승계를 위한 내부 프로세스를 구축하여 운영하고 있습니다. 후보 선발을 위한 자격 검증은 최고경영자로 역할 수행이 가능한 사업/직무에 대한 경험과 전문성, 중장기 사업 전략 수행에 필요한 리더십과 잠재적인 역량, 후보군의 보임시점 적정성 등을 고려하여 최고경영진과 HR임원이 협의하여 진행하고 있습니다.

■ 후보(집단) 선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용

① 최고경영자 후보(집단) 선정, 관리

당사는 최고경영자로 적합한 후보를 선발하기 위해 경영 환경과 사업 전략 등을 고려하여 최고경영자의 요건을 정의하며, 해당 요건을 바탕으로 즉시 보임 가능한 후보군(차기)과 육성 후 3~5년 이후 보임 가능한 후보

군(장기)으로 분리하여 매년 후보군을 선정하고 있습니다.

② 후보군에 대한 교육 프로그램

당사는 최고경영자 후보군에 대해서는 다양한 사업과 직무를 경험할 수 있도록 직무 로테이션을 실시함과 동시에, 체계적인 교육프로그램을 구성하여 경영자로서 갖춰야 할 리더십 역량 및 사업에 대한 통찰력을 배양할 수 있는 다양한 그룹/자사 교육과정, 외부 세미나, 코칭 등을 지원하고 있습니다.

③ 경영승계절차

당사는 최고경영자 변경 시 이사회에 해당 사항을 안건으로 상정하고, 이사회는 추천받은 최고 경영자 후보자에 대해 회사와 주주이익에 부합하는 방향으로 회사를 경영하고 회사의 핵심가치와 비전을 실행할 수 있는 역량을 갖추었는지 적정성을 심의하여 대표이사 후보자를 확정합니다. 이사회에서 확정된 대표이사 후보가 주주총회에서 사내이사로 선임되고, 후속 이사회 결의로 대표이사로 선임됨으로써 경영승계 절차가 진행됩니다.

최고경영자 후보는 주주총회 및 이사회를 통해 사내이사로 선임될 때까지 승계 준비를 진행함으로써 경영의 연속성과 안전성을 확보하도록 하고 있습니다. 또한 최고 경영자 변경 시 전임 대표이사를 고문으로 위촉할 수 있도록 하여 원활한 승계가 이루어 질 수 있는 제도적 장치를 마련하고 있습니다.

비상 시 최고경영자 승계와 관련해서는 정관 제30조 및 이사회 규정 제5조를 통해 대표이사 유고 시 직무대행제도를 마련하고 있습니다. 이에 따라 대표이사의 유고로 인하여 직무를 행할 수 없을 때에는 대표이사가 정하는 이사가 직무를 대행하되, 지정이 없거나 불가능한 경우에는 사내 이사 상위 직급자와 기타비상무이사 중 연장자, 사외이사의 순에 따라 직무를 대행하게 하거나, 이사회에서 별도로 정하는 자가 그 직무를 대행하도록 규정하고 있습니다.

■ 공시대상기간동안 교육 현황

당사는 2021년에는 승계 후보자들을 대상으로 사업가 육성 교육을 실시함으로써 경영전략, 사업수행을 위한 역량과 안목, 시장흐름의 이해 등 경영에 필요한 역량을 집중적으로 확보할 수 있도록 지원하였으며, 최고경영자 후보군과 주요 임원에 대해 CEO와의 1:1코칭, 외부 전문기관을 통한 개인의 강/약점에 기반한 리더십 향상 프로그램을 실시하였습니다.

(3) 내부통제정책

(세부원칙 3-㉓) 이사회는 내부통제정책(리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 등)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

■ 리스크의 인식, 관리 등 리스크관리 정책 및 운영현황

당사 이사회 및 각 위원회에서는 리스크 관리 및 통제에 대한 정책을 운영하고 있습니다. 이사회는 이사회 규정에 따라 회사의 재무적, 사업적 리스크를 통제하기 위해 중요한 재무에 관한 사항 등 회사의 주요 사항에 대해 심의하고 업무집행을 감독하고 있습니다. 또한 이사회는 준법지원인으로부터 전사적인 리스크 점검 및 관리 현황에 대하여 보고받고 리스크 통제에 대해 감독하고 있습니다. 감사위원회는 내부 감사계획 수립, 집행, 평가 등을 진행하며 특히 분기마다 당사의 재무제표, 외부감사인의 감사 진행 경과 및 이를 통해 발견된 재무적 Risk 와 그 조치 현황을 보고받고 경영진에 검토 의견을 제시하고 있습니다. 또한 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률, 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 등의 관련 법령에 따라 내부회계관리제도, 내부감시장치에 대한 평가 및 승인을 통하여, 경영활동에 대한 철저한 모니터링을 실시하고 있습니다.

■ 준법경영을 위한 정책 및 운영현황

당사는 상법 제542조의13 및 이사회 규정 제15조에 따라 2021년 이사회 결의로 준법통제기준을 제정하고 법무실장을 준법지원인으로 선임하여 준법통제에 관한 활동을 수행하고 있습니다. 준법지원인은 준법통제기준 및 관련 사규에 따라 준법점검결과, 준법통제체제 구축·유지 방안, 준법통제체제의 유효성 평가결과 등에 대하여 이사회에 보고하고, 모든 이사회와 이사회 내 위원회에 출석하여 이사의 중요 의사결정을 지원하고 있습니다.

당사는 2021년 준법통제기준에 따라 준법통제체제를 구축하고 관련 사규와 업무표준을 수립하였으며, 전사의 컴플라이언스 리스크를 분석하고 점검 체크리스트를 작성하였습니다. 이러한 활동을 통하여, 2021년 11월 배터리 업계 최초로 ISO37301 인증을 취득하여 준법통제체제 구축 및 유효성을 공인받았습니다. 이와 같은 준법통제체제 운영실태, 컴플라이언스 활동실적 및 계획에 대하여 매년 준법지원인이 이사회뿐만 아니라 감사위원회에도 보고하여 실질적인 준법경영을 위하여 전사적 노력을 기울이고 있습니다.

■ 내부회계관리를 위한 정책 및 운영현황

당사는 2020년 12월 1일 모회사인 (주)LG화학으로부터 분할된 신설 법인으로서 신뢰성 있는 회계정보의 작성과 공시를 위해 대표이사, 내부회계관리자, 감사위원회의 역할과 책임, 내부회계관리제도 설계 및 운영, 평가 및 보고 등을 반영한 내부회계관리규정을 갖추고 내부회계관리제도를 운영하고 있습니다.

당사의 대표이사 및 내부회계관리자는 회사의 내부회계관리제도가 재무제표의 왜곡을 초래할 수 있는 오류나 부정행위를 예방할 수 있도록 효과적으로 설계 및 운영되고 있는지에 대하여 매 사업연도마다 점검하고 있습니다. 대표이사 및 내부회계관리자는 내부회계관리제도의 설계 및 운영을 위해 내부회계관리제도 운영위원회에서 발표한 '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'를 준거기준으로 사용하였으며, '내부회계관리제도 평가 및 보고 모범규준'을 평가기준으로 하여 내부회계관리제도의 설계 및 운영실태를 점검하고 있습니다.

대표이사는 매년 내부회계관리제도 운영실태를 주주총회 및 이사회·감사위원회에 보고하며, 감사위원회는 내부회계관리제도 운영실태를 평가하고 그 결과를 이사회에 보고하고 있습니다. 또한 내부회계관리제도 운영 보고서를 사업보고서에 첨부하여 공시하고 있습니다.

■ 공시정보관리를 위한 정책 및 운영현황

당사는 유가증권시장주권상장법인 및 상호출자제한 기업집단 소속회사로서 한국거래소, 금융감독원 및 공정거래위원회의 근거 법령에 따라 기업의 경영활동에 대하여 기한 내 신속한 공시를 통해 기업정보를 공정하게 공개할 의무를 지니고 있습니다. 따라서 당사는 유가증권시장 공시규정 제88조에 따라, 공시책임자 1인과 공시담당자 2인을 지정하여 거래소에 등록하고 있으며, 유가증권시장 공시규정 시행세칙에서 규정하는 정기교육과 금융감독원, 공정거래위원회 및 상장회사협의회에서 주관하는 각종 공시 및 관련 제도 교육에도 성실히 참여하며 공시 업무를 수행하고 있습니다. 공시 업무는 당사 IR담당 산하의 IR기획팀이 주관하고 있으며 주요 경영사항의 검토 단계에서 사전에 IR기획팀으로 관련 정보가 전달될 수 있도록 공시 기준과 공시 시스템을 갖추고 있습니다.

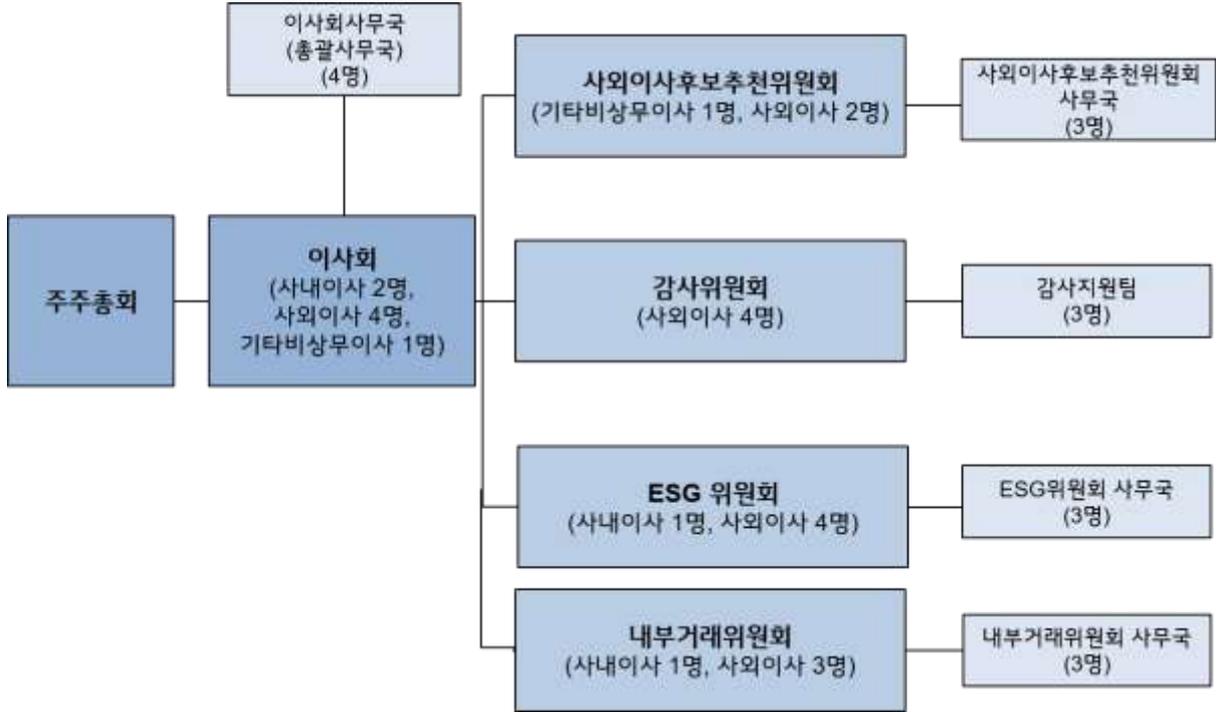
4) 이사회 구성

(핵심원칙 4) 이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.

(1) 이사회 및 이사회 내 위원회의 구성현황

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

■ 이사회 및 이사회 내 위원회, 지원부서(인원 구성 포함) 등 관련 조직도



주1) 상기 조직도는 보고서 작성 기준일인 2021년 12월 31일 기준으로 작성하였습니다. 2022년 5월 10일 안덕근 사외이사가 일신상의 사유로 자진 사임하여, 보고서 제출일인 2022년 5월 31일 기준, 사외이사 수는 4명에서 3명으로 감소하였고, 각 위원회의 사외이사 구성도 각 1인 감소하였습니다. 법률에서 정한 절차에 따라 사외이사 1인을 신규 선임할 예정입니다.

■ 보고서 제출일 현재 이사회 구성, 이사회 구성원의 연령, 성비 현황 등

보고서 제출일인 2022년 5월 31일 기준 이사회 구성현황은 아래와 같습니다. 당사는 이사회 과반수를 사외이사로 구성하였으나(7명 중 4명), 2022년 5월 10일 안덕근 사외이사가 일신상의 사유로 사임하여 보고서 제출일 현재 사내이사 2명, 기타비상무이사 1명, 사외이사 3명으로 구성되어 있습니다. 향후 법률에서 정한 절차에 따라 1인의 사외이사를 신규 선임할 예정입니다.

(기준일: 2022.05.31)

구분	성명	성별 (만 나이)	직책	선임일 ¹⁾	임기 만료예정일	전문 분야	주요 경력
대표이사	권영수	남성 (65세)	이사회위원장, ESG위원회 위원	2021.11.01	2024년 정기주주총회까지	기업경영 사업	前 (주)LG화학 전지사업본부장 前 (주)LG COO
기타비상 무이사 ²⁾	권봉석	남성 (59세)	기타비상무이사	2022.03.23	2025년 정기주주총회까지	기업경영 일반	(주)LG COO

사내이사	이창실	남성 (58세)	내부거래위원회 위원	2020.12.01 (연임 1회)	2025년 정기주주총회까지	기업경영 재무	前 (주)LG화학 전지사업본부 경영관리총괄
사외이사	신미남	여성 (61세)	ESG위원회 위원장, 감사위원회 위원, 사외이사후보추천 위원회 위원	2021.06.14	2024년 정기주주총회까지	에너지 산업	S-OIL(주) 사외이사
사외이사	여미숙	여성 (56세)	내부거래위원회 위원장, 감사위원회 위원, ESG위원회 위원	2021.06.14	2024년 정기주주총회까지	법률	한양대학교 법학전문대학원 교수
사외이사	한승수	남성 (52세)	감사위원회 위원장, 내부거래위원회 위원, ESG위원회 위원	2021.06.14	2024년 정기주주총회까지	회계	고려대학교 경영학과 교수

1) 재선임의 경우 최초 선임일 기재

2) 상법 제317조 제2항 제8조에 따른 그 밖에 상무에 종사하지 아니하는 이사를 말함. 상법은 이사를 사내이사, 사외이사, 그 밖에 상무에 종사하지 아니하는 이사로 구분하여 등기하도록 하고 있음. 이하 표의 이사 구분에서 동일하게 기재.

■ 보고서 제출일 현재 이사회 내 위원회의 구성, 의장 및 위원장, 위원회의 주요 역할 등

보고서 제출일인 2022년 5월 31일 기준 이사회 내 위원회 구성현황은 아래와 같습니다. 상기와 같이 2022년 5월 10일 안덕근 사외이사가 일신상의 사유로 사임하여, 법률과 정관에서 정한 절차에 따라 1인의 사외이사를 신규 선임할 예정입니다. 사외이사추천위원회의 경우 안덕근 사외이사 외에도 2022년 3월 23일 신학철 기타비상무이사가 사임함에 따라 추후 2인의 위원을 선임할 예정입니다.

(기준일: 2022.05.31)

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
감사위원회 (3인) A	위원장	사외이사	한승수	남성	B, C	- 회사의 회계와 업무 감사 - 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사 - 법령 및 정관에 정해진 사항 의결	-
	위원	사외이사	신미남	여성	C, D		
	위원	사외이사	여미숙	여성	B, C		
내부거래위원회 (3인) B	위원장	사외이사	여미숙	여성	A, C	- 내부거래에 대한 심의의결 - 내부거래 통제 강화하여 거래의 공정성과 회사 경영의	1인 선임예정
	위원	사외이사	한승수	남성	A, C		

	위원	사내이사	이창실	남성	-	투명성 제고	
ESG위원회 (4인) C	위원장	사외이사	신미남	여성	A, D	- ESG 경영을 위한 기본 정책 및 전략 등의 수립 - ESG 중장기 목표의 설정	1인 선임예정
	위원	사외이사	여미숙	여성	A, B		
	위원	사외이사	한승수	남성	A, B		
	위원	사내이사	권영수	남성	-		
사외이사후보추천위원회 (1인) D	위원	사외이사	신미남	여성	A, C	- 사외이사후보의 독립성, 다양성, 역량 등을 검증하여 추천	2인 선임예정

■ 사외이사와 관련하여 사외이사수, 비율, 연임 현황

당사 이사회는 정관 제27조에 따라 3인 이상 7인 이내의 이사로 구성됩니다. 당사는 사외이사가 이사총수의 과반수가 되도록 이사 총수 7명 중 사외이사 4명(비율 약 57%)으로 구성하였으나, 2022년 5월 10일 안덕근 사외이사가 일신상의 사유로 사임하여, 보고서 제출일 현재 이사 총수 6명 중 사외이사 3명(비율 50%)으로 구성되어 있습니다. 향후 법률에서 정한 절차에 따라 1인의 사외이사를 신규 선임할 예정입니다. 당사 이사의 임기는 3년이며, 보고서 제출일 현재 재직 중인 사외이사 3인 모두 2021년 6월 14일에 신규 선임되어 연임한 바 없습니다.

■ 대표이사과 이사회 의장의 분리여부

당사는 2021년 10월까지 대표이사과 이사회 의장을 분리 운영하였으나, 글로벌 무역분쟁, 공급망 불안, 원자재가 상승 등 대내외 경영환경 불확실성이 커지며 사업에 대한 전문성이 매우 높게 요구되는 당사의 특수성을 고려하여 권영수 대표이사가 2021년 11월 1일부터 이사회 의장을 맡고 있으며, 별도의 선임(先任) 사외이사를 선임하고 있지 않습니다.

(2) 이사회 의 전문성 및 책임성 등

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

■ 이사회 전문성, 책임성 및 다양성(여성 이사 선임 등)을 확보하기 위한 기업정책의 마련 여부 및 이사회 구성원별 구체적 현황

당사는 이사가 특정한 공통의 배경을 갖거나 특정한 이해관계를 대변하지 않도록 하는 '다양성 원칙' 하에서, 이사진이 특정 배경과 직업군에 편중되지 않도록 하고 있습니다. 또한 당사는 사외이사 후보 선정의 공정성과 독립성을 보장하기 위하여 사외이사후보추천위원회 위원 3분의 2를 사외이사로 운영합니다. 이러한 정책을 통하여 여성 이사를 2인 선임하는 등 이사회 구성의 다양성을 제고해오고 있습니다.

또한 이사회 전문성 확보를 위해, 당사에 가장 적합한 인재 선정을 위한 관련 부서의 인터뷰 및 사전검증 프로세스를 통해 엄격한 기준으로 이사 후보군을 선정하고 있습니다. 보고서 제출일 기준, 당사의 사내이사 및 기타비상무이사는 당사 전지사업 관련 중요 직책이나 주요 계열사의 최고경영자 등을 역임하여, 사업 전문성과 기업경영에 대한 이해를 바탕으로 당사의 중요 의사결정에서 역할을 수행하고 있습니다. 당사의 사외이사는 회사 경영과 밀접하게 관련된, 재무·회계, 법률, 유관산업 전문가로 구성되어, 다양한 인적 배경과 전문성을 토대로 이사회 부의 안건에 대한 내실 있는 심의 및 경영진의 업무집행에 대한 실질적인 견제와 감독 역할을 수행하고 있습니다. 이사회 구성원별 현황은 아래 표와 같습니다.

[이사별 주요경력]

(기준일: 2022.05.31)

성명	주요경력	성명	주요경력
권영수 (사내이사)	前 (주)LG화학 전지사업본부장 前 (주)LG 대표이사 (COO) 現 (주)LG에너지솔루션 CEO	권봉석 (기타비상무이사)	前 (주)LG전자 CEO 現 (주)LG화학 기타비상무이사 現 (주)LG 대표이사 (COO)
이창실 (사내이사)	前 (주)LG화학 전지사업본부 경영관리총괄 現 (주)LG에너지솔루션 CFO	신미남 (사외이사)	前 두산퓨얼셀 코리아 대표 現 S-Oil(주) 사외이사
여미숙 (사외이사)	前 서울고등법원 부장판사 現 한양대학교 법학전문대학원 교수	한승수 (사외이사)	現 금융감독원 회계심의위원회 위원 現 한국회계정책학회 부회장 現 고려대학교 경영대학 교수

■ 이사 선임 및 변동 내역

(2021.01.01~2022.05.31)

구분	성명	최초선임일	임기만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
----	----	-------	-----------	-----	------	----------

사내이사	김종현	2020.12.01	2023년 정기주주총회까지	2021.11.01	사임	퇴직
	이창실	2020.12.01	2025년 정기주주총회까지	2022.03.23	재선임	재직
	권영수	2021.11.01	2024년 정기주주총회까지	-	-	재직
사외이사	신미남	2021.06.14	2024년 정기주주총회까지	-	-	재직
	여미숙	2021.06.14	2024년 정기주주총회까지	-	-	재직
	안덕근	2021.06.14	2024년 정기주주총회까지	2022.05.10	사임	퇴직
	한승수	2021.06.14	2024년 정기주주총회까지	-	-	재직
기타비상무이사	신학철	2020.12.01	2023년 정기주주총회까지	2022.03.23	사임	퇴직
	하범종	2020.12.01	2022.3.23	2021.06.14	사임	퇴직
	권봉석	2022.03.23	2025년 정기주주총회까지	-	-	재직

(3) 이사회추천의 공정성 및 독립성

(세부원칙 4-㉓) 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

■ 이사회추천 관련

당사의 이사는 분야별로 광범위하게 구축되어 있는 후보군 중에서 상법 제382조 제3항, 제542조의8 제2항 등 관계 법령에서 요구하는 사외이사의 결격 요건에 해당하는지, 실무 경험과 전문성에 비추어 당사의 이사로서 실질적인 기여를 할 수 있는지를 유관부서와의 인터뷰 및 관련 서류의 면밀한 검증 등을 바탕으로 평가하고 있습니다. 독립성과 투명성을 확보하며 공정한 절차에 따라 후보를 추천하기 위하여 2021년 6월 사외이사회추천위원회를 설립하여(3인 위원 중 2인 사외이사), 운영하고 있습니다. 2022년 5월 10일 안덕근 사외이사가 일신상의 이유로 자진사임하여, 법률이 정한 절차에 따라 1인의 사외이사를 신규 선임하여 사외이사회추천위원회 위원으로 선임할 예정입니다.

■ 주주에 대한 이사회 관련 정보 제공 현황

당사는 이사 후보에 대한 정보 제공의 구체성 및 검토를 위한 충분한 시간 확보를 위하여 주주총회 2주 전 까지 이사 선임 관련 정보를 주주들에게 제공하고 있으며, 정관 제27조 제4항에 따라 이사 선임 과정에서 주주 1주당 1표의 의결권을 행사하는 통상적인 방법으로 이사를 선임하고 있습니다. 또한 재선임되는 이사 후보의 경우 과거 이사회 활동 내역을 정리하여 주주총회 소집 시 공지하였으며, 이 외에도 분기별 사업보고서를 통해 확인할 수 있도록 하여 선임 여부의 결정에 참고자료로 활용할 수 있도록 하고 있습니다. 당사는 물적분할 후 2021년 12월 31일까지 모회사인 (주)LG화학이 단독 주주였으며, 주주총회 소집 시 (주)LG화학에 해당 내용을 통지하였습니다.

(2021.01.01~2022.05.31)

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
2021.05.20	2021.06.04	사외이사 감사위원회 위원	신미남 여미숙 안덕근 한승수	후보자의 성명 · 생년월일 ·사외이사 후보자 여부 후보자의 주된직업 · 약력	-
2021.10.15	2021.11.01	사내이사	권영수	후보자의 성명 · 생년월일 ·사외이사 후보자 여부 후보자의 주된직업 · 약력	-
2022.03.08	2022.03.23	기타비상무이사 사내이사	권봉석 이창실	후보자의 성명 · 생년월일 ·사외이사 후보자 여부 후보자의 주된직업 · 약력	-

■ 재선임되는 이사 후보(사내이사 포함)의 경우 과거 이사회 활동 내역 등을 충분히 제공하고 있는지 여부 및 그 방법과 내용

당사는 재선임되는 이사 후보의 경우 과거 이사회 활동 내역을 정리하여 주주총회 소집 시 공지하였으며, 이 외에도 분기별 사업보고서를 통해 확인할 수 있도록 하여 선임 여부의 결정에 참고자료로 활용할 수 있도록 하고 있습니다. 당사는 물적분할 후 2021년 12월 31일까지 모회사인 (주)LG화학이 단독 주주였는 바, 주주총회 소집 시 재선임되는 이사 후보자에 대해 이사회 활동 내역 등을 (주)LG화학에게 통지하였습니다. 향후 당사는 주주총회 소집 공고 시 과거 활동 내역을 정리하여 공시할 예정이며 분기별 사업보고서에도 관련 내용을 기재할 예정입니다.

■ 집중투표제 채택 여부 등

당사는 정관 제27조에 따라 집중투표제를 채택하고 있지 않습니다. 당사는 상장 이후 소수주주의 의견이 최대한 반영될 수 있도록 상법에 따른 주주제안권을 보장하고 있습니다. 또한 주주가 주주총회에 참석하여 상정된 안건 또는 주주제안 의안에 대해 의장에게 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 보장하는 등 소수주주들과 다양한 의견을 교환하고 이를 회사의 경영에 반영할 수 있도록 하는 제도를 마련하고 있습니다.

■ 공정성과 독립성 확보를 위한 조치

앞서 기술한 바와 같이 당사는 관련 법령 및 규정에 의거하여 사외이사후보추천위원회를 설치하고 있으며, 주주에게 이사 후보에 대한 충분한 정보를 적정한 기간 전에 제공할 예정이므로 이사후보 추천 및 선임 과정에서 공정성 및 독립성은 충분히 확보되어 있습니다.

(4) 임원의 선임 현황 및 정책

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

■ 임원 현황 (미등기 임원 포함)

보고서 제출일 현재 기준, 당사의 미등기 임원 포함 임원은 총 95명이며, 그 현황은 아래표와 같습니다.

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
권영수	남	부회장	등기임원	상근	대표이사, CEO, 이사회 의장
권봉석	남	부회장	등기임원	비상근	기타비상무이사
이창실	남	전무	등기임원	상근	CFO
신미남	여	사외이사	등기임원	비상근	감사위원
여미숙	여	사외이사	등기임원	비상근	감사위원
한승수	남	사외이사	등기임원	비상근	감사위원
김명환	남	사장	미등기임원	상근	CPO
이방수	남	사장	미등기임원	상근	CRO 겸 경영지원센터장
김동명	남	부사장	미등기임원	상근	자동차전자사업부장
김수령	남	부사장	미등기임원	상근	CQO
김홍식	남	부사장	미등기임원	상근	CHO
전수호	남	부사장	미등기임원	상근	자동차.생산센터장
정근창	남	부사장	미등기임원	상근	PM 센터장
김근태	남	전무	미등기임원	상근	LGESWA.경영관리총괄
김동수	남	전무	미등기임원	상근	구매센터장
노세원	남	전무	미등기임원	상근	소형.개발센터장
변경석	남	전무	미등기임원	상근	CDO 겸 제조지능화센터장
서원준	남	전무	미등기임원	상근	소형전자사업부장
성한두	남	전무	미등기임원	상근	홍보총괄
신영준	남	전무	미등기임원	상근	CTO

이득중	남	전무	미등기임원	상근	품질경영센터장
장승세	남	전무	미등기임원	상근	ESS 전지사업부장
정재한	남	전무	미등기임원	상근	공정기술센터장
최석원	남	전무	미등기임원	상근	LGESWA 법인장
최승돈	남	전무	미등기임원	상근	자동차.개발센터장
한용재	남	전무	미등기임원	상근	법무실장
Denny Thiemig	남	상무	미등기임원	상근	EABTC 장
강경원	남	상무	미등기임원	상근	자동차.상품기획담당
강달모	남	상무	미등기임원	상근	Pack 개발센터장
강성모	남	상무	미등기임원	상근	LGESWA.전극기술담당
강호석	남	상무	미등기임원	상근	빅데이터분석담당
구자훈	남	상무	미등기임원	상근	파우치형기술담당
권종훈	남	상무	미등기임원	상근	Pack 기술담당
김경훈	남	상무	미등기임원	상근	기획관리담당
김규성	남	수석전문위원	미등기임원	상근	PHM 담당
김기웅	남	수석연구위원	미등기임원	상근	ESS 전지.개발센터 수석연구위원
김남호	남	상무	미등기임원	상근	대외협력담당
김민교	남	상무	미등기임원	상근	정도경영담당
김범재	남	상무	미등기임원	상근	소형.마케팅 1 담당
김병습	남	상무	미등기임원	상근	원통형개발담당
김영득	남	상무	미등기임원	상근	Operation 솔루션담당
김장성	남	상무	미등기임원	상근	오창공장 주재임원
김재길	남	상무	미등기임원	상근	소형파우치형사업총괄
김정수	남	상무	미등기임원	상근	LGESNJ 법인장
김제영	남	상무	미등기임원	상근	Cell 선행개발센터장
김종훈	남	상무	미등기임원	상근	Cell 구매담당
김형식	남	상무	미등기임원	상근	자동차.사업전략담당
나희관	남	상무	미등기임원	상근	소형.상품기획담당
남경현	남	상무	미등기임원	상근	사업법무담당
남주현	여	상무	미등기임원	상근	HR 혁신담당
박재홍	남	상무	미등기임원	상근	LGESTV 법인장
박진용	남	상무	미등기임원	상근	자동차.마케팅 3 담당
박필규	남	상무	미등기임원	상근	NFF.공정기술담당
성기은	남	상무	미등기임원	상근	AZS Task 장
손창완	남	상무	미등기임원	상근	소형.생산센터장
송준혁	남	상무	미등기임원	상근	자동차.마케팅 1 담당
신기창	남	상무	미등기임원	상근	LGESNB.전극생산/기술담당
신동환	남	상무	미등기임원	상근	LGESNJ.관리담당
신용인	남	상무	미등기임원	상근	SCM 센터장
신준영	남	상무	미등기임원	상근	Global 고객품질담당
안민규	남	상무	미등기임원	상근	LGESWA.관리담당
양기	남	상무	미등기임원	상근	설비기술센터장
여상욱	남	상무	미등기임원	상근	Cell 설비기술담당
오성환	남	상무	미등기임원	상근	IM 사업담당

오유성	남	상무	미등기임원	상근	자동차.마케팅 2 담당
은기	남	상무	미등기임원	상근	LGESGM 법인장
이강열	남	상무	미등기임원	상근	전략구매담당
이동형	남	상무	미등기임원	상근	LGESWA.Pack 총괄
이상현	남	상무	미등기임원	상근	금융담당
이상훈	남	상무	미등기임원	상근	LGESNA 법인장
이성진	남	상무	미등기임원	상근	자동보정담당
이수형	남	상무	미등기임원	상근	VWG 마케팅담당
이장하	남	상무	미등기임원	상근	LGESWA.전극총괄
이정규	남	상무	미등기임원	상근	LGESWA.Cell 총괄
이한선	남	상무	미등기임원	상근	특허담당
이훈성	남	상무	미등기임원	상근	W-PJT 장
임정환	남	상무	미등기임원	상근	LGESNB 법인장
장승권	남	상무	미등기임원	상근	회계담당
장응진	남	상무	미등기임원	상근	검사기술담당
정원희	남	상무	미등기임원	상근	GM 개발담당
정혁성	남	상무	미등기임원	상근	경영전략총괄
조지훈	남	상무	미등기임원	상근	Safety Solution 센터장
최대식	남	상무	미등기임원	상근	LGESWA.품질 2 담당
최상훈	남	상무	미등기임원	상근	전극기술담당
최성훈	남	상무	미등기임원	상근	제조 PI 총괄
최세호	남	상무	미등기임원	상근	스마트팩토리담당
최재용	남	상무	미등기임원	상근	소형전자기획관리담당
최제원	남	상무	미등기임원	상근	ESS.개발센터장
최해원	남	수석연구위원	미등기임원	상근	Pack 개발센터 수석연구위원
허양현	남	수석전문위원	미등기임원	상근	Global One-Q 담당
허연호	남	상무	미등기임원	상근	FA 기술담당
현오영	남	상무	미등기임원	상근	LGESWA.유럽품질총괄
홍우평	남	상무	미등기임원	상근	H-PJT 장
홍정진	남	상무	미등기임원	상근	기술전략담당
황규선	남	상무	미등기임원	상근	자동차전자기획관리담당

임원 현황의 요약된 표는 하기와 같습니다.

구 분		인 원 수
등기임원	기타비상무이사	1 명
	사내이사	2 명
	사외이사	3 명
		6 명
미등기임원		89 명
총원		95 명

1) 당사의 매 분기말 기준 자세한 임원현황에 대해서는 전자공시시스템(DART)에 공시된 분기보고서 및 반기보고서, 사업보고서에서 확인할 수 있습니다.

2) 2022년 5월 10일자로 안덕근 사외이사가 사임하였습니다.

■ 기업가치의 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임 방지 정책

당사는 임원(미등기 임원 포함)을 선임할 경우, 내부 규정에 따라 성과, 전문성, 성장 잠재력 등을 종합적으로 고려하여 심의 후 이사회의 승인을 받아 임원으로 선임하고 있습니다. 특히, 기업가치의 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위해 정도경영 및 LG윤리규범에 관련된 이슈가 있거나 품질, 안전환경 문제 등을 일으킨 후보는 임원 선임 심의 과정에서 제외하고 있습니다. 또한 당사 징계 규정에 의거하여 근신 이상의 징계 확정을 받은 경우, 일정 기간 동안 진급 또는 직책 선임을 금지하고 있으며, 임원 선임 이후에도 회사의 규정을 위반한 임원에 대해 임원 징계위원회를 설치/운영함으로써 선량한 관리자로서 임원의 책무를 다하도록 관리/감독하고 있습니다.

한편, 당사는 사외이사 선임 시 당사 사외이사후보추천위원회는 상법 제382조제3항, 제542조의8 제2항 등 관계 법령과 당사 사외이사후보추천위원회 규정 상의 요건을 충족하는 인원만을 추천하고 있습니다. 따라서 주주총회에서는 그 자격과 역량이 검증된 인원들에 한하여 선임 여부가 결정될 수 있도록 합니다. 특히 상법 제542조의 8 제2항 제3호에 따라 금고 이상의 형을 선고받고 그 집행이 끝나거나 집행이 면제된 후 2년이 지나지 아니한 자는 상장회사의 사외이사가 될 수 없도록 정하고 있어, 횡령 혹은 배임 등 기업가치의 훼손 또는 주주권익 침해와 관련된 형사책임을 부담한 적 있는 자에 대해서는 사외이사로 선임될 여지를 원천적으로 차단하고 있습니다.

■ 과거 및 현재 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정 판결을 받은 자 또는 있는 자가 임원으로 선임된 적이 있는지에 대한 여부

당사 내부 규정에 의하면, '법에 의하여 기소되거나 법령에 의하여 유죄판결을 받은 경우'는 중징계의 사유가 되기 때문에 정해진 기한 내 내부 진급을 할 수 없고, 특히 임원 선임 후보로는 추천될 수 없는 바, 과거 횡령, 배임 판결을 받은 자가 임원으로 선임된 사례는 없습니다.

■ 집행임원제도 도입 여부

상법 제408조의 2의 집행임원제도를 채택하고 있지 않으며, 이사회 및 대표이사를 통해 의사결정, 감독 및 집행권한을 종합적으로 수행하도록 하여 업무집행의 효율성을 추구하고 있습니다. 따라서 향후에도 집행임원 제도를 도입할 계획은 현재 없습니다.

5) 사외이사의 책임

(핵심원칙 5) 사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회의 구성원으로서 경영진을 감독·지원할 수 있어야 한다.

(1) 사외이사의 선임 절차 및 회사와의 이해관계 여부

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

■ 사외이사와 당사간의 이해관계

당사는 법령상에 정해진 사외이사 결격요건에 대한 검증뿐만 아니라, 공정하고 투명한 사외이사 선임을 위하여 공개된 사외이사 후보자에 관한 자료 검토를 실시합니다. 또한 법무/인사 등 관련 부서에 사외이사 후보자에 대한 인터뷰 및 레퍼런스 체크 등을 통하여 상법이나 공직자윤리법 등 관련 법령에서 요구하는 사외이사 자격요건은 물론, 전문성, 직무공정성, 윤리책임성, 충실성 등의 자격요건을 충실히 점검하고 있습니다. 현재 재직 중인 당사의 사외이사는 관계법령에서 정하고 있는 자격요건을 모두 충족하고 있습니다.

당사는 사외이사 후보자에 대한 면밀한 인터뷰, 검증절차를 통해 당사와 이해관계가 없는 자를 선임하고 있으며, 재직 중에도 상시적으로 중대한 이해관계 여부에 대해 개별적으로 이사들에게 확인하여 사외이사와 당사의 중대한 이해관계가 없음을 확인하고 있습니다.

[재직중인 사외이사와 기업·계열회사 등과의 관계]

(기준일: 2022.05.31)

성명	사외이사가 과거 당사 및 계열회사에 재직하 던 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사 및 계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사 및 계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
신미남	없음	없음	없음	없음	없음	없음
여미숙	없음	없음	없음	없음	없음	없음
한승수	없음	없음	없음	없음	없음	없음

■ 사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 해당 기업(계열회사 포함)과의 거래내역이 있는 경우 그 내역

사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사 및 당사의 계열회사의 거래내역 없습니다.

■ 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 해당 기업(계열회사 포함)과의 거래내역이 있는 경우 그 내역 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사 및 당사의 계열회사의 거래내역 없습니다.

■ 기업이 상기 내용을 확인하는 절차 및 관련 내부규정 등

당사는 사외이사 후보를 검토하는 단계에서 상법 제542조의8에서 정의하고 있는 사외이사 결격요건에 해당하는 지 등을 검토하고, 당사와의 거래내역, 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사 및 당사의 계열회사와의 거래내역 등이 있는지를 사전에 점검하고 있습니다. 당사는 위와 같은 검증절차를 거쳐 당사와 이해관계가 없는 자를 선임하고 있으며, 재직 중에도 상시적으로 당사 및 계열회사와의 거래 등에 대해 개별적으로 이사들에게 확인하고 있습니다.

■ 재직중인 사외이사별 재직기간 및 6년(계열회사 포함 9년)초과 장기 재직시 그 사유

(기준일: 2022.05.31)

성명	당사		계열회사 포함 시	
	재직기간	6년초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
신미남	11개월	-	11개월	-
여미숙	11개월	-	11개월	-
한승수	11개월	-	11개월	-

(2) 사외이사의 직무수행 관련 사항

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

■ 사외이사의 겸직 관련 내부 기준

당사 사외이사는 상법 시행령 제34조 따라 당사 외에 추가로 1개 회사의 이사·집행임원·감사로만 재임할 수 있고, 당사는 상시적으로 사외이사들의 겸직 여부에 대해 개별적으로 확인하여 사외이사 결격요건에 해당될 수 있는지에 대해 확인하고 있습니다.

[재직중인 사외이사 겸직 현황]

(기준일: 2022.05.31)

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부

신미남 (감사위원)	2021.06.14	2024년 정기주주 총회까지	S-OIL(주) 사외이사	S-OIL(주)	사외이사	2018.03.23 ~ 현재	상장기업 (유가증권)
여미숙 (감사위원)	2021.06.14	2024년 정기주주 총회까지	한양대학교 법학전문대학원 교수	CJ대한통운(주)	사외이사	2021.03.29 ~ 현재	상장기업 (유가증권)
한승수 (감사위원)	2021.06.14	2024년 정기주주 총회까지	고려대학교 경영학과 교수	(주)위메이드	사외이사	2022.03.31 ~ 현재	상장기업 (코스닥)

당사의 사외이사들은 충실한 직무수행을 위하여 과도한 겸직을 하지 않고 있으며 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다. 사외이사들은 선임 이후 개최된 모든 이사회 및 위원회에 전원 100% 출석하고 있으며, 사외이사 사전설명회, 사외이사 세미나 등에도 모두 참석하고 있습니다.

(3) 사외이사의 직무수행 관련 회사의 지원

(세부원칙 5-㉓) 기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

■ 사외이사의 직무수행 위한 지원 등

당사는 이사회 규정 제18조에 따라 이사회에 효과적인 업무수행을 지원하기 위하여 이사회 사무국을 운영하고 있습니다. 당사의 이사회 사무국은 4명(전무, 팀장, 책임, 선임)으로 구성되어 있으며 주요 업무로 '이사회 안건의 수집·분석, 이사에 대한 안건 설명 및 대응, 이사회 진행 및 의사록 작성' 등을 수행하고 있습니다. 이사회 사무국에서는 이사회 개최 전 별도의 사전설명회를 개최하여 이사회 부의안건에 대한 보고 및 설명을 하고 있으며, 사전설명회에서 개진된 이사들의 의견을 반영하여 안건에 대한 효율적 심의가 이루어지도록 지원하고 있습니다. 이 외에도 사외이사를 대상으로 한 세미나 및 기타 설명회를 개최하여 사외이사의 업무수행을 지원하고 있습니다.

■ 사외이사의 정보제공 요구 등에 대응하기 위한 전담부서 지정 여부 등

당사는 사외이사의 정보제공 등에 대응하기 위하여 이사회 사무국을 전담부서로 지정하여 대응하고 있으며, 사외이사들의 질의, 정보제공 요구 시 담당부서와 함께 답변 및 자료제공을 진행하고 있습니다.

■ 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 이사회와 별도로 사외이사들만 참여하는 정기 임시 회의 개최 여부와 그 내역

당사는 정기/임시 이사회 안건에 대하여, 사내이사를 제외하고 사외이사들만 참석하여 해당 임원 또는 실무 인원으로부터 안건에 대한 설명을 보고 받고, 안건에 대해 서로 논의하는 회의를 개최하고 있습니다. 공시대상기간 사업연도 개시시점부터 보고서 제출일 현재까지 사외이사들만 참여하는 회의 내역은 아래와 같습니다.

[사외이사들만 참여하는 회의 개최 내역]

(2021.01.01~2022.05.31)

회차	정기/임시	개최 일자	출석 사외이사/전체 사외이사	회의 사항	비고
1	임시	2021.06.09	4/4	이사회 진행 및 업무 안내, 안건 설명 및 질의	
2	정기	2021.07.23	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	
3	임시	2021.08.12	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	
4	정기	2021.10.20	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	
5	정기	2021.11.23	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	
6	임시	2022.01.24	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	
7	정기	2022.01.28	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	
8	정기	2022.03.04	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	
9	정기	2022.03.17	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	
10	정기	2022.04.21	4/4	이사회 안건 설명 및 질의	

6) 사외이사 활동의 평가

(1) 사외이사 평가

(세부원칙 6-①) 사외이사의 평가는 개별실적에 근거하여 이루어져야 하고, 평가결과는 재선임 결정에 반영되어야 한다.

■ 사외이사 평가 실시 여부 및 실시하는 경우 평가의 공정성 확보 방안

사외이사에 대한 평가는 이사 임기 만료 전 재선임 여부를 판단하기 위하여 실시하고 있으며, 사외이사에 대한 평가는 공정성 확보를 위해 다양한 활동에 대한 정량적/정성적 결과를 종합적으로 고려하는 방식으로 진행하고 있습니다.

■ 구체적 평가방법 및 관련 규정 등

사외이사에 대한 평가는 이사회 사무국 및 HR부서가 해당 사외이사의 이사회 참석률, 이사회 안건에 대한 면밀한 검토와 의견을 개진하고 실효성 높은 제언을 하였는지 여부, 전문가로서의 주요한 경영 의사결정에 적절한 자문을 제공하였는지 여부, 감사위원의 경우 회사의 중요 재무적 Risk에 대한 내부통제, 내부감시장치 운영에 대한 기여도 등을 종합적으로 고려하여 진행하고 있습니다.

사외이사 활동의 전반적인 평가는 내부기준에 따라 매년 정기적으로 실시하고 있으며, 상법 제542조의 8에 따라 사외이사 신규선임 및 재선임 시 평가 결과를 바탕으로 사외이사후보추천위원회에서 후보를 주주총회에 추천함으로써 평가의 공정성을 제고하고 있습니다.

(2) 사외이사 보수

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

■ 사외이사의 보수 관련 정책

사외이사의 보수는 상법 제388조에 의거하여 주주총회에서 승인 받은 총 이사 보수 한도 내에서 모든 사외이사에게 동일한 금액으로 지급되고 있습니다(상기 보수에는 직무활동 수행비, 교통비 및 회의수당 등의 실비 성격의 항목이 포함되어 있지 않습니다). 또한 당사의 사외이사에 대해 주식매수선택권을 부여한 바는 없습니다.

■ 사외이사 보수의 적정성

당사 사외이사에 대한 보수는 직무수행의 책임, 위험성과 동종 업계 평균 수준을 고려한 내부기준에 의거하여 정하고 있습니다. 사외이사 평가 결과는 사외이사 재선임 결정에 대한 참고자료로 활용되나, 사외이사의 독립성 유지 등을 고려하여 평가 결과에 따른 보수의 차별 적용은 하지 않고 있습니다. 향후에도 평가 결과에 따른 보수의 차별은 현재 계획하고 있지 않습니다.

7) 이사회 운영

(핵심원칙 7) 이사회는 기업과 주주의 이익을 위한 최선의 경영의사를 결정할 수 있도록 효율적이고 합리적으로 운영되어야 한다.

(1)이사회 운영 전반 현황

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

■ 정기 이사회 관련 규정 현황

당사 이사회 규정 제9조에 따라 이사회는 분기 1회 개최함을 원칙으로 하고, 필요에 따라 임시이사회를 개최합니다. 당사는 매년 분기별 재무제표 승인과 정기 주주총회 소집 등을 위해 정기이사회를 연 7~8회 개최하고 있으며, 긴급사안 발생시 수시로 임시이사회를 개최하고 있습니다. 정관 제33조 및 이사회 규정 제10조에 따라 이사회는 의장이 소집하며, 각 이사는 업무수행상 필요하다고 인정되는 경우 의안과 사유를 밝혀 의장에게 이사회 소집을 요구할 수 있으며, 의장이 정당한 이유 없이 이사회 소집을 거절하는 경우에는 해당 이사가 직접 이사회를 소집할 수 있습니다.

정관 제34조 및 이사회 규정 제13조에 따라 이사회 결의는 관련 법령에 다른 정함이 있는 경우를 제외하고는 이사 과반수의 출석과 출석이사 과반수의 찬성으로 합니다. 상법 제391조에 따라 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 이사가 음성을 동시에 송수신하는 원격통신수단으로 결의할 수도 있으며, 이러한 방법으로 회의에 참여한 이사는 이사회에 직접 출석한 것으로 간주하고 있습니다.

■ 이사회 개최 내역 및 이사회 소집 통지 관련

2021년에 당사는 총 19회(정기 7회) 이사회를 개최하였고, 2022년도에는 보고서 제출일 현재까지 5회(정기 4회) 이사회를 개최하였습니다. 당사는 이사회 전원 참석을 통한 충실한 심의를 위하여 사전에 당해 연도 정기이사회 일정을 확정하고 있으며, 임시이사회인 경우에도 충분한 시간을 두고 사전에 이사회 일정을 정하여 이사전원이 참석하도록 하고, 안건에 대한 내용을 통지하였습니다. 세부 내역은 아래 표와 같습니다.

[2021년 이사회 개최 내역]

회차	안건		가결 여부	정기/임시	개최일자	안건통지 일자	출석/정원
	구분	내용					
1 차	결의 사항	유가증권시장(코스피) 상장 추진의 건	가결	임시	2021.01.12	2021.01.07	4/4
		집행임원 선임(案) 승인의 건	가결				

2 차	보고 사항	2020년 4분기 경영실적 보고의 건	보고	정기	2021.01.28	2021.01.22	4/4
		상근자문역 위촉 보고의 건	보고				
	결의 사항	2021년 사업계획 승인의 건	가결				
		연간 차입한도 설정 승인의 건	가결				
		제 1기 재무제표 승인의 건	가결				
		제 1기 영업보고서 승인의 건	가결				
		계열사와의 상품용역 거래 승인의 건	가결				
		계열사와의 자산 거래 승인의 건	가결				
		산업 안전 및 보건 계획 승인의 건	가결				
준법통제기준 제정 승인의 건	가결						
3 차	결의 사항	제 1기 재무제표 변경 승인의 건	가결	정기	2021.03.04	2021.02.26	4/4
		제 1기 영업보고서 변경 승인의 건	가결				
		주주총회 소집 승인의 건	가결				
		주주총회 회의목적사항 승인의 건	가결				
4 차	결의 사항	폴란드법인 증설 투자에 따른 출자 및 지급보증 승인의 건	가결	정기	2021.03.29	2021.03.24	4/4
		남경법인 증설 투자에 따른 출자 승인의 건	가결				
		이사 보수 집행 승인의 건	가결				
		집행임원 특별상여금 지급 승인의 건	가결				
		집행임원인사관리규정 개정 승인의 건	가결				
		내부회계관리규정 제정 승인의 건	가결				
		임시주주총회 소집 승인의 건	가결				
		임시주주총회 회의목적사항 승인의 건	가결				
명의개서대리인 선임 승인의 건	가결						
5 차	보고 사항	SKI와의 배터리 소송 관련 대응방안 보고의 건	보고	임시	2021.03.30	2021.03.26	4/4
6 차	보고 사항	SK와의 배터리 소송 관련 합의안 보고의 건	보고	임시	2021.04.11	2021.04.09	4/4
7 차	결의 사항	Ultium Cells 증설 투자에 따른 출자 승인의 건	가결	임시	2021.04.16	2021.04.12	4/4
		집행임원 선임 승인의 건	가결				
8 차	보고 사항	2021년 1분기 경영실적 보고의 건	보고	정기	2021.04.29	2021.04.26	4/4
		임시주주총회 소집 승인의 건	가결				
	결의 사항	임시주주총회 회의목적사항 승인의 건	가결				
		집행임원 선임 승인의 건	가결				
9 차	결의 사항	임시주주총회 소집 철회 승인의 건	가결	임시	2021.05.13	2021.05.10	4/4
10 차	결의 사항	인도네시아 합작법인 설립에 따른 출자 및 지급보증 승인의 건	가결	임시	2021.06.02	2021.05.28	4/4

		오창공장 시험연구동 및 소형전지 PILOT라인 투자 승인의 건	가결				
		임시주주총회 소집 승인의 건	가결				
		임시주주총회 회의목적사항 승인의 건	가결				
11 차	결의 사항	이사회 규정 개정 승인의 건	가결	임시	2021.06.14	2021.06.08	7/7
		감사위원회 설치 승인의 건					
		사외이사후보추천위원회 설치 승인의 건					
		내부거래위원회 설치 승인의 건					
		ESG위원회 설치 승인의 건					
12 차	보고	2021년 2분기 경영실적 보고의 건	보고	정기	2021.07.28	2021.07.22	7/7
		ESG 경영전략 체계 및 추진 계획 보고의 건	보고				
		Cyber Security 현황 보고의 건	보고				
13 차	결의 사항	NEC ES 인수 승인의 건	가결	임시	2021.08.18	2021.08.11	7/7
		계열사와의 상품-용역거래 추가 승인의 건	가결				
	보고 사항	산업 안전 및 보건 계획 이행 현황 보고의 건	보고				
14 차	보고 사항	JV 설립을 위한 MOU 체결 보고의 건	보고	임시	2021.10.12	2021.10.07	7/7
15 차	결의 사항	LGESNA 지분 인수 승인의 건	가결	정기	2021.10.22	2021.10.19	7/7
	보고 사항	2021년 3분기 경영실적 보고의 건	보고				
16 차	결의 사항	집행임원 선임 승인의 건	가결	임시	2021.10.25	2021.10.20	7/7
		임시주주총회 소집 승인의 건	가결				
		임시주주총회 회의목적사항 승인의 건	가결				
17 차	결의 사항	대표이사 선임의 건	가결	임시	2021.11.01	2021.10.28	7/7
		대표이사 역할급 변경(案) 승인의 건	가결				
		이사회 의장 선임의 건	가결				
		ESG위원회 위원 선임의 건	가결				
18 차	결의 사항	LGESMI 2동 확장 투자에 따른 출자 및 지급보증 승인의 건	가결	정기	2021.11.25	2021.11.22	7/7
		집행임원 인사 승인의 건	가결				

	보고 사항	퇴임임원 처우 연간 보고의 건	보고				
19 차	결의 사항	유가증권시장 상장을 위한 신주 발행 승인의 건	가결	임시	2021.12.07	2021.12.02	7/7

[2022년부터 보고서 제출일 이사회 개최 내역]

회차	안건		가결 여부	정기/임시	개최일자	안건통지 일자	출석/정원
	구분	내용					
1 차	결의 사항	유가증권시장(코스피) 상장 추진의 건	가결	임시	2022.01.25	2022.01.21	7/7
2 차	보고 사항	2021년 4분기 경영실적 보고의 건	보고	정기	2022.02.07	2022.01.27	7/7
		2021년 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건	보고				
	결의 사항	2022년 사업계획 승인의 건	가결				
		제2기 재무제표 승인의 건	가결				
		제2기 영업보고서 승인의 건	가결				
		특수관계인과의 거래 총액한도 승인의 건	가결				
		이사 등과의 자기거래 승인의 건	가결				
		계열사와의 상품 용역거래 승인의 건	가결				
		고문 위촉 승인의 건	가결				
		이사회 규정 개정 승인의 건	가결				
안전보건담당 최고책임자 선임 승인의 건	가결						
3 차	결의 사항	주주총회 소집 승인의 건	가결	정기	2022.03.07	2022.03.03	7/7
		주주총회 회의목적사항 승인의 건	가결				
	보고 사항	내부회계관리제도 운영실태 평가 보고의 건	보고				
		2021년 집행임원 징계 결과 보고의 건	보고				
4 차	결의 사항	Stellantis JV 설립에 따른 출자 및 지급보증 승인의 건	가결	정기	2022.03.23	2022.03.16	7/7
		미국 애리조나 신설 법인 출자 및 지급보증 승인의 건	가결				
		이사보수 집행 승인의 건	가결				

		집행임원 성과인센티브 지급 승인의 건	가결				
		집행임원 인사관리 규정 개정 승인의 건	가결				
	보고 사항	상근자문역 위촉 보고의 건	보고				
		연간 ESG 경영활동에 대한 계획 및 이행성과 보고의 건	보고				
5 차	보고 사항	1분기 경영실적 보고의 건	보고	정기	2022.04.25	2022.04.20	7/7
		준법통제체제 운영실태 보고의 건	보고				
	결의 사항	산업 안전 및 보건 계획 승인의 건	가결				
		집행임원 선임 승인의 건	가결				

(2) 이사회 의사록 등 작성현황 및 이사 별 활동 내역

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

■ 이사회 의사록 등 작성 현황

당사 이사회 사무국에서 상법 제391조의3 제1항에 의거하여 매회 이사회 및 위원회에 대하여 의사록을 작성하며, 해당 의사록에는 의사의 안건, 경과요령, 의결 결과, 반대하는 자와 그 반대 이유, 기타 의견 등을 기재하고 있습니다. 현재 의사록에 이사회의 내용 및 결의사항이 상세하게 작성 및 보존되어 있다고 판단되어 녹취록은 따로 작성하고 있지 않으며 현재로서는 녹취록 작성 계획이 없습니다.

■ 이사 별 활동 내역

당사는 2021년도에 총 19회의 이사회, 2022년에는 보고서 제출일 현재까지 총 5회의 이사회를 개최하였으며, 해당 기간 동안 이사의 평균 참석률은 2021년 100%, 2022년 보고서 제출일 현재까지 100%입니다.

[2021년도 개별 이사의 출석 내역]

(2021.01.01 ~ 2021.12.31)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차
	개최일자	2021.01.12	2021.01.28	2021.03.04	2021.03.29	2021.03.30	2021.04.11	2021.04.16
사내	김종현	출석						
사내	권영수	미해당						
사내	이창실	출석						

비상무	하범종	출석						
비상무	신학철	출석						
사외	신미남	미해당						
사외	여미숙	미해당						
사외	안덕근	미해당						
사외	한승수	미해당						

구분	회차	8차	9차	10차	11차	12차	13차	14차
	개최일자	2021.04.29	2021.05.13	2021.06.02	2021.06.14	2021.07.28	2021.08.18	2021.10.12
사내	김종현	출석						
사내	권영수	미해당						
사내	이창실	출석						
비상무	하범종	출석	출석	출석	미해당	미해당	미해당	미해당
비상무	신학철	출석						
사외	신미남	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석
사외	여미숙	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석
사외	안덕근	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석
사외	한승수	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	출석

구분	회차	15차	16차	17차	18차	19차	비고
	개최일자	2021.10.22	2021.10.25	2021.11.01	2021.11.25	2021.12.07	
사내	김종현	출석	출석	미해당	미해당	미해당	2021.11.01 사임
사내	권영수	미해당	미해당	출석	출석	출석	2021.11.01 신규선임
사내	이창실	출석	출석	출석	출석	출석	
비상무	하범종	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	2021.06.14 사임
비상무	신학철	출석	출석	출석	출석	출석	
사외	신미남	출석	출석	출석	출석	출석	2021.06.14 신규선임
사외	여미숙	출석	출석	출석	출석	출석	2021.06.14 신규선임
사외	안덕근	출석	출석	출석	출석	출석	2021.06.14 신규선임

사외	한승수	출석	출석	출석	출석	출석	2021.06.14 신규선임
----	-----	----	----	----	----	----	-----------------

[2022년부터 보고서 제출일까지 개별 이사의 출석 내역]

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	비고
	개최일자	2022.01.25	2022.02.07	2022.03.07	2022.03.23	2022.04.25	
사내	권영수	출석	출석	출석	출석	출석	
사내	이창실	출석	출석	출석	출석	출석	
비상무	신학철	출석	출석	출석	미해당	미해당	2022.03.23 사임
비상무	권봉석	미해당	미해당	미해당	출석	출석	2022.03.23 신규선임
사외	신미남	출석	출석	출석	출석	출석	
사외	여미숙	출석	출석	출석	출석	출석	
사외	안덕근	출석	출석	출석	출석	출석	2022.05.10 사임
사외	한승수	출석	출석	출석	출석	출석	

[개별 이사의 출석률 및 안건 찬성률]

성명	구분	재직 기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년			최근 3개년 평균	최근 3개년		
				2022	2021	2020		2022	2021	2020
김종현	사내	2020.12.01~ 2021.11.01	100	-	100	100	100	-	100	100
권영수	사내	2021.11.01 ~ 현재	100	100	100	-	100	100	100	-
이창실	사내	2020.12.01 ~ 현재	100	100	100	100	100	100	100	100
하범종	비상무	2020.12.01 ~ 2021.06.14	100	-	100	100	100	-	100	100

신학철	비상무	2020.12.01 ~ 2022.03.23	100	100	100	100	100	100	100	100
권봉석	비상무	2022.03.23 ~ 현재	100	100	-	-	100	100	-	-
신미남	사외	2021.06.14 ~ 현재	100	100	100	-	100	100	100	-
여미숙	사외	2021.06.14 ~ 현재	100	100	100	-	100	100	100	-
안덕근	사외	2021.06.14 ~ 2022.05.10	100	100	100	-	100	100	100	-
한승수	사외	2021.06.14 ~ 현재	100	100	100	-	100	100	100	-

■ 개별 이사별 기록 여부

당사는 이사회 토의내용 및 결의사항을 정리하여 의사록을 작성하고 있으나, 2020년 12월 1일 설립된 이래 개별 이사별로 일일이 나누어 기록을 하고 있지는 않습니다. 다만, 상법 제391조의3 제2항에 의거, 반대하는 이사가 있을 경우에는 개별 이사별로 일일이 나누어 기록합니다.

8) 이사회 내 위원회

(핵심원칙 8) 이사회는 효율적인 운영을 위하여 그 내부에 특정 기능과 역할을 수행하는 위원회를 설치하여야 한다.

(1) 이사회 내 위원회 설치 및 구성현황

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

■ 이사회 내 위원회의 설치 현황

당사의 이사회 내 위원회는 총 4개로, 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회, ESG위원회가 설

치되어 있습니다. 각 이사회 내 위원회의 현황 및 역할, 구성 현황 등 세부 내역에 대해서는 상기 세부원칙 4-① 부분을 참고하여 주시기 바랍니다.

■ 이사회 내 위원회의 사외이사 구성현황

당사의 감사위원회는 전원이 사외이사로 구성되어 있습니다. 상법 제542조의11, 제415조의2와 당사 감사위원회 규정은 사외이사가 위원의 3분의 2 이상일 것을 요구하고 있으나, 당사는 감사위원의 업무독립성을 확보하기 위하여 관련 규정보다 엄격하게 감사위원 전원을 사외이사로 구성하고 있습니다. 또한 사외이사후보추천위원회는 3인 중 2인을 사외이사로 구성하였습니다. 내부거래위원회는 4인 중 3인을, ESG위원회는 5인 중 4인을 사외이사로 구성하였습니다. 2022년 5월 10일 안덕근 사외이사가 일신상의 이유로 자진 사임하여, 보고서 제출일 현재 각 위원회의 사외이사 구성이 1인 감소하였습니다. 법률이 정한 절차에 따라 1인의 사외이사를 신규 선임할 예정입니다.

(2) 이사회 내 위원회의 운영 규정 및 개최내역

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

■ 이사회 내 위원회 설치목적, 권한과 책임, 공시대상기간중 활동 및 성과평가, 구성 및 자격·임면에 관한 규정

당사 이사회 내 위원회인 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회, ESG위원회의 설치목적, 권한과 책임, 공시대상기간 중 활동 및 성과평가, 구성 및 자격·임면 등에 관한 내용은 당사 사업보고서 “VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항”을 참고할 수 있습니다. 또한, 이사회 및 각 위원회 규정은 당사 홈페이지 (<https://www.lgensol.com/kr/investors-theboard>)에서 확인할 수 있으며, 본 보고서의 5. 기타 주요 사항의 첨부 자료로도 첨부하였습니다.

■ 위원회 결의사항의 이사회 보고 여부

상법 제393조의2 제4항, 감사위원회 규정 제10조, 내부거래위원회 규정 제8조 등에 의거하여 각 위원회의 결의 사항은 이사회에 보고되고 있습니다.

■ 각 위원회 별 개최 내역 및 개별이사의 출석률

[이사회 내 위원회 개최 내역]

(가) 사외이사후보추천위원회

(i) 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2021.06.14	3/3	결의사항	사외이사후보추천위원회 위원장 선임 승인의 건	가결

(ii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년 ¹⁾		
			2022	2021	2020
사외	안덕근	100	-	100	-
사외	신미남	100	-	100	-
비상무	신학철	100	-	100	-

1) 사외이사후보추천위원회는 2021년 6월 14일에 설치되었으며, 2022년도에는 보고서제출일까지 개최된 바 없습니다.

(나) ESG위원회

(i) 회의 개최 내역

연도	회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
				구분	내용	
2021년	1	2021.06.14	5/5	결의사항	ESG위원회 위원장 선임 승인의 건	가결
	2	2021.07.28	5/5	보고사항	ESG경영전략 체계 및 추진계획 보고의 건	보고
2022년	1	2022.03.17	5/5	보고사항	ESG경영 추진방향 및 계획 보고의 건	보고

(ii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년 ¹⁾		
			2022	2021	2020
사외	신미남	100	100	100	-
사외	여미숙	100	100	100	-
사외	안덕근	100	100	100	-

사외	한승수	100	100	100	-
사내	김종현	100	-	100	-
사내	권영수	100	100	-	-

1) ESG위원회는 2021년 6월 14일에 설치되었습니다.

(다) 내부거래위원회

(i) 회의 개최 내역

연도	회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
				구분	내용	
2021년	1	2021.06.14	4/4	결의사항	내부거래위원회 위원장 선임 승인의 건	4/4
	2	2021.08.18	4/4	결의사항	계열사와의 상품용역거래 추가 승인의 건	4/4
2022년	1	2022.01.28	3/4	결의사항	특수관계인과의 거래 총액한도 승인의 건	3/3
					이사 등과의 자기거래 승인의 건	3/3
					계열사와의 상품 용역거래 승인의 건	3/3
					동일인 관련 계열사와의 거래 승인의 건	3/3

(ii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년 ¹⁾		
			2022	2021	2020
사외	여미숙	100	100	100	-
사외	안덕근	100	100	100	-
사외	한승수	100	100	100	-
사내	이창실	67	-	100	-

1) 내부거래위원회는 2021년 6월 14일에 설치되었습니다.

4. 감사기구

9) 내부감사기구

(핵심원칙 9) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사 업무를 수행하여야 하며, 내부감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.

(1) 내부감사기구의 구성 및 운영

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

■ 감사위원회, 감사 등 내부감사기구 구성 및 선임 현황 등

당사 감사위원회는 상법 제415조의2, 제542조의11 및 감사위원회 규정 제4조에 따라 3인 이상의 이사로 구성하되, 총 위원의 3분의 2이상은 사외이사로 하고, 위원 중 1인 이상은 관계 법령에서 정한 회계 또는 재무전문가로 구성되어 있습니다. 당사는 2021년 6월 14일 감사위원회를 설치하여 감사위원회 위원 4인 전원을 사외이사로 구성하였으나, 2022년 5월 10일에 안덕근 이사가 사임하여 보고서 제출일 현재 당사 감사위원회는 회계전문가와 법률전문가를 포함하여 3명 전원이 사외이사로 구성되어 있고, 경영진의 합리적 경영 판단에 대하여 독립적인 의견을 제시하고 있습니다.

[내부감사기구 구성]

(기준일 : 2022.05.31)

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
위원장	사외이사	한승수	- 고려대 경영학과 교수('09년 ~ 현재) - 웹젠 사외이사 ('16년 ~ '22년) - 한국회계정책학회 부회장('20년 ~ 현재) - 금융감독원 회계심의위원회 위원('20년 ~ 현재) - 한국회계학회 회계제도위원장 ('17년 ~ '19년) - SK솔믹스 사외이사('20년 ~ '21년)	회계/재무 전문가
위원	사외이사	신미남	- (주)두산퓨얼셀 Business Unit 사장 ('14년 ~ '18년) - 케이옥션 대표이사 ('18년) - S-Oil 사외이사('18년 ~ 현재)	
위원	사외이사	여미숙	- 서울고등법원 부장판사 ('15년 ~ '18년) - 한양대 법학전문대학원 교수 ('18년 ~ 현재) - CJ대한통운 사외이사('19년 ~ 현재)	

■ 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책

당사의 감사위원회 위원은 전원이 상법상 결격사유가 없는 사외이사로 구성되어 독립성을 확보하고 있으며,

감사위원회는 회사의 회계와 업무를 감사하고, 이를 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 권한을 가지고 있습니다. 또한 감사위원회의 전문성 확보를 위하여 법령에서 정한 자격 요건을 갖춘 회계 또는 재무전문가를 감사위원장으로 하고 있으며, 법률, 통상, 산업 등 각 분야의 전문가들이 감사위원으로 선임되어 있습니다.

■ 내부감사기구의 운영 목표, 조직, 권한과 책임 등을 규율하는 규정이 별도로 있는지 여부 및 그 내용

당사는 감사위원회가 감사직무를 수행함에 있어 이사회 및 경영진 등 업무집행기관으로부터 독립된 위치에서 객관성을 유지하고 업무를 수행할 수 있도록 감사위원회 규정을 마련하고 있으며, 감사위원회 규정에는 감사위원회의 구성, 운영 및 권한·책임 등에 필요한 사항을 정하고 있습니다.

감사위원회는 감사위원회 규정 제3조 및 제11조 등에 따라 회계와 주요 경영 업무의 감사 및 내부회계관리제도 운영실태 평가, 내부감시장치의 가동현황에 대한 점검을 수행하며, 이사와 경영진이 합리적인 경영판단을 할 수 있도록 직무집행을 감독합니다. 또한, 감사위원회 규정 제15조, 제16조, 제17조에 따라 외부감사인을 선임 및 변경, 해임할 수 있습니다.

감사위원회 규정에 대한 자세한 사항은 당사 홈페이지(<https://www.lgensol.com/kr/investors-committee>)를 통해 확인할 수 있습니다.

■ 감사위원회 업무 수행에 필요한 교육 등 제공 현황

당사는 외부 전문가를 활용하여 감사위원회의 업무 수행에 필요한 교육을 제공하고 있으며, 교육 현황은 다음과 같습니다.

교육일자 / 교육시간	교육실시주체	참석감사위원	주요 교육내용
2021.07.28 (1시간)	한영회계법인	한승수 위원장, 신미남 위원, 여미숙 위원, 안덕근 위원	2021년 2분기 재무제표 해설 및 지배기구 필수 커뮤니케이션 관련 감사기준서의 요구사항
2021.10.20 (1시간)	한영회계법인	한승수 위원장, 신미남 위원, 여미숙 위원, 안덕근 위원	2021년 3분기 재무제표 해설 및 내부회계관리제도 감사
2022.02.07 (1시간)	한영회계법인	한승수 위원장, 신미남 위원,	2021년 기말 재무제표 해설 및 내부회계관리제도 감사

		여미숙 위원, 안덕근 위원	
2022.04.25 (1시간)	안진회계법인	한승수 위원장, 신미남 위원, 여미숙 위원, 안덕근 위원	2022년 1분기 재무제표 해설 및 지배기구 필수 커뮤니케이션 관련 감사기준서의 요구사항

매년 별도의 워크숍을 통해 감사위원회의 업무 수행에 필요한 교육을 진행할 예정입니다.

■ 경영진의 부당행위에 대한 조사 관련 절차 및 경영진의 내부감사기구에 대한 정보 비용 지원 등

감사위원회는 외부감사인으로부터 회사의 회계처리기준 위반사실을 통보받은 경우 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하도록 하고 조사 결과에 따라 회사의 대표이사에게 시정을 요구할 수 있습니다.

감사위원회는 회사의 회계와 업무 감사를 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있습니다. 또한, 감사위원회는 업무수행을 위해 필요하다고 인정할 경우에는 관계 임직원 및 외부감사인을 위원회에 출석하여 진술할 것을 요구하거나 회사의 비용으로 전문가 등에게 자문을 구할 수 있습니다.

■ 내부감사기구 지원 조직 설치 현황

당사는 감사보고서 및 내부회계관리제도 운영실태 평가, 내부감시장치의 가동현황 평가 등 감사위원회가 관련 법과 규정에 따라 주어진 역할과 책임을 다할 수 있도록 지원하기 위하여 감사지원팀(이하 해당 부서)을 조직하여 보고서 제출일 현재 총 3명으로 운영하고 있습니다. 해당 부서는 감사위원회에 직접 보고할 수 있는 체계를 갖추고 있으며, 감사위원회가 해당 부서장에 대한 임면 및 평가에 대한 동의권을 가지고 있습니다.

(2022.05.31 기준)

부서명	직원수	주요 업무
감사지원팀	3명	1. 내부회계관리제도 운영실태 평가 지원 2. 내부감시장치 가동현황 평가 지원 3. 감사보고서 검토 지원 4. 감사인 선정 및 평가 지원 5. 감사위원회 소집통지, 감사위원회 부의 안건 정리, 의사록 작성, 부의 안건의 사후 관리 등 6. 기타 위원회가 지시한 업무

■ 감사위원회의 경영정보 접근성 정도

감사위원회는 감사위원회 규정에 따라 업무수행을 위해 필요하다고 인정하는 경우에는 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있으며, 관계 임직원 및 외부감사인 을 회의에 출석시켜 의견을 청취할 수 있습니다.

■ 감사위원회 위원에 대한 보수 정책 등

당사는 감사위원회 위원 전원이 사외이사로 구성되어 있으며, 사외이사에게 동일한 보수를 지급하고 있습니다. 따라서, 감사위원인 사외이사와 감사위원 아닌 사외이사의 보수에 차이가 없습니다. 다만, 당사는 보수에 차등을 두는 방법 이외에 감사위원의 역할과 책임에 따른 업무독립성을 확보하고 충실한 직무수행을 담보할 수 있도록 별도의 지원조직을 마련하여 감사위원회를 지원, 운영하고 있으며, 지원조직 및 감사위원간 수시 교류를 통해 감사위원의 역할과 책임에 부합하는 전문적인 업무수행이 가능하도록 제도적 장치를 마련하고 있습니다.

상기 기재된 바와 같이 당사는 내부감사기구의 독립성 및 전문성을 충분히 확보하고 있으며, 관계 법령에서 요구하는 제반 요건을 충족하여 운영하고 있습니다.

(2) 감사위원회의 활동 내역

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

■ 감사위원회의 감사활동 내역

당사 감사위원회는 2021년도에는 총 4회, 2022년도에는 보고서 제출일까지 총 3회 개최되었으며, 총 18건의 안건(승인 6건, 보고 12건)을 처리하였습니다. 해당기간 중 감사위원회 승인사항으로는 내부회계관리제도 운영실태 평가보고서 승인, 외부감사인 선정 승인 등이 있었으며, 보고서항으로는 재무제표 및 영업보고서 보고, 외부감사 진행 경과 보고 등이 있었습니다.

감사기구의 상세한 활동 내역은 하단의 표 [감사위원회 회의 개최 내역, 출석 내역 및 출석률]을 참고할 수 있습니다.

■ 외부감사인 선임 내역 및 내부회계관리제도 운영실태 평가 등 실시 내역

당사는 유가증권시장 상장을 위해 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제11조 및 동법 시행령 제14조에 따라 금융감독원에 감사인 지정을 신청하여 2021년 3월에 한영회계법인을 2021 사업연도의 감사인으로 지정 받아 선임하였고, 2022 사업연도는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제10조 및 당사 감사위원회 규정 제15조에 의거하여 감사위원회가 선정한 회계법인을 외부감사인으로 선임해야 함에 따라, 감사위원회가 2022년 2월 7일 제1차 감사위원회에서 선정한 안진회계법인을 2022년도부터 연속하는 3개 사업연도의 외부감사인으로 선임하였습니다.

감사위원회는 대표이사 및 내부회계관리자가 감사위원회에 제출한 2021년 내부회계관리제도 운영실태보고서를 참고로, 회사의 내부회계관리제도가 신뢰할 수 있는 재무제표의 작성 및 공시를 위하여 재무제표의 왜곡을 초래할 수 있는 오류나 부정행위를 예방하고 적발할 수 있도록 효과적으로 설계 및 운영되고 있는지 여부에 대하여 평가하였으며, 내부회계관리제도가 신뢰성 있는 회계정보의 작성 및 공시에 실질적으로 기여하는지를 평가하였습니다. 또한, 내부회계관리제도 운영실태보고서에 거짓으로 기재되거나 표시된 사항이 있는지, 기재하거나 표시하여야 할 사항을 빠뜨리고 있는지를 점검하였으며, 내부회계관리제도 운영실태보고서의 시정 계획이 회사의 내부회계관리제도 개선에 실질적으로 기여할 수 있는지를 검토하였습니다. 평가 결과 회사의 내부회계관리제도는 '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'에 근거하여 볼 때, 중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단하였습니다.

[감사위원회 회의 개최 내역, 출석 내역 및 출석률]

(i) 감사위원회 회의 개최 내역

(2021.01.01 ~ 2022.05.31)

연도	회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
				구분	내용	
2021년	1차	2021.06.14	4/4	결의사항	감사위원회 위원장 선임 승인의 건	가결
	2차	2021.07.28	4/4	보고사항	외부감사 진행경과 보고의 건	보고
					2021년 반기 재무제표 보고의 건	보고
	3차	2021.08.10	4/4	보고사항	2021년 반기 재무제표 변경사항 보고의 건	보고
	4차	2021.10.20	4/4	보고사항	외부감사 진행경과 보고의 건	보고
보고사항					2021년 3분기 재무제표 보고의 건	보고
2022년	1차	2022.02.07	4/4	보고사항	외부감사인 감사 진행 경과 보고의 건	보고
					제2기 재무제표 보고의 건	보고

	2 차	2022.03.07	4/4	결의사항	제2기 영업보고서 보고의 건	보고
					2021년 내부회계관리제도 운영실태보고의 건	보고
					감사위원회 지원부서장 임명 승인의 건	가결
					외부감사인 선정 승인의 건	가결
					2021년 내부회계관리제도 운영실태 평가보고서(案) 승인의 건	가결
					2021년 내부감시장치에 대한 평가의견서(案) 승인의 건	가결
3 차	2022.04.25	4/4	보고사항	제2기 재무제표 및 영업보고서에 대한 감사보고서(案) 승인의 건	가결	
				외부감사 진행 경과 보고의 건	보고	
				2022년 1분기 재무제표 보고의 건	보고	
					컴플라이언스 활동 실적 및 계획 보고의 건	보고

(ii) 개별 이사의 감사위원회 출석 내역

(2021.01.01 ~ 2022.05.31)

구분	연도	2021년				2022년			비고	
		회차	1차	2차	3차	4차	1차	2차		3차
		개최일자	2021.06.14	2021.07.28	2021.08.10	2021.10.20	2022.02.07	2022.03.07		2022.04.25
사외	한승수	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석		
사외	신미남	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석		
사외	여미숙	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석		
사외	안덕근	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	2022.05.10 사임	

(iii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 감사위원회 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년 ¹⁾		
			2022	2021	2020
사외	한승수	100	100	100	-
사외	신미남	100	100	100	-
사외	여미숙	100	100	100	-
사외	안덕근	100	100	100	-

1) 감사위원회는 2021년 6월 14일 설립되었습니다.

■ 감사위원회 규정, 감사위원회 의사록 및 주주총회 보고절차 등

당사는 별도로 감사위원회 규정을 마련하여, 감사 절차, 주주총회 관련 보고절차 등을 규정하고 있습니다. 감사위원회 규정에 의하면, 감사위원회는 위원장의 소집으로 매분기 1회 이상 개최하는 것을 원칙으로 하며, 재적위원 과반수 이상의 출석과 출석위원 과반수 이상 찬성으로 결의합니다. 감사위원회 규정에는 감사위원회가 수시로 회사의 업무와 감사에 관한 사항을 논의할 수 있는 제도적 근거를 마련하고 있으며, 감사위원회 규정 제14조에 따라 의사록을 서면으로 작성, 보존, 관리함은 물론 내부회계관리제도 운영실태 평가결과와 관련한 사항이 정기주주총회에 적절하게 보고될 수 있도록 이사회에 사전 보고하는 등의 내부절차를 제도화하고 있습니다. 또한 주주총회에 참석하여 회계 및 업무감사 결과를 보고하고 있습니다.

상기 기재된 바와 같이 당사 내부감사기구(감사위원회)는 감사 관련 업무를 충실하게 실행하고 있습니다.

10) 외부감사인

(핵심원칙 10) 기업의 회계정보가 주주 등 그 이용자들로부터 신뢰를 받을 수 있도록 외부감사인은 감사대상기업과 그 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립적인 입장에서 공정하게 감사업무를 수행하여야 한다.

(1) 외부감사인 선임 및 운영

(세부원칙 10-①) 내부감사기구는 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

■ 독립성 및 전문성이 확보된 외부감사인 선임 관련 기준 및 절차

감사위원회는 독립성과 전문성을 갖춘 외부감사인을 선정하도록 '감사인 선정 기준 및 절차'에 관한 감사위원회 내규를 제정하였습니다. 이에 따라 감사위원회는 대면회의를 통해 감사 보수, 감사업무팀의 역량, 회계법인의 역량, 감사수행 절차의 적정성 등을 고려하여 회계법인을 선정하고, 회사는 감사위원회가 선정한 회계법인을 외부감사인으로 선임합니다.

■ 외부감사인 선임 관련 회의 현황

2021 사업연도의 감사인은 당사가 유가증권시장 상장을 위해 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제11조에 따라 금융감독원에 감사인 지정을 신청하여 2021년 3월에 한영회계법인을 지정 받아 선임하였습니다.

2022 사업연도의 외부감사인은 감사위원회가 직접 감사인 후보의 제안을 바탕으로 감사 보수, 감사업무팀의

역량, 회계법인의 역량, 감사 수행 절차 등에 대해 대면회의로 논의하여 2022년 2월 1차 감사위원회에서 안전회계법인을 선정하였으며, 당사는 안전회계법인을 2022년도부터 연속하는 3개 사업연도의 외부감사인으로서 선임하였습니다.

■ 외부감사인이 감사계획을 충실하게 수행하였는지 등에 대한 평가여부 등

외부감사인은 당사와 감사 계획 및 요청 자료에 대하여 사전 협의하였으며, 감사를 충실히 진행하였습니다. 감사 진행 과정에서 불필요한 자료 요청은 없었고, 외부감사 담당 이사는 원활한 감사 진행을 위하여 적극적으로 감사 과정에 참여하였습니다. 또한 외부감사 종료 후 감사보수, 감사시간, 감사 인력 등 감사 계획에 관한 사항이 충실히 수행되었는지 확인하였습니다.

■ 외부감사인의 자회사를 통해 비감사용역을 제공받는지 여부

외부감사인의 독립성 관리를 위하여 외부감사인은 공인회계사법상 직무제한 등 관련 법률에 따라 외부감사인이 수행할 수 있는 일부 비감사업무 중 외부감사인의 독립성 관리에 특이사항이 없다고 판단되는 업무에 한해, 감사위원회에 사전 동의 또는 협의를 득한 후 업무를 수행하고 있습니다. 감사위원회는 계약 대상 업무가 공인회계사법 제21조 및 동법 시행령 제14조를 준수하고 있는지의 여부, 독립성 훼손 가능성, 계약 필요성과 계약금액의 적정성 등을 종합적으로 검토하고 있습니다. 당사는 본 보고서 공시 대상 기간인 2021년도에 외부감사인의 자회사로부터 경영자문 등 비감사용역을 제공받지 않았습니다.

(2) 내부감사기구와 외부감사인과의 의사소통

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

■ 감사위원회와 외부감사인의 경영진 참석 없는 회의 현황 및 주요 협의 내용

감사위원회는 당사의 중요한 회계처리기준, 매분(반)기 재무제표 검토 및 연말재무제표 감사 결과, 경영진의 직무집행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실 여부 등에 관하여 외부감사인과 의견을 교환하고 있습니다. 당사 감사위원회는 2022년부터 당사의 신규 외부감사인으로 선임한 안전회계법인과 2022년 4월 15일에 경영진의 참석없이 회의를 실시하였으며, 주요 내용은 다음과 같습니다.

[2022년 회의 개최 내역]

일자	주요 내용
2022.04.15	1. 22년 핵심감사 사항 2. 내부회계관리제도 및 IT 감사 3. 연간 감사일정

향후 감사위원회는 정기적으로 외부감사인과 미팅을 진행하여 긴밀한 협조관계를 유지할 예정입니다.

■ 외부감사인이 감사 중 발견한 주요 사항을 내부감사기구에 통보하는 절차 등

외부감사인은 감사 중에 발견한 주요 사항 등을 매분기 감사위원회에 보고하고 있습니다. 감사위원회는 외부 감사인으로부터 회사의 회계처리기준 위반사실을 통보받은 경우 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하도록 하고 그 결과에 따라 회사의 대표이사에게 시정 등을 요구할 수 있으며, 조사 결과 및 회사의 시정조치 결과 등을 즉시 증권선물위원회와 감사인에 제출해야 합니다.

■ 감사 전 재무제표를 정기주주총회 6주전에, 연결기준 감사 전 재무제표를 정기주주총회 4주전에 외부감사인에게 제출하였는지 여부, 외부감사인명 및 제출 시기

당사는 감사 전 별도재무제표와 감사 전 연결재무제표를 2022년 1월 18일에 외부감사인인 한영회계법인에 최초 제출했으며, 주석을 포함한 전체 재무제표는 2022년 1월 27일에 한영회계법인에 최종 제출하였습니다. 당사의 정기주주총회일은 2022년 3월 23일로, 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제6조 및 동법 시행령 제8조에 다른 제출 기한(별도재무제표 : 정기주주총회 4주 전, 연결재무제표 : 정기주주총회 6주 전)보다 이른 시점에 제출함으로써, 법적 의무를 준수하였습니다

5. 기타 주요 사항

당사는 주주, 고객 및 지역사회를 포함한 대내외 이해관계자들의 요구에 보다 적극적으로 부응함으로써 사회적 책임을 다하기 위해 노력하고 있습니다. 이를 위해 2020년 분할 이후 ESG 보고서를 발간하였으며, 이는 당사의 홈페이지에서도 확인할 수 있습니다.

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

<https://www.lgensol.com/kr/company-management-ethics>

참고로 당사는 설립 이후 기업지배구조 관련하여 공적인 제재를 부과받거나 소송이 진행된 바가 없습니다. 그 밖에 당사의 관련 규정을 아래와 같이 첨부합니다.

첨부1. 정관

첨부2. 이사회 규정

첨부3. 사외이사후보추천위원회 규정

첨부4. 감사위원회 규정

첨부5. 내부거래위원회 규정

첨부6. ESG위원회 규정

첨부7. LG윤리규범

첨부. 기업지배구조 핵심지표 준수 현황

구분	핵심 지표	(공시대상기간) 준수여부		준수여부 표기에 대한 상세 설명	(적전 공시대상기간) 준수여부		비고
		O	X		O	X	
주 주	① 주주총회 4주 전에 소집공고 실시*		√	'22.03.08 주주총회소집공고 실시함 (주주총회 15일 전 공고) -상세내용은 세부원칙 1-① (pg. 6) 참고바람	-	-	
	② 전자투표 실시*		√	'21.12.31 기준 ㈜LG화학 1인 주주 2023년 주주총회부터 전자투표 도입 검토 중 -상세내용은 세부원칙 1-② (pg. 8) 참고바람	-	-	
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*	√		제2기 주주총회 개최일 '22.03.23 ('22년 집중일은 3/25, 30, 31일) -상세내용은 세부원칙 1-② (pg. 7-8) 참고바람	-	-	
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지**		√	정책 미수립. 향후 확정 시 홈페이지, 실적설명회, 공시 등 다양한 방법으로 통지 예정 -세부원칙 1-④ (pg. 13) 참고바람	-	-	
이사회	⑤ 최고경영자승계정책 (비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영	√		승계정책 보유, 전담부서 운영 중 -세부원칙 3-② (pg. 24~25) 참고바람	-	-	
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	√		리스크 관리, 준법경영, 내부회계관리 등 내부통제정책 규정 및 시스템 운영 -세부원칙 3-③ (pg. 26~27)에 기재한 바와 같이 준수하고 있음	-	-	
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		√	이사회 의장/대표이사 미분리 2021년 10 월까지는 분리하였으나, 대내외 경영환경 고려하여 대표이사 및 이사회 의장 겸직으로 체제 변경 -세부원칙 4-① (pg. 30) 참고바람	-	-	
	⑧ 집중투표제 채택		√	정관 상 배제 -상세내용은 세부원칙 4-③ (pg. 34) 참고바람	-	-	
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권의 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	√		복수의 내부 검증 프로세스 및 규정 마련 -세부원칙 4-④ (pg. 37)에 기재한 바와 같이 준수하고 있음	-	-	
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	√		6년 이상 재직 사외이사 없음 -세부원칙 5-① (pg. 39)에 기재한 바와 같이 준수하고 있음	-	-	
감사 기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공**	√		'21년 2회, '22년 2회 실시완료 -세부원칙 9-① (pg. 55-56)에 기재한 바와 같이 준수하고 있음	-	-	

	⑫ 독립적인 내부감사부서(내부감사 업무 지원 조직)의 설치	√		독립적인 내부감사부서 설치하여 운영 중 -상세내용은 세부원칙 9-① (pg. 55~56) 참고바람	-	-	
	⑬ 내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	√		1인 (한승수 사외이사) -세부원칙 9-① (pg. 54)에 기재한 바와 같이 준수하고 있음	-	-	
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최**		√	보고서 작성일 기한 내 미개최 '22.04.15 개최, 향후 정기적 개최 예정 -세부원칙 10-② (pg. 61~62) 참고바람.	-	-	
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	√		감사위원회 규정에 근거 조항 마련(제3조 및 제13조) -세부원칙 9-① (pg. 57) 기재한 바와 같이 준수하고 있음	-	-	

※ 작성 기준시점은 보고서 제출일 현재

단, *항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준

** 항목은 공시대상 기간 내에 해당내용을 이행하였는지 여부를 판단