

# 목 차

|                                   |     |
|-----------------------------------|-----|
| 분 기 보 고 서 .....                   | 1   |
| <b>【 대표이사 등의 확인 】</b> .....       | 2   |
| I. 회사의 개요.....                    | 3   |
| 1. 회사의 개요.....                    | 3   |
| 2. 회사의 연혁.....                    | 6   |
| 3. 자본금 변동사항.....                  | 11  |
| 4. 주식의 총수 등.....                  | 11  |
| 5. 의결권 현황.....                    | 12  |
| 6. 배당에 관한 사항 등.....               | 13  |
| 7. 정관에 관한 사항.....                 | 14  |
| II. 사업의 내용 .....                  | 19  |
| III. 재무에 관한 사항 .....              | 27  |
| 1. 요약재무정보 .....                   | 27  |
| 2. 연결재무제표 .....                   | 28  |
| 3. 연결재무제표 주석 .....                | 28  |
| 4. 재무제표 .....                     | 28  |
| 5. 재무제표 주석 .....                  | 32  |
| 6. 기타 재무에 관한 사항.....              | 68  |
| IV. 이사의 경영진단 및 분석의견.....          | 74  |
| V. 감사인의 감사의견 등 .....              | 75  |
| VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항 .....     | 77  |
| 1. 이사회에 관한 사항 .....               | 77  |
| 2. 감사제도에 관한 사항.....               | 81  |
| 3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항.....         | 84  |
| VII. 주주에 관한 사항.....               | 85  |
| VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항.....       | 88  |
| 1. 임원 및 직원 등의 현황 .....            | 88  |
| 2. 임원의 보수 등 .....                 | 89  |
| IX. 계열회사 등에 관한 사항.....            | 92  |
| X. 이해관계자와의 거래내용.....              | 98  |
| XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항 ..... | 99  |
| <b>【 전문가의 확인 】</b> .....          | 101 |
| 1. 전문가의 확인 .....                  | 101 |
| 2. 전문가와의 이해관계.....                | 101 |

# 분기보고서

(제 27 기)

사업연도 2021년 01월 01일 부터  
2021년 03월 31일 까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2021년 05월 14일

제출대상법인 유형 :

주권상장법인

면제사유발생 :

해당사항 없음

회 사 명 :

(주)광주신세계

대 표 이 사 :

이 동훈

본 점 소 재 지 :

광주광역시 서구 무진대로 932

(전 화)062-360-1061

(홈페이지) <http://gjshinsegae.co.kr>

작 성 책 임 자 :

(직 책) 관리담당 (성 명) 김 영천

(전 화) 062-360-1234

# 【 대표이사 등의 확인 】

## 【 대표이사 등의 확인 】

### 확 인 서

우리는 당사의 대표이사 및 신고업무 담당이사로서 이 분기보고서의 기재내용에 대해 상당한 주의를 다하여 직접 확인·검토한 결과, 중요한 기재사항의 기재 또는 표시의 누락이나 허위의 기재 또는 표시가 없고, 이 분기보고서에 표시된 기재 또는 표시사항을 이용하는 자의 중대한 오해를 유발하는 내용이 기재 또는 표시되지 아니하였음을 확인합니다.

또한, 당사는 「주식회사의외부감사에관한법률」 제8조의 규정에 따라 내부회계관리제도를 마련하여 운영하고 있음을 확인합니다.  
(「주식회사의외부감사에관한법률」 제2조에 의한 외감대상법인에 한함)

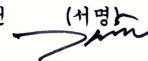
2021.05.14.

(주) 광주신세계

대표이사 이 동 훈



신고업무 담당이사 김 영 천



# I. 회사의 개요

## 1. 회사의 개요

### 가. 회사의 명칭

당사의 명칭은 주식회사 광주신세계라고 표기합니다.

또한, 영문 명칭은 Gwangju Shinsegae. Co., Ltd. 라고 표기합니다.

### 나. 설립일자

당사는 1995년 4월 10일 주식회사 광주신세계백화점으로 설립되었으며, 2006년 3월 3일 이마트 복합운영에 따라 주식회사 광주신세계로 변경하였습니다.

### 다. 본사의 주소 등

주소 : 광주광역시 서구 무진대로 932 (광천동)

전화번호 : 062-360-1234

홈페이지 : <http://www.gjshinsegae.co.kr>

### 라. 주요 사업의 내용

당사는 광주 및 호남지역을 상권으로 하여 식품, 의류, 잡화 등을 판매하는 백화점을 주요 사업으로 영위하고 있습니다.

※ 상세한 내용은 동 공시서류의 '사업의 내용' 참조

### 마. 중소기업 해당 여부

당사는 본 보고서 제출일 현재 중소기업 기본법 제2조에 의한 중소기업에 해당하지 않습니다.

### 바. 계열회사에 관한 사항

회사는 '독점규제및공정거래에관한법률'상 기업집단인 신세계에 속한 계열회사로서 보고서 작성 기준일 현재 신세계그룹에 속한 계열회사는 총 44개사입니다.

| 구           | 분      | 회사수            | 회 사 명        | 업 종          | 법인등록번호         |
|-------------|--------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 국내법인        | 주권상장법인 | 7              | (주)신세계       | 도소매          | 110111-0028848 |
|             |        |                | (주)이마트       | 도소매          | 110111-4594952 |
|             |        |                | (주)광주신세계     | 도소매          | 200111-0054795 |
|             |        |                | 신세계건설(주)     | 건설, 서비스      | 110111-0759493 |
|             |        |                | (주)신세계아이앤씨   | 도소매, 서비스     | 110111-1408867 |
|             |        |                | (주)신세계푸드     | 단체급식, 음식, 제조 | 110111-0305288 |
|             |        |                | (주)신세계인터내셔널  | 도소매, 제조, 서비스 | 110111-0282402 |
|             | 비상장법인  | 37             | (주)신세계조선호텔   | 음식, 숙박       | 110111-0003999 |
|             |        |                | (주)스타벅스커피코리아 | 도소매, 제조, 음식  | 110111-1461667 |
|             |        |                | 신세계의정부역사(주)  | 도소매, 부동산서비스  | 110111-2670548 |
|             |        |                | (주)신세계사이먼    | 부동산, 도소매     | 110111-3239228 |
|             |        |                | (주)신세계엘앤비    | 주류수입         | 110111-4015338 |
|             |        |                | (주)스타필드하남    | 도소매, 부동산서비스  | 135711-0074452 |
|             |        |                | (주)신세계통보이    | 도소매, 제조, 서비스 | 110111-0219497 |
| (주)이마트에브리데이 | 도소매    | 110111-0167498 |              |              |                |

|  |   |                            |                   |                |
|--|---|----------------------------|-------------------|----------------|
|  |   | (주)신세계동대구북합환승센터            | 도소매               | 170111-0459570 |
|  |   | (주)신세계영랑호리조트               | 숙박업, 골프장업         | 141311-0010513 |
|  |   | (주)신세계센트럴시티                | 부동산임대, 자동차정류장     | 110111-0087612 |
|  |   | (주)스타필드청라                  | 부동산업              | 110111-5027671 |
|  |   | 서울고속버스터미널(주)               | 부동산임대, 터미널운영업     | 110111-0187644 |
|  |   | (주)신세계프라퍼티                 | 부동산업              | 110111-5284198 |
|  |   | (주)이마트24                   | 편의점업              | 110111-3419515 |
|  |   | (주)인천신세계                   | 소매업               | 110111-5615038 |
|  |   | (주)신세계디에프                  | 도소매               | 110111-5698315 |
|  |   | (주)신세계티비쇼핑                 | 기타통신판매업           | 170111-0510661 |
|  |   | 세린식품(주)                    | 제조업               | 134811-0113655 |
|  |   | 스무디킹코리아(주)                 | 외식업               | 110111-5905033 |
|  |   | (주)대전신세계                   | 도소매               | 160111-0424864 |
|  |   | (주)제주소주                    | 주류 제조 및 판매        | 220111-0085340 |
|  |   | (주)스타필드고양                  | 부동산투자, 개발         | 285011-0340913 |
|  |   | (주)에스피창주전문투자형사모부동산투자회<br>사 | 부동산,임대업<br>제조,도소매 | 110111-6534138 |
|  |   | (주)까사미아                    | 도소매               | 110111-0873102 |
|  |   | (주)신세계디에프글로벌               | 부동산투자, 개발         | 180111-1143451 |
|  |   | (주)스타필드안성                  | 영상,오디오 기록물 제작 및   | 134611-0091475 |
|  |   | 일렉트로맨문화산업전문회사(유)           | 배급                | 110114-0227105 |
|  |   | (주)스타필드수원                  | 부동산투자, 개발         | 110111-6866953 |
|  |   | (주)에스에스지닷컴                 | 전자상거래업            | 110111-6968436 |
|  |   | (주)신세계동서울피에프브이             | 부동산업              | 110111-7257474 |
|  |   | (주)스타필드창원                  | 부동산업              | 194211-0306804 |
|  |   | (주)마인드마크                   | 미디어콘텐츠사업          | 110111-7467130 |
|  |   | 실크우드(주)                    | 방송프로그램 제작업        | 110111-5639046 |
|  |   | (주)시그나이트파트너스               | 창업, 벤처투자          | 110111-7538460 |
|  |   | (주)스튜디오329                 | 서비스업              | 110111-6112421 |
|  |   | (주)신세계화성                   | 부동산업              | 134811-0581216 |
|  | 계 | 44                         |                   |                |

※ 보고서 작성기준일 이후 2021년 4월 1일 (주)신세계야구단이 기업집단에 편입되었습니다.

### 사. 신용평가에 관한 사항

회사의 신용평가에 관한 사항은 다음과 같습니다.

| 평가일        | 평가대상<br>(유가증권 등) | 평가대상 유가증권의<br>신용등급 | 평가회사<br>(신용평가등급범위) | 평가구분 |
|------------|------------------|--------------------|--------------------|------|
| 2018.06.08 | 전자단기사채           | A1                 | 한국기업평가(A1~D)       | 본평가  |
| 2018.06.08 | 기업어음             | A1                 | 한국기업평가(A1~D)       | 본평가  |
| 2018.06.04 | 전자단기사채           | A1                 | NICE신용평가(A1~D)     | 본평가  |
| 2018.06.04 | 기업어음             | A1                 | NICE신용평가(A1~D)     | 본평가  |
| 2018.12.03 | 전자단기사채           | A1                 | NICE신용평가(A1~D)     | 정기평가 |
| 2018.12.03 | 기업어음             | A1                 | NICE신용평가(A1~D)     | 정기평가 |

|            |        |    |                |      |
|------------|--------|----|----------------|------|
| 2018.12.13 | 전자단기사채 | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 정기평가 |
| 2018.12.13 | 기업어음   | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 정기평가 |
| 2019.06.26 | 전자단기사채 | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 본평가  |
| 2019.06.26 | 기업어음   | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 본평가  |
| 2019.07.01 | 전자단기사채 | A1 | NICE신용평가(A1~D) | 본평가  |
| 2019.07.01 | 기업어음   | A1 | NICE신용평가(A1~D) | 본평가  |
| 2019.11.26 | 전자단기사채 | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 정기평가 |
| 2019.11.26 | 기업어음   | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 정기평가 |
| 2019.12.04 | 전자단기사채 | A1 | NICE신용평가(A1~D) | 정기평가 |
| 2019.12.04 | 기업어음   | A1 | NICE신용평가(A1~D) | 정기평가 |
| 2020.06.18 | 전자단기사채 | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 본평가  |
| 2020.06.18 | 기업어음   | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 본평가  |
| 2020.06.30 | 전자단기사채 | A1 | NICE신용평가(A1~D) | 본평가  |
| 2020.06.30 | 기업어음   | A1 | NICE신용평가(A1~D) | 본평가  |
| 2020.12.17 | 전자단기사채 | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 정기평가 |
| 2020.12.17 | 기업어음   | A1 | 한국기업평가(A1~D)   | 정기평가 |
| 2020.12.28 | 전자단기사채 | A1 | NICE신용평가(A1~D) | 정기평가 |
| 2020.12.28 | 기업어음   | A1 | NICE신용평가(A1~D) | 정기평가 |

[신용등급체계 및 의미]

1) 회사채 등급체계와 의미

| 등급체계 | 등급의미  |
|------|---|
| AAA  | 원리금 지급확실성이 최고수준으로 투자위험도가 극히 낮으며, 현 단계에서 합리적으로 예측가능한 장래의 어떠한 환경변화에도 영향을 받지않을 만큼 안정적인 |
| AA   | 원리금 지급확실성이 매우 높아 투자위험도가 매우 낮지만 AAA등급에 비해 다소 열등한 요소가 있음                              |
| A    | 원리금 지급확실성이 높아 투자위험도가 낮은 수준이지만 장래 급격한 환경변화에 따라 다소 영향을 받을 가능성이 있음                     |
| BBB  | 원리금 지급확실성은 안정되지만 장래의 환경변화로 지급확실성이 저하될 가능성 있음  |
| BB   | 원리금 지급확실성에 당면문제는 없지만 장래의 안정성면에서는 투기적 요소가 내포되어 있음                                    |
| B    | 원리금 지급확실성이 부족하여 투기적이며, 장래의 안정성에 대해서는 현단계에서 단언할 수 없음                                 |
| CCC  | 채무불이행이 발생할 가능성을 내포하고 있어 매우 투기적임   |
| CC   | 채무불이행이 발생할 가능성이 높아 상위등급에 비해 불안요소가 더욱 많음   |
| C    | 채무불이행이 발생할 가능성이 극히 높고 현단계에서는 장래 회복될 가능성이 없을 것으로 판단됨                                 |
| D    | 원금 또는 이자가 지급불능 상태에 있음   |

※ NICE신용평가(前 한국신용정보)는 AA등급부터 CCC등급까지 한국기업평가는 AA등급부터 B까지 상대적인 우열에 따라 +, - 기호가 첨부됨

※ 평가회사 3사의 평가등급과 등급의미는 동일함

2) 기업어음의 등급체계와 의미

| 등급체계 | 등급의미   |
|------|--|
| A1   | 적기상환능력이 최고수준으로 투자위험도가 극히 낮으며, 현단계에서 합리적으로 예측가능한 장래의 어떠한 환경변화에도 영향을 받지 않을 만큼 안정적인 |

|    |   |
|----|---|
| A2 | 적기상환능력이 우수하여 투자위험도가 매우 낮지만 A1등급에 비해 다소 열등한 요소가 있음               |
| A3 | 적기상환능력이 양호하여, 투자위험도는 낮은 수준이지만 장래 급격한 환경변화에 따라 다소 영향을 받을 가능성이 있음 |
| B  | 적기상환능력은 인정되지만 투기적 요소가 내재되어 있음                                   |
| C  | 적기상환능력이 의문시됨  |
| D  | 지급불능 상태에 있음   |

※ A2등급부터 B등급까지는 등급내의 상대적인 우열에 따라 +, - 기호가 첨부됨  
 ※ 평가회사 3사의 평가등급과 평가의미는 동일함

**아. 회사의 주권상장(또는 등록·지정)여부 및 특례상장에 관한 사항**

| 주권상장<br>(또는 등록·지정)여부 | 주권상장<br>(또는 등록·지정)일자 | 특례상장 등<br>여부 | 특례상장 등<br>적용법규 |
|----------------------|----------------------|--------------|----------------|
| 상 장                  | 2002년 02월 07일        | -            | -              |

**2. 회사의 연혁**

가. 회사의 설립일 : 1995년 4월 10일

나. 본점소재지 및 그 변동

| 구 분 | 주 소                    |
|-----|------------------------|
| 백화점 | 광주광역시 서구 무진대로 932(광천동) |

다. 경영진의 중요한 변동

| 직 위  | 성 명 | 임 기                                    | 비 고  |
|------|-----|--|--|
| 대표이사 | 임 훈 | 2016.03 ~ 2018.03                      | 2016.03 대표이사 선임<br>2018.03 대표이사 사임                     |
| 대표이사 | 최민도 | 2018.03 ~ 2020.03                      | 2018.03 대표이사 선임<br>2020.03 대표이사 사임                     |
| 대표이사 | 이동훈 | 2020.03 ~ 2023.03                      | 2020.03 대표이사 신규선임                                      |
| 사내이사 | 최재휘 | 2015.03 ~ 2018.03<br>2018.03 ~ 2020.03 | 2015.03 사내이사 선임<br>2018.03 사내이사 재선임<br>2020.03 사내이사 사임 |
| 사내이사 | 박인철 | 2020.03 ~ 2020.07                      | 2020.03 사내이사 선임<br>2020.07 사내이사 사임                     |
| 사내이사 | 김영천 | 2021.03 ~ 2024.03                      | 2021.03 사내이사 신규선임                                      |
| 사내이사 | 박주형 | 2014.03 ~ 2017.03                      | 2014.03 사내이사 선임<br>2016.03 사내이사 재선임<br>2017.03 사내이사 사임 |

|      |     |  |  |
|------|-----|--|--|
| 사내이사 | 김정식 | 2017.03 ~ 2019.03<br>2019.03 ~ 2021.03 | 2017.03 사내이사 선임<br>2019.03 사내이사 재선임<br>2021.03 사내이사 사임 |
| 사내이사 | 서원식 | 2021.03 ~ 2024.03                      | 2021.03 사내이사 신규선임                                      |
| 사외이사 | 김형균 | 2016.03 ~ 2019.03<br>2019.03 ~ 2021.03 | 2016.03 사외이사 선임<br>2019.03 사외이사 재선임<br>2021.03 사외이사 퇴임 |
| 사외이사 | 한동연 | 2021.03 ~ 2023.03                      | 2021.03 사외이사 신규선임                                      |
| 사외이사 | 윤판  | 2014.03 ~ 2017.03<br>2017.03 ~ 2019.03 | 2014.03 사외이사 선임<br>2017.03 사외이사 재선임<br>2019.03 사외이사 퇴임 |
| 사외이사 | 이용연 | 2015.03 ~ 2019.03                      | 2015.03 사외이사 선임<br>2016.03 사외이사 재선임<br>2019.03 사외이사 퇴임 |
| 사외이사 | 위길환 | 2019.03 ~ 2021.03<br>2021.03 ~ 2023.03 | 2019.03 사외이사 선임<br>2021.03 사외이사 재선임                    |
| 사외이사 | 한장희 | 2019.03 ~ 2021.03<br>2021.03 ~ 2023.03 | 2019.03 사외이사 선임<br>2021.03 사외이사 재선임                    |

※ 제 26기 주주총회(2021.03.23)에서 김영천 사내이사가 신규 선임되었습니다.

※ 제 26기 주주총회(2021.03.23)에서 김정식 사내이사가 사임하고 서원식 사내이사 가 신규 선임되었습니다.

※ 제 26기 주주총회(2021.03.23)에서 김형균 사외이사가 퇴임하고 한동연 사외이사 가 신규 선임되었습니다.

※ 제 26기 주주총회(2021.03.23)에서 위길환,한장희 사외이사가 재선임되었습니다.

#### 라. 최대주주 등의 변동

| 기 초     |           |       | 기 말     |           |       |
|---------|-----------|-------|---------|-----------|-------|
| 최대주주    | 소유주식수     | 지분율   | 최대주주    | 소유주식수     | 지분율   |
| 정용진 외 1 | 1,000,000 | 62.50 | 정용진 외 1 | 1,000,000 | 62.50 |

#### 마. 상호의 변경

| 변경일자       | 변경전 상호        | 변경후 상호     | 변 경 사 유            |
|------------|---------------|------------|--------------------|
| 2006.03.03 | 주식회사 광주신세계백화점 | 주식회사 광주신세계 | 이마트 복합 운영에 따른 상호변경 |

#### 바. 회사의 사업목적

| 목 적 사 업 | 비 고 |
|---------|-----|
|         |     |



|  |  |
|--|--|
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 수출입업</li> <li>2. 백화점 경영업</li> <li>3. 각종물품제조 및 도소매업</li> <li>4. 생활필수품 판매업</li> <li>5. 식품가공 및 의류봉제 판매업</li> <li>6. 각종 접객서비스업</li> <li>7. 부동산임대 및 관리용역업</li> <li>8. 신용카드업</li> <li>9. 주류판매업</li> <li>10. 소프트웨어 및 시스템의 개발과 용역제공업</li> <li>11. 음식점업</li> <li>12. 관광숙박업 및 관광객 이용시설업</li> <li>13. 소매업 개발용역 및 위·수탁업</li> <li>14. 스포츠·레저 시설운영업</li> <li>15. 운수창고업</li> <li>16. 보세판매 및 여행알선업</li> <li>17. 교육출판업</li> <li>18. 주차장업</li> <li>19. 복합운송사업, 물류배송센터 운영업</li> <li>20. 의류용구판매업</li> <li>21. 각종 사설강습소·공연장·영화관시설 및 운영업</li> <li>22. 각종 보험대리점업</li> <li>23. 자동차판매 및 정비사업</li> <li>24. 무점포소매업</li> <li>25. 통신판매업</li> <li>26. 전자상거래업</li> <li>27. 평생교육업, 학원업</li> <li>28. 석유판매업 및 연료소매업</li> <li>29. 발전업</li> <li>30. 다양한 형태의 가맹업</li> <li>31. 화장품 제조 및 도,소매업</li> <li>32. 귀금속 제조 및 도,소매업</li> <li>33. 광고업, 광고대행업, 기타 광고업</li> <li>34. 미술품의 전시,판매,중개,임대업 및 관련 컨설팅업</li> <li>35. 전 각호에 관련된 사업의 투자 또는 부가사업 일체</li> </ol> | <p>제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가<br/> 제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가<br/> 제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가</p> <p>제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가<br/> 제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가<br/> 제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가<br/> 제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가</p> <p>제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가<br/> 제26기 주주총회(21.03.23)에서 목적사항 추가</p> |
|--|--|

**사. 경영활동과 관련한 중요한 사항**

(1) 기타 설립 이후 중요한 변동사항

|   |          |                                  |
|---|----------|----------------------------------|
| • | 1995. 08 | 영업개시                             |
| • | 1998. 04 | 자본금 25억 유상증자(제3자 배정)             |
| • | 1999. 11 | 우리사주조합 결성                        |
| • | 1999. 12 | 자본금 25억 유상증자(주주 배정)              |
| • | 1999. 12 | 품질분임조경진대회 서비스부문 대통령상 수상 (한국표준협회) |
| • | 1999. 12 | 신 C.I 선포(새로운 심볼 발표 및 윤리경영 선포)    |

|   |          |  |
|---|----------|--|
| · | 2000. 05 | 서구민상 지역경제 부문 수상 (광주광역시 서구청)              |
| · | 2000. 12 | 품질분임조경진대회 서비스부문 대통령상 수상(한국표준협회) 2년 연속 수상 |
| · | 2000. 12 | 제 6회 광주전남 환경대상 수상(전남일보사)                 |
| · | 2001. 05 | 유가증권발행인 등록(금융감독위원회)                      |
| · | 2001. 10 | 한국 서비스품질 우수백화점 인증서 획득(산업자원부)             |
| · | 2002. 2  | 한국증권거래소 유가증권 상장                          |
| · | 2002. 12 | 사회봉사 우수표창 수상(광주광역시)                      |
| · | 2003. 10 | 소방업무발전 기여 및 우수사업장 행정자치부 장관표창 수상          |
| · | 2003. 11 | 1사 1산 1하천 가꾸기 우수기업 표창(광주광역시 서구청)         |
| · | 2004. 03 | 납세자의 날 표창 수상(부총리겸 재정경제부 장관)              |
| · | 2004. 04 | 모범성실납세자 지정(국세청)                          |
| · | 2004. 05 | 우수봉사단체 표창 수상(광주광역시 서구청)                  |
| · | 2005. 09 | 노사문화 우수기업 노동부장관상 수상(노동부)                 |
| · | 2006. 07 | 광주신세계 이마트 영업개시                           |
| · | 2006. 12 | 노사협력 우수사례 광주지방노동청장 표창장 수상                |
| · | 2007. 12 | 광주비엔날레 후원 공로로 대통령 표창 수상                  |
| · | 2008. 02 | 대표이사 변경 「전우만 → 이장환」                      |
| · | 2008. 10 | 기부문화 정착을 통한 사회기여로 보건복지가족부장관상 수상          |
| · | 2009. 03 | 지역경제발전에 대한 공로로 지식경제부장관 표창 수상             |
| · | 2009. 05 | 조사 모범납세자 지정(국세청)                         |
| · | 2010. 12 | 한국유통대상 대통령상 수상                           |
| · | 2011. 03 | 대표이사 변경 「이장환 → 조창현」                      |
| · | 2012. 08 | 노사문화 우수기업 노동부 장관상 수상(노동부)                |
| · | 2013. 03 | 대표이사 변경 「조창현 → 유신열」                      |
| · | 2014. 05 | 남녀고용평등 우수기업(노동부)                         |
| · | 2014. 12 | 가족친화 우수기업 인증(여성가족부)                      |
| · | 2015. 07 | 출산친화정책 우수기관 표창(국무총리)                     |
| · | 2016. 03 | 대표이사 변경 「유신열 → 임훈」                       |
| · | 2017. 12 | 가족친화 우수기업 인증(여성가족부)                      |
| · | 2018. 03 | 대표이사 변경 「임훈 → 최민도」                       |
| · | 2019. 01 | 마트 사업부문 (주)이마트로 영업양도                     |
| · | 2020. 03 | 대표이사 변경 「최민도 → 이동훈」                      |
| · | 2020. 06 | 보훈가족 복지증진 공로기관 포상(국가보훈처장)                |

(2) 합병, 분할(합병), 포괄적 주식교환·이전, 중요한 영업의 양수·도 등  
- 당사는 2018년 11월 13일 이사회를 통해 마트 사업부문의 영업양도를  
2019년 1월 1일 기준으로 (주)이마트에게 양도할 것을 의결하였고 2018년 12월  
24일 임시주주총회를 통해 안건을 원안대로 승인하였습니다.

(3) 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생

| 일 자        | 내 용   |
|------------|---|
| 2013.06.01 | 백화점 임대차 재계약<br>[(주)금호터미널 (2013.06.01 ~ 2033.05.31)] |
| 2018.11.13 | 마트 영업양수도 계약 [(주)이마트]                                |
| 2018.11.29 | 이마트 건물 임대차 계약<br>[(주)이마트 (2019.01.01 ~ 2028.12.31)] |
| 2021.01.01 | 신세계 경영수수료 계약 연장<br>[2021.01.01 ~ 2025.12.31]        |

(4) 회사가 속해 있는 기업집단

- 기업집단의 명칭 : 신세계

| 일 자        | 주 요 내 용                                      |
|------------|--|
| 2016.01.01 | 스무디킹코리아(주) 기업집단에 편입                          |
| 2016.02.01 | (주)신세계인터코스코리아 기업집단에 편입                       |
| 2016.04.01 | (주)신세계인터내셔널 흡수합병에 따라 (주)비디비치코스메틱스 기업집단에서 제외  |
| 2016.04.22 | (주)대전신세계 기업집단에 편입                            |
| 2016.12.30 | (주)제주소주 기업집단에 편입                             |
| 2016.12.30 | (주)스타필드고양 기업집단에 편입                           |
| 2017.02.01 | (주)제이원 기업집단에 편입                              |
| 2017.05.01 | (유)부천신세계 기업집단에 편입                            |
| 2017.12.01 | 에스피청주전문투자형사모부동산투자회사 기업집단에 편입                 |
| 2018.01.01 | (주)신세계연세정글로벌 기업집단에 편입                        |
| 2018.02.20 | (주)신세계센트럴시티 흡수합병에 따라 (주)센트럴건설 기업집단에서 제외      |
| 2018.03.15 | (유)부천신세계 청산종결에 따라 기업집단에서 제외                  |
| 2018.04.01 | (주)신세계디에프글로벌 기업집단에 편입                        |
| 2018.04.01 | (주)까사미아 기업집단에 편입                             |
| 2018.06.27 | (주)신세계디에프글로벌 흡수합병에 따라 (주)신세계연세정글로벌 기업집단에서 제외 |
| 2018.07.01 | (주)스타필드안성 기업집단에 편입                           |
| 2018.10.01 | 일렉트로맨문화산업전문화사(유) 기업집단에 편입                    |
| 2018.11.01 | (주)스타필드수원 기업집단에 편입                           |
| 2019.02.01 | (주)신세계올, (주)이마트올 기업집단에 편입                    |
| 2019.03.01 | (주)이마트몰이 (주)신세계몰을 흡수합병                       |
| 2019.03.01 | (주)이마트몰 상호명이 (주)에스에스지닷컴으로 변경                 |
| 2019.03.01 | (주)신세계센트럴시티가 센트럴관광개발(주)를 흡수합병                |
| 2019.03.25 | (주)신세계올, 센트럴관광개발(주) 기업집단에서 제외                |
| 2019.04.29 | (주)윙클레르신세계 이사수의 변동 등으로 기업집단에서 제외             |
| 2019.06.17 | (주)제이원 지분 전량 매각으로 기업집단에서 제외                  |
| 2019.08.01 | (주)에스씨씨오산 기업집단에 편입                           |
| 2019.11.20 | (주)에스씨씨오산 청산종결에 따라 기업집단에서 제외                 |
| 2019.12.01 | (주)신세계동서울피에프브이 기업집단에 편입                      |
| 2019.12.01 | (주)스타필드창원 기업집단에 편입                           |
| 2020.06.01 | (주)마인드마크 기업집단에 편입                            |
| 2020.07.22 | (주)신세계페이먼츠 청산종결에 따라 기업집단에서 제외                |
| 2020.08.05 | 실크우드 주식회사 기업집단에 편입                           |
| 2020.08.05 | (주)시그나이트파트너스 기업집단에 편입                        |
| 2020.09.16 | (주)신세계인터코스코리아 기업집단에서 제외                      |

|            |                     |
|------------|---------------------|
| 2020.10.05 | (주)스튜디오329 기업집단에 편입 |
| 2020.11.02 | (주)신세계화성 기업집단에 편입   |

### 3. 자본금 변동사항

#### 가. 증자(감자)현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 원, 주)

| 주식발행<br>(감소)일자 | 발행(감소)<br>형태 | 발행(감소)한 주식의 내용 |    |            |                |    |
|----------------|--------------|----------------|----|------------|----------------|----|
|                |              | 주식의 종<br>류     | 수량 | 주당<br>액면가액 | 주당발행<br>(감소)가액 | 비고 |
| -              | -            | -              | -  | -          | -              | -  |

※ 당사는 보고서 제출일 현재 최근 5사업연도 이내 증자(감자)에 대하여 해당사항이 없습니다.

#### 나. 전환사채 등 발행현황

※ 당사는 보고서 제출일 현재 미상환 전환사채, 미상환 신주인수권부사채, 미상환 전환형 조건부자본증권등의 발행현황에 대하여 해당사항이 없습니다

### 4. 주식의 총수 등

#### 가. 주식의 총수 현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 주)

| 구 분                   | 주식의 종류      |     |           | 비고 |
|-----------------------|-------------|-----|-----------|----|
|                       | 보통주         | 우선주 | 합계        |    |
| I. 발행할 주식의 총수         | 4,000,000   | -   | 4,000,000 | -  |
| II. 현재까지 발행한 주식의 총수   | 1,600,000   | -   | 1,600,000 | -  |
| III. 현재까지 감소한 주식의 총수  | -           | -   | -         | -  |
|                       | 1. 감자       | -   | -         | -  |
|                       | 2. 이익소각     | -   | -         | -  |
|                       | 3. 상환주식의 상환 | -   | -         | -  |
|                       | 4. 기타       | -   | -         | -  |
| IV. 발행주식의 총수 (II-III) | 1,600,000   | -   | 1,600,000 | -  |
| V. 자기주식수              | 8,562       | -   | 8,562     | -  |
| VI. 유통주식수 (IV-V)      | 1,591,438   | -   | 1,591,438 | -  |

## 나. 자기주식 취득 및 처분 현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 주)

| 취득방법                             |                       |             | 주식의 종류 | 기초수량  | 변동 수량 |       |       | 기말수량  | 비고 |
|----------------------------------|-----------------------|-------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|----|
|                                  |                       |             |        |       | 취득(+) | 처분(-) | 소각(-) |       |    |
| 배당<br>가능<br>이익<br>범위<br>이내<br>취득 | 직접<br>취득              | 장내<br>직접 취득 | 보통주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       |             | 우선주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       | 장외<br>직접 취득 | 보통주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       |             | 우선주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       | 공개매수        | 보통주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       |             | 우선주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  | 소계(a)                 | 보통주         | -      | -     | -     | -     | -     | -     |    |
|                                  |                       | 우선주         | -      | -     | -     | -     | -     | -     |    |
|                                  | 신탁<br>계약에<br>의한<br>취득 | 수탁자 보유물량    | 보통주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       |             | 우선주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       | 현물보유물량      | 보통주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       |             | 우선주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       | 소계(b)       | 보통주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
|                                  |                       |             | 우선주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
| 기타 취득(c)                         |                       |             | 보통주    | 8,562 | -     | -     | -     | 8,562 | -  |
|                                  |                       |             | 우선주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |
| 총 계(a+b+c)                       |                       |             | 보통주    | 8,562 | -     | -     | -     | 8,562 | -  |
|                                  |                       |             | 우선주    | -     | -     | -     | -     | -     | -  |

※당사는 2019년 1월 1일자 대형마트 사업부문 양도와 관련하여 반대주주의 주식매수청구권 행사에 따라 보통주 8,562주의 자기주식을 매수하였습니다. 자세한 내용은 2019년 1월 14일자 주식매수청구권 행사결과 안내 공시 내용을 참고하시기 바랍니다.

## 다. 보통주 외의 주식

해당사항 없음

## 5. 의결권 현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 주)

| 구 분                           | 주식의 종류 | 주식수       | 비고                    |
|-------------------------------|--------|-----------|-----------------------|
| 발행주식총수(A)                     | 보통주    | 1,600,000 | -                     |
|                               | 우선주    | -         | -                     |
| 의결권없는 주식수(B)                  | 보통주    | 8,562     | 3월 31일 현재<br>보유한 자기주식 |
|                               | 우선주    | -         | -                     |
| 정관에 의하여 의결권 행사가 배제된<br>주식수(C) | 보통주    | -         | -                     |
|                               | 우선주    | -         | -                     |

|  |     |           |   |
|--|-----|-----------|---|
| 기타 법률에 의하여<br>의결권 행사가 제한된 주식수(D)             | 보통주 | -         | - |
|  | 우선주 | -         | - |
| 의결권이 부활된 주식수(E)                              | 보통주 | -         | - |
|  | 우선주 | -         | - |
| 의결권을 행사할 수 있는 주식수<br>(F = A - B - C - D + E) | 보통주 | 1,591,438 | - |
|  | 우선주 | -         | - |

※의결권 없는 주식(8,562주)은 회사가 취득한 자기주식입니다(상법 제369조 제2항)

## 6. 배당에 관한 사항 등

### 가. 배당에 관한 정책

(주)광주신세계는 정관에 의거 이사회 결의 및 주주총회 결의를 통하여 배당을 실시하고 있으며 배당가능이익 범위 내에서 회사의 지속적 성장을 위한 투자 및 경영환경 등을 고려하여 주주가치 제고를 위한 적정수준의 배당률을 결정합니다.

(주)광주신세계는 주주가치 제고를 기본 원칙으로 배당가능이익 범위 내에서 회사의 지속성장을 위한 투자, 재무구조, 경영환경 등을 고려하여 배당을 결정하고 있습니다. 당사의 최근 3개년('18년~'20년) 재무제표 기준 실제 배당성향은 평균 11.7%로 앞으로도 현재 배당수준을 유지할 계획입니다.

정관의 배당관련 내용은 다음과 같습니다.

#### 제 14조(기준일)

① 본 회사는 매년 이사회에서 정한 날 주주명부에 기재되어 있는 주주를 정기주주총회에서 권리를 행사할 주주로 한다.

#### 제 42조. (이익배당)

① 이익의 배당은 금전, 주식 및 기타의 재산으로 할 수 있다.

② 제1항의 배당은 제14조 제1항에서 정한 날 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다.

③ 주주배당금에 대하여는 이자를 지급하지 아니한다.

④ 이익의 배당을 주식으로 하는 경우 회사가 수종의 주식을 발행한 때에는 주주총회의 결의로 그와 다른 종류의 주식으로도 할 수 있다.

#### 제43조 (배당금 지급청구권의 소멸시효)

① 배당금의 지급청구권은 5년간 이를 행사하지 아니하면 소멸시효가 완성한다.

② 제1항의 시효의 완성으로 인한 배당금은 본 회사에 귀속한다.

### 나. 주요배당지표

| 구 분            | 주식의 종류 | 당기       | 전기    | 전전기   |
|----------------|--------|----------|-------|-------|
|                |        | 제27기 1분기 | 제26기  | 제25기  |
| 주당액면가액(원)      |        | 5,000    | 5,000 | 5,000 |
| (연결)당기순이익(백만원) |        | -        | -     | -     |

|                |   |        |        |        |
|----------------|---|--------|--------|--------|
| (별도)당기순이익(백만원) |   | 12,433 | 43,159 | 47,669 |
| (연결)주당순이익(원)   |   | 7,812  | 27,120 | 29,953 |
| 현금배당금총액(백만원)   |   | -      | 5,570  | 5,570  |
| 주식배당금총액(백만원)   |   | -      | -      | -      |
| (연결)현금배당성향(%)  |   | -      | 12.91  | 11.68  |
| 현금배당수익률(%)     | - | -      | 2.28   | 2.11   |
|                | - | -      | -      | -      |
| 주식배당수익률(%)     | - | -      | -      | -      |
|                | - | -      | -      | -      |
| 주당 현금배당금(원)    | - | -      | 3,500  | 3,500  |
|                | - | -      | -      | -      |
| 주당 주식배당(주)     | - | -      | -      | -      |
|                | - | -      | -      | -      |

#### 다. 주당순이익의 계산근거

| 구분             | 제27기 1분기  | 제26기      | 제25기      |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| 당기순이익(백만원)     | 12,433    | 43,159    | 47,669    |
| 가중평균유통보통주식수(주) | 1,591,438 | 1,591,438 | 1,591,438 |
| 기본주당순이익(원)     | 7,812     | 27,120    | 29,953    |

#### 라. 과거 배당 이력

(단위: 회, %)

| 연속 배당횟수  |      | 평균 배당수익률 |        |
|----------|------|----------|--------|
| 분기(중간)배당 | 결산배당 | 최근 3년간   | 최근 5년간 |
| -        | 21   | 2.02     | 1.43   |

※ 상기 연속 배당횟수는 공시정보 기준으로 결산배당은 제 6기부터 산출함.

※ 제26기(2020년) 결산배당을 포함하고 있습니다.

## 7. 정관에 관한 사항

### 가. 정관 변경 이력

| 정관변경일 | 해당주총명 | 주요변경사항 | 변경이유 |
|-------|-------|--------|------|
|-------|-------|--------|------|

|               |              |   |   |
|---------------|--------------|---|---|
| 2019년 03월 19일 | 제 24기 정기주주총회 | 1. 사업목적사항 추가<br>2. 전자 등록 의무화에 따른 관련 근거 신설<br>3. 주식사우처리 변경업무 반영 및 불필요 업무 삭제<br>4. 전자 등록 의무화에 따른 관련 근거 신설<br>5. 외부감사인 선정 권한 변경: 승인 → 선정<br>6. 이사회 1일 전 통지 → 1주간 전 통지  | 1. 신규사업에 따른 사업목적 추가<br>2,3,4 : '주식/사채등의 전자등록에 관한 법률'(전자증권법) 시행 반영<br>5 : '주식회사의 외부감사에 관한 법률'(외부감사법) 개정 반영<br>6 : 이사회 소집통지 시기 변경 |
| 2021년 03월 23일 | 제 26기 정기주주총회 | <b>1. 사업 목적 사항 추가</b><br><b>2. 배당기준일을 '결산기말'에서 '이사회에서 정한 날'로 변경 및 관련 준용규정 개정</b><br>- 제 9조의 2 등 (신주의 배당기산일)<br>- 제 14조 등 (주주명부 기준일)<br>- 제 15조의 2 등 (전환사채의 발행)<br>- 제 17조 (소집)<br>- 제 42조 등 (이익배당)<br><b>3. 감사위원이 되는 이사를 다른 이사와 분리 선임</b><br>- 제 38조의 2 (감사위원회의 구성)<br><b>4. 감사 문구 삭제</b><br>- 제 26조 등(감사의 수) | 1 : 사업 포트폴리오 확장을 통한 수익 기회 창출<br>2 : 주주총회 분산을 통한 주주권 강화<br>3 : 감사위원회 위원의 독립성 확보<br>4 : 감사를 감사위원회로 갈음                             |

※ 제26기 정기주주총회에서 승인된 정관 일부 변경의 건 안건의 세부내용은 아래와 같습니다.

| 변경전 내용 | 변경후 내용 | 변경의 목적 |
|--------|--------|--------|
|--------|--------|--------|



|  |   |   |
|--|---|---|
| <p><b>제 2 조 (목적)</b> 본 회사는 다음의 사업을 영위함을 목적으로 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 수출입업.</li> <li>2. 백화점 경영업.</li> <li>3. 각종물품제조 및 도소매업.</li> <li>4. 생활필수품 판매업.</li> <li>5. 식품가공 및 의류봉제 판매업.</li> <li>6. 각종 접객서비스업.</li> <li>7. 부동산임대 및 관리용역업.</li> <li>8. 신용카드업.</li> <li>9. 주류판매업.</li> <li>10. 소프트웨어 및 시스템의 개발과 용역제공업.</li> <li>11. 음식점업.</li> <li>12. 관광숙박업 및 관광객 이용시설업.</li> <li>13. 소매업 개발용역 및 위.수탁업.</li> <li>14. 스포츠.레저 시설운영업.</li> <li>15. 운수창고업.</li> <li>16. 보세판매 및 여행알선업.</li> <li>17. 교육출판업.</li> <li>18. 주차장업.</li> <li>19. 복합운송사업,물류배송센터운영업.</li> <li>20. 의류용구판매업.</li> <li>21. 각종 사설강습소.공연장.영화관시설 및 운영업.</li> <li>22. 각종 보험대리점업.</li> <li>23. 자동차판매 및 정비사업.</li> <li>24. 평생교육업, 학원업</li> <li>25. 귀금속 제조 및 도,소매업</li> <li>26. 전 각호에 관련된 사업의 투자 또는 부대사업 일체.</li> </ol> | <p><b>제 2 조 (목적)</b> 본 회사는 다음의 사업을 영위함을 목적으로 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 수출입업</li> <li>2. 백화점 경영업</li> <li>3. 각종물품제조 및 도소매업</li> <li>4. 생활필수품 판매업</li> <li>5. 식품가공 및 의류봉제 판매업</li> <li>6. 각종 접객서비스업</li> <li>7. 부동산임대 및 관리용역업</li> <li>8. 신용카드업</li> <li>9. 주류판매업</li> <li>10. 소프트웨어 및 시스템의 개발과 용역제공업</li> <li>11. 음식점업</li> <li>12. 관광숙박업 및 관광객 이용시설업</li> <li>13. 소매업 개발용역 및 위.수탁업</li> <li>14. 스포츠.레저 시설운영업</li> <li>15. 운수창고업</li> <li>16. 보세판매 및 여행알선업</li> <li>17. 교육출판업</li> <li>18. 주차장업</li> <li>19. 복합운송사업,물류배송센터운영업</li> <li>20. 의류용구판매업</li> <li>21. 각종 사설강습소.공연장.영화관시설 및 운영업</li> <li>22. 각종 보험대리점업</li> <li>23. 자동차판매 및 정비사업</li> <li><b>24. 무정포소매업</b></li> <li><b>25. 통신판매업</b></li> <li><b>26. 전자상거래업</b></li> <li>27. 평생교육업, 학원업</li> <li><b>28. 석유판매업 및 연료소매업</b></li> <li><b>29. 발전업</b></li> <li><b>30. 다양한 형태의 가맹사업</b></li> <li><b>31. 화장품 제조 및 도,소매업</b></li> <li>32. 귀금속 제조 및 도,소매업</li> <li><b>33. 광고업, 광고대행업, 기타 광고업</b></li> <li><b>34. 미술품의 전시,판매,중개,임대업 및 관련 컨설팅업</b></li> <li>35. 전 각호에 관련된 사업의 투자 또는 부대사업 일체</li> </ol> | <p style="text-align: center;">목적사항 추가<br/>(24,25,26,28,29,30,31,33,34)</p> |
| <p><b>제7조의2 [우선주식의 수와 내용]</b></p> <p>⑦ 우선주식의 존속기간은 발행일로부터 3년이상 10년 이내에서 발행 시에 이사회가 정하도록 하고 이 기간 만료와 동시에 보통주식으로 전환한다 그러나 위 기간 중 소정의 배당을 하지 못한 경우에는 소정의 배당을 종료할때까지 그 기간을 연장한다.이 경우 전환으로 인하여 발행하는 주식에 대한 이익의 배당에 관하여는 제 9 조의 2의 규정을 준용한다.</p>   | <p><b>제7조의2 [우선주식의 수와 내용]</b></p> <p>⑦ 우선주식의 존속기간은 발행일로부터 3년이상 10년 이내에서 발행 시에 이사회가 정하도록 하고 이 기간 만료와 동시에 보통주식으로 전환한다 그러나 위 기간 중 소정의 배당을 하지 못한 경우에는 소정의 배당을 종료할 때까지 그 기간을 연장한다. (삭 제)</p>   | <p>제9조의2를 정비함에 따라<br/>배당기산일 준용규정을 삭제<br/>(이하 준용규정 동일)</p>                   |

|  |   |  |
|--|---|--|
| <p><b>제9조의2 [신주의 배당기산일]</b></p> <p>본 회사가 유상증자, 무상증자 및 주식배당에 의하여 신주를 발행하는 경우 신주에 대한 이익의 배당에 관하여는 신주를 발행한 때에 속하는 영업연도의 직전영업연도말에 발행된 것으로 본다.</p>  | <p><b>제9조의2 [신주의 배당기산일]</b></p> <p>본 회사는 배당 기준일 현재 발행(전환된 경우를 포함한다)된 동종주식에 대하여 발행일에 관계 없이 모두 동등하게 배당한다.</p>   | <p>배당기준일 및 발행 시기와 관계 없이 모든 주식에 동등배당</p>                      |
| <p><b>제9조의3 [주식매수선택권]</b></p> <p>⑦주식매수선택권의 행사로 인하여 발행한 신주에 대한 이익의 배당에 관하여는 정관 제9조의2의 규정을 준용한다.</p>   | <p><b>제9조의3 [주식매수선택권]</b></p> <p>(삭제)</p>   | <p>준용규정 삭제</p>   |
| <p><b>제14조 [주주명부의 폐쇄 및 기준일]</b></p> <p>①본 회사는 1월 1일부터 1월 31일까지 권리에 관한 주주명부의 기재변경을 정지한다.</p> <p>②본 회사는 매 결산기 최종일의 주주명부에 기재되어 있는 주주로 하여금 그 권리를 행사하게 한다.</p> <p>③임시 주주총회의 소집, 기타 필요한 경우에는 이사회 결의에 의하여 이를 2주간 전에 공고한 후 3개월을 초과하지 않는 일정한 기간에 걸쳐 명의개서 등을 정지하거나 기준일을 정할 수 있다.</p> | <p><b>제14조 [기준일]</b></p> <p>①본 회사는 매년 이사회에서 정한 날 주주명부에 기재되어 있는 주주를 정기주주총회에서 권리를 행사할 주주로 한다.</p> <p>②본회사는 임시주주총회의 소집, 기타 필요한 경우에는 이사회 결의로 정한 날에 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 권리를 행사할 주주로 할 수 있으며, 회사는 이사회 결의로 정한 날의 2주간 전에 이를 공고하여야 한다.(전문개정)</p> | <p>상법 개정에 따라 기준일을 결산기말이 아닌 날로 정함.</p>                        |
| <p><b>제15조의2 [전환사채의 발행]</b></p> <p>⑤전환으로 인하여 발행된 주식에 대한 이익이나 이자의 배당에 관하여는 그 전환을 청구한 때가 속하는 영업연도의 직전사업연도말에 주식으로 전환된 것으로 한다.</p>   | <p><b>제15조의2 [전환사채의 발행]</b></p> <p>⑤주식으로 전환된 경우 회사는 전환 전에 지급시기가 도래한 이자에 대하여만 이자를 지급한다.</p>  | <p>이자지급 시기 이후 전환일까지 발생 할 수 있는 이자에 대한 지급의무가 발생하지않음을 분명히 함</p> |
| <p><b>제17조 [소집]</b></p> <p>②정기주주총회는 매 사업년도 종료 후 3개월 이내에, 임시 주주총회는 필요에 따라 소집한다.</p>   | <p><b>제17조 [소집]</b></p> <p>②정기주주총회는 제14조 제1항에서 정한 기준일로부터 3개월 이내에, 임시주주총회는 필요에 따라 소집한다.</p>  | <p>상법 개정에 따라 기준일을 결산기말이 아닌 날로 정할 수 있게 됨에 따라 변경</p>           |
| <p><b>제26조(이사 및 감사의 수)</b></p> <p>② 본 회사의 감사는 1명 이상으로 하되, 감사에 갈음(상법 제393조의 제1항, 제415조의2제1항에 의한 위원회를 말한다. 이하 같다)하여 정관 제36조의2의 규정에 의한 위원회를 둘 수 있다.</p>   | <p><b>제26조(이사 및 감사의 수)</b></p> <p>(삭제)</p>  | <p>감사위원회로 갈음</p>   |
| <p><b>제27조(이사 및 감사의 선임)</b></p> <p>① 이사와 감사는 주주총회에서 선임한다. 단, 감사 위원회로 감사를 갈음할 때에는 감사위원의 선임은 이사회 결의로 정한다.</p> <p>② 이사와 감사 선임은 관계법령에 다른 정함이 있는 경우를 제외하고는 출석한 주주의 의결권의 과반수로 하되 발행주식 총수의 4분의 1 이상의 수로 하여야 한다.</p>   | <p><b>제27조(이사의 선임)</b></p> <p>① 이사는 주주총회에서 선임한다.(삭제)</p> <p>② 이사의 선임은 관계법령에 다른 정함이 있는 경우를 제외하고는 출석한 주주의 의결권의 과반수로 하되 발행주식총수의 4분의 1 이상의 수로 하여야 한다.</p>   | <p>감사위원회로 갈음</p>   |
| <p><b>제28조(이사 및 감사의 임기)</b></p> <p>② 감사의 임기는 취임 후 3년내의 최종결산기에 관한 정기주주총회까지 한다. 단, 감사위원회로 갈음할 경우 위원의 해당 임기는 제1항의 규정을 적용한다.</p>   | <p><b>제28조(이사의 임기)</b></p> <p>(삭제)</p>  | <p>감사위원회로 갈음</p>   |

|  |   |  |
|--|---|--|
| <p><b>제29조(이사 및 감사의 보선)</b></p> <p>① 이사 또는 <u>감사</u> 중 결원이 생긴 때에는 주주총회에서 이를 선임한다. 그러나 법정 원수를 결하지 아니하고</p> <p>업무수행상 지장이 없는 경우에는 그러하지 아니한다.</p>  | <p><b>제29조(이사의 보선)</b></p> <p>① 이사 중 결원이 생긴 때에는 주주총회에서 이를 선임한다. 그러나 법정 원수를 결하지 아니하고 업무수행상 지장이 없는 경우에는 그러하지 아니한다.</p>  | <p>감사위원회로 같음</p>                                   |
| <p><b>제32조(감사의 직무)</b></p> <p>① 감사는 본 회사의 회계와 업무를 감사한다.</p> <p>② 감사는 이사회에 참석하여 의견을 진술할 수 있다.</p> <p>③ 감사는 회의의 목적사항과 소집의 이유를 기재한 서면을 이사회에 제출하여 임시총회의 소집을 청구할 수 있다</p> <p>④ 감사는 그 직무를 수행하기 위하여 필요한 때에는 자회사에 대하여 영업의 보고를 요구할 수 있다. 이 경우 자회사가 지체없이 보고를 하지 아니할 때 또는 그 보고의 내용을 확인할 필요가 있는 때에는 자회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있다.</p> | <p><b>제32조(감사의 직무)</b><br/>(전체 삭제)</p>  | <p>감사위원회로 같음</p>                                   |
| <p><b>제38조의2 [감사위원회의 구성]</b></p> <p>①~③ (생략)</p> <p>④감사위원회는 그 결의로 위원회를 대표할 자를 선정하여야 한다. 이 경우 위원장은 사외이사이어야 하며 수인의 위원이 공동으로 위원회를 대표할 것을 정할 수 있다.</p> <p>(④항은 ⑦항으로 변경)</p>  | <p><b>제38조의2 [감사위원회의 구성]</b></p> <p>①~③ (좌동)</p> <p>④감사위원회 위원은 주주총회에서 이사를 선임한 후 선임된 이사 중에서 감사위원을 선임하여야 한다. 이 경우 감사위원회 위원 중 1명은 주주총회 결의로 다른 이사들과 분리하여 감사위원회 위원이 되는 이사로 선임하여야 한다.</p> <p>⑤감사위원회 위원의 선임은 출석한 주주의 의결권의 과반수로 하되 발행주식총수의 4분의 1이상의 수로 하여야 한다. 다만, 상법 제368조의4 제1항에 따라 전자적 방법으로 의결권을 행사할 수 있도록 한 경우에는 출석한 주주의 의결권의 과반수로써 감사위원회 위원의 선임을 결의한다.</p> <p>⑥감사위원회 위원의 선임과 해임에는 의결권 없는 주식을제외한 발행 주식총수의 100분의 3을 초과하는 수의 주식을 가진 주주(최대주주인 경우에는 사외이사 아닌 감사위원회 위원을 선임 또는 해임할 때에는 그의 특수관계인, 그 밖에 상법시행령으로 정하는 자가 소유하는 주식을 합산한다)는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못한다.</p> | <p>상법 개정에 따라 제542조의 12 8항 반영</p>                   |
| <p><b>제42조 [이익배당]</b></p> <p>②제1항의 배당은 매 결산기말현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다.</p>   | <p><b>제42조 [이익배당]</b></p> <p>②제1항의 배당은 <u>제14조 제1항</u>에서 정한날 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다</p>   | <p>상법 개정에 따라 기준일을 결산기말이 아닌 날로 정할 수 있게 됨에 따라 변경</p> |

## II. 사업의 내용

### 1. 사업의 개요

#### 가. 업계의 현황

##### (1) 산업의 특성

백화점은 대형판매시설을 통해 다양한 상품구성과 차별화된 고객서비스를 제공함으로써 유행을 선도하는 업태입니다. 판매시설 이외에도 식당가, 문화센터 등 서비스시설 및 다양한 문화강좌와 각종 이벤트를 진행함으로써 도시생활의 큰 부분을 차지하고 있습니다.

백화점은 통상 고객이 내점하여 소비행위가 이루어지기 때문에 입지산업의 특성을 보이고 있습니다. 소재한 입지의 상권규모, 교통환경, 경쟁점포 현황, 접근성 및 주차시설 확보 등 다양한 입지여건이 기업의 경쟁역량을 결정하는 주요한 요소이며, 영업점포의 경우 경쟁점 출점을 제외하고는 입지여건 변동에 따른 위험 변동성은 낮습니다.

또한 부지확보 및 건축 인테리어 등에 상당한 시간과 자금이 소요될 뿐 아니라 신규 출점시 기존점포의 견제, 판촉비 부담 등으로 초기 진입비용이 타 업태에 비해 높은 편입니다. 백화점업계는 지방 소재 중견기업들이 외환위기를 전후로 상당수가 사업을 철수하면서 M&A가 활발히 이루어졌고, 이후 상위업체 중심으로 신규 출점 및 증축이 이루어져 왔습니다. 이처럼 전국 네트워크를 갖춘 대형백화점을 중심으로 한 과점시장이 형성되고 있어, 상권 내 Leading Store로의 집중도가 심화되고 있습니다. 향후에도 중소 백화점의 인수/합병 및 경영체휴 등을 통한 시장 재편현상은 지속될 것으로 예상됩니다 또한 고객들의 다양한 니즈를 충족시켜 다른 유통업태들과 차별성을 강조하는 형태로의 진화가 계속될 전망입니다

##### (2) 산업의 성장성

백화점 업계는 홈쇼핑, 온라인 쇼핑몰의 활성화로 지방백화점을 시작으로 중·소형백화점의 시장이탈과 더불어 대형백화점위주의 시장재편을 거치면서 수년간 저성장 추세에 있습니다. 최근에는 해외직구, 아울렛 등의 신업태의 등장으로 업태간의 경쟁이 보다 가속화 되고 있습니다. 또한 코로나 19의 영향으로 단기적으로는 산업의 성장은 더디겠지만 온라인 및 모바일을 통한 유통 채널의 확대 및 복합쇼핑몰 등의 新 백화점 모델 등을 통해 지금보다 더 큰 규모의 시장규모로 성장 가능 할 것으로 예상됩니다.

2021년 1분기 백화점 업계는 7.6조의 누계매출로 전년동기대비 25.6%의 신장율을 기록하였습니다.

※ 백화점 매출현황(전년동기대비)

| 구 분     | 2021년<br>1분기 | 2020년<br>1분기 | 2020년 | 2019년 | 2018년 |
|---------|--------------|--------------|-------|-------|-------|
| 매출액(조원) | 7.6          | 6.0          | 27.4  | 30.4  | 30.0  |
| 신장율(%)  | 25.6         | △18.7        | △9.9  | 1.3   | 2.3   |

- 자료출처 : 통계청, 「17개 시도별 대형소매점 판매액 中 백화점 경상금액」

##### (3) 경기변동의 특성

백화점은 내수산업으로서 수출입이 차지하는 비중이 매우 낮으며, 국내 경기변동, 특히 민간 소비 동향에 영향을 미치는 소득, 금리, 인플레이션, 성장률, 실업률 등의 요소와 밀접한 상관

관계를 보이고 있습니다. 또한 주요 품목인 의류, 잡화 등 고마진 상품은 여타 품목에 비해 상대적으로 경기변동에 민감하다는 특성을 가지고 있습니다. 그러나 백화점 업계는 경기변동에 크게 영향을 받지 않는 고소득층을 주요 고객으로 삼는 고급화 전략을 지향하여, 경기변동에 따른 영향이 점차 줄어들고 있습니다. 계절적 요인으로는 비교적 개별단가가 높은 겨울 의류상품의 판매, 세일, 사은행사 등의 영향으로 4분기의 매출비중이 높은 편입니다.

#### (4) 경쟁요소

점포망 구축과 브랜드 충성도 확보를 위해 장기간의 대규모 투자를 요하는 사업특성상 국내외 잠재기업의 시장 진입 가능성은 낮은 수준이며, 대체품의 성격을 지닌 고급전문점이 국내에서 활성화될 가능성도 높지 않은 것으로 전망되고 있어, 백화점 업계는 잠재적 진출기업이나 대체재에 의해 경쟁위험이 증가할 가능성은 전반적으로 낮은 편입니다.

백화점업계는 일부 상위업체들간의 경쟁으로 압축되어 있습니다. 앞으로도 브랜드 인지도, 구매협상력, 전국적으로 구축된 네트워크, 양질의 상권에 시장선점을 통해 확보한 경쟁력을 바탕으로 대형백화점들의 시장점유율은 계속 증가할 것으로 예상됩니다. 반면 최근에 등장한 해외직구, 온라인, 아울렛 등의 신유통업태의 성장에 따라 백화점업계는 업계내의 외형 경쟁만으로는 수익창출에 한계가 있다는 점에 인식을 같이 하고 있습니다. 특히 고급화 전략에 취약했던 지방 백화점들은 온라인, 아울렛 시장이 확대되면서 경쟁심화에 따른 매출 영향이 나타나고 있습니다.

하지만 국내 백화점 업계는 소비양극화 및 가치소비(본인의 가치를 높이고 본인의 심리적 만족을 위해 고가품에 아낌없이 투자하는 소비형태) 트렌드에 기반한 수요측면의 변화와, 성숙기 시장에 대비한 고객관리 강화 및 새로운 형태의 비즈니스인 복합쇼핑몰 개발, 프리미엄 아울렛, 온라인 부문 투자 확대 등 적극적인 체질개선 노력을 통해 해외 백화점과 달리 지속적인 성장을 할 것으로 예상됩니다.

더불어, 백화점 업계는 강도 높은 구조조정을 통해 비용을 절감해 나가는 동시에, 양질의 상품을 소비자에게 제공할 수 있도록 다양한 소싱처를 발굴하고 있으며, 명품 브랜드 입점 등 고소득층에 대한 마케팅 강화, 20~30대 신규 고객을 위한 트렌디한 MD 보강으로 매출 활성화를 위해 노력하고 있으며, 특히 다양한 문화 콘텐츠를 즐길수 있는 공간을 대폭 증가시켜, 단순히 물건을 파는 곳이 아닌 쇼핑 그 이상의 경험을 제공하는 백화점으로서 타 유통업태 보다 넓은 영역에서 경쟁하며 효과적으로 수익을 창출하는데 역량을 집중하고 있습니다.

#### (5) 관련법령 또는 정부의 규제 등

- 여객자동차 운수사업법 :

2001년 7월 1일부터 대형유통업체의 셔틀버스 운행 전면 금지(제 82조 1항)

- 주차장법:

지자체장은 신규 건축물의 부설주차장 설치로 인하여 교통의 혼잡을 가중시킬 수 있는 지역에 대해서는 부설주차장의 설치를 제한 (제 19조 10항)

- 도시교통정비촉진법:

도시교통정비지역 안에서 교통유발의 원인이 되는 시설물의 소유자 또는 사업의 경영자는 교통유발부담금을 부담(제 36조)

- 대중소기업 상생협력촉진에 관한 법률:

대기업 등이 음식료품 위주 종합소매업을 인수개시 또는 확장함으로써 중소기업 경영안전에 현저하게 나쁜 영향을 미치거나 미칠 우려가 있다고 인정될 때에는 중소기업자단체는 중소기업청장에게 사업조정 신청 가능(제 32조)

- 광주광역시 도시계획조례:

자연,특화경관지구,특정용도제한지구에서 연면적 3,000㎡이상 규모의 대규모 점포 건축 제한 (40,42,56조)

- 유통산업 발전법:

대규모 점포를 개설하고자 하거나 전통상업 보존구역에 준대규모점포를 개설하고자 하는 자는 영업을 개시하기 전에 지식경제부령으로 정하는 바에 따라 시장, 군수, 구청장에게 등록(제 8조)

- 대규모유통업 거래공정화에 관한 법률:

대규모유통업자와 납품업자 또는 매장임차인이 대등한 지위에서 상호보완적으로 발전할 수 있도록 거래공정화, 분쟁조정, 사건처리절차, 벌칙 등을 지정

## 나. 회사의 현황

### (1) 영업개황

2021년 1분기말 누계매출액은 전년동기 대비 20.1% 신장한 400억원, 총매출액은 전년동기 대비 24.3% 신장한 1,084억원을 달성했습니다. 또한 영업이익은 전년동기 대비 38.2% 신장한 138억원을 달성하였습니다.

### (2) 시장점유율

현재 광주지역에는 당사를 포함해 롯데백화점과 NC백화점 그리고 이마트, 홈플러스등 기타 대형마트 20여개가 영업활동을 하고 있습니다. 당사의 경우 상장법인으로서실적 공시를 통해 당사의 재무현황 및 영업실적을 매 기간마다 공시하고 있습니다만,롯데백화점 광주점 등 경쟁백화점은 비상장회사 또는 상장회사의 지점으로 그 실적을 파악할 수 있는 경로가 부재합니다. 이에 시장점유율은 부득이하게 통계청에서 제시된 광주광역시 백화점 판매액을 기준으로 파악하고 있습니다.

광주지역에 당사를 포함해 롯데백화점과 NC백화점이 영업을 하고 있으며 2015년부터 점유율이 지속적으로 신장하는 추세를 보이고 있습니다.

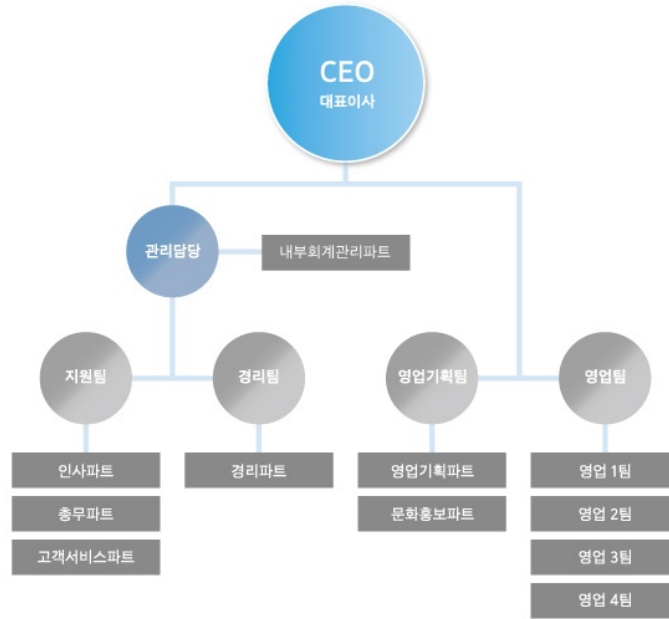
| 구 분   | 2021년 1분기 | 2020년  | 2019년  | 2018년  | 2017년  |
|-------|-----------|--------|--------|--------|--------|
| 광주신세계 | 47.5%     | 47.6%  | 46.6%  | 41.4%  | 41.8%  |
| 기 타   | 52.5%     | 52.4%  | 53.4%  | 58.6%  | 58.2%  |
| 합 계   | 100.0%    | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% |

- 자료출처 : 통계청 (당사 총매출액 ÷ 광주광역시 총매출액)

### (3) 시장의 특성

유통업에서 중요한 것은 입지의 선점을 통한 고객 접근성 확보입니다. 최근 광주상권개발 계획을 보면 5개단지, 5,600가구 규모의 광천동 주택 재개발 사업, 광주역 도시재생 혁신지구 국가시범지구 선정, 85㎡규모의 상무지구 도심융합특구 사업, 지하철 2호선, 광역철도망 등 구축으로 인해 당사 상권 내 유입 활성화 및 유동인구가 지속적으로 증가할 것으로 예상되어 영업환경에 긍정적인 요인으로 작용할 것으로 보입니다. 또한 2007년 이후 대형 유통업체의 신규출점시 광주광역시 도시계획 심의 등의 규제를 강화하고 있어 향후에도 안정적인 영업 환경이 예견됩니다.

### (4) 조직도



## 2. 매출에 관한 사항

### 가. 주요 상품 등의 현황

(단위:백만원, %)

| 사업부문 | 품 목   | 매출액    |       | 매출총이익  |       | 비 고 |
|------|-------|--------|-------|--------|-------|-----|
|      |       | 금액     | 비율    | 금액     | 비율    |     |
| 백화점  | 상품 매출 | 27,188 | 68.0  | 23,340 | 64.6  | -   |
|      | 기타 수입 | 12,790 | 32.0  | 12,790 | 35.4  | -   |
| 합 계  |       | 39,978 | 100.0 | 36,130 | 100.0 | -   |

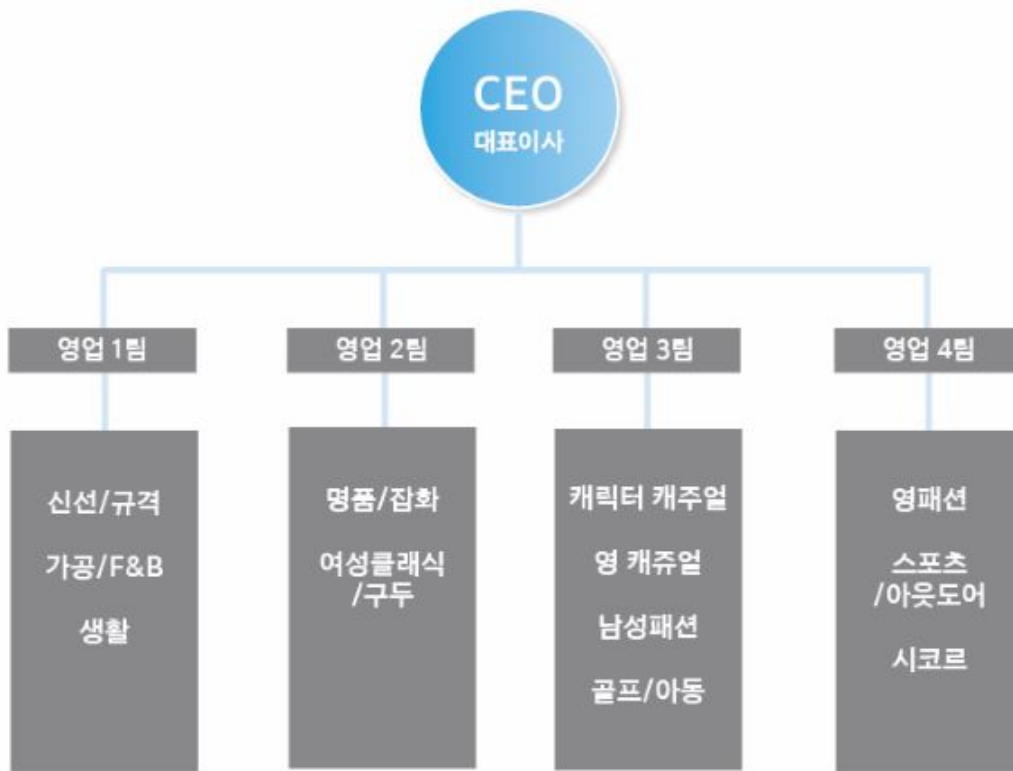
### 나. 국내/외 상품매출 내역

(단위 : 백만원,%)

| 구 분 | 제27기 1분기 |       | 제26기 1분기 |       | 제26기    |       | 제25기    |       |
|-----|----------|-------|----------|-------|---------|-------|---------|-------|
|     | 금 액      | 구성비   | 금 액      | 구성비   | 금 액     | 구성비   | 금 액     | 구성비   |
| 수 출 | -        | -     | -        | -     | -       | -     | -       | -     |
| 내 수 | 39,978   | 100.0 | 33,295   | 100.0 | 147,508 | 100.0 | 154,880 | 100.0 |
| 합 계 | 39,978   | 100.0 | 33,295   | 100.0 | 147,508 | 100.0 | 154,880 | 100.0 |

### 다. 판매경로 및 판매방법 등

(1) 판매조직



(2) 판매경로

- 생산자 · 도매자 ⇒ 광주신세계 ⇒ 소비자

(3) 판매방법 및 조건

[판매방법]

① 일반고객 : 매장진열 판매 방식

[판매조건]

[단위:%]

| 구 분    | 현 금 | 카 드  | 상품권 및 기타 |
|--------|-----|------|----------|
| 백화점 사업 | 4.7 | 77.8 | 17.5     |

-2021년 1월 1일 ~ 2021년 3월 31일 총매출액 기준 구성

(4) 판매전략

당사는 미래 성장을 위한 확고한 기반을 조성하며 대형 프로젝트를 수행, 콘텐츠 발굴, 경영 체질의 획기적인 개선을 통하여 수익성을 확보하고 있습니다. 또한 다양한 소싱처 개발을 통한 차별화 강화, 현장 영업활동 통한 고객서비스 개선, 소셜 미디어 등의 시대 트렌드에 맞는 마케팅 활동을 통한 판매전략을 펼치고 있습니다.



### 3. 영업설비 등의 현황

(단위 : 백만원,㎡,명)

| 구분       | 소재지      | 토지     |        | 건물     |        | 합계     |        | 종업원수 | 비고 |
|----------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------|----|
|          |          | 장부가액   | 임차면적   | 장부가액   | 임차면적   | 장부가액   | 임차면적   |      |    |
| 백화점·부대시설 | 광주광역시 서구 | -      | 14,786 | -      | 58,483 | -      | 73,269 | 172  | 임차 |
| 이마트 부지   | 광주광역시 서구 | 39,929 | -      | 22,258 | -      | 62,187 | -      | -    | 소유 |
| 주차 부지    | 광주광역시 서구 | 27,355 | -      | 505    | -      | 27,860 | -      | -    | 소유 |
| 합계       |          | 67,284 | 14,786 | 22,763 | 58,483 | 90,047 | 73,269 | 172  | -  |

- 건물 면적은 연면적 기준임.
- 종업원수는 2021년 3월 31일 기준임.
- 이마트 부지 건물 일부 면적 (주)이마트 임대 사용중임.

### 4. 경영상의 주요계약 등

(단위 : 백만원)

| 구분         | 계약일자 및 기간       | 계약내용   | 계약상대방    | 금액    | 비고 |
|------------|-----------------|--|----------|-------|----|
| 경영수수료계약    | 2021.01~2025.12 | 백화점 경영정책 및 관리 관련 사항, 영업관련 정책 및 상품 구매대행 (경영수수료 : 총매출액의 2.0%)                | (주)신세계   | 3,243 | -  |
| 이마트 임대차 계약 | 2019.01~2028.12 | 이마트 건물 내 판매시설 및 그 제반 부속시설 일체에 대한 임대 계약 (보증금 147.5억 / 고정 임대료 368,750천원 (月)) | (주)이마트   | 1,106 | -  |
| 건물임대차계약    | 2013.06~2033.05 | 백화점 및 판매관련시설, 주차장, 기계실 등 부속시설을 일체에 대한 임대계약 연장 (임차보증금 5,270억), 별도 임차료 없음    | 금호터미널(주) | -     | -  |

- 금액은 2021년 1월1일부터 3월 31일까지 거래금액임.

### 5. 연구개발활동

#### 가. 연구개발활동의 개요

(1) 연구개발 담당조직  
: 상품관리, 품질연구실험실

(2) 연구개발비용

(단위 : 백만원)

| 과목    | 제27기 1분기 | 제26기 1분기 | 제26기 | 제25기 | 비고 |
|-------|----------|----------|------|------|----|
| 원재료비  | -        | -        | -    | -    | -  |
| 인건비   | -        | -        | -    | -    | -  |
| 감가상각비 | -        | -        | -    | -    | -  |
| 위탁용역비 | -        | -        | -    | -    | -  |

|   |           |      |      |      |      |   |
|---|-----------|------|------|------|------|---|
| 기   | 타         | 2    | 2    | 8    | 5    | - |
| 연구개발비용 계                                  |           | 2    | 2    | 8    | 5    | - |
| 회계처리                                      | 판매비와 관리비  | 2    | 2    | 8    | 5    | - |
|   | 제조경비      | -    | -    | -    | -    | - |
|   | 개발비(무형자산) | -    | -    | -    | -    | - |
| 연구개발비 / 매출액 비율<br>[연구개발비용계 ÷ 당기매출액 × 100] |           | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | - |

## 나. 연구개발 실적

당사의 연구개발 활동은 사실상 상품품질 및 유통기한, 보건위생 등에 대한 사전 예방활동으로 이에 따른 실험실 도구, 시약, 샘플 구입비 등입니다.

- ① 상품 부패, 식중독 등 위생관련 문제 사전 예방
- ② 식품위생법, 유통관리 등 준법 준수 활동
- ③ 품질실험에 따른 상품의 질적향상 도모

## 6. 파생상품등에 관한 사항

### 가. 파생상품 계약 체결 현황

당분기말 현재 당사가 보유하고 있는 파생상품은 없습니다.

### 나. 리스크 관리 사항

(1) 금리변동성은 발생시점에 규모 및 시장 상황을 고려하여 리스크 해지를 하는 것을 원칙으로 합니다.

## 7. 시장 위험과 리스크 관리

### 가. 주요 시장위험 내용

당사는 외화표시 자산 및 부채의 환율변동에 의한 환리스크를 최소화하고 재무구조의 건전성 및 예측가능 경영을 통한 경영의 안정성 실현을 목표로 위험관리에 만전을 기하고 있습니다.

### 나. 위험관리방식

당사는 내수위주의 사업을 영위함으로 외환거래의 비중이 낮아 환율 급등락에 따른 환위험에 크게 노출되어 있지 않으며, 2021년 3월 31일 현재 외화부채 및 외화자산은 없습니다.

### 다. 위험관리조직

당사는 경리팀에서 내외부 전문가에 의한 금융리스크 현황을 검토하고 있습니다.

### 라. 위험관리

III. 재무에 관한 사항의 5. 재무제표 주석, 주석 29(위험관리)을 참조해 주시기 바랍니다



### III. 재무에 관한 사항

#### 1. 요약재무정보

##### 가. 요약 재무상태표

(단위 : 백만원)

| 과 목         | 제 27기<br>1분기말  | 제 26기          | 제 25기          |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>자산</b>   |                |                |                |
| [유동자산]      | 162,089        | 142,419        | 103,161        |
| 현금및현금성자산    | 93,190         | 85,121         | 59,445         |
| 매출채권및기타채권   | 14,870         | 9,291          | 10,810         |
| 재고자산        | 2,850          | 2,891          | 2,791          |
| 단기금융상품      | 51,000         | 45,000         | 30,000         |
| 기타유동자산      | 179            | 116            | 115            |
| [비유동자산]     | 640,500        | 642,009        | 649,262        |
| 장기금융예치금     | 10             | 10             | 10             |
| 유형자산        | 236,431        | 239,824        | 255,367        |
| 투자부동산       | 15,380         | 15,754         | 17,249         |
| 무형자산        | 888            | 924            | 1,238          |
| 매출채권및기타채권   | 383,331        | 380,944        | 371,327        |
| 이연법인세자산     | 4,460          | 4,423          | 4,071          |
| 순확정급여자산     | -              | 130            | -              |
| <b>자산총계</b> | <b>802,589</b> | <b>784,428</b> | <b>752,423</b> |
| <b>부채</b>   |                |                |                |
| [유동부채]      | 82,037         | 70,813         | 75,664         |
| 매입채무및기타채무   | 66,220         | 54,144         | 59,121         |
| 당기법인세부채     | 10,766         | 10,938         | 12,274         |
| 기타유동부채      | 5,051          | 5,731          | 4,269          |
| [비유동부채]     | 15,415         | 15,347         | 15,569         |
| 매입채무및기타채무   | 13,211         | 13,136         | 12,826         |
| 기타비유동부채     | 2,134          | 2,211          | 2,527          |
| 순확정급여부채     | 70             | -              | 216            |
| <b>부채총계</b> | <b>97,452</b>  | <b>86,160</b>  | <b>91,233</b>  |
| <b>자본</b>   |                |                |                |
| 자본금         | 8,000          | 8,000          | 8,000          |
| 기타자본        | 11,833         | 11,833         | 11,833         |
| 이익잉여금       | 685,304        | 678,435        | 641,357        |

|                       |         |         |         |
|-----------------------|---------|---------|---------|
| 자본총계                  | 705,137 | 698,268 | 661,190 |
| 종속·관계·공동기업 투자주식의 평가방법 | 지분법     | 지분법     | 지분법     |
| 자본과부채총계               | 802,589 | 784,428 | 752,423 |

## 나. 요약 손익계산서

(단위 : 백만원)

| 과 목            | 제 27기 1분기 | 제 26기 1분기 | 제 26기    | 제 25기    |
|----------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 매출액            | 39,978    | 33,295    | 147,508  | 154,880  |
| 매출원가           | (3,848)   | (4,053)   | (15,955) | (18,570) |
| 매출총이익          | 36,130    | 29,242    | 131,553  | 136,310  |
| 판매비와관리비        | (22,285)  | (19,252)  | (83,257) | (81,216) |
| 수취채권손상(차손)환입   | (1)       | 25        | 14       | 9        |
| 영업이익           | 13,844    | 10,015    | 48,310   | 55,103   |
| 기타수익           | 5         | 3         | 60       | 1,546    |
| 기타비용           | (202)     | (52)      | (632)    | (2,693)  |
| 금융수익           | 2,694     | 2,719     | 10,824   | 10,611   |
| 금융원가           | (73)      | (72)      | (292)    | (285)    |
| 법인세비용차감전순이익    | 16,268    | 12,613    | 58,270   | 64,282   |
| 법인세비용          | (3,835)   | (2,946)   | (15,111) | (16,613) |
| 당기순이익          | 12,433    | 9,667     | 43,159   | 47,669   |
| 기타포괄손익         | 7         | 1         | (511)    | (791)    |
| 순확정급여부채의 재측정요소 | 7         | 1         | (511)    | (791)    |
| 총포괄이익          | 12,440    | 9,668     | 42,648   | 46,878   |
| 주당이익           | 7,812     | 6,074     | 27,120   | 29,953   |

## 2. 연결재무제표

해당사항 없음

## 3. 연결재무제표 주석

해당사항 없음

## 4. 재무제표

### 재무상태표

제 27 기 1분기말 2021.03.31 현재

제 26 기말 2020.12.31 현재

(단위 : 원)

|           | 제 27 기 1분기말     | 제 26 기말         |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 자산        |                 |                 |
| 유동자산      | 162,088,908,225 | 142,419,329,360 |
| 현금및현금성자산  | 93,189,899,884  | 85,120,757,959  |
| 매출채권및기타채권 | 14,870,389,996  | 9,291,347,963   |
| 재고자산      | 2,849,431,173   | 2,890,898,266   |
| 단기금융상품    | 51,000,000,000  | 45,000,000,000  |
| 기타유동자산    | 179,187,172     | 116,325,172     |
| 비유동자산     | 640,500,376,734 | 642,008,921,974 |
| 장기금융예치금   | 10,000,000      | 10,000,000      |
| 유형자산      | 236,431,417,218 | 239,824,217,425 |
| 투자부동산     | 15,380,075,027  | 15,753,749,426  |
| 무형자산      | 888,553,143     | 923,724,440     |
| 매출채권및기타채권 | 383,330,634,035 | 380,943,828,779 |
| 이연법인세자산   | 4,459,697,311   | 4,422,728,821   |
| 순확정급여자산   |                 | 130,673,083     |
| 자산총계      | 802,589,284,959 | 784,428,251,334 |
| 부채        |                 |                 |
| 유동부채      | 82,037,246,408  | 70,812,886,893  |
| 매입채무및기타채무 | 66,220,155,344  | 54,143,710,305  |
| 당기법인세부채   | 10,766,008,834  | 10,938,355,163  |
| 기타유동부채    | 5,051,082,230   | 5,730,821,425   |
| 비유동부채     | 15,414,615,283  | 15,347,461,718  |
| 매입채무및기타채무 | 13,210,876,962  | 13,135,788,951  |
| 기타비유동부채   | 2,133,827,421   | 2,211,672,767   |
| 순확정급여부채   | 69,910,900      |                 |
| 부채총계      | 97,451,861,691  | 86,160,348,611  |
| 자본        |                 |                 |
| 자본금       | 8,000,000,000   | 8,000,000,000   |
| 기타자본      | 11,832,464,492  | 11,832,464,492  |
| 이익잉여금     | 685,304,958,776 | 678,435,438,231 |
| 자본총계      | 705,137,423,268 | 698,267,902,723 |
| 자본과부채총계   | 802,589,284,959 | 784,428,251,334 |

포괄손익계산서

제 27 기 1분기 2021.01.01 부터 2021.03.31 까지

제 26 기 1분기 2020.01.01 부터 2020.03.31 까지

(단위 : 원)

|                          | 제 27 기 1분기     |                | 제 26 기 1분기     |                |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                          | 3개월            | 누적             | 3개월            | 누적             |
| 매출액                      | 39,977,788,115 | 39,977,788,115 | 33,295,152,024 | 33,295,152,024 |
| 매출원가                     | 3,847,390,285  | 3,847,390,285  | 4,053,167,967  | 4,053,167,967  |
| 매출총이익                    | 36,130,397,830 | 36,130,397,830 | 29,241,984,057 | 29,241,984,057 |
| 판매비와관리비                  | 22,285,217,778 | 22,285,217,778 | 19,252,420,520 | 19,252,420,520 |
| 수취채권손상차손(환입)             | 1,050,614      | 1,050,614      | (25,255,932)   | (25,255,932)   |
| 영업이익                     | 13,844,129,438 | 13,844,129,438 | 10,014,819,469 | 10,014,819,469 |
| 기타수익                     | 4,750,628      | 4,750,628      | 3,641,167      | 3,641,167      |
| 기타비용                     | 202,388,218    | 202,388,218    | 51,978,898     | 51,978,898     |
| 금융수익                     | 2,694,403,093  | 2,694,403,093  | 2,718,733,238  | 2,718,733,238  |
| 금융원가                     | 72,953,949     | 72,953,949     | 72,254,618     | 72,254,618     |
| 법인세비용차감전순이익              | 16,267,940,992 | 16,267,940,992 | 12,612,960,358 | 12,612,960,358 |
| 법인세비용                    | 3,835,075,255  | 3,835,075,255  | 2,946,295,261  | 2,946,295,261  |
| 분기순이익                    | 12,432,865,737 | 12,432,865,737 | 9,666,665,097  | 9,666,665,097  |
| 기타포괄손익                   | 6,687,808      | 6,687,808      | 1,068,157      | 1,068,157      |
| 후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목 |                |                |                |                |
| 순확정급여부채의 재측정요소           | 6,687,808      | 6,687,808      | 1,068,157      | 1,068,157      |
| 총포괄이익                    | 12,439,553,545 | 12,439,553,545 | 9,667,733,254  | 9,667,733,254  |
| 주당이익                     |                |                |                |                |
| 기본주당이익 (단위 : 원)          | 7,812          | 7,812          | 6,074          | 6,074          |

자본변동표

제 27 기 1분기 2021.01.01 부터 2021.03.31 까지

제 26 기 1분기 2020.01.01 부터 2020.03.31 까지

(단위 : 원)

|                   |                     |        | 자본             |                |                 |                 |
|-------------------|---------------------|--------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                   |                     |        | 자본금            | 기타자본           | 이익잉여금           | 자본 합계           |
| 2020.01.01 (기초자본) |                     |        | 8,000,000,000  | 11,832,464,492 | 641,357,396,039 | 661,189,860,531 |
| 자본의 변동            | 총포괄손익               | 분기순이익  |                |                | 9,666,665,097   | 9,666,665,097   |
|                   |                     | 기타포괄손익 | 순확정급여부채의 재측정요소 |                | 1,068,157       | 1,068,157       |
|                   |                     | 총포괄손익  |                |                | 9,667,733,254   | 9,667,733,254   |
|                   | 자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 | 연차배당   |                |                | (5,570,033,000) | (5,570,033,000) |
| 2020.03.31 (기말자본) |                     |        | 8,000,000,000  | 11,832,464,492 | 645,455,096,293 | 665,287,560,785 |
| 2021.01.01 (기초자본) |                     |        | 8,000,000,000  | 11,832,464,492 | 678,435,438,231 | 698,267,902,723 |
| 자본의 변동            | 총포괄손익               | 분기순이익  |                |                | 12,432,865,737  | 12,432,865,737  |
|                   |                     | 기타포괄손익 | 순확정급여부채의 재측정요소 |                | 6,687,808       | 6,687,808       |

|                   |                        |       |               |                |                 |                 |
|-------------------|------------------------|-------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                   |                        | 측정요소  |               |                |                 |                 |
|                   |                        | 총포괄손익 |               |                | 12,439,553,545  | 12,439,553,545  |
|                   | 자본에 직접 반영된<br>소유주와의 거래 | 연차배당  |               |                | (5,570,033,000) | (5,570,033,000) |
| 2021.03.31 (기말자본) |                        |       | 8,000,000,000 | 11,832,464,492 | 685,304,958,776 | 705,137,423,268 |

### 현금흐름표

제 27 기 1분기 2021.01.01 부터 2021.03.31 까지

제 26 기 1분기 2020.01.01 부터 2020.03.31 까지

(단위 : 원)

|                 | 제 27 기 1분기      | 제 26 기 1분기       |
|-----------------|-----------------|------------------|
| 영업활동현금흐름        | 15,623,653,919  | (8,694,241,603)  |
| 분기순이익           | 12,432,865,737  | 9,666,665,097    |
| 분기순이익조정을 위한 가감  | 7,084,218,456   | (14,039,256,085) |
| 퇴직급여            | 207,271,791     | 205,928,988      |
| 감가상각비           | 5,263,576,159   | 5,359,373,915    |
| 무형자산상각비         | 83,261,444      | 90,479,587       |
| 유형자산처분손실        | 36,993,668      |                  |
| 수취채권손상차손(환입)    | 1,050,614       | (25,255,932)     |
| 이자비용            | 72,953,949      | 72,254,618       |
| 법인세비용           | 3,835,075,255   | 2,946,295,261    |
| 이자수익-기타         | (217,597,837)   | (286,132,963)    |
| 유효이자율 적용 이자수익   | (2,476,805,256) | (2,432,600,275)  |
| 임대료수입           | (77,845,346)    | (78,710,294)     |
| 매출채권의 감소(증가)    | (105,061,397)   | 2,525,593,231    |
| 기타유동채권의 감소(증가)  | (5,408,828,510) | (3,185,059,942)  |
| 기타유동자산의 감소(증가)  | (62,862,000)    | (2,124,602,240)  |
| 재고자산의 감소(증가)    | 41,467,093      | (419,438,992)    |
| 매입채무의 증가(감소)    | 81,849,409      | (439,321,894)    |
| 기타유동채무의 증가(감소)  | 6,474,083,418   | (7,544,012,904)  |
| 기타유동부채의 증가(감소)  | (679,739,195)   | (8,714,885,580)  |
| 기타비유동채무의 증가(감소) | 15,375,197      | 8,237,131        |
| 확정급여채무의 증가(감소)  | (6,719,650)     | (737,372,340)    |
| 사외적립자산의 감소(증가)  | 6,719,650       | 739,974,540      |
| 이자의 수령          | 151,395,097     | 225,042,829      |
| 이자의 지급          | (435,297)       | (679,065)        |
| 법인세의 납부         | (4,044,390,074) | (4,546,014,379)  |
| 투자활동현금흐름        | (7,531,080,724) | (6,725,070,114)  |



|                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|
| 보증금의 감소          | 150,000,000      | 515,000,000      |
| 보증금의 증가          | (60,000,000)     | (125,000,000)    |
| 유형자산의 취득         | (1,621,053,545)  | (2,115,070,114)  |
| 무형자산의 취득         | (27,179)         |                  |
| 단기금융상품의 회수       | 12,000,000,000   | 5,000,000,000    |
| 단기금융상품의 취득       | (18,000,000,000) | (10,000,000,000) |
| 재무활동현금흐름         | (23,431,270)     | (31,037,435)     |
| 리스부채의 감소         | (23,431,270)     | (31,037,435)     |
| 현금및현금성자산의순증가(감소) | 8,069,141,925    | (15,450,349,152) |
| 기초 현금및현금성자산      | 85,120,757,959   | 59,444,738,247   |
| 기말 현금및현금성자산      | 93,189,899,884   | 43,994,389,095   |

## 5. 재무제표 주석

### 주석

제 27(당) 기 1분기 2021년 1월 1일 부터 2021년 3월 31일 까지

제 26(전) 기 1분기 2020년 1월 1일 부터 2020년 3월 31일 까지

주식회사 광주신세계

#### 1. 당사의 개요

주식회사 광주신세계("당사"라 함)는 1995년 4월 10일자로 설립되어, 백화점업을 주된 사업 목적으로 영위하고 있으며, 광주광역시 서구 무진대로 932에 소재하고 있습니다. 설립 당시 당사의 자본금은 5억원이며, 수 차례의 증자를 거쳐 당분기말 현재 당사의 자본금은 80억원 입니다.

당사는 2002년 2월 7일자로 주식을 한국거래소 유가증권 시장에 상장하였으며, 당분기말 현재 주요 주주는 정용진(지분율 52.1%)과 주식회사 신세계(지분율 10.4%)입니다.

당사는 2006년 3월 3일자로 상호를 주식회사 광주신세계백화점에서 주식회사 광주신세계로 변경하였으며, 2006년 7월 4일자로 광주신세계 이마트의 영업을 개시하였습니다. 또한 2019년 1월 1일을 기준일로 하여 마트영업부문을 (주)이마트에 양도하였습니다.

## 2. 재무제표 작성기준

### (1) 회계기준의 적용

당사의 분기재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석은 직전 연차보고기간말 후 발생한 당사의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

### (2) 추정과 판단

#### ① 경영진의 판단 및 가정과 추정의 불확실성

한국채택국제회계기준은 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나 중간보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

요약분기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

#### ② 공정가치 측정

당사는 공정가치평가 정책과 절차를 수립하고 있으며 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 유의적인 변동이 없습니다.

### 3. 유의적인 회계정책

요약분기재무제표에 적용된 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 직전 연차재무제표에 적용한 회계정책과 동일합니다.

1) 당분기부터 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

#### - 기업회계기준서 제1116호 리스(개정)

동 개정사항은 코로나19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등을 리스이용자가 회계처리하는데 실무적 경감을 제공하고 있습니다. 동 실무적 간편법은 리스이용자에게 코로나19 관련 임차료 할인 등이 리스변경에 해당하는지 여부를 평가하지 않는 선택을 할 수 있도록 허용합니다. 이러한 선택을 한 리스이용자는 코로나19 관련 임차료 할인 등으로 인한 리스료 변동을 그러한 변동이 리스변경이 아닐 경우에 리스이용자가 회계처리하는 방식과 일관되게 회계처리합니다.

동 실무적 간편법은 코로나19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등에만 적용되며 아래의 조건을 모두 충족하는 경우에 적용합니다.

- 리스료의 변동으로 수정된 리스대가가 변경 전 리스대가와 실질적으로 동일하거나 그보다 작음
- 리스료 감면이 2021년 6월 30일 이전에 지급하여야 할 리스료에만 영향을 미침
- 그 밖의 리스기간과 조건은 실질적으로 변경되지 않음

- 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1039호 '금융상품: 인식과 측정', 제1107호 '금융상품: 공시', 제1104호 '보험계약' 및 제1116호 '리스' 개정 - 이자율지표 개혁  
이자율지표 개혁과 관련하여 상각후원가로 측정되는 금융상품의 이자율지표 대체시 장부금액이 아닌 유효이자율을 조정하고, 위험회피관계에서 이자율지표 대체가 발생한 경우에도 중단 없이 위험회피회계를 계속할 수 있도록 하는 등의 예외규정 및 이자율지표 개혁에 따른 리스변경의 경우 새로운 대체지표이자율을 반영한 할인율을 적용하는 예외규정을 포함하고 있습니다. 당사는 동 개정으로 인해 재무제표에 중요한 영향을 미치지 않을 것으로 예상하고 있습니다.

2) 제정·공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 기준서는 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1001호 유동부채와 비유동부채의 분류(개정)  
동 개정사항은 재무상태표에서 유동부채와 비유동부채의 표시에만 영향을 미치며, 자산, 부채 및 손익의 금액이나 인식시점 또는 해당 항목들에 대한 공시정보에 영향을 미치지 않습니다.

동 개정사항은 유동부채와 비유동부채의 분류는 보고기간말에 존재하는 기업의 권리에 근거한다는 점을 명확히 하고 기업이 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리를 행사할 지 여부에 대한 기대와는 무관하다는 점을 강조합니다. 그리고 보고기간말에 차입약정을 준수하고 있다면 해당 권리가 존재한다고 설명하고 결제는 현금, 지분상품, 그 밖의 자산 또는 용역을 거래 상대방에게 이전하는 것으로 그 정의를 명확히 합니다.  
동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작하는 회계연도의 개시일 이후 소급적으로 적용되며 조기적용이 허용됩니다.

- 기업회계기준서 제1103호 '개념체계'에 대한 참조(개정)

동 개정사항은 기업회계기준서 제1103호에서 종전의 개념체계('개념체계'(2007))대신 '개념체계'(2018)를 참조하도록 하는 내용을 포함하고 있습니다. 또한 동 개정사항은 기업회계기준서 제1037호의 적용범위에 포함되는 증당부채나 우발부채의 경우취득자는 취득일에 과거 사건의 결과로 현재의무가 존재하는지를 판단하기 위해 기업회계기준서 제1037호를 적용한다는 요구사항을 추가합니다. 기업회계기준해석서 제2121호의 적용범위에 해당하는 부담금의 경우 취득자는 부담금을 납부할 부채를 생기게 하는 의무발생사건이 취득일까지 일어났는지를 판단하기 위해 기업회계기준해석서 제2121호를 적용합니다.

동 개정사항은 취득자는 사업결합에서 우발자산을 인식하지 않는다는 명시적인 문구를 추가합니다.

동 개정사항은 취득일이 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도의 개시일 이후인 사업결합에 적용합니다. 동 개정사항과 함께 공표된 '한국채택국제회계기준에서 개념체계 참조에 대한 개정'에 따른 모든 개정사항을 동 개정사항 보다 먼저 적용하거나 동 개정사항과 동시에 적용하는 경우에만 동 개정사항의 조기 적용이 허용됩니다.

- 기업회계기준서 제1016호 '유형자산'(개정)

동 개정사항은 유형자산이 사용 가능하기 전에 생산된 재화의 매각금액, 즉 경영진이의도하는 방식으로 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하기 전에 생산된 재화의 매각금액)을 유형자산의 원가에서 차감하는 것을 금지합니다. 따라서 그러한 매각금액과 관련 원가를 당기손익으로 인식하며, 해당 원가는 기업회계기준서 제1002호에 따라 측정합니다.

또한 동 개정사항은 '유형자산이 정상적으로 작동되는지 여부를 시험하는 것'의 의미를 명확히 하여 자산의 기술적, 물리적 성능이 재화나 용역의 생산이나 제공, 타인에 대한 임대 또는 관리활동에 사용할 수 있는 정도인지를 평가하는 것으로 명시합니다.

생산된 재화가 기업의 통상적인 활동의 산출물이 아니어서 당기손익에 포함한 매각금액과 원가를 포괄손익계산서에 별도로 표시하지 않는다면 그러한 매각금액과 원가의 크기, 그리고 매각금액과 원가가 포함되어 있는 포괄손익계산서의 계정을 공시하여야 합니다.

동 개정사항은 이 개정내용을 처음 적용하는 재무제표에 표시된 가장 이른 기간의 개시일 이후에 경영진이 의도한 방식으로 가동할 수 있는 장소와 상태에 이른 유형자산에 대해서만 소급 적용합니다. 동 개정사항의 최초 적용 누적효과는 표시되는 가장 이른 기간의 시작일에 이익잉여금(또는 적절하다면 자본의 다른 구성요소)의 기초 잔액을 조정하여 인식합니다. 동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다.

- 기업회계기준서 제1037호 손실부담계약-계약이행원가(개정)

동 개정사항은 계약이행원가는 계약에 직접 관련되는 원가로 구성된다는 것을 명확히합니다. 계약과 직접 관련된 원가는 계약을 이행하기 위한 증분원가(예: 직접노무원가, 직접재료원가)와 계약을 이행하기 위한 직접 관련된 그 밖의 원가 배분액(예: 계약의 이행에 사용된 유형자산의 감가상각비)으로 구성됩니다.

동 개정사항은 이 개정사항을 최초로 적용하는 회계연도의 개시일에 모든 의무의 이행이 완료되지 않은 계약에 적용합니다. 비교재무제표는 재작성 하지 않고, 그 대신 개정내용을 최초로 적용함에 따른 누적효과를 최초적용일의 기초이익잉여금 또는적절한 경우 다른 자본요소로 인식합니다.

동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다.

- 한국채택국제회계기준 2018-2020 연차개선

동 연차개선은 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택', 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 기업회계기준서 제1116호 '리스', 기업회계기준서 제1041호 '농림어업'에 대한 일부 개정사항을 포함하고 있습니다.

① 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택'

동 개정사항은 지배기업보다 늦게 최초채택기업이 되는 종속기업의 누적환산차이의 회계처리와 관련하여 추가적인 면제를 제공합니다. 기업회계기준서 제1101호 문단 D16(1)의 면제규정을 적용하는 종속기업은 지배기업의 한국채택국제회계기준 전환일에 기초하여 지배기업의 연결재무제표에 포함될 장부금액으로 모든 해외사업장의 누적환산차이를 측정하는 것을 선택할 수 있습니다. 다만 지배기업이 종속기업을 취득하는 사업결합의 효과와 연결절차에 따른 조정사항은 제외합니다. 관계기업이나 공동기업이 기업회계기준 제1101호 문단 D16(1)의 면제규정을 적용하는 경우에도 비슷한 선택을 할 수 있습니다.

동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다.

② 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'

동 개정사항은 금융부채의 제거 여부를 평가하기 위해 '10%' 테스트를 적용할 때, 기업(차입자)과 대여자 간에 수취하거나 지급하는 수수료만을 포함하며, 여기에는 기업이나 대여자가 다른 당사자를 대신하여 지급하거나 수취하는 수수료를 포함한다는 점을 명확히 하고 있습니다. 동 개정사항은 최초 적용일 이후 발생한 변경 및 교환에 대하여 전진적으로 적용됩니다. 동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 시행되며 조기적용이 허용됩니다.

③ 기업회계기준서 제1116호 '리스'

동 개정사항은 기업회계기준서 제1116호 사례13에서 리스개량 변제액에 대한 내용을 삭제 하였습니다. 동 개정사항은 적용사례에만 관련되므로, 시행일은 별도로 규정되지 않았습니다.

④ 기업회계기준서 제1041호 '농림어업'

동 개정사항은 생물자산의 공정가치를 측정할 때 세금 관련 현금흐름을 제외하는 요구사항을 삭제하였습니다. 이는 기업회계기준서 제1041호의 공정가치 측정과 내부적으로 일관된 현금흐름과 할인율을 사용하도록 하는 기업회계기준서 제1113호의 요구사항을 일치시키며, 기업은 가장 적절한 공정가치 측정을 위해 세전 또는 세후 현금흐름 및 할인율을 사용할지 선택할 수 있습니다.

동 개정사항은 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 시행되며 조기적용이 허용됩니다.

4. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분   | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기  |
|-------|--------------|------------|
| 보유현금  | 501,769      | 685,667    |
| 요구불예금 | 92,688,131   | 84,435,091 |
| 합 계   | 93,189,900   | 85,120,758 |

5. 사용이 제한된 예금

당분기말과 전기말 현재 사용이 제한된 예금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 계정과목    | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 | 사용제한내용  |
|---------|--------------|-----------|---------|
| 장기금융예치금 | 10,000       | 10,000    | 당좌개설보증금 |



6. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분  | 제 27(당) 기 분기 |             | 제 26(전) 기 |             |
|------|--------------|-------------|-----------|-------------|
|      | 유동           | 비유동         | 유동        | 비유동         |
| 매출채권 | 6,570,519    | -           | 6,466,508 | -           |
| 미수금  | 8,126,729    | -           | 2,717,719 | -           |
| 미수수익 | 173,142      | -           | 107,121   | -           |
| 보증금  | -            | 383,330,634 | -         | 380,943,829 |
| 합 계  | 14,870,390   | 383,330,634 | 9,291,348 | 380,943,829 |

(2) 매출채권및기타채권은 손실충당금이 차감된 순액으로 재무상태표에 표시되어 있는 바, 당분기말과 전기말 현재 손실충당금 차감전 총액 기준에 의한 매출채권 및 기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분             | 제 27(당) 기 분기 |             | 제 26(전) 기 |             |
|-----------------|--------------|-------------|-----------|-------------|
|                 | 유동           | 비유동         | 유동        | 비유동         |
| 매출채권및기타채권 총장부금액 | 14,936,759   | 383,330,634 | 9,356,666 | 380,943,829 |
| 손실충당금:          |              |             |           |             |
| 매출채권            | (66,369)     | -           | (65,318)  | -           |
| 매출채권및기타채권 순장부금액 | 14,870,390   | 383,330,634 | 9,291,348 | 380,943,829 |

(3) 당분기와 전기 중 매출채권및기타채권의 손실충당금 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분      | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 |
|----------|--------------|-----------|
| 기초금액     | 65,318       | 79,974    |
| 손상차손(환입) | 1,051        | (14,656)  |
| 제각       | -            | -         |
| 기말금액     | 66,369       | 65,318    |

(4) 당분기말과 전기말 현재 유효이자율법을 사용하여 상각후원가로 측정된 기타비유동채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분      | 제 27(당) 기 분기  | 제 26(전) 기     |
|----------|---------------|---------------|
| 보증금총액    | 527,880,000   | 527,970,000   |
| 현재가치할인차금 | (144,549,366) | (147,026,171) |
| 장부금액     | 383,330,634   | 380,943,829   |

(5) 당분기와 전기 중 보증금 현재가치할인차금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분  | 제 27(당) 기 분기  | 제 26(전) 기     |
|------|---------------|---------------|
| 기초잔액 | (147,026,171) | (156,907,637) |
| 상각액  | 2,476,805     | 9,881,466     |
| 기말잔액 | (144,549,366) | (147,026,171) |

## 7. 재고자산

당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 제 27(당) 기 분기 |             |           | 제 26(전) 기 |             |           |
|-----|--------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|
|     | 취득원가         | 평가손실<br>총당금 | 장부금액      | 취득원가      | 평가손실<br>총당금 | 장부금액      |
| 상 품 | 2,786,063    | -           | 2,786,063 | 2,835,774 | -           | 2,835,774 |
| 저장품 | 63,368       | -           | 63,368    | 55,124    | -           | 55,124    |
| 합 계 | 2,849,431    | -           | 2,849,431 | 2,890,898 | -           | 2,890,898 |

## 8. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산의 상세 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분   | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 |
|-------|--------------|-----------|
|       | 유동           | 유동        |
| 선 급 금 | 2,042        | 2,042     |
| 선급비용  | 177,145      | 27,883    |
| 기 타   | -            | 86,400    |
| 합 계   | 179,187      | 116,325   |

## 9. 관계기업투자

(1) 당분기말과 전기말 현재 지분법적용 피투자회사에 대한 투자주식의 지분율 현황 등은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 회 사 명       | 주식수      | 지분율 | 취득원가      | 장부금액 | 순자산지분액       |             |
|-------------|----------|-----|-----------|------|--------------|-------------|
|             |          |     |           |      | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
| 신세계의정부역사(주) | 200,000주 | 25% | 1,000,000 | -    | (2,341,527)  | (2,259,320) |

신세계의정부역사(주)는 누적결손으로 인하여 투자주식의 장부금액이 "0" 이하가 되어 지분법 적용을 중지하였으며, 당분기말 현재 지분법 중단으로 인한 미반영 손실액은 2,341,527천원입니다.

(2) 지분법적용 피투자회사의 당분기와 전기 요약 재무정보는 아래와 같습니다.

① 제 27(당) 기 분기

(단위: 천원)

| 회 사 명       | 유동자산    | 비유동자산       | 유동부채       | 비유동부채       | 매출액       | 영업이익   | 총포괄손실   |
|-------------|---------|-------------|------------|-------------|-----------|--------|---------|
| 신세계의정부역사(주) | 690,059 | 263,008,869 | 19,639,570 | 253,425,464 | 3,480,134 | 59,215 | 328,826 |

② 제 26(전) 기

(단위: 천원)

| 회 사 명       | 유동자산      | 비유동자산       | 유동부채       | 비유동부채       | 매출액        | 영업이익    | 총포괄손실     |
|-------------|-----------|-------------|------------|-------------|------------|---------|-----------|
| 신세계의정부역사(주) | 1,055,945 | 266,139,923 | 18,583,076 | 257,649,018 | 14,166,402 | 331,404 | 1,291,237 |

10. 유형자산

(1) 당분기 중 유형자산의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분        | 토지         | 건물          | 구축물         | 인테리어         | 공기구비품       | 건설중인 자산   | 리스자산         | 합 계          |
|------------|------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| 기초 취득원가    | 67,283,746 | 19,449,894  | 6,497,775   | 37,533,575   | 12,745,651  | 484,579   | 161,936,406  | 305,931,626  |
| 기초 감가상각누계액 | -          | (9,777,367) | (5,797,234) | (16,644,995) | (6,813,917) | -         | (27,073,896) | (66,107,409) |
| 기초 장부가액    | 67,283,746 | 9,672,527   | 700,541     | 20,888,580   | 5,931,734   | 484,579   | 134,862,510  | 239,824,217  |
| 취득         | -          | -           | -           | 79,308       | 405,600     | 1,097,250 | -            | 1,582,158    |
| 감가상각       | -          | (190,453)   | (9,989)     | (1,524,406)  | (466,615)   | -         | (2,698,438)  | (4,889,901)  |
| 처분         | -          | -           | -           | (36,994)     | -           | -         | -            | (36,994)     |
| 기타증감(*1)   | -          | -           | -           | -            | -           | (48,063)  | -            | (48,063)     |
| 기말 장부가액    | 67,283,746 | 9,482,074   | 690,552     | 19,406,488   | 5,870,719   | 1,533,766 | 132,164,072  | 236,431,417  |
| 기말 취득원가    | 67,283,746 | 19,449,894  | 6,497,775   | 37,559,003   | 13,151,251  | 1,533,766 | 161,902,336  | 307,377,771  |
| 기말 감가상각누계액 | -          | (9,967,820) | (5,807,223) | (18,152,515) | (7,280,532) | -         | (29,738,264) | (70,946,354) |

(\*1) 기타증감액에는 무형자산인 소프트웨어로 대체한 금액 48,063천원이 포함되어 있습니다.

(2) 전기 중 유형자산의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분        | 토지         | 건물          | 구축물         | 인테리어         | 공기구비품       | 건설중인<br>자산  | 리스자산         | 합 계          |
|------------|------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 기초 취득원가    | 67,283,746 | 19,434,581  | 6,497,775   | 42,068,786   | 12,705,822  | 1,115,600   | 156,631,658  | 305,737,968  |
| 기초 감가상각누계액 | -          | (9,015,555) | (5,757,276) | (16,097,340) | (8,548,896) | -           | (10,952,139) | (50,371,206) |
| 기초 장부가액    | 67,283,746 | 10,419,026  | 740,499     | 25,971,446   | 4,156,926   | 1,115,600   | 145,679,519  | 255,366,762  |
| 취득         | -          | 15,314      | -           | 67,132       | 564,532     | 3,836,865   | 177,744      | 4,661,587    |
| 감가상각       | -          | (761,813)   | (39,958)    | (6,515,785)  | (1,586,976) | -           | (10,994,753) | (19,899,285) |
| 처분         | -          | -           | -           | (198,129)    | -           | -           | -            | (198,129)    |
| 기타증감(*1)   | -          | -           | -           | 1,563,916    | 2,797,252   | (4,467,886) | -            | (106,718)    |
| 기말 장부가액    | 67,283,746 | 9,672,527   | 700,541     | 20,888,580   | 5,931,734   | 484,579     | 134,862,510  | 239,824,217  |
| 기말 취득원가    | 67,283,746 | 19,449,894  | 6,497,775   | 37,533,575   | 12,745,651  | 484,579     | 161,936,406  | 305,931,626  |
| 기말 감가상각누계액 | -          | (9,777,367) | (5,797,234) | (16,644,995) | (6,813,917) | -           | (27,073,896) | (66,107,409) |

(\*1) 기타증감액에는 무형자산인 소프트웨어로 대체한 금액 104,618천원 및 수선비 2,100천원이 포함되어 있습니다.

## 11. 투자부동산

(1) 당분기와 전기 중 투자부동산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분   | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
|-------|--------------|-------------|
|       | 건 물          | 건 물         |
| 기초금액  | 15,753,749   | 17,248,447  |
| 감가상각비 | (373,674)    | (1,494,698) |
| 기말금액  | 15,380,075   | 15,753,749  |

(2) 당분기와 전분기 중 투자부동산과 관련하여 손익으로 인식한 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분  | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|------|--------------|--------------|
| 운영수익 | 1,106,250    | 1,106,250    |
| 운영비용 | 373,674      | 373,674      |

(3) 당분기말 현재 투자부동산에 대한 공정가치 평가내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분 | 장 소                | 장부금액       | 공정가치       |
|-----|--------------------|------------|------------|
| 건 물 | 광주광역시 서구 화정동 12-13 | 15,380,075 | 37,190,426 |

투자부동산의 공정가치는 해당 지역의 부동산 평가와 관련하여 적절한 자격과 경험을 가지고 있는 외부의 독립적인 부동산평가자인 제일감정평가법인이 건물의 건축년도, 관리상태 등을 고려하여 산정한 평가금액에 근거하고 있습니다.

투자부동산의 공정가치는 가치평가기법에 사용된 투입변수에 기초하여 수준 3으로 분류하고 있습니다.

## 12. 무형자산

(1) 당분기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분      | 소프트웨어       | 시설이용권   | 합 계         |
|----------|-------------|---------|-------------|
| 기초 취득원가  | 3,325,594   | 230,857 | 3,556,451   |
| 기초 상각누계액 | (2,632,727) | -       | (2,632,727) |
| 기초 장부가액  | 692,867     | 230,857 | 923,724     |
| 취득       | 27          | -       | 27          |
| 무형자산상각   | (83,261)    | -       | (83,261)    |
| 기타증감(*)  | 48,063      | -       | 48,063      |
| 기말 장부가액  | 657,696     | 230,857 | 888,553     |
| 기말 취득원가  | 3,373,684   | 230,857 | 3,604,541   |
| 기말 상각누계액 | (2,715,988) | -       | (2,715,988) |

(\*) 기타증감액은 유형자산의 건설중인자산에서 대체된 금액입니다.

(2) 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분      | 소프트웨어       | 시설이용권    | 합 계         |
|----------|-------------|----------|-------------|
| 기초 취득원가  | 3,206,348   | 298,625  | 3,504,973   |
| 기초 상각누계액 | (2,266,737) | -        | (2,266,737) |
| 기초 장부가액  | 939,611     | 298,625  | 1,238,236   |
| 취득       | 14,628      | -        | 14,628      |
| 무형자산상각   | (365,990)   | -        | (365,990)   |
| 처분       | -           | (67,768) | (67,768)    |
| 기타증감(*)  | 104,618     | -        | 104,618     |
| 기말 장부가액  | 692,867     | 230,857  | 923,724     |
| 기말 취득원가  | 3,325,594   | 230,857  | 3,556,451   |
| 기말 상각누계액 | (2,632,727) | -        | (2,632,727) |

(\*) 기타증감액은 유형자산의 건설중인자산에서 대체된 금액입니다.

13. 매입채무및기타채무

(1) 당분기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분    | 제 27(당) 기 분기 |            | 제 26(전) 기  |            |
|--------|--------------|------------|------------|------------|
|        | 유동           | 비유동        | 유동         | 비유동        |
| 매입채무   | 1,099,680    | -          | 1,017,830  | -          |
| 미지급금   | 57,827,961   | 951,862    | 51,913,838 | 936,487    |
| 미지급비용  | 1,083,311    | -          | 559,061    | -          |
| 예수보증금  | 564,277      | 12,236,175 | 567,463    | 12,163,656 |
| 리스부채   | 74,893       | 22,840     | 85,518     | 35,646     |
| 미지급배당금 | 5,570,033    | -          | -          | -          |
| 합 계    | 66,220,155   | 13,210,877 | 54,143,710 | 13,135,789 |

(2) 당분기말과 전기말 현재 유효이자율법을 사용하여 상각후원가로 측정한 기타비유동채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분      | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
|----------|--------------|-------------|
| 예수보증금총액  | 14,750,000   | 14,750,000  |
| 현재가치할인차금 | (2,513,825)  | (2,586,344) |
| 장부금액     | 12,236,175   | 12,163,656  |

(3) 당분기와 전기 중 예수보증금 현재가치할인차금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분  | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
|------|--------------|-------------|
| 기초잔액 | (2,586,344)  | (2,876,852) |
| 상각액  | 72,519       | 290,508     |
| 기말잔액 | (2,513,825)  | (2,586,344) |



#### 14. 기타부채

당분기말과 전기말 현재 기타부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분     | 제 27(당) 기 분기 |           | 제 26(전) 기 |           |
|---------|--------------|-----------|-----------|-----------|
|         | 유동           | 비유동       | 유동        | 비유동       |
| 선수수익    | 337,353      | 2,133,827 | 331,984   | 2,211,673 |
| 예수금     | 2,872,193    | -         | 3,338,633 | -         |
| 기타미지급부채 | -            | -         | 215,868   | -         |
| 계약부채(*) | 1,841,536    | -         | 1,844,336 | -         |
| 합 계     | 5,051,082    | 2,133,827 | 5,730,821 | 2,211,673 |

(\*) 당분기말과 전기말 현재 계약부채는 당사의 고객에게 제공하는 초과할인권입니다.

#### 15. 종업원급여

(1) 당분기와 전분기 중 비용으로 인식된 종업원급여의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분               | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 급여                | 2,418,410    | 2,111,146    |
| 복리후생비             | 333,617      | 405,187      |
| 확정급여형 퇴직급여제도 관련비용 | 207,272      | 205,929      |
| 장기종업원급여           | 17,775       | 17,037       |
| 합 계               | 2,977,074    | 2,739,299    |

(2) 당사는 1년 이상 근속한 임직원에게 사망, 중도퇴직, 정년퇴직의 사유가 발생할 경우 일시금 또는 연금 형태로 지급하는 확정급여형 퇴직연금제도를 운영하고 있습니다. 이를 위해 당사는 (주)우리은행 등의 퇴직연금에 가입하고 있습니다. 확정급여제도의 운영으로 당사는 수명위험, 이자율위험, 시장위험 등의 보험수리적 위험에 노출됩니다.

(3) 기금적립

당사의 퇴직급여제도 관련 기금적립 요구사항은 확정급여형 퇴직연금제도의 기금적립 정책에 제시된 방법에 따라서 결정된 연금펀드의 보험수리적 측정치에 기초합니다. 기금은 기금적립 목적으로 수행하는 별도의 보험수리적 평가에 기초하며, 위에서설명하고 있는 가정과는 다를 수 있습니다.

(4) 당분기와 전기 중 순확정급여부채(자산)의 조정내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

| 구 분           | 확정급여채무       |            | 사외적립자산 공정가치  |              | 순확정급여부채(자산)  |             |
|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
|               | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기  | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기    | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
| 기초 잔액         | 12,785,450   | 11,800,363 | (12,916,123) | (11,584,903) | (130,673)    | 215,460     |
| 당기 비용으로 인식:   |              |            |              |              |              |             |
| 당기근무원가        | 207,705      | 818,537    | -            | -            | 207,705      | 818,537     |
| 이자원가(수익)      | 60,242       | 227,640    | (60,675)     | (201,447)    | (433)        | 26,193      |
| 소 계           | 267,947      | 1,046,177  | (60,675)     | (201,447)    | 207,272      | 844,730     |
| 기타포괄손익으로 인식:  |              |            |              |              |              |             |
| 재측정손실(이익)     |              |            |              |              |              |             |
| - 인구통계적가정의 변동 | -            | -          | -            | -            | -            | -           |
| - 재무적가정의 변동   | -            | 33,630     | -            | -            | -            | 33,630      |
| - 경험조정        | -            | 489,478    | -            | -            | -            | 489,478     |
| - 사외적립자산손익    | -            | -          | (6,688)      | (11,678)     | (6,688)      | (11,678)    |
| 소 계           | -            | 523,108    | (6,688)      | (11,678)     | (6,688)      | 511,430     |
| 기타:           |              |            |              |              |              |             |
| 납부한 기여금       | -            | -          | -            | (1,700,000)  | -            | (1,700,000) |
| 관계사전입(전출)액    | -            | 323,145    |              | (325,438)    | -            | (2,293)     |
| 퇴직금 지급        | (6,720)      | (907,343)  | 6,720        | 907,343      | -            | -           |
| 소 계           | (6,720)      | (584,198)  | 6,720        | (1,118,095)  | -            | (1,702,293) |
| 기말 잔액         | 13,046,677   | 12,785,450 | (12,976,766) | (12,916,123) | 69,911       | (130,673)   |

## 16. 자본금

당분기말과 전기말 현재 자본금의 내역은 다음과 같습니다.

| 구 분        | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 |
|------------|--------------|-----------|
| 수권주식수(주)   | 4,000,000    | 4,000,000 |
| 주당금액(원)    | 5,000        | 5,000     |
| 발행주식수(주)   | 1,600,000    | 1,600,000 |
| 보통주자본금(천원) | 8,000,000    | 8,000,000 |

## 17. 기타자본

당분기말과 전기말 현재 기타자본의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분       | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
|-----------|--------------|-------------|
| 주식발행초과금   | 13,377,500   | 13,377,500  |
| 부의지분법자본변동 | (1,872)      | (1,872)     |
| 자기주식      | (1,543,164)  | (1,543,164) |
| 합 계       | 11,832,464   | 11,832,464  |

## 18. 이익잉여금

(1) 당분기와 전기 중 이익잉여금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분            | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
|----------------|--------------|-------------|
| 기초금액           | 678,435,438  | 641,357,396 |
| 연차배당           | (5,570,033)  | (5,570,033) |
| 당기순이익          | 12,432,866   | 43,159,504  |
| 순확정급여부채의 재측정요소 | 6,688        | (511,429)   |
| 기말금액           | 685,304,959  | 678,435,438 |

(2) 당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분      | 세부내역     | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
|----------|----------|--------------|-------------|
| 법정적립금    | 이익준비금(*) | 4,000,000    | 4,000,000   |
|          | 기업발전적립금  | 19,300,000   | 19,300,000  |
| 임의적립금    | 기업합리화적립금 | 311,726      | 311,726     |
|          | 사업확장적립금  | 649,080,000  | 612,000,000 |
| 미처분이익잉여금 | 미처분이익잉여금 | 12,613,233   | 42,823,712  |
| 합 계      |          | 685,304,959  | 678,435,438 |

(\*) 이익준비금은 법정적립금으로서, 상법상 회사는 자본금의 50%에 달할 때까지 매결산기의 금전에 의한 이익배당액의 10% 이상을 이익준비금으로 적립하도록 규정되어 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으며, 주주총회의 결의에 의하여 결손보전 또는 자본전입에만 사용될 수 있습니다.

## 19. 매출액

### (1) 수익원천

당분기와 전분기 중 고객과의 계약을 통해 발생한 수익 중 영업손익으로 분류되는 수익의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분              | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|------------------|--------------|--------------|
| 고객과의 계약에서 생기는 수익 |              |              |
| 총 매출액            | 33,327,042   | 28,629,738   |
| 상품매출액            | 5,431,659    | 6,066,112    |
| 특정매출액            | 26,623,656   | 21,326,026   |
| 기타매출액            | 1,271,727    | 1,237,600    |
| 매출차감             | (4,868,116)  | (3,759,894)  |
| 이연매출             | (196,983)    | (152,938)    |
| 매출에누리 등          | (4,671,133)  | (3,606,956)  |
| 차 감 계            | 28,458,926   | 24,869,844   |
| 기타원천으로부터의 수익     |              |              |
| 임대수익             | 11,518,862   | 8,425,308    |
| 합 계              | 39,977,788   | 33,295,152   |

### (2) 계약 잔액

당분기말과 전기말 현재 당사가 고객과의 계약에서 생기는 수익과 관련하여 인식하고 있는 계약부채는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분            | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 |
|----------------|--------------|-----------|
| 계약부채(주석 14 참조) | 1,841,536    | 1,844,336 |

## 20. 판매비와관리비

당분기와 전분기 중 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분               | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 급여                | 2,418,410    | 2,111,146    |
| 퇴직급여              | 207,272      | 205,929      |
| 복리후생비(장기종업원급여 포함) | 351,392      | 422,224      |
| 여비교통비             | 19,682       | 21,139       |
| 세금과공과             | 321,525      | 397,595      |
| 지급수수료             | 10,550,834   | 7,870,456    |
| 임차료               | 133,535      | 141,180      |
| 수선비               | 184,986      | 163,532      |
| 수도광열비             | 941,921      | 969,779      |
| 유형자산상각비           | 4,889,901    | 4,985,700    |
| 투자부동산상각비          | 373,674      | 373,674      |
| 무형자산상각비           | 83,261       | 90,480       |
| 광고선전비             | 296,687      | 283,729      |
| 판매촉진비             | 1,125,155    | 840,722      |
| 장치장식비             | 99,294       | 53,877       |
| 기타                | 287,689      | 321,259      |
| 합 계               | 22,285,218   | 19,252,421   |

## 21. 비용의 성격별 분류

당분기와 전분기 중 발생한 비용의 성격별 분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분            | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|----------------|--------------|--------------|
| 재고자산의 변동       | 41,467       | (419,439)    |
| 상품매입액          | 3,797,680    | 4,473,112    |
| 종업원급여          | 2,977,074    | 2,739,299    |
| 감가상각비와 무형자산상각비 | 5,346,836    | 5,449,854    |
| 지급수수료          | 10,550,834   | 7,870,456    |
| 기타비용           | 3,419,768    | 3,167,051    |
| 합 계            | 26,133,659   | 23,280,333   |

## 22. 기타수익과 기타비용

당분기와 전분기 중 당기손익으로 인식된 기타수익과 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분      | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|----------|--------------|--------------|
| 기타수익:    |              |              |
| 잡이익      | 4,751        | 3,641        |
| 기타수익 합계  | 4,751        | 3,641        |
| 기타비용:    |              |              |
| 기부금      | (164,448)    | (51,688)     |
| 유형자산처분손실 | (36,994)     | -            |
| 잡손실      | (946)        | (291)        |
| 기타비용 합계  | (202,388)    | (51,979)     |

## 23. 순금융수익

(1) 당분기와 전분기 중 순금융수익 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분            | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|----------------|--------------|--------------|
| 금융수익:          |              |              |
| 이자수익-기타        | 217,598      | 286,133      |
| 유효이자율법 적용 이자수익 | 2,476,805    | 2,432,600    |
| 금융수익 소계        | 2,694,403    | 2,718,733    |
| 금융원가:          |              |              |
| 이자비용           | (72,519)     | (71,576)     |
| 리스부채-이자비용      | (435)        | (679)        |
| 금융원가 소계        | (72,954)     | (72,255)     |
| 순금융수익          | 2,621,449    | 2,646,478    |

(2) 당분기와 전분기 중 금융상품 범주별 순손익내역은 다음과 같습니다.

① 제 27(당) 기 분기

(단위 : 천원)

| 구 분              | 이자수익      | 이자비용     | 수취채권<br>손상차손 | 소계        |
|------------------|-----------|----------|--------------|-----------|
| 상각후원가로 측정하는 금융자산 | 2,694,403 | -        | (1,051)      | 2,693,352 |
| 상각후원가로 측정하는 금융부채 | -         | (72,954) | -            | (72,954)  |
| 합 계              | 2,694,403 | (72,954) | (1,051)      | 2,620,398 |

② 제 26(전) 기 분기

(단위 : 천원)

| 구 분              | 이자수익      | 이자비용     | 수취채권<br>손상차손환입 | 소계        |
|------------------|-----------|----------|----------------|-----------|
| 상각후원가로 측정하는 금융자산 | 2,718,733 | -        | 25,256         | 2,743,989 |
| 상각후원가로 측정하는 금융부채 | -         | (72,255) | -              | (72,255)  |
| 합 계              | 2,718,733 | (72,255) | 25,256         | 2,671,734 |

(3) 당분기말과 전기말 현재 당사가 보유하고 있는 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분              | 제 27(당) 기 분기 |             | 제 26(전) 기   |             |
|------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|                  | 장부금액         | 공정가치        | 장부금액        | 공정가치        |
| 상각후원가로 측정되는 금융자산 |              |             |             |             |
| 현금및현금성자산(현금제외)   | 92,688,131   | 92,688,131  | 84,435,091  | 84,435,091  |
| 단기금융상품           | 51,000,000   | 51,000,000  | 45,000,000  | 45,000,000  |
| 장기금융예치금          | 10,000       | 10,000      | 10,000      | 10,000      |
| 매출채권및기타채권        | 398,201,024  | 398,201,024 | 390,235,177 | 390,235,177 |
| 상각후원가로 측정되는 금융부채 |              |             |             |             |
| 매입채무및기타채무        | 79,431,032   | 79,431,032  | 67,279,499  | 67,279,499  |

당분기말과 전기말 현재 당사의 금융자산 및 금융부채는 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 장부금액을 공정가치로 공시하였습니다.



## 24. 법인세

당분기와 전분기 중 법인세비용의 구성요소는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분                      | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 당기법인세부담액                 | 3,862,696    | 2,983,322    |
| 과거기간 당기법인세와 관련되어 인식한 조정액 | 9,348        | 8,713        |
| 일시적차이로 인한 이연법인세 변동액      | (36,969)     | (45,740)     |
| 총법인세효과                   | 3,835,075    | 2,946,295    |
| 자본에 직접 반영된 법인세비용         | -            | -            |
| 법인세비용                    | 3,835,075    | 2,946,295    |

## 25. 주당이익

(1) 당분기와 전분기의 주당순이익 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구 분         | 제 27(당) 기 분기   | 제 26(전) 기 분기  |
|-------------|----------------|---------------|
| 보통주당기순이익    | 12,432,865,737 | 9,666,665,097 |
| 가중평균유통보통주식수 | 1,591,438주     | 1,591,438주    |
| 기본주당이익      | 7,812          | 6,074         |

### (2) 가중평균유통보통주식수

가중평균유통보통주식수는 기초의 유통보통주식수에 보고기간 중 취득된 자기주식수 또는 신규 발행된 보통주식수를 각각의 유통기간에 따른 가중치를 고려하여 조정한 보통주식수입니다.

(3) 당사는 희석잠재적보통주가 발행되어 있지 아니하므로 기본주당이익과 희석주당이익이 일치합니다.

## 26. 리스

### (1) 리스이용자

당사는 건물, 차량운반구, 비품 등을 리스하고 있습니다. 리스는 일반적으로 계약상의 리스기간 동안 지속됩니다. 임차료는 계약에 의하여 고정 또는 특정기간을 주기로 변동될 수 있습니다.

당사가 리스이용자인 리스에 관련된 정보는 다음과 같습니다.

#### 1) 리스자산

투자부동산의 정의를 충족하지 않는 부동산리스와 관련된 사용권자산은 유형자산내의 리스자산으로 표시하고 있습니다.

2) 당분기와 전분기 중 비용으로 인식한 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분                          | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| 리스자산의 감가상각비                  | 2,698,438    | 2,734,108    |
| 리스부채에 대한 이자비용                | 435          | 679          |
| 단기리스와 관련된 비용                 | 59,307       | 58,939       |
| 소액자산 리스와 관련된 비용              | 13,128       | 13,965       |
| 리스부채 측정에 사용되지 않은 변동리스료 관련 비용 | 11,600       | 13,823       |
| 합 계                          | 2,782,908    | 2,821,514    |

#### 3) 리스의 총 현금 유출

(단위 : 천원)

| 구 분                          | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| 리스부채에 대한 이자비용                | 435          | 679          |
| 리스부채의 감소                     | 23,431       | 31,038       |
| 단기리스와 관련된 비용                 | 59,307       | 58,939       |
| 소액자산 리스와 관련된 비용              | 13,128       | 13,965       |
| 리스부채 측정에 사용되지 않은 변동리스료 관련 비용 | 11,600       | 13,823       |
| 합 계                          | 107,901      | 118,444      |

(2) 리스제공자

당사는 소유부동산을 리스로 제공하고 있습니다. 모든 리스는 운용리스로 분류하였습니다. 이러한 리스의 경우에 자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분이 이전되지않았기 때문에 당사는 관련 리스를 운용리스로 분류하고 있습니다. 주석 11에서는 투자부동산의 운용리스에 관한 정보를 공시하고 있습니다.

당사가 당분기 중 인식한 고정리스료 수익은 1,256,058천원(전분기: 1,229,161천원), 리스 이용자의 매출액에 근거하여 받는 변동리스료 수익은 10,184,959천원(전분기:7,112,900천원) 입니다.

다음은 운용리스와 관련하여 보고기간말 이후 매년 연간 기준으로 받게되는 리스료의 만기 분석표로, 리스료에는 고정리스료를 포함하고 지수나 요율에 따라 달라지지 않는 변동리스료는 포함하지 않았으며 할인되지 않은 금액으로 표시하였습니다.

(단위 : 천원)

| 운용리스          | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기  |
|---------------|--------------|------------|
| 1년 이내         | 4,745,000    | 4,825,000  |
| 1년 초과 ~ 5년 이내 | 17,700,000   | 17,700,000 |
| 5년 초과         | 12,168,750   | 13,275,000 |
| 합 계           | 34,613,750   | 35,800,000 |

## 27. 특수관계자 공시

(1) 당분기말 현재 당사와 특수관계자에 있는 회사 등의 내역은 다음과 같습니다.

| 구 분                   | 특수관계자명   |
|-----------------------|--|
| 지배력을 행사하는 개인주주        | 정용진  |
| 당사에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 | (주)신세계   |
| 당사가 유의적인 영향력을 행사하는 회사 | 신세계의정부역사(주)  |
| 기타(주1)                | (주)이마트, (주)신세계아이앤씨, (주)스타벅스커피코리아, (주)신세계인터내셔널, (주)신세계푸드, (주)신세계통보이, (주)신세계엘앤비, (주)이마트24, (주)신세계동대구복합환승센터, (주)조선호텔앤리조트, (주)이마트에브리데이, (주)신세계영랑호리조트, 신세계건설(주), 스무디킹코리아(주), (주)신세계센트럴시티, (주)신세계티비쇼핑, (주)에스에스지닷컴, (주)까사미아 등 |

(주1) 동 회사 등은 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 9에서 정의하는 특수관계자에는 해당하지 않으나, 공정거래위원회가 지정한 대규모기업집단체열회사는 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 10에서 규정하는 실질관계에 따른 특수관계자라는 증권선물위원회의 의결사항에 따라 특수관계자로 분류되는 회사 등입니다.

(2) 당분기와 전분기의 특수관계자와의 매출·매입 등 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 특수관계 구분                  | 특수관계자명         | 거래내용     | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|--------------------------|----------------|----------|--------------|--------------|
| 매출 등:                    |                |          |              |              |
| 당사에 유의적인<br>영향력을 행사하는 회사 | (주)신세계         | 상품권수수료 등 | 578,886      | 527,319      |
| 기타                       | (주)이마트         | 임대수익 등   | 1,716,012    | 1,656,402    |
|                          | (주)스타벅스커피코리아   | 임대수익     | 191,075      | 184,743      |
|                          | (주)신세계인터내셔널    | 상품매출 등   | 686,774      | 380,928      |
|                          | (주)신세계푸드       | 상품매출 등   | 62,887       | 59,152       |
|                          | (주)신세계통보이      | 상품매출     | 69,710       | 59,806       |
|                          | (주)신세계엘앤비      | 상품매출     | 159,673      | 90,949       |
|                          | (주)이마트24       | 임대수익     | 3,150        | 3,150        |
|                          | (주)까사미아        | 상품매출     | 60,228       | 39,519       |
|                          | (주)몽클레르신세계(주1) | 상품매출     | -            | 262,491      |
|                          | (주)에스에스지닷컴     | 기타수익     | 1,728        | 1,180        |
|                          | (주)조선호텔앤리조트    | 상품매출     | 28,753       | 28,650       |
| 합 계                      |                |          | 3,558,876    | 3,294,289    |
| 매입 등:                    |                |          |              |              |
| 당사에 유의적인<br>영향력을 행사하는 회사 | (주)신세계         | 상품매입     | 112,162      | 478,170      |
|                          |                | 지급수수료 등  | 4,342,055    | 2,440,744    |
|                          |                | 배당금 지급   | 583,345      | 583,345      |
| 기타                       | (주)이마트         | 상품매입 등   | 20,624       | 3,757        |
|                          |                | 지급수수료    | 18,734       | 29,880       |
|                          | (주)신세계아이앤씨     | 지급수수료 등  | 438,728      | 1,796,284    |
|                          | (주)신세계인터내셔널    | 상품매입 등   | 1,673        | 2,618        |
|                          | (주)조선호텔앤리조트    | 객실사용료    | 1,955        | 2,472        |
|                          | (주)신세계푸드       | 직원식사대 등  | 171,996      | 172,830      |
|                          | (주)신세계건설       | 지급수수료    | -            | 38,500       |
| (주)에스에스지닷컴               | 지급수수료          | 573,640  | 599,449      |              |
| 합 계                      |                |          | 6,264,912    | 6,148,049    |

(주1) 전기 중 기타특수관계자에서 제외되기 전까지의 거래금액입니다.

(3) 당분기말과 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무내역은 다음과 같습니다.

① 제 27(당) 기 분기

(단위 : 천원)

| 특수관계 구분                  | 특수관계자명       | 채권        | 채무         |            |
|--------------------------|--------------|-----------|------------|------------|
|                          |              | 미수금 등     | 미지급금 등     | 예수보증금      |
| 당사에 유의적인<br>영향력을 행사하는 회사 | (주)신세계       | 5,346,380 | 4,208,579  | -          |
| 기타                       | (주)이마트       | -         | 874,367    | 14,750,000 |
|                          | (주)신세계인터내셔널  | 17,701    | 921,701    | -          |
|                          | (주)신세계푸드     | -         | 134,038    | -          |
|                          | (주)신세계통보이    | -         | 64,136     | -          |
|                          | (주)스타벅스커피코리아 | 66,978    | -          | -          |
|                          | (주)신세계건설     | 36,000    | -          | -          |
|                          | (주)이마트24     | 1,155     | -          | -          |
|                          | (주)신세계아이앤씨   | -         | 157,236    | -          |
|                          | (주)조선호텔앤리조트  | -         | 23,170     | -          |
|                          | (주)신세계엘앤비    | -         | 247,268    | -          |
|                          | (주)에스에스지닷컴   | 2,060,085 | 21,704     | -          |
|                          | (주)까사미아      | -         | 87,400     | -          |
| 합 계                      | 7,528,299    | 6,739,599 | 14,750,000 |            |

② 제 26(전) 기

(단위 : 천원)

| 특수관계 구분                  | 특수관계자명       | 채권        |           |            |
|--------------------------|--------------|-----------|-----------|------------|
|                          |              | 미수금 등     | 미지급금 등    | 예수보증금      |
| 당사에 유의적인<br>영향력을 행사하는 회사 | (주)신세계       | 417,072   | 2,965,937 | -          |
| 기타                       | (주)이마트       | -         | 1,063,584 | 14,750,000 |
|                          | (주)신세계인테리어   | 330       | 809,463   | -          |
|                          | (주)신세계푸드     | -         | 141,639   | -          |
|                          | (주)신세계통보이    | -         | 47,919    | -          |
|                          | (주)스타벅스커피코리아 | 61,454    | -         | -          |
|                          | (주)신세계건설     | 36,000    | -         | -          |
|                          | (주)이마트24     | 1,155     | -         | -          |
|                          | (주)신세계아이앤씨   | -         | 206,560   | -          |
|                          | (주)조선호텔앤리조트  | -         | 39,350    | -          |
|                          | (주)신세계엘앤비    | -         | 221,578   | -          |
|                          | (주)에스에스지닷컴   | 2,405,612 | 13,096    | -          |
|                          | (주)까사미아      | -         | 45,480    | -          |
| 합 계                      |              | 2,921,623 | 5,554,606 | 14,750,000 |

(4) 당기와 전기 중 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분  | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|------|--------------|--------------|
| 단기급여 | 189,136      | 186,291      |
| 퇴직급여 | 22,488       | 21,532       |

상기의 주요경영진에는 당사의 활동의 계획, 운영, 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 대표이사 및 사외이사 등이 포함되어 있습니다.

(5) 대규모기업집단 소속회사간 거래

당사는 독점규제 및 공정거래법에 관한 법률상 대규모기업집단 신세계에 속한 계열회사입니다. 기업회계기준서 제1024호 등에 따라 당사가 판단한 특수관계자는 독점규제 및 공정거래법에 따른 신세계 기업집단 내의 회사들을 모두 포함하고 있으므로 대규모기업집단과의 거래에 관하여 추가로 공시할 사항은 없습니다.

28. 약정사항

(1) 당분기말 현재 당사가 금융기관과 체결하고 있는 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 금융기관       | 내역   | 한도금액       | 실행금액   |
|------------|------|------------|--------|
| (주)광주은행    | 구매카드 | 1,000,000  | 45,376 |
| (주)KEB하나은행 | 당좌약정 | 5,000,000  | -      |
| (주)KB국민은행  | 당좌약정 | 10,000,000 | -      |
| (주)신한카드    | 기업카드 | 200,000    | 6,211  |
| (주)우리은행    | 구매카드 | 6,000,000  | 30,219 |
|            | 당좌약정 | 5,000,000  | -      |

(2) 당사는 (주)신세계와 상품권 제휴 등의 경영지원 계약을 맺고 있습니다.

(3) 당분기말 현재 당사는 금호고속(주)와 2013년 6월부터 20년간 백화점 및 판매관련시설 등 관련 부속시설물 일체를 추가적인 임차료의 지급없이 사용하는 조건으로 총 임차보증금 527,000백만원을 지급하는 임대차계약을 체결하고 있습니다.

(4) 당분기말 현재 당사는 다수의 업체와 매장입점계약을 체결하고 있으며, 관련 보증금 15,214백만원을 매입채무 및 기타채무(비유동포함)로 계상하고 있으며, 당기 중 관련수익 11,319백만원을 임대수익으로 계상하고 있습니다.



## 29. 위험관리

### (1) 금융위험관리

당사는 금융상품과 관련하여 신용위험, 유동성위험, 이자율위험 및 가격위험과 같은 다양한 금융위험에 노출되어 있습니다. 당사의 위험관리는 당사의 재무적 성과에 영향을 미치는 잠재적 위험을 식별하여 당사가 허용가능한 수준으로 감소, 제거 및 회피하는 것을 그 목적으로 하고 있습니다. 당사는 전사적인 수준의 위험관리 정책 및 절차를 마련하여 운영하고 있으며, 당사의 재무부문에서 위험관리에 대한 총괄책임을 담당하고 있습니다. 당사의 재무부문은 이사회에서 승인된 위험관리 정책 및 절차에 따라 당사의 영업과 관련한 금융위험을 감시하고 관리하는 역할을 하고 있으며, 당사의 내부감사인은 위험관리 정책 및 절차의 준수 여부와 위험노출 한도를 지속적으로 검토하고 있습니다.

#### ① 신용위험관리

신용위험은 계약 상대방이 계약상의 의무를 불이행하여 당사에 재무적 손실을 미칠 위험을 의미합니다. 신용위험은 영업수익 창출을 위한 거래 뿐 아니라, 현금및현금성자산과 금융자산에 포함된 금융기관예치금 등의 기타금융상품으로부터 발생할 수 있습니다.

당사는 유통업 사업 특성상 영업채권이 불특정다수 소비자와의 거래에서 발생하고 있으며, 이렇게 발생한 채권의 상당부분이 신용카드회사를 통해 결제되고 있습니다. 따라서 당사는 신용카드회사의 거래승인 이후에는 고객의 신용위험을 부담하지 않습니다. 다만, 당사는 신용카드회사의 결제불이행에 따른 신용위험에 제한적으로 노출되어 있는 바, 신용카드회사와의 결제대금 입금시기를 지속적으로 관리하여 발생 채권의 연체 또는 미입금 등의 신용위험을 관리하고 있습니다. 한편, 특수관계자를 포함한 일반기업과의 거래에 있어서는 신규계약 단계에서 공개 및 비공개된 재무정보 등을 이용하여 신용도를 평가하고 있으며, 필요한 경우 담보나 지급보증을 통해 신용을 보강하고 있습니다. 당사는 관련 거래에서 회수가 지연되거나 연체되는 경우 지연원인 및 회수대책을 보고하고, 원인별로 적절한 조치를 취하고 있습니다.

당사는 납입자본 및 영업에서 조달된 현금 등을 금융기관에 예치하는 등의 금융거래를 하고 있으며, 거래 전에 금융기관의 신용등급을 확인하고, 신용등급이 우수한 금융기관과 금융거래를 실시하고 있습니다. 또한 관련 금융기관에 대한 신용도를 지속적으로 확인하여 관련 금융거래에서 발생할 수 있는 신용위험을 최소화하고 있습니다.

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대 노출정도를 나타냅니다. 당분기말과 전기말 현재 당사의 신용위험에 대한 최대 노출정도는 다음과 같습니다. 다만, 현금및현금성자산 중 현금시제액은 신용노출의 위험이 제한적임에 따라 제외하였습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분       | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기   |
|-----------|--------------|-------------|
| 현금성자산     | 92,688,131   | 84,435,091  |
| 단기금융상품    | 51,000,000   | 45,000,000  |
| 장기금융예치금   | 10,000       | 10,000      |
| 매출채권및기타채권 | 398,201,024  | 390,235,177 |
| 합 계       | 541,899,155  | 519,680,268 |

## ② 손상차손

당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 연령 및 각 연령별로 손상된 채권금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분      | 제 27(당) 기 분기 |        | 제 26(전) 기   |        |
|----------|--------------|--------|-------------|--------|
|          | 채권잔액         | 손상된 금액 | 채권잔액        | 손상된 금액 |
| 만기일 미도래  | 398,267,393  | 66,369 | 390,300,495 | 65,318 |
| 0-30일    | -            | -      | -           | -      |
| 31일-120일 | -            | -      | -           | -      |
| 120일 초과  | -            | -      | -           | -      |

### ③ 유동성위험관리

당사는 현금 등 금융자산을 인도하여 결제하는 금융부채에 관련된 의무를 충족하는 데 어려움을 겪게 될 유동성위험에 노출되어 있습니다. 당사의 경영진은 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출예산과 실제현금유출액을 지속적으로 분석·검토하여 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다. 당사의 경영진은 영업활동현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.

당분기말 현재 비과생금융부채의 계약에 따른 만기분석은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분            | 장부금액       | 계약상<br>현금흐름 | 잔존계약만기     |          |            |
|----------------|------------|-------------|------------|----------|------------|
|                |            |             | 3개월 미만     | 3개월 ~ 1년 | 1년 ~ 5년    |
| 매입채무및기타채무(유동)  | 66,145,263 | 66,145,263  | 66,145,263 | -        | -          |
| 매입채무및기타채무(비유동) | 13,188,037 | 15,701,862  | -          | -        | 15,701,862 |
| 리스부채           | 97,733     | 99,566      | 23,066     | 53,600   | 22,900     |
| 합 계            | 79,431,033 | 81,946,691  | 66,168,329 | 53,600   | 15,724,762 |

### (2) 자본위험관리

당사의 자본위험관리는 건전한 자본구조의 유지를 통한 주주이익 극대화를 목적으로 하고 있으며, 자본관리의 일환으로 안정적인 배당을 시행하고 있습니다. 당사의 자본구조는 차입금에서 현금및현금성자산 등을 차감한 순부채와 자본으로 구성됩니다. 당분기말과 전기말 현재 당사는 차입금이 존재하지 않아 순부채 금액이 부의 금액으로 순부채 비율을 산정하지 않았습니다.

30. 현금흐름표

(1) 당분기와 전분기 중 재무활동에서 생기는 부채의 변동은 다음과 같습니다.

① 제 27(당) 기 분기

(단위 : 천원)

| 구 분           | 기초금액    | 현금흐름     | 비현금 변동 |      | 기말금액   |
|---------------|---------|----------|--------|------|--------|
|               |         |          | 최초인식   | 계약체결 |        |
| 리스부채(유동포함)(*) | 121,164 | (23,431) | -      | -    | 97,733 |

(\*) 상기 현금흐름 외에 이자지급액 435천원은 영업활동으로 인한 현금흐름으로 분류하였습니다.

② 제 26(전) 기 분기

(단위 : 천원)

| 구 분           | 기초금액   | 현금흐름     | 비현금 변동 |         | 기말금액    |
|---------------|--------|----------|--------|---------|---------|
|               |        |          | 최초인식   | 계약체결    |         |
| 리스부채(유동포함)(*) | 63,844 | (31,038) | -      | 106,751 | 139,557 |

(\*) 상기 현금흐름 외에 이자지급액 679천원은 영업활동으로 인한 현금흐름으로 분류하였습니다.

(2) 당분기와 전분기 중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분                  | 제 27(당) 기 분기 | 제 26(전) 기 분기 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 유형자산의 취득 관련 미지급금 증감액 | (38,895)     | 158,730      |
| 건설중인자산의 본계정대체        | 48,063       | 715,349      |
| 리스로 취득한 자산금액         | -            | 106,751      |

### 31. 영업부문

(1) 당사는 재화나 용역의 성격을 기준으로 최고경영자의 의사결정을 위해 영업부문을 구분하고 있으며 당분기말 현재 단일의 백화점 부문으로 구성되어 있습니다.

(2) 주요 고객에 대한 의존도

당사는 다수의 고객으로부터 수익이 발생하고 있으며, 당분기와 전기 중 단일 외부고객으로부터의 수익이 당사의 총수익의 10% 이상인 고객은 없습니다.

## 6. 기타 재무에 관한 사항

### 가. 대손충당금 설정현황

(1). 대손충당금 설정 현황

- 계정과목별 대손충당금 설정내역

(단위 : 천원,%)

| 구 분       | 계정과목  | 채권 총액      | 대손충당금  | 대손충당금 설정률 |
|-----------|-------|------------|--------|-----------|
| 제 27기 1분기 | 매출채권  | 6,636,888  | 66,369 | 1.0       |
|           | 미 수 금 | 8,126,729  | -      | -         |
|           | 합 계   | 14,763,617 | 66,369 | 0.4       |
| 제 26기     | 매출채권  | 6,531,827  | 65,318 | 1.0       |
|           | 미 수 금 | 2,717,718  | -      | -         |
|           | 합 계   | 9,249,545  | 65,318 | 0.7       |
| 제 25기     | 매출채권  | 7,997,425  | 79,974 | 1.0       |
|           | 미 수 금 | 2,833,064  | -      | -         |
|           | 합 계   | 10,830,489 | 79,974 | 0.7       |

(2) 대손충당금 변동현황

(단위 : 천원)

| 구 분                  | 제27기 1분기 | 제26기     | 제25기     |
|----------------------|----------|----------|----------|
| 1. 기초 대손충당금 잔액합계     | 65,318   | 79,974   | 95,202   |
| 2. 순대손처리액(① - ② ± ③) | -        | -        | -        |
| ① 대손처리액(상각채권액)       | -        | -        | -        |
| ② 상각채권회수액            | -        | -        | -        |
| ③ 기타증감액              | -        | -        | -        |
| 3. 대손상각비 계상(환입)액     | 1,051    | (14,656) | (15,228) |
| 4. 기말 대손충당금 잔액합계     | 66,369   | 65,318   | 79,974   |

(3) 매출채권관련 대손충당금 설정방침

① 설정방침

매출채권 등에 대하여 개별분석과 과거의 대손경험률에 의한 회수가능성이 없거나 의문시되는 대손추산액을 대손충당금으로 계상하고 있음.

② 설정방법

- 매출채권등에 대하여 개별적 분석방법을 통하여 회수가능성이 의문시되는 경우 : 대손충당금으로 계상하고
- 매출채권등에 대하여 개별적 분석방법을 통하여 회수가능성을 판단하기 불가능한 경우 : 과거 3년간의 매출채권 및 미수금의 합계액 대비 과거 3년간 대손금의 비율을 적용하거나 매출채권 및 미수금의 1%를 대손충당금으로 계상하며
- 매출채권등에 대하여 개별적 분석방법을 통하여 회수가능성이 의문시되지 않는 경우 : 과거 대손경험률이 극히 미미하여 대손충당금을 설정하지 않음.

③ 대손처리 기준

- 법인세법시행령 제62조 ①항에서 규정하는 사유 발생 시
- 회사의 정리절차개시, 화의절차개시 및 거래 당사자간의 합의등으로 인하여 매출채권의 원금등이 불리하게 재조정된 경우 미래현금흐름의 현재가치와 장부가액의 차액을 대손상각비로 처리함.

(4) 당해 사업연도말 현재 경과기간별 매출채권잔액 현황

- 매출채권 잔액이 당해말 현재 총자산액의 2% 미만으로 해당사항이 없습니다.

나. 재고자산의 보유 및 실사내역 등

1) 재고자산의 사업부문별 보유현황

(단위 : 천원)

| 사업부문  | 계정과목  | 제27기 1분기  | 제26기      | 제25기      | 비고 |
|---|-------|-----------|-----------|-----------|----|
| 백화점   | 상 품 외 | 2,786,064 | 2,835,774 | 2,734,794 | -  |
|   | 저 장 품 | 63,368    | 55,124    | 55,733    | -  |
|   | 소 계   |           | 2,890,898 | 2,790,527 | -  |
| 총자산대비 재고자산 구성비율(%)<br>[재고자산합계÷기말자산총계×100]   |       | 0.36%     | 0.37%     | 0.37%     | -  |
| 재고자산회전율(회수)<br>[연환산 매출원가÷{(기초재고 + 기말재고)÷2}] |       | 6회        | 6회        | 5회        | -  |

2) 재고자산의 실사내역 등

① 실사일자

- 재고자산에 대하여 연간 1회(11~12월) 매장영업시간 종료 후 실사
- 재무상태표일 재고자산은 현재 재고자산과 실사일 현재의 재고자산과의 차이에 대하여 입출고내역 확인절차 수행

| 구분 | 재고실사일 | 비고 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

|     |              |   |
|-----|--------------|---|
| 백화점 | 2020년 12월 9일 | - |
|-----|--------------|---|

※ 제27기 재고조사는 2021년 11~12월에 실시예정입니다.

- ② 재고실사 시 독립적인 전문가 또는 전문기관, 감사인 등의 참여 및 입회 여부  
 - 재고자산 실사시 당사 내부통제시스템에 따라 재고조사 실시  
 ※ 외부감사인 참여, 입회하에 재고조사 실시

#### 다. 금융자산의 재분류

당분기 및 전기 중 목적이나 사용의 변경으로 인하여 재분류된 금융자산은 없습니다.

#### 라. 금융상품의 공정가치

##### (1) 공정가치 측정

당사의 회계정책과 공시사항은 다수의 금융 및 비금융자산과 부채에 대해 공정가치 측정을 요구하고 있는 바, 당사는 공정가치평가 정책과 절차를 수립하고 있습니다. 동 정책과 절차에는 공정가치 서열체계에서 수준 3으로 분류되는 공정가치를 포함한 모든 유의적인 공정가치 측정의 검토를 책임지는 평가부서의 운영을 포함하고 있으며, 그 결과는 재무담당임원에게 직접 보고되고 있습니다.

평가부서는 정기적으로 관측가능하지 않은 유의적인 투입변수와 평가 조정을 검토하고 있습니다. 공정가치측정에서 중개인 가격이나 평가기관과 같은 제3자 정보를 사용하는 경우, 평가부서에서 제3자로부터 입수한 정보에 근거한 평가가 공정가치 서열체계 내 수준별 분류를 포함하고 있으며 해당 기준서의 요구사항을 충족한다고 결론을 내릴 수 있는지 여부를 판단하고 있습니다.

당사는 유의적인 평가 문제를 감사위원회에 보고하고 있습니다.

자산이나 부채의 공정가치를 측정하는 경우, 당사는 최대한 시장에서 관측가능한 투입변수를 사용하고 있습니다. 공정가치는 다음과 같이 가치평가방법에 사용된 투입변수에 기초하여 공정가치 서열체계 내에서 분류됩니다.

- 수준 1: 측정일에 동일한 자산이나 부채에 대한 접근 가능한 활성시장의 조정되지 않은 공시가격
- 수준 2: 수준 1의 공시가격 이외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로 또는 간접적으로 관측 가능한 투입변수
- 수준 3: 자산이나 부채에 대한 관측가능하지 않은 투입변수

자산이나 부채의 공정가치를 측정하기 위해 사용되는 여러 투입변수가 공정가치 서열체계 내에서 다른 수준으로 분류되는 경우, 당사는 측정치 전체에 유의적인 공정가치 서열체계에서 가장 낮은 수준의 투입변수와 동일한 수준으로 공정가치 측정치 전체를 분류하고 있으며, 변동이 발생한 보고기간 말에 공정가치 서열체계의 수준 간 이동을 인식하고 있습니다.

#### ① 제 27(당) 기 분기

(단위 : 천원)

| 구 분              | 이자수익      | 이자비용     | 수취채권<br>손상차손 | 총포괄손익     |
|------------------|-----------|----------|--------------|-----------|
| 상각후원가로 측정하는 금융자산 | 2,694,403 | -        | (1,051)      | 2,693,352 |
| 상각후원가로 측정하는 금융부채 | -         | (72,954) | -            | (72,954)  |
| 합 계              | 2,694,403 | (72,954) | (1,051)      | 2,620,398 |

② 제 26(전) 기 분기

(단위 : 천원)

| 구 분              | 이자수익      | 이자비용     | 수취채권<br>손상차손환입 | 총포괄손익     |
|------------------|-----------|----------|----------------|-----------|
| 상각후원가로 측정하는 금융자산 | 2,718,733 | -        | 25,256         | 2,743,989 |
| 상각후원가로 측정하는 금융부채 | -         | (72,255) | -              | (72,255)  |
| 합 계              | 2,718,733 | (72,255) | 25,256         | 2,671,734 |



(3) 당기말과 전기말 현재 당사가 보유하고 있는 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 구 분              | 제 27(당) 기 분기 |             | 제 26(전) 기   |             |
|------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|                  | 장부금액         | 공정가치        | 장부금액        | 공정가치        |
| 상각후원가로 측정되는 금융자산 |              |             |             |             |
| 현금및현금성자산(현금제외)   | 92,688,131   | 92,688,131  | 84,435,091  | 84,435,091  |
| 단기금융상품           | 51,000,000   | 51,000,000  | 45,000,000  | 45,000,000  |
| 장기금융예치금          | 10,000       | 10,000      | 10,000      | 10,000      |
| 매출채권및기타채권        | 398,201,024  | 398,201,024 | 390,235,177 | 390,235,177 |
| 상각후원가로 측정되는 금융부채 |              |             |             |             |
| 매입채무및기타채무        | 79,431,032   | 79,431,032  | 67,279,499  | 67,279,499  |

당분기말과 전기말 현재 당사의 금융자산 및 금융부채는 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 장부금액을 공정가치로 공시하였습니다.

#### 마. 채무증권 발행실적

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원, %)

| 발행회사 | 증권종류 | 발행방법 | 발행일자 | 권면(전자등록)총액 | 이자율 | 평가등급<br>(평가기관) | 만기일 | 상환<br>여부 | 주관회사 |
|------|------|------|------|------------|-----|----------------|-----|----------|------|
| -    | -    | -    | -    | -          | -   | -              | -   | -        | -    |
| 합 계  | -    | -    | -    | -          | -   | -              | -   | -        | -    |

해당사항 없음

#### 바. 기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원)

| 잔여만기      |    | 10일 이하 | 10일초과<br>30일이하 | 30일초과<br>90일이하 | 90일초과<br>180일이하 | 180일초과<br>1년이하 | 1년초과<br>2년이하 | 2년초과<br>3년이하 | 3년 초과 | 합 계 |
|-----------|----|--------|----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|-------|-----|
| 미상환<br>잔액 | 공모 | -      | -              | -              | -               | -              | -            | -            | -     | -   |
|           | 사모 | -      | -              | -              | -               | -              | -            | -            | -     | -   |
|           | 합계 | -      | -              | -              | -               | -              | -            | -            | -     | -   |

해당사항 없음

#### 사. 단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원)

| 잔여만기 |    | 10일 이하 | 10일초과<br>30일이하 | 30일초과<br>90일이하 | 90일초과<br>180일이하 | 180일초과<br>1년이하 | 합 계 | 발행 한도 | 잔여 한도 |
|------|----|--------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----|-------|-------|
| 미상환  | 공모 | -      | -              | -              | -               | -              | -   | -     | -     |
|      | 사모 | -      | -              | -              | -               | -              | -   | -     | -     |

|    |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 잔액 | 사모 | - | - | - | - | - | - | - | - |
|    | 합계 | - | - | - | - | - | - | - | - |

해당사항 없음

### 아. 회사채 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원)

| 잔여만기      |    | 1년 이하 | 1년초과<br>2년이하 | 2년초과<br>3년이하 | 3년초과<br>4년이하 | 4년초과<br>5년이하 | 5년초과<br>10년이하 | 10년초과 | 합 계 |
|-----------|----|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------|-----|
| 미상환<br>잔액 | 공모 | -     | -            | -            | -            | -            | -             | -     | -   |
|           | 사모 | -     | -            | -            | -            | -            | -             | -     | -   |
|           | 합계 | -     | -            | -            | -            | -            | -             | -     | -   |

해당사항 없음

### 자. 신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원)

| 잔여만기      |    | 1년 이하 | 1년초과<br>5년이하 | 5년초과<br>10년이하 | 10년초과<br>15년이하 | 15년초과<br>20년이하 | 20년초과<br>30년이하 | 30년초과 | 합 계 |
|-----------|----|-------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|-----|
| 미상환<br>잔액 | 공모 | -     | -            | -             | -              | -              | -              | -     | -   |
|           | 사모 | -     | -            | -             | -              | -              | -              | -     | -   |
|           | 합계 | -     | -            | -             | -              | -              | -              | -     | -   |

해당사항 없음

### 차. 조건부자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원)

| 잔여만기      |    | 1년 이하 | 1년초과<br>2년이하 | 2년초과<br>3년이하 | 3년초과<br>4년이하 | 4년초과<br>5년이하 | 5년초과<br>10년이하 | 10년초과<br>20년이하 | 20년초과<br>30년이하 | 30년초과 | 합 계 |
|-----------|----|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|-------|-----|
| 미상환<br>잔액 | 공모 | -     | -            | -            | -            | -            | -             | -              | -              | -     | -   |
|           | 사모 | -     | -            | -            | -            | -            | -             | -              | -              | -     | -   |
|           | 합계 | -     | -            | -            | -            | -            | -             | -              | -              | -     | -   |

해당사항 없음

## IV. 이사의 경영진단 및 분석의견

기업공시서식 작성기준에 따라 분/반기 보고서에서는 이사의 경영진단 및 분석의견을 기재하지 않습니다.(사업보고서 기재)

## V. 감사인의 감사의견 등

### 1. 회계감사인의 명칭 및 감사의견

| 사업연도         | 감사인    | 감사의견 | 강조사항 등 | 핵심감사사항       |
|--------------|--------|------|--------|--------------|
| 제27기 1분기(당기) | 안진회계법인 | 적정   | 해당사항없음 | 해당사항없음       |
| 제26기(전기)     | 안진회계법인 | 적정   | 해당사항없음 | 현금창출단위의 손상평가 |
| 제25기(전전기)    | 삼정회계법인 | 적정   | 해당사항없음 | 해당사항없음       |

### 2. 감사용역 체결현황

| 사업연도         | 감사인    | 내 용  | 감사계약내역 |         | 실제수행내역 |         |
|--------------|--------|--|--------|---------|--------|---------|
|              |        |  | 보수     | 시간      | 보수     | 시간      |
| 제27기 1분기(당기) | 안진회계법인 | 분기재무제표 검토<br>반기재무제표 검토<br>내부회계관리제도 감사<br>개별재무제표 감사 | 305백만원 | 2,590시간 | 27백만원  | 230시간   |
| 제26기(전기)     | 안진회계법인 | 분기재무제표 검토<br>반기재무제표 검토<br>내부회계관리제도 감사<br>개별재무제표 감사 | 279백만원 | 2,397시간 | 279백만원 | 3,038시간 |
| 제25기(전전기)    | 삼정회계법인 | 분기재무제표 검토<br>반기재무제표 검토<br>개별재무제표 감사                | 140백만원 | 1,560시간 | 140백만원 | 1,749시간 |

#### [제27기 감사기간]

| 구분          | 일정                    |
|-------------|-----------------------|
| 1분기 재무제표 검토 | 2021.04.19~2021.04.23 |

### 3. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

| 사업연도         | 계약체결일 | 용역내용 | 용역수행기간 | 용역보수 | 비고 |
|--------------|-------|------|--------|------|----|
| 제27기 1분기(당기) | -     | -    | -      | -    | -  |
|              | -     | -    | -      | -    | -  |
| 제26기(전기)     | -     | -    | -      | -    | -  |
|              | -     | -    | -      | -    | -  |
| 제25기(전전기)    | -     | -    | -      | -    | -  |
|              | -     | -    | -      | -    | -  |

#### 4. 내부감사기구가 회계감사인과 논의한 결과

| 구분 | 일자            | 참석자                         | 방식   | 주요 논의 내용   |
|----|---------------|-----------------------------|------|--|
| 1  | 2021년 02월 23일 | 감사위원회: 3인<br>감사인: 업무수행이사 1인 | 대면회의 | 핵심감사사항 감사절차 및 결과<br>내부회계관리제도 감사결과<br>감사과정에서 발견된 보고사항 |

#### 5. 조정협의회내용 및 재무제표 불일치정보

해당사항 없음

#### 6. 회계감사인의 변경

| 계약기간                         | 변경 전   | 변경 후   | 변경 사유    | 비고                     |
|------------------------------|--------|--------|----------|------------------------|
| 20기 ~ 22기<br>(2014년 ~ 2016년) | 삼정회계법인 | 삼정회계법인 | 계약기간 만료  | -                      |
| 23기 ~ 25기<br>(2017년 ~ 2019년) | 삼정회계법인 | 삼정회계법인 | 재선임      | -                      |
| 26기 ~ 28기<br>(2020년 ~ 2022년) | 삼정회계법인 | 안진회계법인 | 계약기간만료   | 외감법 개정에 따른<br>지정감사인 변경 |
|                              |        |        | 지정감사인 변경 |                        |

※ 당사는 외감법 개정에 따라 당기 2020년 감사인이 안진회계법인으로 지정되었습 니다. (기간 2020년 ~ 2022년)

#### 7. 내부회계관리제도

제26기, 제25기 내부회계관리제도 운영실태평가보고서에 대한 회계감사인의 검토 결과, 운영실태보고 내용이 중요성 관점에서 내부회계관리제도 모범규준의규정에 따라 작성되지 않았다고 판단하게 하는 점이 발견되지 아니하였습니다.

## VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

### 1. 이사회에 관한 사항

#### 가. 이사회 구성 개요

2021년 3월 31일 기준 회사의 이사회는 사내이사 3인, 사외이사 3인으로 총 6인의 이사로 구성되어 있습니다. 이사회 내에는 총 2개의 소위원회(감사위원회, 사외이사후보 추천위원회)가 설치되어 운영중입니다.

각 이사의 주요 약력 및 업무는 'Ⅷ. 임원 및 직원의 현황'을 참조하시기 바랍니다.

#### 나 이사회 의장에 관한 사항

보고서 작성기준일 현재 회사의 이사회 의장은 '정관 제 33조'에 의거 대표이사가 선출되어 겸직 중에 있습니다. 자세한 사항은 첨부파일 '정관' 을 참조하시기 바랍니다.

#### 다. 사외이사 및 그 변동현황

(단위 : 명)

| 이사의 수 | 사외이사 수 | 사외이사 변동현황 |    |      |
|-------|--------|-----------|----|------|
|       |        | 선임        | 해임 | 중도퇴임 |
| 6     | 3      | 3         | -  | -    |

※ 2021년 3월 23일 주주총회를 통해 한동연 사외이사가 선임되었습니다.

※ 2021년 3월 23일 주주총회를 통해 위길환,한장희 사외이사가 재선임되었습니다.

#### 라. 주요 의결 사항

##### (1) 이사회 출석 및 이사회 의안에 대한 찬반여부

| 회차             | 개최일자       | 의안내용                            | 가결여부 | 사외이사 등의 성명         |                   |                  |                    |                   |                   |                    |                    |
|----------------|------------|---------------------------------|------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|                |            |                                 |      | 이동훈<br>(출석률: 100%) | 김정식<br>(출석률: 30%) | 서원식<br>(출석률:67%) | 김영천<br>(출석률 :100%) | 김형균<br>(출석률: 90%) | 한동연<br>(출석률: 67%) | 위길환<br>(출석률: 100%) | 한장희<br>(출석률: 100%) |
| <b>찬 반 여 부</b> |            |                                 |      |                    |                   |                  |                    |                   |                   |                    |                    |
| 1              | 2021.01.20 | 승인 임원 허반기 성과급 지급 승인의 건          | 가결   | 찬성                 | -                 | -                | -                  | 찬성                | -                 | 찬성                 | 찬성                 |
| 2              | 2021.02.05 | 승인 2020 사업년도 재무제표 및 영업보고서 승인의 건 | 가결   | 찬성                 | -                 | -                | -                  | 찬성                | -                 | 찬성                 | 찬성                 |
|                |            | 이사 등과 회사간의 거래 승인의 건             | 가결   | 찬성                 | -                 | -                | -                  | 찬성                | -                 | 찬성                 | 찬성                 |
|                |            | 준법지원인 선임의 건                     | 가결   | 찬성                 | -                 | -                | -                  | 찬성                | -                 | 찬성                 | 찬성                 |
|                |            | 보고 2020 내부회계관리제도 운영실태 보고        | -    | 참석                 | -                 | -                | -                  | 참석                | -                 | 참석                 | 참석                 |
| 3              | 2021.02.23 | 승인 제26기 정기주주총회 소집의 건            | 가결   | 찬성                 | -                 | -                | -                  | 찬성                | -                 | 찬성                 | 찬성                 |
|                |            | 보고 2021년 1월 경영실적 보고             | -    | 참석                 | -                 | -                | -                  | 참석                | -                 | 참석                 | 참석                 |
|                |            | 보고 내부회계관리제도 평가결과 보고             | -    | 참석                 | -                 | -                | -                  | 참석                | -                 | 참석                 | 참석                 |
| 4              | 2021.03.23 | 승인 제26기 정기주주총회 결과에 따른 승인의 건     | 가결   | 찬성                 | -                 | 찬성               | 찬성                 | -                 | -                 | 찬성                 | 찬성                 |
|                |            | 보고 2021년 2월 경영실적 보고             | -    | 참석                 | -                 | 참석               | 참석                 | -                 | -                 | 참석                 | 참석                 |

※ 2021년 3월 23일 주주총회를 통해 서원식 사내이사가 선임되었습니다.

※ 2021년 3월 23일 주주총회를 통해 김영천 사내이사가 선임되었습니다.

- ※ 2021년 3월 23일 주주총회를 통해 한동연 사외이사가 선임되었습니다.
- ※ 2021년 3월 23일 주주총회를 통해 위길환,한장희 사외이사가 재선임되었습니다.

### 보고서 작성 기준일 이후 사항

| 회차 | 개최일자       | 의안내용 |                  | 가결여부 | 사외이사 등의 성명            |                   |                       |                       |                       |                       |
|----|------------|------|------------------|------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|    |            |      |                  |      | 이동훈<br>(출석률:<br>100%) | 서원식<br>(출석률: 67%) | 김영천<br>(출석률:<br>100%) | 한동연<br>(출석률 :<br>67%) | 위길환<br>(출석률:<br>100%) | 한장희<br>(출석률:<br>100%) |
|    |            |      |                  |      | 찬반여부                  |                   |                       |                       |                       |                       |
| 5  | 2021.04.23 | 보고   | 2021년 3월 경영실적 보고 | -    | 참석                    | 참석                | 참석                    | 참석                    | 참석                    | 참석                    |
| 6  | 2021.05.13 | 승인   | ESG위원회 설립의 건     | 가결   | 찬성                    | -                 | 찬성                    | 찬성                    | 찬성                    | 찬성                    |
|    |            |      | 내부거래위원회 설립의 건    | 가결   | 찬성                    | -                 | 찬성                    | 찬성                    | 찬성                    | 찬성                    |
|    |            | 보고   | 2021년 4월 경영실적 보고 | -    | 참석                    | -                 | 참석                    | 참석                    | 참석                    | 참석                    |

### 마. 이사회내 위원회

#### 1)위원회별 명칭, 설치목적과 권한

| 위원회명            | 구 성  | 소속 이사명                  | 설치목적 및 권한사항  | 비고 |
|-----------------|--|-------------------------|--|----|
| 감사위원회           | ①위원회 위원(이하 "위원"이라 한다)은 주주총회 결의에 의하여 선임한다.<br>②위원회는 3인 이상의 이사로 구성한다.<br>③위원의 3분의 2 이상은 사외이사이어야 하고, 사외이사 아닌 위원은 상법 제542조의 11 제3항의 요건을 갖추어야 한다.<br>④위원 중 1인 이상은 상법 제542조의 11 제2항이 정하는 회계 또는 재무전문가이어야 한다.<br>⑤기타 위원회 구성 및 위원선임에 관한 사항은 법령 및 정관에 따른다. | 한동연(위원장)<br>위길환<br>한장희  | ①위원회는 회사의 회계와 업무를 감사한다.<br>②위원회는 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사할 수 있다.<br>③위원회는 외부감사인의 선임 및 변경, 해임에 대하여 결의한다.<br>④위원회는 필요하면 회의의 목적사항과 소집이유를 서면에 적어 이사에게 제출하여 이사회 소집을 청구할 수 있다.<br>⑤제4항의 청구를 하였는데도 이사가 지체없이 이사회를 소집하지 아니하면 그 청구한 위원회가 이사회를 소집할 수 있다.<br>⑥위원회는 제1항 내지 제5항 외에 법령 또는 정관에 정하여진 사항과 이사회가 위임한 사항을 처리한다. | -  |
| 사외이사후보<br>추천위원회 | ①위원회 위원(이하 "위원"이라 한다)은 이사회에서 선임하고 해임한다.<br>②위원회는 2인 이상의 이사로 구성하며, 위원 1인 이상은 사외이사이어야 한다.  | 위길환(위원장),<br>한장희<br>이동훈 | ①위원회는 주주총회에서 선임할 사외이사 후보의 추천권을 가진다.<br>②위원회는 사외이사 후보로 추천할 자를 결정함에 있어 상법 제363조의 2제1항, 제542조의6 제1항, 제2항의 권리를 행사할 수 있는 주주가 추천한 후보를 포함시켜야 한다   | -  |

- ※ 위원회 구성현황은 2021.03.31 기준입니다.
- ※ 감사위원회에서(2021.03.23) 감사위원회 위원장으로 한동연 사외이사가 선임되었습니다.
- ※ 사외이사추천위원회에서(2021.03.23) 사외이사후보추천위원회 위원장으로 위길환 사외이사가 재선임되었습니다.

### 보고서 작성기준일 이후 사항

| 위원회명 | 구 성 | 소속 이사명 | 설치목적 및 권한사항 | 비고 |
|------|-----|--------|-------------|----|
|------|-----|--------|-------------|----|

|         |   |                         |  |   |
|---------|---|-------------------------|--|---|
| ESG위원회  | ①위원회 위원(이하 "위원"이라 한다)은 이사회에서 선임하고 해임한다.<br>②위원회는 3인 이상의 이사로 구성한다.<br>③위원의 과반수는 사외이사이어야 한다.<br>④위원의 임기는 동 위원회의 이사로서의 임기가 만료되는 때까지로 한다. | 한장희(위원장)<br>위길환<br>김영천  | ① 위원회는 회사의 환경/사회/지배구조(ESG) 관련 주요이슈 및 전략에 대한 계획과 실적을 심의한다.<br>② 위원회는 심의내용과 결과를 분기마다 이사회에 보고하여야 한다. 단, 이사회 보고의무는 본 규정 13조에서 정하는 간사가 대신할 수 있다.  | - |
| 내부거래위원회 | ①위원회 위원(이하 "위원"이라 한다)은 이사회 결의로 선임한다.<br>②위원회는 3인 이상으로 구성하되 3분의 2인 이상은 사외이사로 구성한다.<br>③위원의 임기는 동 위원회의 이사로서의 임기가 만료되는 때까지로 한다.          | 위길환(위원장),<br>한장희<br>김영천 | ① 위원회는 독정규제 및 공정거래에 관한 법률 및 그 시행령에 규정한 특수관계인을 상대방으로 하는 상품 및 용역 거래에 대해 검토, 심의하도록 한다.<br>②위원회는 심의내용 및 결과를 분기마다 이사회에 보고하여야 한다. 단, 이사회 보고의무는 내부거래위원회 운영규정 제 13조에서 정하는 간사가 대신할 수 있다.<br>③위원회는 언제든지 회사에 대하여 내부거래에 심의를 위해 필요한 경우 관련 사업의 주요 내용, 계약방식 및 거래 상대방 선정기준, 세부거래 조건 등 관련 자료의 제출 및 보고를 회사에 요청할 수 있다.<br>④위원회는 거래당사자 선정의 적정성, 세부 거래조건의 타당성, 수의 계약 체결 사유 해당 여부, 비계열 독립 기업에 대한 적발주 가능성 등을 검토하여 관련 법령 및 회사 규정 등에 위반될 우려가 있는 내부거래에 대해서 회사에 시정을 건의 할 수 있다.<br>⑤내부거래에 대한 승인 주체는 이사회에 한정하도록 한다. 따라서 위원회의 위원은 광주신세계와 계열회사 간의 내부거래를 심의하되, 이 운영규정에서 정하는 권한만 갖을 뿐, 그 결과에 대해 법률적인 구속력은 갖지 않는다. | - |

※ 2021년 5월 13일 경영이사회에서 「ESG위원회」 및 「내부거래위원회」를 신설 하였습니다.

## 2) 위원회 활동내역

| 위원회명         | 개최일자       | 의안내용              | 가결여부 | 사외이사 등의 성명            |                       |                   |
|--------------|------------|-------------------|------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
|              |            |                   |      | 위길환<br>(출석률:<br>100%) | 한장희<br>(출석률:<br>100%) | 이동훈<br>(출석률:100%) |
| 사외이사 후보추천위원회 | 2021.02.23 | 사외이사후보 추천         | 가결   | 찬성                    | 찬성                    | 찬성                |
|              | 2021.03.23 | 사외이사후보추천위원장 선임의 건 | 가결   | 찬성                    | 찬성                    | 찬성                |

※ 2021년 3월 23일 사외이사추천위원회에서 사외이사후보추천 위원장으로 위길환 사외이사가 재선임되었습니다.

## 보고서 작성기준일 이후 사항

| 위원회명 | 개최일자 | 의안내용 | 가결여부 | 사외이사 등의 성명            |                       |                   |
|------|------|------|------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
|      |      |      |      | 한장희<br>(출석률:<br>100%) | 위길환<br>(출석률:<br>100%) | 김영천<br>(출석률:100%) |
|      |      |      |      | 찬 반 여부                |                       |                   |



|            |            |            |    |    |    |    |
|------------|------------|------------|----|----|----|----|
| ESG<br>위원회 | 2021.05.13 | ESG 경영 설명회 | 보고 | 참석 | 참석 | 참석 |
|------------|------------|------------|----|----|----|----|

※ 감사위원회 활동내용은 '2. 감사제도에 관한 사항'에 기재하였습니다.

## 바. 이사의 독립성

### (1) 이사의 선임

이사는 주주총회에서 선임하며, 주주총회에서 선임할 이사 후보자는 이사회(사내이사) 및 사외이사후보추천위원회(사외이사)가 선정하여 주주총회에 제출할 의안으로 확정하고 있습니다. 이사 선출에 있어서 관련 법령과 정관에서 요구하는 자격요건의 충족 여부를 확인하고 있습니다. 사내이사는 상시 관리하는 후보군 중 전문성과 리더십 면에서 가장 적합한 인물을 후보로 선정하고, 사외이사는 유통 산업에 대한 이해와 회계, 재무, 법무, 경제, 금융 등 전문 분야에 대한 경력이 풍부하고, 회사 및 최대주주와 이해관계가 없어 독립적인 지위에서 이사와 회사의 경영을 감독할 수 있는 인물을 후보로 선정합니다. 이와 같은 법령, 정관 상 요건 준수 외에 이사 선출에 대한 독립성 기준을 별도로 운영하고 있지는 않습니다.

각 이사의 주요 경력은 'VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항'을 참고하시기 바랍니다.

이사의 선임에 대하여 관련법규에 따른 주주제안이 있는 경우, 이사회는 적법한 범위내에서 이를 주주총회에 의안으로 제출하고 있습니다.

| 직명   | 성명  | 임기<br>(연임횟수)              | 선임배경  | 추천인             | 활동분야<br>(담당업무)  | 회사와의 거래 | 최대주주 또는<br>주요주주의 거래 |
|------|-----|---------------------------|---|-----------------|-----------------|---------|---------------------|
| 대표이사 | 이동훈 | 2020.03~2023.03<br>(해당없음) | 의정부정장, 영등포정장 등을 역임하면서 뛰어난 경영능력을 발휘하였고, 유통전문인으로서의 풍부한 경험과 전문지식을 갖추고 있어 다양한 신규사업 추진 등 회사를 발전시킬 사내이사 적임자로 판단                                 | 이사회             | 이사회 의장, 경영전반 총괄 | 해당없음    | 해당없음                |
| 사내이사 | 서원식 | 2021.03~2024.03<br>(해당없음) | 신세계인테리어서비스 지원담당, 신세계디에프 경영지원본부장을 역임하고 현재 (주)신세계 지원본부장으로 재임중인 재무/지원전문가로 경영전반에 대한 풍부한 경험과 관리 능력을 바탕으로 회사의 리스크를 예방하고 개선하여 회사의 성장에 기여하리라 판단   | 이사회             | 경영지원 업무 총괄      | 해당없음    | 해당없음                |
| 사내이사 | 김영천 | 2021.03~2024.03<br>(해당없음) | 영업팀장, 지원팀장을 거쳐 현재 관리팀장을 역임하고 있는 유통 전문전문가로서 회사의 발전을 위한 비전 제시, 지속가능 경영강화 등 고객에게 신뢰받는 기업이미지 구축에 기여할 사내이사 적임자로 판단                             | 이사회             | 경영지원 업무 총괄      | 해당없음    | 해당없음                |
| 사외이사 | 한동연 | 2021.03~2023.03<br>(해당없음) | 前 광주지방국세청장을 역임한 세무 및 재무전문가로서 폭넓은 경험을 바탕으로 경영전반에 대한 조연은 물론 재무회계 전문성을 발휘하여 회사의 발전에 기여할 것으로 판단   | 사외이사후보<br>추천위원회 | 경영전반에 대한 업무     | 해당없음    | 해당없음                |
| 사외이사 | 위길환 | 2021.03~2023.03<br>(1회)   | 前 광주시의회 사무처장 등 광주시에서 23년 근무하며 국정 운영 및 정책기획과 관련한 풍부한 경험을 보유한 공공부문 전문가로서 행정에 대한 전문성을 지니고 있어 합리적인 시각으로 회사경영을 감독하고, 이사회의 전략적 의사결정에 기여할 것으로 판단 | 사외이사후보<br>추천위원회 | 경영전반에 대한 업무     | 해당없음    | 해당없음                |
| 사외이사 | 한장희 | 2021.03~2023.03<br>(1회)   | 현재 전남대 경영학부 교수로도 재직중이며, 한국유통학회 회장과 한국경영학 부회장을 역임한 유통 및 마케팅 전문가로서 의 풍부한 지식과 경험으로 회사의 발전에 기여할 것으로 판단  | 사외이사후보<br>추천위원회 | 경영전반에 대한 업무     | 해당없음    | 해당없음                |

- ※ 위원회 구성현황은 2021.03.31 기준입니다.
- ※ 2021년 3월 23일 김정식 사내이사가 사임하였습니다.
- ※ 2021년 3월 23일 서원식, 김영천 사내이사가 선임되었습니다.
- ※ 2021년 3월 23일 김형균 사내이사가 퇴임하였습니다.
- ※ 2021년 3월 23일 한동연 사외이사가 선임되었습니다.
- ※ 2021년 3월 23일 위길환, 한장희 사외이사가 재선임되었습니다.

## 2) 사외이사후보추천위원회

주주총회에 사외이사후보를 추천하기 위한 사외이사후보 추천위원회를 설치하여 운영 중입니다. 위원회는 2021년 03월 31일 기준 사외이사 2명(위길환, 한장희) 및 사내이사 1명(이동훈)으로 관련법규에 의거 총위원의 과반수를 사외이사로 구성하고 있습니다.(상법 제542조의 8 제4항 규정 충족함)

## 사. 사외이사 교육 미실시 내역

| 사외이사 교육 실시여부 | 사외이사 교육 미실시 사유                              |
|--------------|---|
| 미실시          | 이사회 업무보고 시, 회계제도·제반 법규 관련 정보 공유 및 질의응답을 실시함 |

## 아. 이사회 지원조직 현황

| 부서(팀)명 | 직원수(명) | 직위(근속연수)                                  | 주요 활동내역              |
|--------|--------|---|----------------------|
| 총무     | 4      | 부장 1명(23년)<br>과장 1명(15년)<br>대리 2명(평균 18년) | 주총, 이사회, 소위원회 등 사무전반 |

## 2. 감사제도에 관한 사항

### 가. 감사위원회 위원의 인적사항 및 사외이사 여부

회사는 현재 3인의 사외이사로 구성된 감사위원회를 운영하고 있습니다.

동 위원회 위원 중 재무전문가(한동연 위원)는 국세청 조사국, 성실납세국 등에서 5년 이상 역임하여 관련 법령의 경력요건을 충족하고 있습니다.

### 나. 감사위원 현황

| 성명  | 사외이사 여부 | 경력   | 회계·재무전문가 관련 |                        |   |
|-----|---------|--|-------------|------------------------|---|
|     |         |  | 해당 여부       | 전문가 유형                 | 관련 경력   |
| 한동연 | 예       | 원광대학교 경제학 학사 출신<br>2012 국세청 소득지원과 과장<br>2013 국세청 심사1담당관<br>2015 광주지방국세청 조사1국 국장<br>2015 중부지방국세청 성실납세지원국 국장<br>2016 제49대 광주지방국세청 청장 | 예           | 금융기관, 정부, 증권유관기관 등 경력자 | ※ 국세청 상세업무<br>- 심사1담당: 국세심사위원회의 운영<br>- 성실납세지원국: 세무에 대한 전반적인 운영 및 총괄<br>- 조사국: 법인납세자에 대한 회계 및 세무 조사 |

|     |   |  |   |   |   |
|-----|---|--|---|---|---|
| 위길환 | 예 | 전남대학교 행정학 학사/ 행정대학원 수료<br>29회 행정고시 출신(1985년)<br>광주시 근무(1992년~2015년)<br>2011 광주시 광산구 부구청장<br>2014 광주시 도시재생국장<br>2015 광주시의회 사무처 처장 | - | - | - |
| 한정희 | 예 | 서울대학교 경영학 학사/석사<br>엘라배아대 경영학 박사<br>2008 한국유통학회 회장<br>2010 한국경영학회 부회장<br>2012 여등산 관광단지 개발 민간위원회 위원장<br>現 전남대 경영학부 교수(1984~현재)     | - | - | - |

※ 위원회 구성현황은 2021.03.31 기준입니다.

### 다. 감사위원회 위원의 독립성

감사위원회 위원은 이사회가 추천을 받아 전원 주주총회의 결의를 통해 선임한 사외이사로 구성하고 있습니다. 당사 이사회는 감사위원 후보 선정 시 그 후보로 독립성이 확보된 사외이사로만 선정을 하고 있으며, 그 중 최소 1명은 회계 또는 재무 전문가로 선임될 수 있도록 고려하고 있습니다. 또한 감사위원회 위원과 당사와의 거래내역은 없습니다.

| 선출기준의 주요내용              | 선출기준의 충족 여부  | 관련 법령 등          |
|-------------------------|--------------|------------------|
| 3명의 이사로 구성              | 충족(3명)       | 상법 제415조의2 제2항   |
| 사외이사가 위원의 3분의 2 이상      | 충족(전원 사외이사)  |                  |
| 위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가 | 충족(한동연 사외이사) | 상법 제542조의11 제2항, |
| 감사위원회의 대표는 사외이사         | 충족(한동연 사외이사) | 상법 시행령 제37조 제2항  |
| 그밖의 결격요건(최대주주의 특수관계자 등) | 충족(해당사항 없음)  | 상법 제542조의11 제3항  |

당사는 관련법령 및 정관에 따라 위원회의 구성, 운영 및 권한, 책임 등을 감사위원회의 규정 에 따라 감사업무를 수행하고 있습니다. 감사위원회의 감사업무 수행은 회계감사를 위해서는 재무제표 등 회계관련 서류 및 회계법인의 감사절차와 감사결과를 검토하고, 필요한 경우에는 회계법인에 대하여 회계에 관한 장부와 관련 서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 검토합니다. 그리고 감사위원회는 신뢰할 있는 정보의 작성 및 공시를 위하여 설치한 내부회계관리제도의 운영실태를 대표이사 및 내부회계관리자로부터 보고 받고 이를 검토합니다. 또한 감사위원회는 업무감사를 위하여 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고, 필요한 경우에는 이사로부터 영업에 관한 보고를 받고 중요한 업무에 관한 회사의 보고에 대해 추가 검토 및 자료보완을 요청하는 등 적절한 방법을 사용하여 검토합니다.

### 라. 감사위원회의 활동

| 회 차       | 개 최 일 자    | 주 요 의 안 내 용           | 가결여부 | 사외이사의 성명(출석율) |           |           |
|-----------|------------|-----------------------|------|---------------|-----------|-----------|
|           |            |                       |      | 김형균(100%)     | 위길환(100%) | 한정희(100%) |
| 참석 및 찬반현황 |            |                       |      |               |           |           |
| 1회        | 2021.02.05 | 보고<br>내부회계관리제도 운영실태보고 | -    | 참석            | 참석        | 참석        |
| 2회        | 2021.02.2  | 보고<br>외부감사인 감사결과      | -    | 참석            | 참석        | 참석        |

|   |    |                      |    |    |    |    |
|---|----|----------------------|----|----|----|----|
| 3 | 승인 | 외부감사인 재계약 체결의 건      | -  | 참석 | 참석 | 참석 |
|   |    | 외부감사인 선임관련 준수사항      | 가결 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
|   |    | 내부회계관리제도 운영실태평가      | 가결 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |
|   |    | 사업연도 감사위원회 회계업무 감사결과 | 가결 | 찬성 | 찬성 | 찬성 |

- ※ 2021년 3월 23일 김형균 사내이사가 퇴임하였습니다.
- ※ 2021년 3월 23일 한동연 사외이사 선임되었습니다.
- ※ 2021년 3월 23일 위길환, 한장희 사외이사가 재선임되었습니다

| 회 차 | 개 최 일 자    | 주 요 의 안 내 용    | 가결여부 | 사외이사의 성명(출석율) |           |           |
|-----|------------|----------------|------|---------------|-----------|-----------|
|     |            |                |      | 한동연(100%)     | 위길환(100%) | 한장희(100%) |
|     |            |                |      | 참석 및 찬반현황     |           |           |
| 3회  | 2021.03.23 | 승인 감사위원장 선임의 건 | 가결   | 찬성            | 찬성        | 찬성        |

### 보고서 작성기준일 이후 사항

| 회 차 | 개 최 일 자    | 주 요 의 안 내 용       | 가결여부 | 사외이사의 성명(출석율) |           |           |
|-----|------------|-------------------|------|---------------|-----------|-----------|
|     |            |                   |      | 한동연(100%)     | 위길환(100%) | 한장희(100%) |
|     |            |                   |      | 참석 및 찬반현황     |           |           |
| 4회  | 2021.04.23 | 보고 2021년 감사 계획 보고 | -    | 참석            | 참석        | 참석        |
|     |            | 내부회계관리 계획 보고      | -    | 참석            | 참석        | 참석        |

### 마. 감사 교육 미실시 내역

| 감사 교육 실시여부 | 감사 교육 미실시 사유 |
|------------|--------------|
| 미실시        | 하반기 교육 실시 예정 |

### 바. 감사위원회 지원조직 현황

| 부서(팀)명 | 직원수(명) | 직위(근속연수)   | 주요 활동내역  |
|--------|--------|--|--|
| 경리팀    | 8      | 팀장 1명(21년)<br>부장 1명(22년)<br>대리 3명 (평균 14년)<br>사원 3명(평균 9년) | 결산 및 외부감사 대응 외<br>부정부실 예방활동 외<br>적법한 경영정보 공시 외 |

### 사. 준법지원인의 인적사항 및 주요 경력

| 성 명 | 출생년월    | 주요경력  | 선임일        |
|-----|---------|---|------------|
| 조옥기 | 1986.03 | - (주)STX 법무팀 근무 (2010년~2012년)<br>- (주)CJ 법무팀 근무(2012년~2016년)<br>- 뉴욕주 변호사 취득 (2018년)<br>-(주)신세계 법무팀 근무 (2020년)<br>- (주)광주신세계 관리담당 준법지원인 선임(2021년) | 2021.02.05 |

| 자격요건의 주요내용<br>(하나 이상 충족 필요)                                | 자격요건의<br>충족여부 | 관련 법령 등                          |
|--|---------------|----------------------------------|
| 변호사 자격을 가진 사람  | 충족            | 상법 제542조의 13제5항<br>및 시행령 제41조제2호 |
| 고등교육법 제2조에 따른 학교에서<br>법률학을 가르치는 조교수 이상의 직에<br>5년 이상 근무한 사람 |               |                                  |
| 그 밖에 법률적 지식과 경험이 풍부한<br>사람으로서 대통령령으로 정하는 사람                |               |                                  |

### 아. 준법지원인의 주요 활동내역

| 점검일시     | 주요 점검 내용                                  | 점검 결과                |
|----------|---|----------------------|
| 2021년 1월 | 표시광고 관련 Risk 사전 점검                        | 표시광고 관련 법규 준수여부 확인   |
| 2021년 3월 | 표준계약서 개선 작업                               | 사업 무단 양수도 관련 계약서 정비  |
| 상시       | 개정 법률 점검<br>* 준법통제기준 사규 제 13조 (법적 위험의 관리) | 법령 개정에 따른 업무 프로세스 개선 |
|          | 개정 법률 점검<br>* 준법통제기준 사규 제 15조 (일상적인 준법지원) |                      |

### 자. 준법지원인 등 지원조직 현황

| 부서(팀)명 | 직원수(명) | 직위(근속연수)                                  | 주요 활동내역           |
|--------|--------|---|-------------------|
| 인사     | 5      | 과장 1명(12년)<br>대리 1명(5년)<br>사원 3명 (평균 11년) | 준법지원인<br>주요 활동 지원 |

## 3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항

### 가. 투표제도

회사는 전자투표제를 채택하였습니다.

### 나. 소수주주권

해당사항 없음

### 다. 경영권 경쟁

당사는 공시대상 기간 중 경영권 경쟁이 발생하지 않았습니다

## VII. 주주에 관한 사항

### 최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 주, %)

| 성명     | 관계      | 주식의 종류 | 소유주식수 및 지분율 |       |           |       | 비고 |
|--------|---------|--------|-------------|-------|-----------|-------|----|
|        |         |        | 기 초         |       | 기 말       |       |    |
|        |         |        | 주식수         | 지분율   | 주식수       | 지분율   |    |
| 정용진    | 최대주주 본인 | 보통주    | 833,330     | 52.08 | 833,330   | 52.08 | -  |
| (주)신세계 | 계열회사    | 보통주    | 166,670     | 10.42 | 166,670   | 10.42 | -  |
| 계      |         | 보통주    | 1,000,000   | 62.50 | 1,000,000 | 62.50 | -  |
|        |         | 우선주    | -           | -     | -         | -     | -  |

### 2. 최대주주의 주요경력 및 개요

[최대주주 관련 사항]

| 최대주주 성명 | 직위         | 주요경력(최근 5년간) |                         |      |
|---------|------------|--------------|-------------------------|------|
|         |            | 기간           | 경력사항                    | 겸임현황 |
| 정 용 진   | (주)이마트 부회장 | 2012.12~현재   | 2012.12 ~ 현재 (주)이마트 부회장 | -    |

### 3. 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 개요

해당사항없음

### 4. 최대주주 변동내역

해당사항없음

### 5. 주식 소유현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 주)

| 구분       | 주주명      | 소유주식수   | 지분율   | 비고 |
|----------|----------|---------|-------|----|
| 5% 이상 주주 | 정용진      | 833,330 | 52.08 | -  |
|          | (주)신세계   | 166,670 | 10.42 | -  |
|          | FIDELITY | 159,840 | 9.99  | -  |
| 우리사주조합   |          | -       | -     | -  |

※ 최근 주주명부 폐쇄일인 2020년 12월 31일 기준 주주의 주식소유현황을 기초로 하였습니다.

※ 비율은 자기주식을 포함한 총발행주식수를 기준으로 산정한 비율입니다.

소액주주현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 주)

| 구 분  | 주주        |           |           | 소유주식      |            |           | 비 고 |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----|
|      | 소액<br>주주수 | 전체<br>주주수 | 비율<br>(%) | 소액<br>주식수 | 총발행<br>주식수 | 비율<br>(%) |     |
| 소액주주 | 2,923     | 2,931     | 99.72     | 304,121   | 1,591,438  | 19.11     | -   |

※ 최근 주주명부폐쇄일인 2020년 12월 31일 기준 주식소유현황을 기초로 작성하였습니다.  
 ※ 비율은 의결권있는 발행주식 총수를 기준으로 산정한 비율입니다

7. 주식 사무

|           |   |
|-----------|---|
| 신주인수권의 내용 | <p>① 본 회사의 주주는 신주발행에 있어서 그가 소유한 주식수에 비례하여 신주의 배정을 받을 권리를 가진다.</p> <p>② 전항의 규정에도 불구하고 다음 각호의 경우에는 이사회 결의로 주주외의 자에게 신주를 배정할 수 있다.</p> <p>가. 관계법령에 의하여 신주를 모집하거나 인수인에게 인수하게 하는 경우.</p> <p>나. 관계법령에 의하여 우리사주조합원에게 신주를 우선배당하는 경우.</p> <p>다. 관계법령에 의하여 주식예약증서(DR)발행에 따라 신주를 발행하는 경우.</p> <p>라. 정관 제9조의 3등 관계법규의 규정에 의하여 주식매수선택권의 행사로 인하여 신주를 발행하는 경우.</p> <p>마. 관계법령에 의하여 이사회 결의로 일반공모증자 방식으로 신주를 발행하는 경우.</p> <p>바. 경영상 필요로 국내외 금융기관, 기타 법인등에게 이사회 결의로 회사의 보통주식 또는 우선주식을 발행주식 총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위내에서 신주를 발행하는 경우.</p> <p>사. 외국인투자촉진법에 의한 외국인투자를 위하여 신주를 발행하는 경우.</p> <p>③ 제2항에 따라 주주 외의 자에게 신주를 배정하는 경우 상법 제416조 제1호, 제2호, 제2호의2, 제3호 및 제4호에서 정하는 사항을 그 납입 기일의 2주전까지 주주에게 통지하거나 공고하여야 한다.</p> <p>다만, 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제165의9에 따라 주요사항 보고서를 금융위원회 및 거래소에 공시함으로써 그 통지 및 공고를 갈음할 수 있다.</p> <p>④ 제1항 및 제2항의 어느 하나의 방식에 의해 신주를 발행할 경우에는 발행할 주식의 종류와 수 및 발행가격 등은 이사회 결의로 정한다.</p> <p>⑤ 회사는 신주를 배정하는 경우 그 기일까지 신주인수의 청약을 하지 아니하거나 그 가액을 납입하지 아니한 주식 발생하는 경우에 그 처리방법은 발행가액의 적정성 등 관련 법령에서 정하는 바에 따라 이사회 결의로 정한다.</p> <p>⑥ 회사는 신주를 배정하면서 발생하는 단주에 대한 처리방법은 이사회 결의로 정한다.</p> <p>⑦ 회사는 제1항에 따라 신주를 배정하는 경우에는 주주에게 신주인수권 증서를 발행하여야 한다.</p> <p>⑧ 회사는 제2항 마.의 방식으로 신주를 배정하는 경우에는 이사회 결의로 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 방식으로 신주를 배정하여야 한다.</p> |
|-----------|---|

|          |  |        |  |
|----------|--|--------|--|
|          | 1. 신주인수의 청약을 할 기회를 부여하는 자의 유형을 분류하지 아니하고 불특정 다수의 청약자에게 신주를 배정하는 방식   |        |  |
|          | 2. 관계법령에 따라 우리사주조합원에 대하여 신주를 배정하고 청약되지 아니한 주식까지 포함하여 불특정 다수인에게 신주인수의 청약을 할 기회를 부여하는 방식                         |        |  |
|          | 3. 주주에 대하여 우선적으로 신주인수의 청약을 할 수 있는 기회를 부여하고 청약되지 아니한 주식이 있는 경우 이를 불특정 다수인에게 신주를 배정받을 기회를 부여하는 방식                |        |  |
|          | 4. 투자매매업자 또는 투자중개업자가 인수인 또는 주선인으로서 마련한 수요예측 등 관계 법규에서 정하는 합리적인 기준에 따라 특정한 유형의 자에게 신주인수의 청약을 할 수 있는 기회를 부여하는 방식 |        |  |
| 결산일      | 12월 31일  | 정기주주총회 | 3월 중   |
| 주주명부폐쇄시기 | 1월 1일부터 1월 31일까지   |        |  |
| 주권의 종류   | 「주식·사채 등의 전자등록에 관한 법률」에 따라 주권 및 신주인수권증서에 표시되어야 할 권리가 의무적으로 전자등록됨에 따라 주권의 종류(8종)를 기재하지 않음.                      |        |  |
| 명의개서대리인  | 한국예탁결제원 (서울 영등포구 여의도동 여의나루로 4길 23 (02-3774-3000))  |        |  |
| 주주의 특전   | 없음   | 공고방법   | <a href="http://www.gjshinsegae.co.kr">http://www.gjshinsegae.co.kr</a> , 매일경제 |

※ 2013년 3월 15일 주주총회 정관변경에 의해 본 회사의 공고는 회사의 인터넷 홈페이지(<http://www.gjshinsegae.co.kr>)에 게재한다. 다만, 전산장애 또는 그 밖의 부득이한 사유로 회사의 인터넷 홈페이지에 게재할 수 없을 때에는 서울특별시에서 발행되는 일간지 매일경제에 게재하는 것으로 변경함.

## 8. 최근 6개월 간의 주가 및 주식 거래실적

(단위:원, 주)

| 종류  |    |        | 2020년 10월 | 2020년 11월 | 2020년 12월 | 2021년 1월 | 2021년 2월 | 2021년 3월 |
|-----|----|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| 보통주 | 주가 | 최고     | 181,000   | 163,000   | 162,000   | 160,500  | 166,000  | 170,500  |
|     |    | 최저     | 149,000   | 149,000   | 147,500   | 151,500  | 149,500  | 159,500  |
|     |    | 평균     | 163,751   | 154,805   | 151,839   | 156,085  | 156,548  | 163,346  |
| 거래량 | 월간 | 67,963 | 53,400    | 107,373   | 69,060    | 66,705   | 57,440   |          |

※ 최고, 최저 주가 및 평균은 종가 기준임



## VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

### 1. 임원 및 직원 등의 현황

#### 가. 임원 현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 주)

| 성명  | 성별 | 출생년월      | 직위   | 등기임원<br>여부 | 상근<br>여부 | 담당<br>업무                                    | 주요경력  | 소유주식수        |              | 최대주주의<br>관계 | 재직기간 | 임기<br>만료일  |
|-----|----|-----------|------|------------|----------|---|---|--------------|--------------|-------------|------|------------|
|     |    |           |      |            |          |   |   | 의결권<br>있는 주식 | 의결권<br>없는 주식 |             |      |            |
| 이동훈 | 남  | 1968년 11월 | 대표이사 | 등기임원       | 상근       | 사내이사<br><br>대표이사<br><br>사외이사후보추천<br>위원회 위원  | 총익대학교 국어국문학과 졸업<br><br>2012' (주)신세계 본점영업기획팀 팀장<br><br>2014' (주)신세계 신규사업본부하남점 팀장<br><br>2015' (주)신세계 의정부점 점장<br><br>2017' (주)신세계 영등포점 점장<br><br>現 (주)광주신세계 대표이사(2020~현재) | -            | -            | -           | 2    | 2023.03.22 |
| 서현식 | 남  | 1966년 09월 | 사내이사 | 등기임원       | 비상근      | 사내이사<br><br>경영자문                            | 고려대학교 국어국문학과 졸업<br><br>2012' (주)신세계인터내셔널 PL사업부장 상무보<br><br>2014' (주)신세계인터내셔널 지원담당 상무<br><br>2018' (주)신세계디에프 경영지원본부장 부사장보<br><br>現 (주)신세계 지원본부장(2020~현재)                 | -            | -            | -           | 1    | 2024.03.22 |
| 김영천 | 남  | 1970년 02월 | 사내이사 | 등기임원       | 상근       | 사내이사<br><br>경영자문                            | 전남대학교 경영학과 졸업<br><br>2016' (주)신세계 의정부점 지원팀장<br><br>2017' (주)광주신세계 잡화팀장<br><br>現 (주)광주신세계 관리담당(2020~현재)  | -            | -            | -           | 1    | 2024.03.22 |
| 한동연 | 남  | 1959년 05월 | 사외이사 | 등기임원       | 비상근      | 사외이사<br><br>감사위원장                           | 원광대학교 경제학과 졸업<br><br>2012' 국제청 소득지원과장<br><br>2013' 국제청 심사 1담당관<br><br>2015' 중부지방국세청 성실납세지원국 국장<br><br>광주지방국세청 조사1국 국장<br><br>2015' 제49대 광주지방국세청 청장                      | -            | -            | -           | 1    | 2023.03.22 |
| 위길환 | 남  | 1956년 04월 | 사외이사 | 등기임원       | 비상근      | 사외이사<br><br>감사위원<br><br>사외이사후보추천<br>위원회 위원장 | 전남대학교 행정학 학사/ 행정대학원 수료<br><br>29회 행정고시 출신(1985년)<br><br>광주시 근무(1992년~2015년)<br><br>2011 광주시 광산구 부구청장<br><br>2014 광주시 도시재생국장<br><br>2015 광주시의회 사무처 처장                    | -            | -            | -           | 3    | 2023.03.22 |
| 한장희 | 남  | 1956년 09월 | 사외이사 | 등기임원       | 비상근      | 사외이사<br><br>감사위원<br><br>사외이사후보추천<br>위원회 위원  | 서울대학교 경영학 학사/석사<br><br>엘라베마대 경영학 박사<br><br>2008 한국유통학회 회장<br><br>2010 한국경영학회 부회장<br><br>2012 여등산 관광단지 개발 민간위원회 위원장<br><br>現 전남대 경영학부 교수(1984~현재)                        | -            | -            | -           | 3    | 2023.03.22 |

#### 나. 회사의 임원으로 타회사의 임원 겸직현황

(기준일: 2021년 03월 31일)

| 겸직자 |    |      | 겸직회사       |      |
|-----|----|------|------------|------|
| 성명  | 성별 | 직위   | 회사명        | 직위   |
| 서원식 | 남  | 사내이사 | (주)신세계     | 사내이사 |
|     |    |      | (주)에스에스지닷컴 | 사내이사 |

## 다. 직원 등 현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원)

| 직원   |    |                   |              |            |              |     |            |            |             | 소속 외 근로자 |   |   | 비고 |
|------|----|-------------------|--------------|------------|--------------|-----|------------|------------|-------------|----------|---|---|----|
| 사업부문 | 성별 | 직원 수              |              |            |              |     | 평균<br>근속연수 | 연간급여<br>총액 | 1인평균<br>급여액 | 남        | 여 | 계 |    |
|      |    | 기간의 정함이<br>없는 근로자 |              | 기간제<br>근로자 |              | 합 계 |            |            |             |          |   |   |    |
|      |    | 전체                | (단시간<br>근로자) | 전체         | (단시간<br>근로자) |     |            |            |             |          |   |   |    |
| -    | 남  | 49                | -            | -          | -            | 49  | 14.37      | 953        | 19          | 2        | 1 | 3 | -  |
| -    | 여  | 121               | -            | 2          | -            | 123 | 15.98      | 1,234      | 10          |          |   |   | -  |
| 합 계  |    | 170               | -            | 2          | -            | 172 | 15.52      | 2,187      | 13          |          |   |   | -  |

※ 인원 변동가능성이 큰 AR 인원은 상기 직원 현황에서 제외하였습니다.

※ 1인평균급여액은 연간급여총액을 2021년 03월 31일기준 인원수로 나누어 계산 하였습니다.

## 라. 미등기 임원

해당사항 없음

## 마. 미등기임원 보수 현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원)

| 구 분   | 인원수 | 연간급여 총액 | 1인평균 급여액 | 비고 |
|-------|-----|---------|----------|----|
| 미등기임원 | -   | -       | -        | -  |

## 2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

### 1. 주주총회 승인금액

(단위 : 백만원)

| 구 분    | 인원수 | 주주총회 승인금액 | 비고 |
|--------|-----|-----------|----|
| 이사보수한도 | 6   | 2,000     | -  |

## 2. 보수지급금액

### 2-1. 이사·감사 전체

(단위 : 백만원)

| 인원수 | 보수총액 | 1인당 평균보수액 | 비고 |
|-----|------|-----------|----|
| 6   | 189  | 32        | -  |

### 2-2. 유형별

(단위 : 백만원)

| 구분                          | 인원수 | 보수총액 | 1인당 평균보수액 | 비고      |
|-----------------------------|-----|------|-----------|---------|
| 등기이사<br>(사외이사, 감사위원회 위원 제외) | 3   | 144  | 48        | -       |
| 사외이사<br>(감사위원회 위원 제외)       | 3   | 45   | 15        | -       |
| 감사위원회 위원                    | -   | -    | -         | 사외이사 겸임 |
| 감사                          | -   | -    | -         | -       |

<보수지급금액 5억원 이상인 이사·감사의 개인별 보수현황>

#### 1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 백만원)

| 이름 | 직위 | 보수총액 | 보수총액에 포함되지 않는 보수 |
|----|----|------|------------------|
| -  | -  | -    | -                |

해당사항 없음

#### 2. 산정기준 및 방법

해당사항 없음

<보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황>

#### 1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 백만원)

| 이름 | 직위 | 보수총액 | 보수총액에 포함되지 않는 보수 |
|----|----|------|------------------|
| -  | -  | -    | -                |

해당사항 없음

## 2. 산정기준 및 방법

해당사항 없음

### <주식매수선택권의 부여 및 행사현황>

<표1>

(단위 : 백만원)

| 구분                | 인원수 | 주식매수선택권의 공정가치 총액 | 비고 |
|-------------------|-----|------------------|----|
| 등기이사              | -   | -                | -  |
| 사외이사              | -   | -                | -  |
| 감사위원회 위원 또는<br>감사 | -   | -                | -  |
| 계                 | -   | -                | -  |

해당사항 없음

<표2>

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원, 주)

| 부여<br>받은자 | 관계 | 부여일 | 부여방법 | 주식의<br>종류 | 최초<br>부여<br>수량 | 당기변동수량 |    | 총변동수량 |    | 기말<br>미행사수<br>량 | 행사기간 | 행사<br>가격 |
|-----------|----|-----|------|-----------|----------------|--------|----|-------|----|-----------------|------|----------|
|           |    |     |      |           |                | 행사     | 취소 | 행사    | 취소 |                 |      |          |
| -         | -  | -   | -    | -         | -              | -      | -  | -     | -  | -               | -    | -        |

해당사항 없음

## IX. 계열회사 등에 관한 사항

### 가. 기업집단의 명칭 및 소속회사의 명칭

#### - 기업집단의 명칭 : 신세계

회사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률상 신세계에 속한 계열회사로서 2021년 03월 31일 현재 신세계그룹에는 44개의 국내 계열회사가 있습니다. 이 중 상장사는 회사를 포함하여 7개이며, 비상장사는 37개입니다.

[2021년 03월 31일 기준]

| 구    | 분      | 회사수 | 회 사 명                  | 업 종           | 법인등록번호         |
|------|--------|-----|------------------------|---------------|----------------|
| 국내법인 | 주권상장법인 | 7   | (주)신세계                 | 도소매           | 110111-0028848 |
|      |        |     | (주)이마트                 | 도소매           | 110111-4594952 |
|      |        |     | (주)광주신세계               | 도소매           | 200111-0054795 |
|      |        |     | 신세계건설(주)               | 건설, 서비스       | 110111-0759493 |
|      |        |     | (주)신세계아이앤씨             | 도소매, 서비스      | 110111-1408867 |
|      |        |     | (주)신세계푸드               | 단체급식, 음식, 제조  | 110111-0305288 |
|      |        |     | (주)신세계인터넷내셔널           | 도소매, 제조, 서비스  | 110111-0282402 |
|      | 비상장법인  | 37  | (주)신세계조선호텔             | 음식, 숙박        | 110111-0003999 |
|      |        |     | (주)스타벅스커피코리아           | 도소매, 제조, 음식   | 110111-1461667 |
|      |        |     | 신세계의정부역사(주)            | 도소매, 부동산서비스   | 110111-2670548 |
|      |        |     | (주)신세계사이먼              | 부동산, 도소매      | 110111-3239228 |
|      |        |     | (주)신세계엘앤비              | 주류수입          | 110111-4015338 |
|      |        |     | (주)스타필드하남              | 도소매, 부동산서비스   | 135711-0074452 |
|      |        |     | (주)신세계통보이              | 도소매, 제조, 서비스  | 110111-0219497 |
|      |        |     | (주)이마트에브리데이            | 도소매           | 110111-0167498 |
|      |        |     | (주)신세계동대구복합환승센터        | 도소매           | 170111-0459570 |
|      |        |     | (주)신세계영랑호리조트           | 숙박업, 골프장업     | 141311-0010513 |
|      |        |     | (주)신세계센트럴시티            | 부동산임대, 자동차정류장 | 110111-0087612 |
|      |        |     | (주)스타필드청라              | 부동산업          | 110111-5027671 |
|      |        |     | 서울고속버스터미널(주)           | 부동산임대, 터미널운영업 | 110111-0187644 |
|      |        |     | (주)신세계프라퍼티             | 부동산업          | 110111-5284198 |
|      |        |     | (주)이마트24               | 편의점업          | 110111-3419515 |
|      |        |     | (주)인천신세계               | 소매업           | 110111-5615038 |
|      |        |     | (주)신세계디에프              | 도소매           | 110111-5698315 |
|      |        |     | (주)신세계티비쇼핑             | 기타통신판매업       | 170111-0510661 |
|      |        |     | 세린식품(주)                | 제조업           | 134811-0113655 |
|      |        |     | 스무디킹코리아(주)             | 외식업           | 110111-5905033 |
|      |        |     | (주)대전신세계               | 도소매           | 160111-0424864 |
|      |        |     | (주)제주소주                | 주류 제조 및 판매    | 220111-0085340 |
|      |        |     | (주)스타필드고양              | 부동산투자, 개발     | 285011-0340913 |
|      |        |     | (주)에스피청주전문투자형사모부동산투자회사 | 부동산, 임대업      | 110111-6534138 |
|      |        |     | (주)까사미아                | 제조, 도소매       | 110111-0873102 |
|      |        |     | (주)신세계디에프글로벌           | 도소매           | 180111-1143451 |
|      |        |     |                        | 부동산투자, 개발     | 134611-0091475 |

|   |    |  |  |  |
|---|----|--|--|--|
|   |    | (주)스타필드안성<br>일렉트로맨문화산업전문회사(유)<br>(주)스타필드수원<br>(주)에스에스지닷컴<br>(주)신세계동서울피에프브이<br>(주)스타필드창원<br>(주)마인드마크<br>실크우드(주)<br>(주)시그나이트파트너스<br>(주)스튜디오329<br>(주)신세계화성 | 영상,오디오 기록물 제작 및<br>배급<br>부동산투자, 개발<br>전자상거래업<br>부동산업<br>부동산업<br>미디어콘텐츠사업<br>방송프로그램 제작업<br>창업, 벤처투자<br>서비스업<br>부동산업 | 110114-0227105<br>110111-6866953<br>110111-6968436<br>110111-7257474<br>194211-0306804<br>110111-7467130<br>110111-5639046<br>110111-7538460<br>110111-6112421<br>134811-0581216 |
| 계 | 44 |  |  |  |

※ 보고서 작성기준일 이후 2021년 4월 1일 (주)신세계야구단이 기업집단에 편입되었습니다.

나. 계열회사간의 지배·종속 및 출자현황  
[2021년 03월 31일 기준]

| 출자회사<br>\<br>피출자회사 | 신세계 | 이마트     | 신세계<br>푸드 | 신세계<br>인터<br>내셔널 | 신세계<br>디에프 | 신세계<br>프라<br>퍼티 | 신세계<br>투자형사<br>모투자신<br>탁2호 | 신세계<br>건설주 | 신세계<br>아이<br>엔씨 | 신세계<br>신세계 | 신세계<br>센트럴<br>시티 | 신세계<br>미디어 | 신세계<br>스지닷컴 | PK<br>RetailHold<br>ings Inc | Good<br>Food<br>Holdings,<br>LLC | NEW<br>BRISTOL<br>FARMS,<br>INC | NEW<br>SEASONS<br>MARKET,<br>LLC | 신세계<br>마인드<br>마크 | 계       |
|--------------------|-----|---------|-----------|------------------|------------|-----------------|----------------------------|------------|-----------------|------------|------------------|------------|-------------|------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------|---------|
| 신세계                |     |         |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | -       |
| 이마트                |     |         |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | -       |
| 이마트<br>에브리데이       |     | 99.28%  |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 99.28%  |
| 신세계푸드<br>리조트       |     | 99.96%  |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 99.96%  |
| 신세계푸드<br>스타벅스      |     | 46.87%  | 8.60%     |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 55.47%  |
| 신세계푸드<br>커피코리아     |     | 50.00%  |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 50.00%  |
| 신세계건설주<br>신세계      |     | 42.70%  |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 42.70%  |
| 신세계<br>아이엔씨        |     | 35.65%  |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 35.65%  |
| 신세계영향<br>호리조트      |     | 100.00% |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 100.00% |
| 신세계<br>엘앤비         |     | 100.00% |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 100.00% |
| 신세계<br>이마트24       |     | 100.00% |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 100.00% |
| 신세계<br>인터내셔널       |     | 38.91%  |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 38.91%  |
| 신세계<br>의정부역사원      |     | 27.55%  |           |                  |            |                 |                            | 19.90%     |                 | 25.00%     |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 72.45%  |
| 신세계<br>사이먼         |     | 25.00%  |           | 25.00%           |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 50.00%  |
| 신세계<br>신세계         |     | 10.42%  |           |                  |            |                 |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 10.42%  |
| 신세계<br>청라          |     |         |           |                  |            | 99.98%          |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 99.98%  |
| 신세계<br>하남          |     |         |           |                  |            | 51.00%          |                            |            |                 |            |                  |            |             |                              |                                  |                                 |                                  |                  | 51.00%  |



|  |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        |         |
|--|---------|---------|--|--|--|--|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|---------|
| Shinsegae<br>Mamee<br>Sdn. Bhd.                    |         |         |  |  |  |  | 50.00%  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 50.00% |         |
| Chang Tuh<br>Corporation                           |         |         |  |  |  |  | 100.00% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| Shinsegae<br>International<br>Vietnam<br>Co., Ltd. |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| PK Retail<br>Holdings<br>Inc.                      |         | 100.00% |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| 일렉트로앤<br>문화산업<br>전문회사(유)                           |         | 100.00% |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| ㈜스타필드<br>수원  |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 50.00%  |
| 에스피성수<br>이든<br>전문투자형<br>사모<br>투자신탁<br>제4호          |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 0.46%   |
| ㈜에스에스<br>지닷컴                                       | 26.84%  | 50.08%  |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 76.92%  |
| Good Food<br>Holdings.<br>LLC                      |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| Shinsegae<br>France<br>S.A.S                       | 100.00% |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| NEW BRISTOL<br>FARMS, INC.                         |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| BRISTOL<br>FARMS, INC.                             |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| METROPOLITA<br>N MARKET.<br>LLC                    |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| ㈜스타필드<br>창원  |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |
| ㈜신세계동서<br>올피에프브이                                   |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 85.05%  |
| 에스피이태권<br>이든전문투자<br>형사모투자<br>신탁 제11호               |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 98.42%  |
| NEW<br>SEASONS<br>MARKET, LLC                      |         |         |  |  |  |  |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |        | 100.00% |





[2021.03.31 기준]

| 겸직자 |      | 겸직회사       |      |
|-----|------|------------|------|
| 성명  | 직위   | 회사명        | 직위   |
| 서원식 | 사내이사 | (주)신세계     | 사내이사 |
|     |      | (주)에스에스지닷컴 | 사내이사 |

### 마. 타법인출자 현황

(기준일 : 2021년 03월 31일 )

(단위 : 백만원, 천주, %)

| 법인명                          | 최초취득일자           | 출자<br>목적                   | 최초취득금액 | 기초잔액 |     |          | 증가(감소) |    |          | 기말잔액 |     |          | 최근사업연도<br>재무현황 |           |
|------------------------------|------------------|----------------------------|--------|------|-----|----------|--------|----|----------|------|-----|----------|----------------|-----------|
|                              |                  |                            |        | 수량   | 지분율 | 장부<br>가액 | 취득(처분) |    | 평가<br>손익 | 수량   | 지분율 | 장부<br>가액 | 총자산            | 당기<br>순이익 |
|                              |                  |                            |        |      |     |          | 수량     | 금액 |          |      |     |          |                |           |
| 신세계<br>의정부<br>역사(주)<br>(비상장) | 2002년 12월<br>20일 | 장래수익원 확보 및 민자역사업 노하우<br>축적 | 1,000  | 200  | 25  | -        | -      | -  | -        | 200  | 25  | -        | 267,196        | -631      |
| 합 계                          |                  |                            |        | 200  | 25  | -        | -      | -  | -        | 200  | 25  | -        | 267,196        | -631      |

## X. 이해관계자와의 거래내용

1. 대주주등에 대한 신용공여 등

해당사항 없음

2. 대주주와의 자산양수도 등

해당사항 없음

3. 대주주와의 영업거래

해당사항 없음

4. 대주주 이외의 이해관계자와의 거래

해당사항 없음

5. 기업인수목적회사의 추가기재 사항

해당사항 없음

## XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

### 1. 공시내용의 진행·변경사항 및 주주총회 현황

#### 가. 공시내용 진행 및 변경사항

해당사항 없음

#### 나. 주주총회의사록 요약

| 주총일자                        | 안 건  | 결 의 내 용  | 비 고 |
|-----------------------------|--|----------|-----|
| 제26기<br>주주총회<br>(2021.3.23) | 제1호 의안 : 제 26기(2020.01.01~2020.12.31)<br>재무제표 (이익잉여금 처분계산서 포함) 승인의 건 | -원안대로 승인 | -   |
|                             | 제2호 의안 : 이사 선임의 건  | -원안대로 승인 |     |
|                             | 제3호 의안 : 감사위원이 되는 사외이사 선임의 건   | -원안대로 승인 |     |
|                             | 제4호 의안 : 감사위원 선임의 건  | -원안대로 승인 |     |
|                             | 제5호 의안 : 정관 일부 변경의 건   | -원안대로 승인 |     |
|                             | 제6호 의안 : 이사보수한도 결정의 건  | -원안대로 승인 |     |
| 제25기<br>주주총회<br>(2020.3.23) | 제1호 의안 : 제 25기(2019.01.01~2019.12.31)<br>재무제표 (이익잉여금 처분계산서 포함) 승인의 건 | -원안대로 승인 | -   |
|                             | 제2호 의안 : 이사 선임의 건  | -원안대로 승인 |     |
|                             | 제3호 의안 : 이사보수한도 결정의 건  | -원안대로 승인 |     |
| 제24기<br>주주총회<br>(2019.3.19) | 제1호 의안 : 제 24기(2018.01.01~2018.12.31)<br>재무제표 (이익잉여금 처분계산서 포함) 승인의 건 | -원안대로 승인 | -   |
|                             | 제2호 의안 : 이사 선임의 건  | -원안대로 승인 |     |
|                             | 제3호 의안 : 감사위원 선임의 건  | -원안대로 승인 |     |
|                             | 제4호 의안 : 정관 일부 변경의 건   | -원안대로 승인 |     |
|                             | 제5호 의안 : 이사보수한도 결정의 건  | -원안대로 승인 |     |

### 2. 우발채무 등

#### 가. 중요한 소송사건

해당사항 없음

#### 나. 견질 또는 담보용 어음·수표 현황

(기준일 : 2021.03.31)

(단위 : 백만원)

| 제 출 처      | 매 수 | 금 액 | 비 고 |
|------------|-----|-----|-----|
| 은 행        | -   | -   | -   |
| 금융기관(은행제외) | -   | -   | -   |
| 법 인        | -   | -   | -   |
| 기타(개인)     | -   | -   | -   |

**다. 채무보증 현황**

해당사항 없음

**라. 채무인수약정 현황**

해당사항 없음

**3. 제재현황 등 그 밖의 사항**

해당사항없음

**4. 외국지주회사의 자회사 현황**

해당사항 없음

## 【 전문가의 확인 】

### 1. 전문가의 확인

해당사항 없음

### 2. 전문가와의 이해관계

해당사항 없음