

**KT&G**

**제38기 정기주주총회 설명자료**

(주)케이티앤지는 다음과 같이 제38기 정기주주총회를 개최하고자 합니다.

- 일 시 2025년 3월 26일(수) 오전 10시
- 장 소 대전광역시 대덕구 벚꽃길 71 주식회사 케이티앤지 인재개발원 비전홀
- 회의 목적사항

## 1. 보고사항

보고 1	감사보고
보고 2	영업보고
보고 3	내부회계관리제도 운영실태 보고

## 2. 의결사항 (부의안건)

제1호	제38기 재무제표 및 이익잉여금처분계산서 승인의 건
제2호	정관 일부 변경의 건
· 제2-1호	이사의 인원수 명확화
· 제2-2호	감사위원 선임 관련 조문 정비
· 제2-3호	대표이사 사장 선임 방법 명확화
· 제2-4호	분기배당기준일 변경
제3호	사내이사 이상학 선임의 건
제4호	사외이사 선임의 건 (2명)
· 제4-1호	사외이사 손관수 선임의 건
· 제4-2호	사외이사 이지희 선임의 건
제5호	감사위원회 위원 손관수 선임의 건
제6호	이사 보수한도 승인의 건

# 목차

		Page
제1호	제38기 재무제표 및 이익잉여금처분계산서 승인의 건	04
	· [참고] 2024년 주요 재무성과	05
	· [참고] 기업가치 제고계획 발표	06
	· [참고] 국내외 최상위 수준 적극적인 주주환원 시행	07
	· [참고] TSR Performance	08
제2호	정관 일부 변경의 건	09
	· 제2-1호 이사의 인원수 명확화	10
	· 제2-2호 감사위원 선임 관련 조문 정비	10
	· 제2-3호 대표이사 사장 선임 방법 명확화	11
	· 제2-4호 분기배당기준일 변경	11
	· [참고] 대표이사 사장 선임방법 명확화 필요성	12
제3호	사내이사 이상학 선임의 건	13
제4호	사외이사 선임의 건 (2명)	14
	· 제4-1호 사외이사 손관수 선임의 건	14
	· 제4-2호 사외이사 이지희 선임의 건	15
제5호	감사위원회 위원 손관수 선임의 건	16
	· [참고] 사외이사후보 추천 프로세스	17
	· [참고] KT&G 이사회 역량 지표	18
제6호	이사 보수한도 승인의 건	19

# 01 제38기 재무제표 및 이익잉여금처분계산서 승인의 건

제38기(2024.1.1 ~ 2024.12.31) 연결·별도 재무제표 및 이익잉여금처분계산서 승인의 건에 대해 주주 여러분들의 찬성을 부탁드립니다.

## 요약 연결 손익

(단위: 억원)

구분	2023년	2024년	전년대비
매출액	58,626	59,088	+0.8%
영업이익	11,673	11,888	+1.8%
당기순이익	9,224	11,539	+25.1%

## 주당 배당금

(단위: 원)

구분	2023년	2024년	전년대비
반기 배당	1,200	1,200	-
결산 배당	4,000	4,200	+5.0%
합계	5,200	5,400	+3.8%

## 이익잉여금 감소/처분 주요 내용

(단위: 억원)

구분	2023년	2024년
자기주식의 소각	3,027	7,529
반기 배당	1,395	1,353
결산 배당	4,513	4,531

## 감사보고서

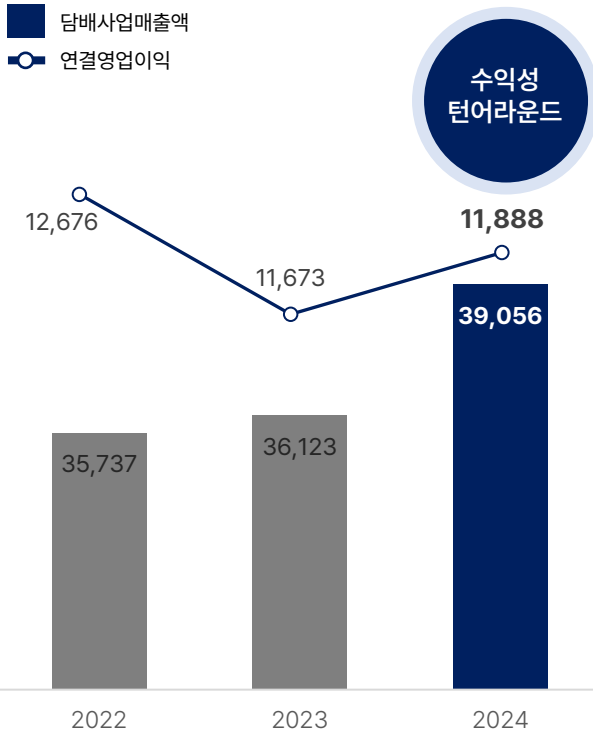
- 연결 및 별도 재무제표에 대한 외부감사 결과 포함된 감사보고서는 전자공시시스템 및 회사 홈페이지에 2025년 3월 4일에 공시할 예정입니다.
    - 전자공시시스템(<https://dart.fss.or.kr>) > 감사보고서제출
    - 영문전자공시시스템(<https://englishdart.fss.or.kr>) > Submission of Audit Report
  - 당사 홈페이지(<https://www.ktng.com>) > 투자정보 > 감사보고서
    - 국문 : <https://www.ktng.com/report?cmsCd=CM0013>
    - 영문 : <https://en.ktng.com/report?cmsCd=CM0043>
- \* 영문감사보고서 홈페이지 공시 예정일은 2025년 3월 13일입니다.

\* 외부감사 결과 경미한 변경이 생긴 경우 대표이사는 수정된 재무제표를 주주총회에 제출할 수 있습니다.

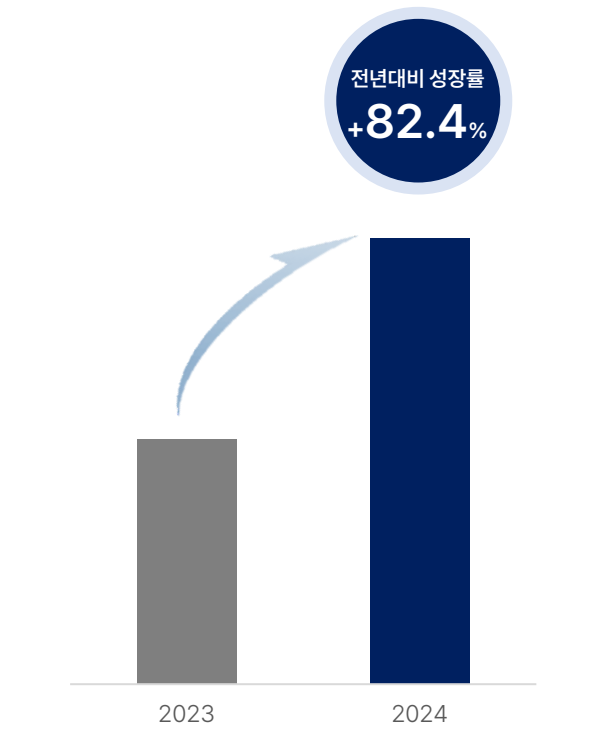
# [참고] 2024년 주요 재무 성과

New leadership 출범 후 본업 경쟁력 강화에 집중한 결과 **담배부문 매출액이 전년대비 8.1%성장**하며 **역대 최대 매출을 경신**하였으며, **영업이익이 4년 만에 상승 전환**하며 **수익성 중심 질적 성장을 실현**하였습니다.  
 특히, **해외궐련 부문의 영업이익은 전년대비 82.4% 성장**하였으며, **수익성 및 재무구조 고도화**에 집중한 결과 **ROE는 전년대비 2.4%p 상승한 12.3%**를 달성하였습니다.

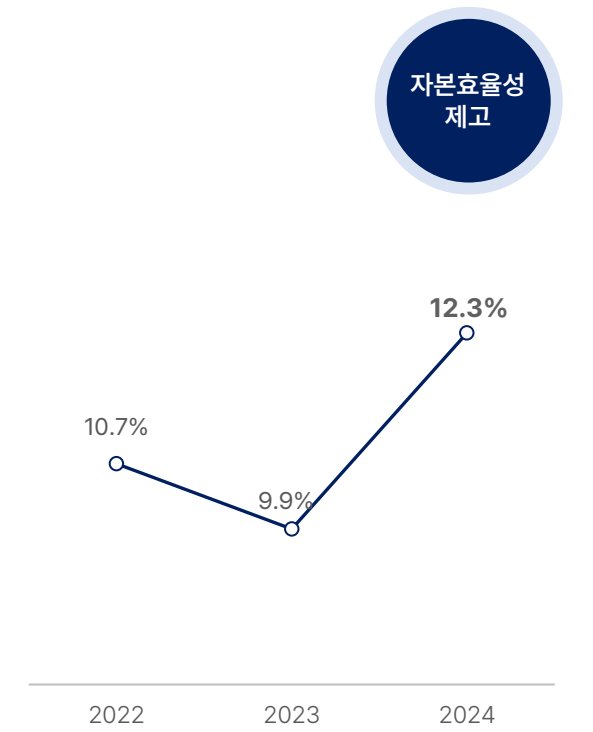
## 그룹 연결실적 (단위: 억원)



## 해외궐련 부문 영업이익



## ROE



## [참고] 기업가치 제고계획 발표

'24년 11월, 기존 중장기 주주환원계획 ('24-'26) 에서 더욱 확대된 '기업가치 제고계획'을 발표하였습니다.  
 '27년까지 중장기 주주환원 계획을 연장하며 주주환원 규모를 확대하는 동시에, 비핵심 자산 효율화 자원 유입시 이를 활용하여 추가적인 주주환원을 실시하는 「Plus α」 프로그램을 신설하는 등의 강화된 주주환원정책을 핵심으로 하고 있습니다.

### Upgraded 중장기 주주환원 계획



### KT&G 「Plus α」 프로그램

비핵심 자산 효율화 자원 활용  
**추가 주주환원**

자사주 매입 및 소각  
 우선 고려

### 총 자사주 소각규모(~'27년)

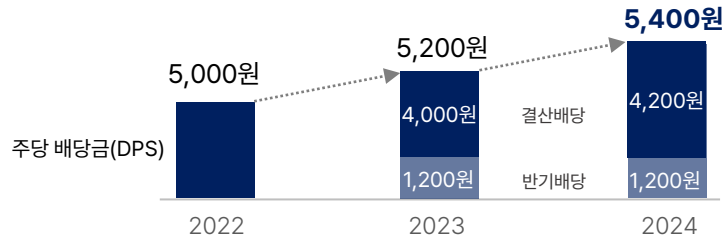


\* '23년말 발행주식 총수 기준

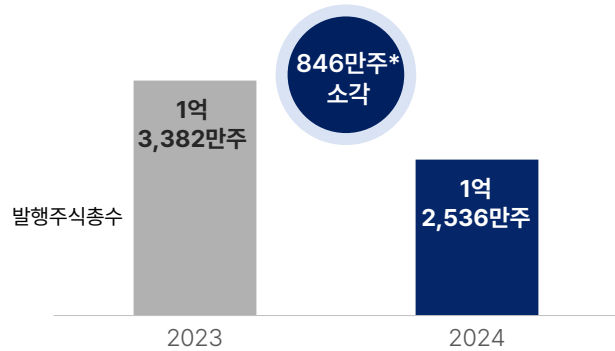
## [참고] 국내외 최상위 수준 적극적인 주주환원 시행

KT&G는 지속적인 주당배당금 인상 및 적극적인 자사주 소각을 진행하며 발표한 주주환원정책을 충실히 이행하였습니다. 그 결과 2024년 1.45조원(현금환원 1.14조원) 규모의 주주환원을 실행하여 국내외 최고수준의 총주주환원율을 달성하였습니다.

### 배당

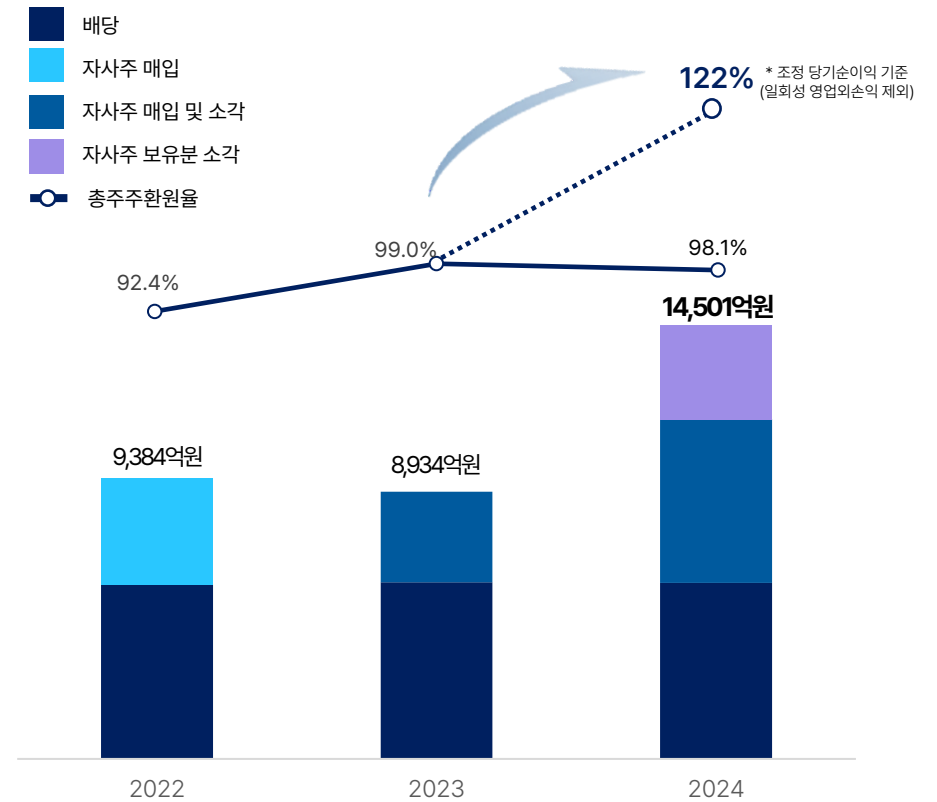


### 자사주 소각



\*23년말 발행주식총수의 6.3%

### 주주환원 규모 및 총주주환원율

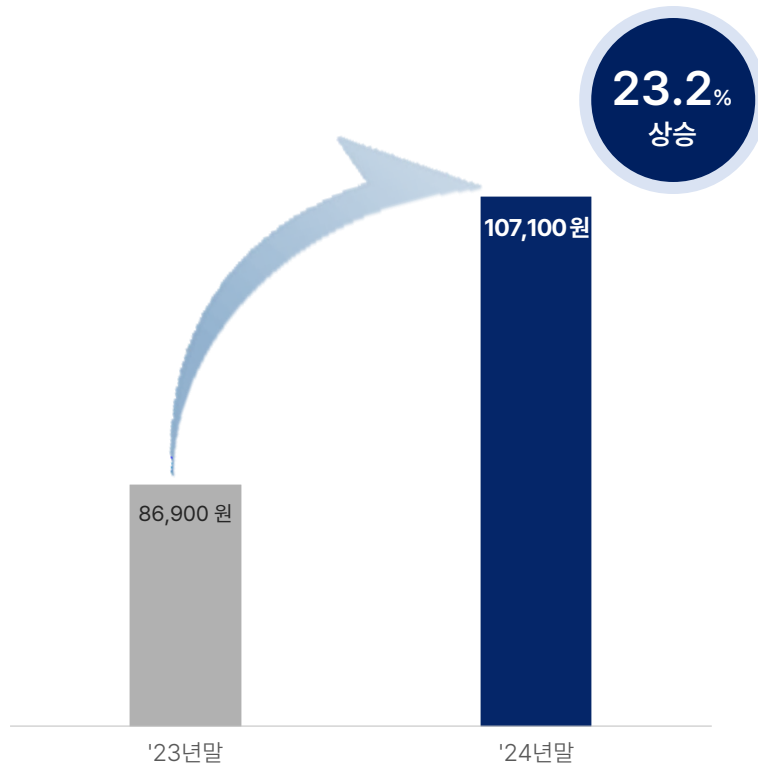


\* 총주주환원율 : (배당금총액+자사주매입액)/지배기업 소유주 귀속 연결당기순이익

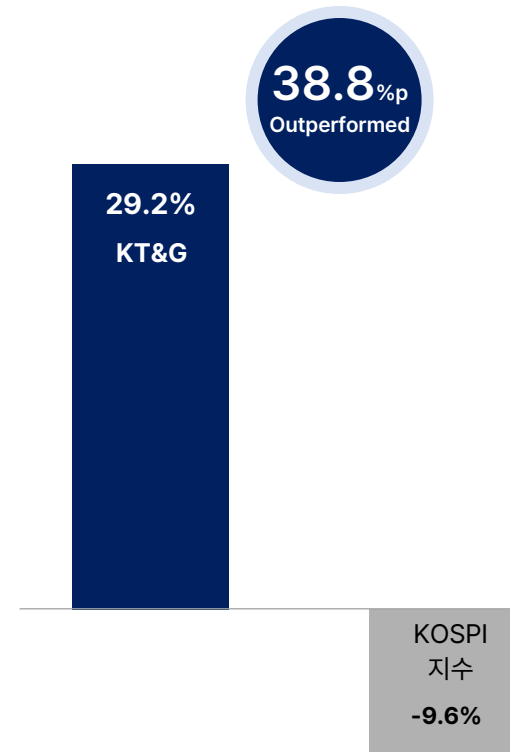
## [참고] TSR Performance

본업 중심 펀더멘털 강화와 적극적 주주환원 정책에 따라 회사 주가는 KOSPI 지수를 압도적으로 Outperform하는 상승률을 기록했으며, 이에 따라 TSR(총주주수익률)은 29.2%를 달성하였습니다.

### 2024년 주가 상승률



### 2024년 TSR(총주주수익률)





## 02 정관 일부 변경의 건

규정 명확화, 거버넌스 고도화 및 주주가치 제고 등을 위해 당사의 정관 일부를 변경하고자 하오니 본 정관 일부 변경의 건 전체에 대하여 주주 여러분들의 찬성을 부탁드립니다.

### 요약

구분	변경 목적	주요 내용	개정 조항
<b>제2-1호</b> 이사의 인원수 명확화	대표이사 사장 정원 등 이사의 인원수 명확화	<ul style="list-style-type: none"> <li>이사 인원수 한도는 10인으로 유지하되, 대표이사 사장 1인과 9인 이내의 이사로 구분하고 사외 이사를 과반수로 함을 명확화</li> </ul>	제25조
<b>제2-2호</b> 감사위원 선임 관련 조문 정비	'24년 정관변경에 따른 조항 정비	<ul style="list-style-type: none"> <li>감사위원회 전원이 사외이사로 구성되도록 '24년 정관 변경됨에 따른 조항 정비</li> </ul>	제26조 제4항
<b>제2-3호</b> 대표이사 사장 선임 방법 명확화	지배구조 안정성 제고	<ul style="list-style-type: none"> <li>대표이사 사장 선임의 의제를 그 외의 이사 선임 의제와 완전 분리 구분함을 명확화</li> </ul>	제26조 제6항
<b>제2-4호</b> 분기배당기준일 변경	자본시장법 개정에 따른 배당절차 개선사항 반영	<ul style="list-style-type: none"> <li>'24년말 자본시장법 개정으로 배당기준일을 3월·6월·9월말로 규정한 부분이 삭제됨에 따라 분기배당기준일을 이사회 결의로 결정할 수 있도록 정관 변경 추진</li> </ul> <p>* 결산배당기준일에 대해서는 '24년 주총시 정관 변경 완료</p>	제43조 제3, 5, 6항

**정관 일부 변경  
상세 내용  
(1/2)**

구분	변경 전 내용	변경 후 내용	변경의 목적
<b>제2-1호</b> <b>: 이사의 인원수 명확화</b>	<b>제25조 (이사의 인원수)</b> 회사는 10인 이내의 이사를 둔다. 다만, 사장을 포함한 사내이사의 인원은 4인 이내로 하되, 총 이사 인원의 2분의 1 미만으로 한다.	<b>제25조 (이사의 인원수)</b> ---- 대표이사 사장 1인과 9인 이내의 이사를 두며, 사외이사를 과반수로 한다.	대표이사 사장 정원 등 이사의 인원수 명확화
<b>제2-2호</b> <b>: 감사위원 선임 관련 조문 정비</b>	<b>제26조 (사장 및 이사의 선임 등)</b> ①~③ (생략) ④ 제34조의3에 따른 사외이사가 아닌 감사위원회 위원은 「상법」 제542조의11 제3항의 요건을 갖춘 사람을 선임하여야 하며, 그 선임 및 해임을 할 때에 「상법」 제542조의12에 따라 최대주주와 그 특수관계인 그 밖에 대통령령으로 정하는 자가 소유하는 의결권 있는 주식의 합계가 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 경우 그 주주는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못한다. ⑤ (생략)	<b>제26조 (사장 및 이사의 선임 등)</b> ①~③ (현행과 같음) ④ (삭제) ⑤ (현행과 같음)	감사위원회가 전원 사외이사로 구성되도록 변경됨에 따라, 사외이사가 아닌 감사위원회 위원 관련 규정 삭제

**정관 일부 변경  
상세 내용  
(2/2)**

구분	변경 전 내용	변경 후 내용	변경의 목적
<p>제2-3호 :대표이사 사장 선임 방법 명확화</p>	<p>제26조(사장 및 이사의 선임 등) ⑥ &lt;신설&gt;</p>	<p>제26조(사장 및 이사의 선임 등) ⑥ 집중투표의 방법에 의하여 이사를 선임하는 경우 대표이사 사장과 그 외의 이사를 별개의 조로 구분한다</p>	<p>지배구조 안정성 제고</p>
<p>제2-4호 :분기배당기준일 관련 개정</p>	<p>제43조(이익배당) ①~② (생략) ③ 회사는 이사회결의로 사업연도 개시일부터 3월, 6월 및 9월의 말일(이하 "분기배당 기준일"이라 한다)의 주주에게 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제165조의12에 따라 분기배당을 할 수 있다. ④ (생략) ⑤ 제1항의 배당은 회사가 이사회결의로 정한 기준일 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급하며, 회사는 기준일을 정한 경우 그 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다. ⑥ 제3항의 배당은 분기배당 기준일 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다. ⑦ (생략)</p>	<p>제43조(이익배당) ①~② (현행과 같음) ③ ----- 이사회결의로 -----부터 45일 이내의 이사회 결의로써 (이하 "분기배당 기준일"이라 한다)의 주주에게 ----- ④ (현행과 같음) ⑤ ----- 및 제3항의 ----- ⑥ &lt;삭제&gt; ⑦ (현행과 같음)</p>	<p>배당절차 개선사항 반영</p>
	<p>&lt;신설&gt;</p>	<p><b>부 칙(2025.3.26)</b> 이 정관은 주주총회의 결의일로부터 시행한다.</p>	

## [참고] 대표이사 사장 선임 방법 명확화 필요성

전체 주주의 의사에 부합하는 대표이사 사장 선임 방법의 명확화 및 주주들의 의사와 무관한 경영 공백 리스크를 미연에 방지하기 위해 **대표이사 사장은 여타의 이사들과 구분하여 선임되도록 정관을 개정할 필요**가 있습니다.

### 01 전체 주주의 의사에 부합하는 대표이사 사장 선임 방법 명확화

- 대표이사 사장을 이사회가 아닌 **주주총회에서 선임**하도록 한 정관 제26조 1항은 소유분산구조 회사에서 **경영자에 대한 주주의 견제 기능을 보다 강화**할 수 있도록 도입된 제도로, 회사는 이미 정관 및 내규에서 대표이사 사장에 대해 다른 이사와는 분리된 여러 단계의 독립된 선임절차를 두고 권한과 책임을 다른 이사와 명확하게 구분
  - 따라서 **대표이사 사장 선임은 1주 1의결권 원칙에 따라 주주들의 찬반 의사를 분명하게 반영**하는 것이 **대표이사 사장을 주주총회에서 선임**하도록 한 정관의 취지에 부합하고, **소유분산구조 회사의 대표이사 사장 선임방법으로 합리적**임
  - 정관변경안과 같이 **집중투표시 대표이사 사장을 다른 이사와 구분하여 선임**함으로써, **일반 결의 요건을 충족함에도 불구하고 대표이사 사장으로 선임되지 못하거나 반대로 과반 주주의 지지를 받지 못함에도 대표이사로 선임되는 등의 불합리를 방지**할 수 있음
- ⇒ **국내/외를 막론**하고 **대표이사 사장을 주주총회에서 집중투표방식으로 선임한 사례**는 찾아볼 수 **없음**

### 02 대표이사 사장 미선임시 발생할 수 있는 경영 공백 리스크 방지

- 대표이사를 포함한 집중투표 시 득표 순으로 이사가 선임되므로 **다수 주주의 의사와 무관하게 대표이사가 선임되지 못할 가능성**이 있으며 **선임 대상 다른 이사의 수가 많을수록 미선임 가능성 크게 증가**
- **집중투표로 인해 대표이사가 선임되지 못한 경우** 후보자의 일반결의 요건 충족 여부와 무관하게 선임 프로세스를 다시 거쳐야 하며, **다음 주주총회에서 대표이사가 선임될 때까지 경영공백 발생 불가피**
- 경영공백 최소화를 위해 열리는 **다음 주주총회(임시주주총회)에서 대표이사 선임 건은 단독 안건으로 상정**되어 **집중투표 적용이 불가**하며, 결과적으로 **경영공백으로 인한 손실 뿐만 아니라 선임 프로세스 추진과 주주총회 개최를 위한 불필요한 비용**이 발생하여 **주주가치 저하 우려**

### 03 현행 집중투표제는 여전히 유지

- 집중투표의 청구가 있을 경우 9인의 이사들에 대한 집중투표가 여전히 적용되는 것이므로 **집중투표제 본래 효과 유지**

# 03 사내이사 이상학 선임의 건

정관 제26조에 따라 이사회가 추천한 「제3호 사내이사 이상학 선임의 건」에 대해 주주 여러분들의 찬성을 부탁드립니다.

## 제3호 사내이사 후보



### 성명 : 이상학

- 출생년월 1971.03
- 성별 남성
- 구분 사내이사 후보
- 임기 2025년 정기주총일 익일  
~2027년 정기주총일
- 전문분야 Senior Executive Leadership,  
Legal/Regulatory,  
Finance/Accounting,  
Risk Management 등
- 선임 구분 신규 선임
- 추천인 KT&G 이사회

### 후보자에 대한 이사회 추천 사유

이상학 사내이사 후보자는 지난 20년간 경영정책, 전략 분야에서 중추적 역할을 수행하며 기업의 주요 변화시기에 성장 모멘텀을 창출해 온 '전략 전문가'이자 통찰력 있는 CFO이며, 현재는 총괄부문장으로서 회사의 중장기 비전 실현에 핵심적인 기여를 하고 있습니다.

후보자는 지속경영본부장으로 재임 시, 밸류체인 전체와 연관된 정책/규제에 부합하는 기업경영을 위해 합리적으로 대안을 제시하였고, 다양한 이해관계자와 적극적으로 소통하며 기업의 경영 안정성 제고에 크게 기여했습니다. 또한 글로벌 스탠다드에 부합하는 ESG역량 기반을 확보하고 지역상생, 청년지원사업 등 사회이슈 해결에 적극적으로 동참하며, 준법/윤리경영 시스템을 정립하는 등 KT&G의 지속가능 경영을 적극 주도해왔습니다.

총괄부문장으로서 3대 핵심사업(글로벌CC, NGP, 건기식) 중심의 수익성 확대 및 신성장동력 확보 전략을 수립·추진하고 글로벌 밸류체인 고도화, 전사 수익구조 혁신 등 비즈니스 패러다임 변화를 이끌며 다양한 성과를 견인하고 있습니다. 본업 경쟁력 제고와 더불어 중장기 주주환원 정책을 선도적으로 수립·이행함으로써 기업과 주주의 가치를 동반 성장시키는 의미 있는 성과를 거두기도 하였습니다.

이렇듯 본 후보자는 사업에 대한 심도 깊은 이해와 통찰력, 전략적 분석력을 바탕으로 향후에도 「글로벌 TOP-Tier KT&G」로의 성장에 기여할 수 있는 최적의 후보로 판단되며, 이에 이상학 후보자를 사내이사 후보로 추천합니다.

연도	직책	주요 성과
2014년~2016년	지속경영실장/ 경영정책실장	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 산업정책 및 국내·외 컴플라이언스 총괄</li> <li>• 법질서 유공 국무총리 표창(15년)</li> </ul>
2016년~2024년	지속경영본부장	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ESG 경영 총괄 및 MSCI ESG 평가 AA 등급 획득(21년)</li> <li>• 일자리창출 유공 대통령 표창(23년)</li> </ul>
2024년~현재	총괄부문장('25)/ 전략부문장('24)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 코리아 밸류업 지수 종목 편입('24.9월)</li> <li>• 기업가치 제고계획 수립 및 발표('24.11월)</li> <li>• 글로벌 신용평가 A등급(S&amp;P A-, Moody's A3) 획득('25.1월)</li> </ul>

## 04 사외이사 선임의 건 (2명)

100% 사외이사로만 구성된 사외이사후보추천위원회에서 사외이사 후보 Pool과 연임 대상자를 대상으로 외부인선자문단의 심사 과정 등을 포함한 객관적이고 공정한 심사를 통해 KT&G Board Skills Matrix에 최적합한 사외이사 후보를 추천하였습니다. 「제4-1호 사외이사 손관수 선임의 건」 및 「제4-2호 사외이사 이지희 선임의 건」에 찬성해주시기 바랍니다.

### 제4-1호 사외이사 후보



#### 성명 : 손관수

- 출생년월 1960.10
- 성별 남성
- 구분 사외이사 후보
- 임기 2025년 정기주총일 익일  
~2028년 정기주총일
- 전문분야 Manufacturing/Supply chain,  
Risk Management,  
Global Business 등
- 선임 구분 재선임
- 추천인 KT&G 사외이사후보추천위원회

#### 후보자에 대한 이사회 추천 사유

손관수 사외이사 후보자는 CJ대한통운 대표이사(2014~2019) 재직 당시 매해 기록적인 매출성장을 기록하며 조직을 성공적으로 이끈 전문 경영인입니다. 과감한 의사결정과 리더십을 바탕으로 국내 뿐 아니라 중국, 베트남, 인도, 미국 등 현지 기업의 성공적인 인수합병(M&A)을 주도하고 기업물류, 택배, 글로벌 등 전 사업분야에서 창립 이래 최대의 성과를 이루기도 했습니다.

손관수 후보자는 지난 약 3년간 지배구조위원회, 감사위원회, 평가보상위원회, 경영위원회 등 다양한 위원회에서 활동하며 전문 경영인으로서의 경험을 바탕으로 회사의 발전을 위한 조연자이자 감독자로서 역할을 충실히 수행해왔습니다. 특히, 손관수 후보자가 지닌 제조/물류 분야의 풍부한 경험과 전문성은 KT&G가 국내/외 생산거점에 대한 중장기 투자계획을 수립하고 생산 및 공급 시스템의 효율화를 추진하는데 있어 큰 기여를 하였습니다.

KT&G 이사회 의장(2024~)으로 활동하는 동안에는 자본시장에 대한 높은 이해와 경영 전문성을 바탕으로 회사가 기업가치 제고 정책을 수립하고 추진하는 전 과정에 있어 적극적인 제언활동을 수행하였습니다.

상기 기술한 전문성과 더불어 손관수 후보자는 사외이사의 독립성을 강화하기 위한 상법상의 자격요건을 모두 갖추고 있습니다. 관계 법령에 규정된 독립성 기준을 고려 시, 최대주주 및 경영진과의 직/간접적 또는 우호적 관계 등이 없는 독립적 위치에 있는 후보자로 판단됩니다. 독립성을 보유한 해당 후보자가 사외이사로 선임될 경우, 경영진을 엄중하게 관리/감독하는 역할을 수행하는 것이 가능하며, 기업가치를 제고할 수 있는 방향으로 경영진에게 조언하는 역할을 할 수 있을 것으로 기대되므로 사외이사후보추천위원회에서 후보자로 추천하고자 합니다.

# 04 사외이사 선임의 건 (2명)

## 제4-2호 사외이사 후보



### 성명 : 이지희

- 출생년월 1961.06
- 성별 여성
- 구분 사외이사 후보
- 임기 2025년 정기주총일 익일 ~ 2028년 정기주총일
- 전문분야 Global Business, Sustainability, Consumer Industries 등
- 선임 구분 재선임
- 추천인 KT&G 사외이사후보추천위원회

### 후보자에 대한 이사회 추천 사유

이지희 후보자는 웰컴퍼블리시스월드와이드 부사장(1999~2010), 포스트비주얼 공동대표(2011~2015)를 거쳐 현재는 더블유웍스의 대표이사로서 여러 글로벌 소비자 브랜드(Nike, Intel, Google, eBay, Heineken, LG전자 등)의 성공적인 마케팅을 이끌어 온 광고/마케팅 전문가이자 경영인입니다. 또한 WCD세계여성이사협회(2022~현재)에서 활동하며 이사회 다양성과 전문성 제고를 위해 기여하고 WCD-KPMG ESG연구회에서 ESG경영체계 구축과 지식 공유활동에 적극 참여하고 있습니다.

후보자는 KT&G사외이사 선임(2022~) 이후 현재까지 지배구조위원회, 지속가능경영위원회, 평가보상위원회 등 다양한 위원회에서 활동하며 풍부한 경험과 전문성을 바탕으로 회사의 양적/질적 성장을 위한 주요 경영판단에 기여해왔습니다. 특히, 이지희 후보자는 다양한 소비자 산업에서의 성공경험을 바탕으로 국내/외 제품 출시 전략에 대해 제언하고, 직접 고려인삼상(부여), 과천 R&D센터를 방문하여 제품개발 과정을 모니터링하는 등 전체 그룹사의 성과 창출을 위한 경영활동을 적극적으로 수행해왔습니다.

2023년 지속가능경영위원회 위원을 시작으로 2024년부터 현재까지 지속가능경영위원회 위원장 직을 수행하고 있는 이지희 후보는 회사의 ESG정책과 전략 수립에 있어 제언하고 목표 이행 여부 등을 지속 감독하며 ESG경영 체계가 올바르게 자리매김 할 수 있도록 기여하고 있습니다. 그 결과, 회사는 MSCI가 실시한 ESG 지수 평가에서 산업군 내 최고 수준인 'AA'등급을 4년 연속 획득하였으며, 2024년 S&P Global DJSI 월드지수 편입 등 글로벌 스탠다드에 부합하는 ESG경영체제를 확립해 나가고 있습니다.

상기 기술한 전문성과 더불어 이지희 후보자는 사외이사의 독립성을 강화하기 위한 상법상의 자격요건을 모두 갖추고 있습니다. 관계 법령에 규정된 독립성 기준을 고려 시, 최대주주 및 경영진과의 직/간접적 또는 우호적 관계 등이 없는 독립적 위치에 있는 후보자로 판단됩니다. 독립성을 보유한 해당 후보자가 사외이사로 선임될 경우, 경영진을 엄중하게 관리/감독하는 역할을 수행하는 것이 가능하며, 기업가치를 제고할 수 있는 방향으로 경영진에게 조언하는 역할을 할 수 있을 것으로 기대되므로 사외이사후보추천위원회에서 후보자로 추천하고자 합니다.

## 05 감사위원회 위원 손관수 선임의 건

상법 제542조의11 및 제542조의12와 당사 정관 제34조의3에 의거 주주총회에서 사외이사를 선임한 후 선임된 사외이사 중에서 감사위원회 위원을 선임하고자 합니다. 「제5호 감사위원회 위원 손관수 선임의 건」에 찬성해주시기 바랍니다.

### 제5호 감사위원회 위원 후보



#### 성명 : 손관수

- 출생년월 1960.10
- 성별 남성
- 구분 감사위원회 위원 후보
- 임기 2025년 정기주총일 익일  
~2028년 정기주총일
- 전문분야 Manufacturing/Supply chain,  
Risk Management,  
Global Business 등
- 선임 구분 재선임
- 추천인 KT&G 이사회

### 후보자에 대한 이사회 추천 사유

손관수 후보자는 CJ대한통운 대표이사(2014~2019) 재직 당시 매해 기록적인 매출성장을 기록하며 조직을 성공적으로 이끈 전문 경영인입니다. 과감한 의사결정과 리더십을 바탕으로 국내 뿐 아니라 중국, 베트남, 인도, 미국 등 현지 기업의 성공적인 인수합병(M&A)을 주도하고 기업물류, 택배, 글로벌 등 전 사업분야에서 창립 이래 최대의 성과를 이루기도 했습니다.

손관수 후보자는 KT&G의 사외이사로서 지배구조위원회, 감사위원회, 평가보상위원회, 경영위원회 등 다양한 위원회에서 활동하며 회사의 발전을 위한 감독 및 제언활동을 충실히 수행해왔습니다. 특히, 감사위원회 위원으로서 활동하며 회사의 경영 및 재무활동에 대해 독립적이고 중립적인 감독 역할을 적극적으로 수행해왔습니다.

상기 기술한 전문성과 더불어 손관수 후보자는 사외이사의 독립성을 강화하기 위한 상법상의 자격요건을 모두 갖추고 있습니다. 관계 법령에 규정된 독립성 기준을 고려 시, 최대주주 및 경영진과의 직/간접적 또는 우호적 관계 등이 없는 독립적 위치에 있는 후보자로 판단됩니다. 해당 후보자가 감사위원으로 선임될 경우, 독립성과 객관성이 필요한 감사위원회 활동에 기여할 수 있을 것으로 판단되어 감사위원회 위원 후보로 추천합니다.

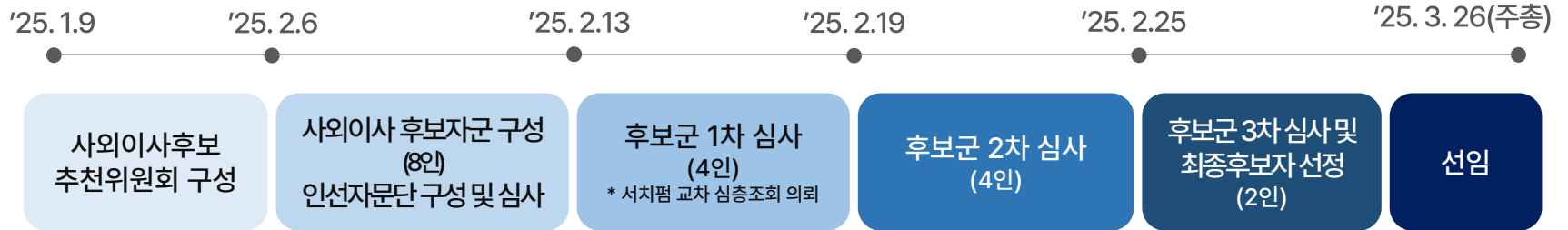


## [참고] 사외이사후보 추천 프로세스

100% 사외이사만으로 구성된 KT&G 사외이사후보추천위원회는 **이사회**의 독립성, 전문성, 다양성 확보를 위해 **복수의 외부 기관(서치펌)**을 통해 추천된 후보와 **상법상 연임에 결격사유가 없는 사외이사**들로 후보군을 구성하고, **외부인선자문단**의 평가의견 및 **심층 조회** 등 객관적 심사과정을 거쳐 KT&G BSM에 최적합한 사외이사 후보를 주주총회에 추천하고 있습니다.

사외이사후보  
추천프로세스

### KT&G BSM기반의 공정하고 객관적인 사외이사후보 추천 프로세스



\* 사외이사후보추천위원회 운영규정에 의거 '회사의 사외이사 중 상법상 연임에 결격사유가 없는 자'는 외부 서치펌 물색 후보자들과 함께 사외이사 후보자군에 포함

사외이사 선임 관련  
위원회 현황

### 관련 위원회와 이사회는 전원 사외이사만으로 구성되며, 독립적인 외부전문가로 구성된 「외부인선자문단」 운영

외부인선자문단	지배구조위원회	사외이사후보추천위원회
<ul style="list-style-type: none"> <li>· (구성) <b>전원 독립적인 외부전문가</b></li> <li>* 외부 전문 서치펌 추천 인사로 구성</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· (구성) <b>전원 사외이사</b></li> <li>· (기능) 사외이사후보 심사기준 제안</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· (구성) <b>전원 사외이사</b></li> <li>* 연임의사가 있는 임기만료 사외이사 제외</li> <li>· (기능) 사외이사후보 심사대상자 심층심사 최종 사외이사 후보 선정/추천</li> </ul>

## [참고] KT&G 이사회 역량지표

이사회는 본업 경쟁력 강화의 중장기 전략 방향 및 글로벌 스탠다드를 반영한 이사회 역량지표(BSM: Board Skills Matrix)에 기반하여 향후 이사회 필요 역량에 부합하는 사내 및 사외이사 후보자를 선정하였습니다.

경험 및 전문성	방경만 (CEO)	김명철	고윤성	손동환	곽상욱	선임 대상 후보		
						이상학 (COO/CFO)	이지희 (재선임)	손관수 (재선임)
Senior Executive Leadership (7/8)	●	●		●	●	●	●	●
Manufacturing/Supply chain (1/8)								●
Finance/Accounting (4/8)	●	●	●			●		
Risk Management (4/8)	●	●				●		●
Global Business (4/8)	●	●					●	●
Sustainability (3/8)	●					●	●	
Consumer Industries (4/8)	●					●	●	●
Legal/Regulatory (4/8)			●	●	●	●		
독립성 (75%)		●	●	●	●		●	●
성별 (여성비율 13%)	남	남	남	남	남	남	여	남

## 06 이사 보수한도 승인의 건

상법 제388조 및 당사 정관 제30조에 의거 이사에게 지급할 보수한도를 다음과 같이 전년과 동일하게 승인 받고자 하오니 찬성하여 주시기 바랍니다.

### 2025년 이사 보수한도

(단위 : 백만원)

보수한도		5,000
이사의 수		8명
	대표이사	1명
	사내이사	1명
	사외이사	6명

\* 상기 이사의 수는 제 3호 의안이 가결되어 사내이사 1명이 선임되는 경우 기준

### 2024년 이사 보수한도 및 실지금액

(단위 : 백만원)

보수한도		5,000			
지급 총액(A+B)		4,973			
	구 분	급여	성과급	기타	합계
대표이사(A)	대표이사 방경만	554	606	14	1,174
	前 대표이사 백복인	147	3,081	1	3,229
사외이사(B)	사외이사 손관수 외 7명				570

\* 상기 2024년 실지금액에는 2024년 3월 임기만료된 前 대표이사 사장의 장기성과급(3개년, '21~'23년) 지급분 포함

\* 실제 지급된 보수총액은 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지 재직할 모든 이사에게 지급된 총 금액으로, 주주총회에서 별도로 승인받은 「사내이사의 퇴직금지급규정」에 따라 임기만료 퇴임 사내이사에게 지급된 퇴직금은 포함되어 있지 않음

\* 위 '사외이사 손관수 외 7명'에는 2024년 3월 임기만료된 사외이사 2인이 포함

