

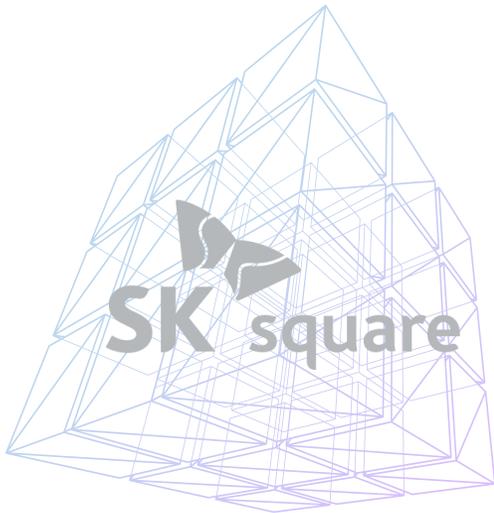


## 제3기 SK스퀘어 정기 주주총회 의안설명서

# SK스퀘어 제3기 정기 주주총회

## 개요

- 일시: 2024년 3월 28일(목) 오전 10시
- 장소: 서울특별시 중구 을지로 65  
SK T-타워 4층 SUPEX홀



## 의안

제 1호	제 3기 재무제표 승인의 건
제 2호	정관 일부 변경의 건
제 3호	이사 선임의 건
제3-1호	사외이사 선임의 건 (후보: 강호인)
제3-2호	사외이사 선임의 건 (후보: 박승구)
제3-3호	기타비상무이사 선임의 건 (후보: 김무환)
제4호	감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건 (후보: 기은선)
제5호	감사위원회 위원 선임의 건
제5-1호	감사위원회 위원 선임의 건 (후보: 강호인)
제5-2호	감사위원회 위원 선임의 건 (후보: 박승구)
제6호	이사 보수한도 승인의 건
제7호	임원 퇴직금 지급규정 개정의 건



## 의안 별 주요 내용

## 제 1호 의안: 제3기 재무제표 승인의 건

당사는 '21년 11월 SK텔레콤으로부터 분할되어 설립된 기업으로 분할 前 회계감사를 포함해 지난 5년 이상 외부 회계감사인으로부터 '적정'의견을 받았으며, '23년 국/영문 감사보고서는 '24년 3월 12일에 홈페이지<sup>1)</sup>에 게시할 예정입니다\*

### Financial Summary

[십억원]



연결 기준		별도 기준	
자산	17,970.0	차입금	0.0
부채	2,153.5	현금	506.5
자본	15,816.5	배당수익	177.1
매출액	2,276.5		
지분법손익	(2,052.6)		
영업이익	(2,339.7)		
당기순이익	(1,314.8)		

※ 참고

- 정보이용자들에게 보다 신뢰성 있고 목적 적합한 정보를 제공하기 위해 매출액과 지분법평가손익을 별도로 구분 (참고: SK하이닉스 지분법평가손익 -1.93조원)
- 중단사업이익 (0.99조원, SK윌더스 영업수익 및 지분매각처분이익 등) 당기순이익 반영

<sup>1)</sup> <https://www.sksquare.com/>

## 제 2호 의안: 정관 일부 변경의 건

### 변경 前

- 제17조(전환사채의 발행) ⑤제1항의 전환사채에 있어서 주식으로의 전환에 의하여 발행된 주식에 대한 이익이나 이자의 배당에 관하여는 전환을 청구한 때가 속하는 직전 영업연도 말에 주식으로 전환된 것으로 한다.
- 제18조(신주인수권부사채의 발행) ⑤제1항의 신주인수권부사채에 있어서 신주인수권을 행사한 자에 대한 이익이나 이자의 배당에 관하여는 신주의 발행가액의 전액을 납입한 때가 속하는 직전 영업연도 말에 신주가 발행된 것으로 한다.
- 제58조(이익배당) ③제1항의 배당은 매 결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에 지급한다.

### 변경 後

- 제17조(전환사채의 발행) ⑤주식으로 전환된 경우 회사는 전환 전에 지급시기가 도래한 이자에 대하여만 이자를 지급한다.
- 삭제 (5항)
- 제58조(이익배당) ③회사는 이사회결의로 제1항의 배당을 받을 주주를 확정하기 위한 기준일을 정할 수 있으며, 기준일을 정한 경우 그 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다.

### 변경 목적

- 표준정관 참고하여 개정
- 표준정관 참고하여 개정
- 표준정관 참고하여 개정

## 제 2호 의안: 정관 일부 변경의 건

### 변경 前

- 제59조 (중간배당) ①회사는 사업연도 중 1회에 한하여 이사회에서 결의한 기준일 현재의 주주에게 상법 제462조의3에 의한 중간배당을 할 수 있다. ②제1항의 중간배당은 이사회 결의로 하고, 중간배당을 지급할 수 있는 금액 한도, 배당금 지급 시기 등 제반 관련 사항은 상법 등 관련 법령에 의한다. ③제1항의 배당금에 관하여 제58조 제4항을 준용한다.

### 변경 後

- 제59조 (중간배당) ①회사는 사업연도 중 1회에 한하여 이사회 결의로 상법 제462조의3에 의한 중간배당을 할 수 있다. ②회사는 이사회결의로 제1항의 배당을 받을 주주를 확정하기 위한 기준일을 정할 수 있으며, 기준일을 정한 경우 그 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다. ③제1항의 배당금에 관하여 금액 한도, 지급 시기 등 제반 사항은 상법 등 관련 법령에 의한다. ④제1항의 배당금에 관하여 제58조 제4항을 준용한다.
- 부칙<변경 제1호(2024.3.28.)> 제1조(시행일)이 정관은 2024년 3월 28일부터 시행한다. 다만, 제58조(이익배당)의 개정내용은 2024년 회계연도(제4기) 결산

### 변경 목적

- 표준정관 참고하여 개정
- 시행시점 규정

## 제 3-1호 의안: 사외이사 선임의 건 (재선임 후보: 강호인)

### 주요 약력



■ 생년월일: 1957.12.03

- 주요경력
  - 現 법무법인 율촌 고문('20~현재)
  - 現 안전생활실천시민연합 공동대표('21~현재)
  - 現 GS건설(주) 사외이사('22~현재)
  - 前 국토교통부 장관('15~'17)
  - 前 조달청 청장('12~'13)
- 최대 주주와의 관계: SK스퀘어 사외이사
- 회사와의 최근 3년간 거래 내역: 해당사항 없음
- 체납사실 여부: 해당사항 없음
- 부실기업경영진 여부: 해당사항 없음
- 법령상 결격 사유 유무: 해당사항 없음

### 추천 사유

- 강호인 사외이사 후보자는 국토교통부장관을 역임한 명망 높은 관료로, 공공정책 및 경제 분야에 대한 높은 이해도와 검증된 리더십을 보유함
- 이러한 전문성을 바탕으로 지난 3년간 사외이사이자 이사회 의장으로 재임하며, 경제분야의 높은 전문성을 기반으로 당사가 사회적 가치를 실현해 가는데 필요한 자문을 제공함
- 특히, 이사회 의장으로서 거버넌스 선진화 및 기업가치 제고를 위해 적극적으로 의견을 개진하고 조언한 바, 재선임 후에도 이사회 발전에 지속적으로 기여할 수 있을 것으로 판단되어 사외이사 후보로 추천하고자 함

## 제 3-2호 의안: 사외이사 선임의 건 (재선임 후보: 박승구)

### 주요 약력



- 주요경력
  - 前 BoA메릴린치 한국 총괄대표('13~'21)
  - 前 크레디트스위스 서울지점장('11~'13)
- 생년월일: 1968.12.27
- 최대 주주와의 관계: SK스퀘어 사외이사
- 회사와의 최근 3년간 거래 내역: 해당사항 없음
- 체납사실 여부: 해당사항 없음
- 부실기업경영진 여부: 해당사항 없음
- 법령상 결격 사유 유무: 해당사항 없음

### 추천 사유

- 박승구 사외이사 후보자는 기업계 CEO 출신으로 검증된 경영능력과 경험, 글로벌 IB에서 수십년 이상 쌓은 자본시장 금융에 대한 전문성, 글로벌 시각을 기반으로 이사회에 건설적인 기여를 할 것으로 판단됨
- 또한, 지난 3년간의 사외이사 경험을 통해 쌓은 높은 이해도를 고려했을 때, 재선임 후에도 경제 전문가로서 회사의 사업 현황 및 경영 전략에 대한 의견을 적극적으로 제시하고, 위험과 기회를 동시에 고려한 균형 잡힌 의사결정으로 지속적으로 기여할 수 있을 것으로 판단되어 사외이사 후보로 추천하고자 함

## 제 3-3호 의안: 기타비상무이사 선임의 건 (신규후보: 김무환)

이성형 기타비상무이사는 제3기 정기주주총회 전 사임 예정으로 신규 기타비상무이사 선임의 건 진행

### 주요 약력



- 세부경력
  - 現 SK(주) Green부문장 겸 EPCM TF장('24~현재)
  - 前 SK(주) Green투자센터장 겸 EPCM TF장('23~'24)
  - 前 SK(주) Green투자센터장('21~'22)
  - 前 SK텔레콤 SKTA사업개발담당('19~'20)
  - 前 SK텔레콤 SKTA 팀장('16~'19)
- 최대 주주와의 관계: 최대주주(SK주식회사) 임원
- 회사와의 최근 3년간 거래 내역: 해당사항 없음
- 체납사실 여부: 해당사항 없음
- 부실기업경영진 여부: 해당사항 없음
- 법령상 결격 사유 유무: 해당사항 없음

■ 생년월일: 1974.09.22

### 추천 사유

- 김무환 기타비상무이사 후보자는 기술, 투자 분야에서 높은 수준의 전문성과 통찰력을 보유하고 있으며, 오랜 Global/투자 경험을 바탕으로 구체적이고 명확한 투자 목표 및 방향성을 제시할 수 있을 것으로 판단됨
- 또한, 어려운 투자 환경 속에서도 Risk 관리와 냉철한 판단력으로 신규사업 기회를 발굴/확보해 온 경험이 있는 만큼, 투자전문회사인 SK스퀘어 이사회의 의사결정에 높은 기여가 가능할 것으로 판단되어 기타비상무이사 후보로 추천하고자 함

## 제 4호 의안: 감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건 (재선임 후보: 기은선)

### 주요 약력



■ 생년월일: 1977. 08. 30

- 세부경력
  - 現 강원대학교 경영회계학부 교수('15~현재)
  - 現 다올투자증권(주) 사외이사('22~현재)
  - 現 한국거래소 코스닥시장위원회 기업심사위원회 위원('20~현재)
  - 前 한국조세재정연구원 세법연구센터 특수전문직('07~'10)
  - 前 삼일회계법인(PwC) 공인회계사('01~'06)
- 최대 주주와의 관계: SK스퀘어 사외이사
- 회사와의 최근 3년간 거래 내역: 해당사항 없음
- 체납사실 여부: 해당사항 없음
- 부실기업경영진 여부: 해당사항 없음
- 법령상 결격 사유 유무: 해당사항 없음

### 추천 사유

- 기은선 후보자는 학계 재무/회계전문가로서 보유 역량과 경험에 기반한 의견을 제시하고, 위험과 기회를 동시에 고려한 균형적 의사결정을 하고 있음
- 또한, 지난 3년간의 사외이사 활동과 같이 주주와 사회의 이익을 대변하는 동시에 회사의 장기적 성장과 기업가치 극대화를 위해 주요 경영사안을 의결하며 기여할 것으로 판단됨
- 또한, 투자회사에 걸맞는 감사 Quality 제고를 위해, 의견 제시 및 방향성 제안 등 논의에 적극적으로 참여하고 지원 조직과도 원활하게 소통하며 시스템 고도화에 기여해 오

## 제 5-1호 의안: 감사위원회 위원 선임의 건 (재선임 후보: 강호인)

### 주요 약력



- **주요경력**
  - 現 법무법인 율촌 고문('20~현재)
  - 現 안전생활실천시민연합 공동대표('21~현재)
  - 現 GS건설(주) 사외이사('22~현재)
  - 前 국토교통부 장관('15~'17)
  - 前 조달청 청장('12~'13)

■ 생년월일: 1957.12.03

- 최대 주주와의 관계: SK스퀘어 사외이사
- 회사와의 최근 3년간 거래 내역: 해당사항 없음
- 체납사실 여부: 해당사항 없음
- 부실기업경영진 여부: 해당사항 없음
- 법령상 결격 사유 유무: 해당사항 없음

### 추천 사유

- 강호인 후보자는 국토부장관을 역임하며 검증 받은 리더십과 재정/경제 분야의 높은 전문성을 바탕으로, SK스퀘어 감사위원회 위원 및 이사회 의장직을 수행함
- 또한, 업무 집행 감독과 정책결정을 위한 전문지식의 제공 등을 통해 회사의 발전에 기여함

## 제 5-2호 의안: 감사위원회 위원 선임의 건 (재선임 후보: 박승구)

### 주요 약력



- 주요경력
  - 前 BoA메릴린치 한국 총괄대표('13~'21)
  - 前 크레디트스위스 서울지점장('11~'13)
- 생년월일: 1968.12.27
- 최대 주주와의 관계: SK스퀘어 사외이사
- 회사와의 최근 3년간 거래 내역: 해당사항 없음
- 체납사실 여부: 해당사항 없음
- 부실기업경영진 여부: 해당사항 없음
- 법령상 결격 사유 유무: 해당사항 없음

### 추천 사유

- 박승구 후보자는 오랜 기간 글로벌 IB 대표로 활동한 재무 전문가로서 회사의 포트폴리오 운영 전략에 대한 의견을 적극적으로 제시함
- 또한, 감사위원회 위원으로서 위험요인과 기회요인을 다각도로 검토하며 재무적 의사결정을 주도함

## [참고] SK스퀘어 이사회 역량지표

새롭게 구성될 이사회는 기존에 이사회가 보유한 역량은 물론, 중장기적 관점에서 이사회에 요구되는 역량을 충분히 보유하고 있다고 판단됨.  
앞으로도 SK스퀘어 이사회는 빠르게 변화하는 경영환경에 보다 기민하게 대응하여 주주가치 제고에 최선을 다할 계획임

[ 2023년 3월말 기준 ]

구분	사내이사		기타 비상무 이사	사외이사				비율(%)
	박성하	박정호	이성형	강호인	기은선	박승구	이성우	
리더십	●	●	●	●		●		71%
CEO 경험	●	●		●		●		57%
CFO 경험			●			●		28%
경영/회계	●	●	●	●	●	●	●	100%
정책/행정				●	●		●	43%
연구/개발					●		●	28%
법률				●	●		●	43%
리스크관리				●	●	●	●	57%
선임연도	'23.3.30	'21.11.02	'23.3.30	'21.11.02	'21.11.02	'21.11.02	'21.11.02	-
임기만료	'26.3.30	'24.3.30	'26.3.30	'24.3.30	'24.3.30	'24.3.30	'24.3.30	-
독립성				●	●	●	●	57%
나이	만 57세	만 59세	만 57세	만 65세	만 45세	만 54세	만 61세	평균: 56.9세
성별	남	남	남	남	여	남	남	여성: 14.3%

[ 이사 선임의 건 통과 시 이사회 구성 기준 ]

사내이사	기타 비상무 이사	사외이사			비율(%)
		박성하	김무환	강호인	
●	●	●		●	80%
●		●		●	60%
				●	20%
●	●	●	●	●	100%
		●	●		40%
			●		20%
		●	●		40%
	●	●	●	●	80%
'23.3.30	'24.3.28	'24.3.28	'24.3.28	'24.3.28	-
'26.3.30	'27.3.28	'27.3.28	'27.3.28	'27.3.28	-
		●	●	●	60%
만 58세	만 49세	만 66세	만 46세	만 55세	평균: 54.8세
남	남	남	여	남	여성: 20.0%

## [참고] 2023년 재선임 사외이사 후보의 이사회 활동내역 및 이사회 내 위원회 소속현황

회 차	개최일자	의안내용	사외이사 후보		
			강호인	기은선	박승구
			출석율 : 100%	출석율 : 100%	출석율 : 100%
			찬/반	찬/반	찬/반
2023년도 제1차	2023.1.18	SK(주)와의 거래(안)	찬성	찬성	찬성
		2022년 핵심성과지표(KPI) 성과 평가	-	-	-
		SK스퀘어 보상 scheme 개선 (안)	-	-	-
		2022년 4분기 사후보고사항	-	-	-
2023년도 제2차	2023.2.9	자기주식처분(안)	찬성	찬성	찬성
		제2기 재무제표(안)	찬성	찬성	찬성
		제2기 영업보고서(안)	찬성	찬성	찬성
		전자단기사채 발행한도 승인(안)	찬성	찬성	찬성
		제2기 내부회계관리제도 운영실태 보고	-	-	-
2023년도 제3차	2023.2.23	제2기 정기주주총회 소집(안)	찬성	찬성	찬성
		사내이사 보수(안)	찬성	찬성	찬성
		내부회계관리제도 운영실태 평가 결과	-	-	-
		주주환원정책	-	-	-
		원스토어 성장 전략	-	-	-
2023년도 제4차	2023.2.28	SK shieldus(주) 지분 매각(안)	찬성	찬성	찬성
2023년 제5차	2023.3.30	대표이사 선임(안)	찬성	찬성	찬성
		위원회 위원 선임(안)	찬성	찬성	찬성
		자기주식 취득을 위한 신탁계약 체결(안)	찬성	찬성	찬성
		2023년 SK스퀘어 KPI 수립 보고	-	-	-
2023년 제6차	2023.4.18	해외계열회사 출자(안)	찬성	찬성	찬성
		대표이사 보수(안)	찬성	찬성	찬성
		2023년 1분기 사후 보고사항	-	-	-
2023년 제7차	2023.6.22	감사위원회 규정 개정(안)	찬성	찬성	찬성
		자기주식 처분(안)	찬성	찬성	찬성
		자기주식 소각(안)	찬성	찬성	찬성

## [참고] 2023년 재선임 사외이사 후보의 이사회 활동내역 및 이사회 내 위원회 소속현황

회 차	개최일자	의안내용	사외이사 후보		
			강호인	기은선	박승구
			출석율 : 100%	출석율 : 100%	출석율 : 100%
			찬/반	찬/반	찬/반
2023년도 제8차	2023.7.13	대표이사 LTI 부여(안)	찬성	찬성	찬성
		SK윌더스 Deal Closing 관련 경과 보고	-	-	-
		2023년 2분기 사후보고사항	-	-	-
2023년도 제9차	2023.8.8	자기주식 취득을 위한 신탁계약 체결(안)	찬성	찬성	찬성
		2023년 상반기 결산보고	-	-	-
2023년도 제10차	2023.8.28	SK윌더스 투자성과 보상(안)	찬성	찬성	찬성
2023년 제11차	2023.11.29	매도청구권 불행사(안)	찬성	찬성	찬성
		이사회 감사위원회 규정개정(안)	찬성	찬성	찬성
		준법점검 및 유효성 평가 결과 보고	-	-	-
		원스토어 FI 교체 거래	-	-	-
		Culture survey 시행 결과 보고	-	-	-
2023년 제12차	2023.12.21	2023년 3분기 사후보고사항	-	-	-
		SK하이닉스(주)와의 거래(안)	찬성	찬성	찬성

위원회명	사외이사		
	강호인	기은선	박승구
감사 위원회	●	●	●
사외이사 후보 추천 위원회	●		●
인사보상 위원회		●	●
ESG 위원회	●	●	
거버넌스 위원회	●	●	●

## 제 6호 의안: 이사 보수한도 승인의 건

### ■ 의안의 요지

- 이사보수한도를 이사회인원 규모 축소 등을 고려하여 하향 조정하되, 향후 투자성과 발생시 적정 수준의 보상을 위하여 기존 120억에서 100억으로 결정하고자 함

### ■ 이사 보수 한도

- 2024년도 보수한도는 100억 원으로 하고자 함

(단위: 억 원)	2024	2023	2022	2021
한도 금액	100	120	120	120
이사의 수	5명	7명	7명	7명

### ■ 2023년 이사 보수 지급 내역

이사의 수 (사외이사의 수)	한도 금액	실지급 금액
7명 (4명)	120억 원	40억 원

## 제 7호 의안: 임원 퇴직금 지급규정 개정의 건

### ■ 의안의 요지

- 부사장에서 사장으로 직위가 변경된 임원의 경우, 부사장과 사장 재임기간을 분리하여 각 기간에 대한 퇴직금을 별도로 산정하고자 함

현재	변경
(신설)	<p><b>제9조 (직위 변경 시의 퇴직금 산정)</b>                      이 규정의 각 조항에도 불구하고, 재임 중 부사장에서 사장으로 직위가 변경된 경우 변경 전후 근속기간을 분리하고 각 직위별 근속기간 종료시점의 각 월 보수액 및 지급률을 적용하여 퇴직금을 산정한다. 그에 따라 산정된 퇴직금은 제 6조에 따라 일괄 지급한다. (2024. 3. 28. 본 조 신설)</p>
(신설)	<p><b>부 칙(2024. 3. 28.)</b></p> <p><b>제1조 (시행일)</b>                      이 규정은 2024년 4월 1일부터 시행한다.</p> <p><b>제2조 (경과조치)</b>                      이 규정 시행 이전에 사장으로 취임한 임원에 관하여는 제 9조의 개정규정에도 불구하고 부사장 근속기간에 대한 퇴직금 산정 시 2024년의 평균 월보수를 적용한다. 끝.</p>



# Appendix

## 요약재무제표(별도)

### 별도 재무상태표

(단위: 억원)

구분	'22년말	'23년말	Diff.
<b>자 산</b>	<b>74,941</b>	<b>73,617</b>	<b>△1,324</b>
현금성자산 등	1,880	5,065	+3,185
투자자산	72,417	63,315	△9,102
기타자산 등	644	5,237	+4,593
<b>부 채</b>	<b>1,391</b>	<b>5,660</b>	<b>+4,269</b>
파생상품부채	1,113	4,256	+3,143
미지급금 등	278	1,404	+1,126
<b>자 본</b>	<b>73,550</b>	<b>67,957</b>	<b>△5,593</b>

### 이익잉여금처분계산서

(단위: 억원)

구분	'22년말	'23년말
<b>미처분이익잉여금</b>	<b>4,201</b>	<b>9,985</b>
전기이월이익잉여금(결손금)	△131	4,201
자본준비금의 이익잉여금 전입	-	10,000
자기주식의 소각	-	△1,063
당기순이익(손실)	4,331	△3,142
확정급여제도의 재측정요소	1	△11
<b>이익잉여금처분액</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>차기이월미처분이익잉여금</b>	<b>4,201</b>	<b>9,985</b>

### 별도 손익계산서

(단위: 억원)

구분	'22년	'23년	Diff.
<b>영업수익</b>	<b>5,912</b>	<b>1,776</b>	<b>△4,136</b>
<b>영업비용</b>	<b>749</b>	<b>836</b>	<b>+87</b>
<b>영업이익</b>	<b>5,163</b>	<b>940</b>	<b>△4,223</b>
영업외손익	△856	△2,931	△2,075
<b>세전이익</b>	<b>4,307</b>	<b>△1,991</b>	<b>△6,298</b>
법인세수익(비용)	24	△1,151	△1,175
<b>당기순손익</b>	<b>4,331</b>	<b>△3,142</b>	<b>△7,473</b>

### 현금흐름표

(단위: 억원)

구분	'22년말	'23년말
<b>영업활동 현금흐름</b>	<b>3,502</b>	<b>1,233</b>
<b>투자활동 현금흐름</b>	<b>△1,519</b>	<b>4,608</b>
<b>재무활동 현금흐름</b>	<b>△724</b>	<b>△2,656</b>
<b>현금성자산의 증가</b>	<b>1,259</b>	<b>3,185</b>
기초의 현금성자산	621	1,880
기말의 현금성자산	1,880	5,065

## 요약재무제표(연결)

### 연결 재무상태표

(단위: 억원)

구분	'22년말	'23년말	Diff.
<b>자 산</b>	<b>221,606</b>	<b>179,700</b>	<b>△41,906</b>
현금성자산 등	12,371	13,717	+1,346
투자자산	157,657	144,537	△13,120
매각예정자산	773	-	△773
유/무형자산 등	50,805	21,446	△29,359
<b>부 채</b>	<b>49,974</b>	<b>21,535</b>	<b>△28,439</b>
사채/차입금	20,352	476	△19,876
미지급금 등	29,622	21,059	△8,563
<b>자 본</b>	<b>171,632</b>	<b>158,165</b>	<b>△13,467</b>

### 연결 손익계산서

(단위: 억원)

구분	'22년	'23년	Diff.
<b>영업수익</b>	<b>23,706</b>	<b>22,765</b>	<b>△941</b>
<b>영업비용</b>	<b>27,191</b>	<b>25,636</b>	<b>△1,555</b>
<b>지분법손익</b>	<b>3,646</b>	<b>△20,526</b>	<b>△24,172</b>
<b>영업손익</b>	<b>161</b>	<b>△23,397</b>	<b>△23,558</b>
<b>세전손익</b>	<b>408</b>	<b>△25,975</b>	<b>△26,383</b>
<b>계속사업 당기순손익</b>	<b>388</b>	<b>△23,053</b>	<b>△23,441</b>

※ 실더스 관련 중단영업이익 9,904억은 별도 분류

### 재무상태표

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

제 2 기 2022년 12월 31일 현재

SK스퀘어 주식회사

(단위 : 백만원)

과 목	제 3(당) 기말	제 2(전) 기말
자 산		
I. 유동자산	516,065	243,476
현금및현금성자산	506,537	129,907
단기금융상품	-	58,077
단기투자자산	4,468	-
미수금	1,218	2,050
미수수익	2,368	614
당기법인세자산	-	229
매각예정비유동자산	-	51,138
기타의유동자산	1,474	1,461
II. 비유동자산	6,845,622	7,250,603
장기미수금	450,000	-
장기미수수익	14,153	-
장기투자자산	246,121	254,022
종속기업, 관계기업 및 공동기업투자	6,080,906	6,936,539
유형자산	25,251	25,709
무형자산	23,538	16,447
장기보증금	2	2
이연법인세자산	-	9,563
확정급여자산	5,651	8,321
자 산 총 계	7,361,687	7,494,079

과 목	제 3(당) 기말	제 2(전) 기말
부 채		
I. 유동부채	357,358	26,828
미지급금	8,209	5,621
미지급비용	23,412	20,764
당기법인세부채	34,807	-
유동성파생금융부채	289,208	-
예수금	1,722	443
II. 비유동부채	208,646	112,248
파생금융부채	136,393	111,274
당기손익인식금융부채	-	396
이연법인세부채	71,595	-
기타의비유동부채	658	578
부 채 총 계	566,004	139,076
자 본		
I. 자본금	14,147	14,147
II. 기타불입자본	5,773,236	6,920,774
III. 이익잉여금	998,505	420,082
IV. 기타자본구성요소	9,795	-
자 본 총 계	6,795,683	7,355,003
부채 및 자본 총계	7,361,687	7,494,079

## 손익계산서

제 3 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 2 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

SK스퀘어 주식회사

(단위 : 백만원)

과 목	제 3(당) 기		제 2(전) 기	
I. 영업수익		177,597		591,185
배당금수익	177,122		590,914	
기타매출	475		271	
II. 영업비용		83,592		74,853
종업원급여	47,592		43,765	
지급수수료	24,488		21,254	
감가상각비	3,772		3,124	
광고선전비	342		438	
기타영업비용	7,398		6,272	
III. 영업이익		94,005		516,332
금융수익		28,724		4,387
금융비용		336,223		15,039
종속기업및관계기업투자관련이익(손실)		16,130		(74,000)
기타영업외수익		91		-
기타영업외비용		1,811		941
IV. 법인세비용차감전순이익(손실)		(199,084)		430,739
V. 법인세비용(수익)		115,087		(2,399)
VI. 당기순이익(손실)		(314,171)		433,138
VII. 주당이익(손실)				
기본주당순이익(손실)		(2,260)원		3,064원
희석주당순이익(손실)		(2,260)원		3,063원

### 포괄손익계산서

제 3 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 2 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

SK스퀘어 주식회사

(단위 : 백만원)

과 목	제 3(당) 기		제 2(전) 기	
I. 당기순이익(손실)		(314,171)		433,138
II. 기타포괄손익		8,674		72
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목:		8,674		72
확정급여제도의 재측정요소	(1,121)		72	
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	9,795		-	
III. 당기총포괄이익(손실)		(305,497)		433,210

## 이익잉여금처분계산서

제 3(당) 기	2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지	제 2(전) 기	2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
처분예정일	2024년 3월 28일	처분확정일	2023년 3월 30일

SK스퀘어 주식회사

(단위 : 백만원)

구 분	제 3(당) 기		제 2(전) 기	
I. 미처분이익잉여금		998,505		420,082
전기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)	420,082		(13,128)	
자본준비금의 이입	1,000,000		-	
자기주식의 소각	(106,285)		-	
당기순이익(손실)	(314,171)		433,138	
확정급여제도의 재측정요소	(1,121)		72	
II. 차기이월미처분이익잉여금		998,505		420,082

## 자본변동표

제 3 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 2 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

SK스퀘어 주식회사

(단위 : 백만원)

과 목	자 본 금	기타불입자본					이익잉여금 (결손금)	기타자본 구성요소	자본총계
		주식발행 초과금	자기주식	주식선택권	기 타	소 계			
2022.1.1(전기초)	14,147	6,912,096	(9,107)	30,617	(19,107)	6,914,499	(13,128)	-	6,915,518
총포괄손익:									
당기순이익	-	-	-	-	-	-	433,138	-	433,138
기타포괄손익	-	-	-	-	-	-	72	-	72
소 계	-	-	-	-	-	-	433,210	-	433,210
자본에 직접 반영된 주주와의 거래:									
주식보상비용	-	-	-	35,882	(28,734)	7,148	-	-	7,148
주식선택권의 행사	-	-	-	(59,848)	59,572	(276)	-	-	(276)
주식선택권의 조건변경	-	-	-	(376)	(1,644)	(2,020)	-	-	(2,020)
자기주식의 처분	-	-	2,037	-	(614)	1,423	-	-	1,423
소 계	-	-	2,037	(24,342)	28,580	6,275	-	-	6,275
2022.12.31(전기말)	14,147	6,912,096	(7,070)	6,275	9,473	6,920,774	420,082	-	7,355,003
2023.1.1(당기초)	14,147	6,912,096	(7,070)	6,275	9,473	6,920,774	420,082	-	7,355,003
총포괄손익:									
당기순손실	-	-	-	-	-	-	(314,171)	-	(314,171)
기타포괄손익	-	-	-	-	-	-	(1,121)	9,795	8,674
소 계	-	-	-	-	-	-	(315,292)	9,795	(305,497)
자본에 직접 반영된 주주와의 거래:									
자본준비금의 이익잉여금 전입	-	(1,000,000)	-	-	-	(1,000,000)	1,000,000	-	-
주식보상비용	-	-	-	9,272	12	9,284	-	-	9,284
주식선택권의 소멸	-	-	-	(189)	189	-	-	-	-
주식선택권의 대체	-	-	-	175	(343)	(168)	-	-	(168)
자기주식의 취득	-	-	(265,607)	-	-	(265,607)	-	-	(265,607)
자기주식의 처분	-	-	5,227	-	(2,559)	2,668	-	-	2,668
자기주식의 소각	-	-	106,285	-	-	106,285	(106,285)	-	-
소 계	-	(1,000,000)	(154,095)	9,258	(2,701)	(1,147,538)	893,715	-	(253,823)
2023.12.31(당기말)	14,147	5,912,096	(161,165)	15,533	6,772	5,773,236	998,505	9,795	6,795,683

## 현금흐름표

제 3 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지  
제 2 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

SK스퀘어 주식회사

(단위 : 백만원)

과 목	제 3(당) 기		제 2(전) 기	
I.영업활동으로 인한 현금흐름		123,365		350,194
1. 영업에서 사용된 현금흐름	(65,078)		(59,618)	
(1) 당기순이익(손실)	(314,171)		433,138	
(2) 수익 · 비용의 조정	247,472		(495,076)	
(3) 영업활동으로 인한 자산 · 부채의 변동	1,621		2,320	
2. 이자의 수취	12,769		3,863	
3. 배당금의 수취	177,122		408,534	
4. 이자의 지급	-		(1,296)	
5. 법인세의 납부	(1,448)		(1,289)	
II.투자활동으로 인한 현금흐름		518,872		(152,245)
(1) 투자활동으로 인한 현금유입액	547,554		-	
단기금융상품의 순감소	58,078		-	
종속기업, 관계기업 및 공동기업투자의 처분	489,476		-	
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	(28,682)		(152,245)	
단기금융상품의 순증가	-		299	
단기투자자산의 취득	4,468		-	
장기투자자산의 취득	1,250		40,129	
종속기업, 관계기업 및 공동기업투자의 취득	7,252		95,847	
유형자산의 취득	8,986		7,493	
무형자산의 취득	6,726		8,477	
III.재무활동으로 인한 현금흐름		(265,607)		(72,400)
(1) 재무활동으로 인한 현금유출액	(265,607)		(72,400)	
단기차입금의 순감소	-		72,400	
자기주식의 취득	265,607		-	
IV.현금및현금성자산의 증가( I + II + III)		376,630		125,549
V.기초의 현금및현금성자산		129,907		4,358
VI.기말의 현금및현금성자산		506,537		129,907

## 연결재무상태표

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

제 2 기 2022년 12월 31일 현재

SK스퀘어 주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	제 3(당) 기말	제 2(전) 기말
자 산		
I. 유동자산	2,288,523	2,864,776
현금및현금성자산	1,270,893	1,001,603
단기금융상품	100,798	235,502
단기투자자산	160,405	197,506
매출채권	237,484	457,718
단기대여금	1,914	2,442
미수금	343,836	622,643
계약자산	8,912	65,881
미수수익	5,225	2,840
선급금	16,632	25,289
선급비용	10,883	33,472
당기법인세자산	5,388	6,297
재고자산	113,263	116,500
유동파생금융자산	1,065	1,145
기타의유동자산	11,825	18,595
매각예정비유동자산	-	77,343
II. 비유동자산	15,681,485	19,295,807
장기금융상품	817	740
장기투자자산	535,461	463,009
관계기업및공동기업투자	13,757,858	15,105,185
유형자산	242,922	887,167
영업권	272,481	1,462,259
무형자산	240,785	1,163,487
장기미수금	450,000	-
장기미수수익	14,153	-
장기대여금	1,031	3,140
장기계약자산	-	13,490
장기선급비용	1,332	29,006
장기보증금	17,813	21,944
파생금융자산	7,110	16,270
이연법인세자산	115,917	72,147
확정급여자산	22,740	32,625
기타의비유동자산	1,065	25,338
자 산 총 계	17,970,008	22,160,583

과 목	제 3(당) 기말	제 2(전) 기말
부 채		
I. 유동부채	1,380,605	1,819,530
매입채무	95,911	259,918
미지급금	256,576	524,368
예수금	446,316	563,135
계약부채	24,034	44,839
미지급비용	133,266	271,672
당기법인세부채	37,635	22,718
유동파생금융부채	304,163	756
유동충당부채	1,083	944
단기차입금	46,894	32,209
유동성사채및장기차입금	146	30,734
유동성당기손익인식금융부채	-	16,846
리스부채	33,799	50,511
기타의유동부채	782	880
II. 비유동부채	772,886	3,177,853
사채	-	266,269
장기차입금	659	1,705,964
장기미지급금	150,719	7,460
당기손익인식금융부채	70,229	91,355
장기미지급비용	-	15,787
장기리스부채	65,040	81,799
장기계약부채	1,751	8,745
확정급여부채	4,806	114,077
파생금융부채	102,796	136,877
비유동충당부채	5,403	5,643
이연법인세부채	359,680	718,930
기타의비유동부채	11,803	24,947
부 채 총 계	2,153,491	4,997,383
자 본		
I. 지배기업소유주에 귀속되는 자본	15,201,829	16,819,552
자본금	14,147	14,147
기타불입자본	14,666,437	15,934,664
이익잉여금	320,369	758,809
기타자본구성요소	200,876	111,932
II. 비지배지분	614,688	343,648
자 본 총 계	15,816,517	17,163,200
부채 및 자본 총계	17,970,008	22,160,583

## 연결손익계산서

제 3 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지  
제 2 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

SK스퀘어 주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	제 3(당) 기		제 2(전) 기	
I. 영업수익		2,276,508		2,370,553
매출액	2,276,508		2,370,553	
II. 영업비용		2,563,613		2,719,127
종업원급여	455,471		474,786	
지급수수료	583,431		631,050	
감가상각비	88,428		97,126	
운송비	276,950		442,284	
광고선전비	168,357		242,726	
상품및기타구입비용	873,116		710,584	
기타영업비용	117,860		120,571	
III. 지분법손익		(2,052,593)		364,626
지분법이익	1,947		473,686	
지분법손실	(2,054,540)		(109,060)	
IV. 영업이익(손실)		(2,339,698)		16,052
금융수익		135,315		124,946
금융비용		335,501		103,150
종속기업, 관계기업 및 공동기업투자관련이익(손실)		(34,110)		17,065
기타영업외수익		5,838		6,052
기타영업외비용		29,364		20,169
V. 법인세비용차감전순이익(손실)		(2,597,520)		40,796
VI. 법인세비용(수익)		(292,263)		1,962
VII. 계속영업이익(손실)		(2,305,257)		38,834
VIII. 중단영업이익		990,423		217,273
IX. 당기연결순이익(손실)		(1,314,834)		256,107
X. 당기연결순이익(손실)의 귀속				
지배기업의 소유주지분		(1,287,048)		259,768
비지배지분		(27,786)		(3,661)
XI. 주당손익				
기본주당손익		(9,259)원		1,837원
기본주당손익 - 계속		(16,284)원		827원
희석주당손익		(9,259)원		1,722원
희석주당손익 - 계속		(16,284)원		712원

### 연결포괄손익계산서

제 3 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 2 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

SK스퀘어 주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	제 3(당) 기	제 2(전) 기
I. 당기연결순이익(손실)	(1,314,834)	256,107
II. 당기연결기타포괄손익	41,812	(482,031)
후속기간에 당기손익으로 재분류되지 않는 항목:	9,713	(537,117)
확정급여제도의 재측정요소	(17,192)	29,051
관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익의 변동	(3,810)	74,246
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익	30,715	(640,414)
후속기간에 당기손익으로 재분류되는 항목:	32,099	55,086
관계기업 및 공동기업의 기타포괄손익의 변동	19,133	31,795
해외사업장환산외환차이	12,966	23,291
III. 당기연결총포괄손익	(1,273,022)	(225,924)
IV. 당기연결총포괄손익의 귀속		
지배기업의 소유주지분	(1,243,049)	30,466
비지배지분	(29,973)	(256,390)

## 연결자본변동표

제 3 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 2 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

SK스퀘어 주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	지배기업 소유주지분					비지배지분	자본총계
	자 본 금	기타불입자본	이익잉여금	기타자본 구성요소	소 계		
2022. 1. 1(전기초)	14,147	15,805,933	368,760	471,515	16,660,355	194,939	16,855,294
총포괄손익:							
당기연결순이익	-	-	259,768	-	259,768	(3,661)	256,107
기타포괄손익	-	-	130,281	(359,583)	(229,302)	(252,729)	(482,031)
소 계	-	-	390,049	(359,583)	30,466	(256,390)	(225,924)
자본에 직접 반영된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	-	(3,203)	(3,203)
주식보상비용	-	7,148	-	-	7,148	20,137	27,285
주식선택권의 행사	-	(276)	-	-	(276)	-	(276)
주식선택권의 조건변경	-	(2,020)	-	-	(2,020)	-	(2,020)
자기주식의 처분	-	1,423	-	-	1,423	-	1,423
종속기업의 자본변동 등	-	122,456	-	-	122,456	388,165	510,621
소 계	-	128,731	-	-	128,731	405,099	533,830
2022.12.31(전기말)	14,147	15,934,664	758,809	111,932	16,819,552	343,648	17,163,200
2023. 1. 1(당기초)	14,147	15,934,664	758,809	111,932	16,819,552	343,648	17,163,200
총포괄손익:							
당기연결순손실	-	-	(1,287,048)	-	(1,287,048)	(27,786)	(1,314,834)
기타포괄손익	-	-	(52,909)	96,908	43,999	(2,187)	41,812
소 계	-	-	(1,339,957)	96,908	(1,243,049)	(29,973)	(1,273,022)
자본에 직접 반영된 주주와의 거래:							
연차배당	-	-	-	-	-	(6,062)	(6,062)
자본준비금의 이익잉여금 전입	-	(1,000,000)	1,000,000	-	-	-	-
주식보상비용	-	9,284	-	-	9,284	16,500	25,784
주식선택권의 소멸	-	(168)	-	-	(168)	-	(168)
자기주식의 취득	-	(265,607)	-	-	(265,607)	-	(265,607)
자기주식의 처분	-	2,668	-	-	2,668	-	2,668
자기주식의 소각	-	106,285	(106,285)	-	-	-	-
종속회사의 지배력 상실로 인한 변동	-	12,786	7,802	(7,964)	12,624	256,908	269,532
종속기업의 자본변동 등	-	(133,475)	-	-	(133,475)	33,667	(99,808)
소 계	-	(1,268,227)	901,517	(7,964)	(374,674)	301,013	(73,661)
2023.12.31(당기말)	14,147	14,666,437	320,369	200,876	15,201,829	614,688	15,816,517

## 연결현금흐름표

제 3 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 2 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

### SK스퀘어 주식회사 및 그 종속기업

(단위 : 백만원)

과 목	제 3(당) 기	제 2(전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	265,749	342,357
1. 영업에서 창출된 현금흐름	109,829	61,856
(1) 당기연결순이익	(1,314,834)	256,107
(2) 수익 · 비용의 조정	1,362,149	10,752
(3) 영업활동으로 인한 자산 · 부채의 변동	62,514	(205,003)
2. 이자의 수취	39,052	22,599
3. 배당금의 수취	181,364	365,579
4. 이자의 지급	(40,599)	(68,675)
5. 법인세의 납부	(23,897)	(39,002)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	284,320	(57,802)
(1) 투자활동으로 인한 현금유입액	682,505	708,862
단기금융상품의 순감소	147,561	606,957
단기투자자산의 처분	78,299	5,623
단기대여금의 회수	154	2,106
장기금융상품의 감소	7	-
장기투자자산의 처분	9,255	26,185
관계기업 및 공동기업투자의 처분	85,577	203
유형자산의 처분	9,054	1,143
무형자산의 처분	2,219	2,013
장기대여금의 회수	1,482	648
보증금의 감소	2,337	2,207
연결대상종속기업지분의 설립 순현금유입	11,233	-
연결대상종속기업지분의 처분 순현금유입	335,327	61,777
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	(398,185)	(766,664)
단기투자자산의 취득	50,207	8,611
단기대여금의 대여	978	278
장기대여금의 대여	1,161	1,134
장기금융상품의 증가	74	38
장기투자자산의 취득	53,734	77,513
관계기업 및 공동기업투자의 취득	30,012	227,394
유형자산의 취득	237,254	321,917
무형자산의 취득	21,858	52,342
보증금의 증가	2,305	6,878
사업결합으로 인한 현금유출	602	70,332
연결대상종속기업지분의 처분 순현금유출	-	227

과 목	제 3(당) 기	제 2(전) 기
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	(281,085)	68,664
(1) 재무활동으로 인한 현금유입액	104,055	215,994
단기차입금의 순증가	31,685	-
당기손익인식금융부채의 증가	-	15,895
비지배주주와의 거래	72,370	200,099
(2) 재무활동으로 인한 현금유출액	(385,140)	(147,330)
단기차입금의 감소	-	88,731
사채의 상환	30,701	-
장기차입금의 상환	327	277
리스부채의 원금 상환	50,481	50,119
배당금의 지급	38,024	8,203
자기주식의 취득	265,607	-
IV. 현금및현금성자산의 증가( I + II + III)	268,984	353,219
V. 기초의 현금및현금성자산	1,001,603	642,184
VI. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과	306	6,200
VII. 기말의 현금및현금성자산	1,270,893	1,001,603