


|   |      |   |
|---|------|---|
|  <b>자본시장연구원</b><br>Korea Capital Market Institute<br><b>보도자료</b> | 보고서명 | <b>이사 자격 제한 및 정보공개 제도의 국제 비교와 개선 과제</b>                   |
|   | 문의   | 정수민 자본시장연구원 연구위원<br>(02-3771-0673, soominjung@kcmi.re.kr) |

- 우리나라의 상법은 사내이사에 대한 적격성을 제한하지 않으며 이사 후보자에 대한 정보도 자세하게 공개하지 않아, 범죄 전력 등 중대한 결격사유가 있는 자의 이사 선임을 제도적으로 차단하기 어려움
  - 금융회사 지배구조법, 특정경제범죄법, 자본시장법 등에서 일부 보완적 취업제한 규정을 두고 있으나, 특정 업권 또는 특정 위반 사안에 한정되어 적용 범위가 협소함
  - 2020년 도입된 이사 후보자 정보공개 제도 역시 체납 여부·결격사유·부실기업 재직 이력 등 일부 간접적 항목 중심으로 설계되어 정보의 깊이가 부족함
  
- 이사의 자격을 법률로써 제한하고 있는 국가들은 대부분 사내이사와 사외이사의 적격성에 차별을 두지 않으며, 자격제한 사유 또한 우리나라에 비해 폭넓음
  - (일본) 회사법에 따라 의사능력 저하자, 회사법 등의 법률 위반자, 민사재생법, 외국 도산 처리 절차의 인정 지원에 관한 법률 또는 파산법 위반자, 금고 이상의 형을 선고받은 자 등은 이사가 될 수 없음
  - (영국) 이사 자격 박탈 법(Company Directors Disqualification Act 1986)에 따라 부실경영, 부정행위, 경쟁법 위반 시 이사의 자격이 박탈되며, 이사 자격 박탈 시 회사의 재산에 대한 관리인으로 활동, 직간접적으로 회사의 설립, 구성 또는 경영에 참여하는 것, 파산관리인으로 활동하는 것 또한 제한됨
  - (호주) 회사법에 따라 파산, 유죄판결, 경쟁법 위반시에 이사의 자격이 박탈되며 민사제재 위반 혹은 퇴직 급여 미지급 등의 사유로도 이사의 자격이 박탈될 수 있음
  
- 이사 정보 공개제도를 도입한 국가에서는 이사 선임 시 개인파산, 재직해 기업의 해산 및 청산, 범죄 이력, 민사제재 등의 이력을 상세히 공개해 주주의 사적자치를 보장함

- (미국) 이사의 업무 수행 능력 및 적격성 평가를 위해 지난 10년 이내의 파산, 형사 절차, 증권법 및 상품법 위반 사항, 자율규제기구로부터 제재나 명령의 대상이 된 사항 등에 대해 연차보고서, 주주총회 관련 위임장 자료 등에 상세히 공시해야 함
  - (홍콩) 거래소 상장규정에 따라 이사의 선임 또는 재임 시 이사 후보자의 개인 파산 및 현재 재임 중이거나 퇴임 후 12개월 이내인 회사의 해산, 청산 파산 이력, 형사절차와 관련된 이력, 내부자거래와 관련된 사항을 자세히 공시해야 함
  - (싱가포르) 거래소 상장규정에 따라 이사 임명 시 지난 10년간의 개인 파산 신청, 이사 또는 핵심 임원으로 재직 중, 혹은 사임 2년 이내 기업의 청산 또는 해임 신청, 형사 범죄 관련 이력, 증권 또는 선물 관련 법 위반 이력, 사기·허위진술·부정행위와 관련된 민사 소송 이력, 싱가포르 통화청 및 다른 규제기관으로부터의 조사 및 제재 이력 등 11가지 항목에 해당되는지 여부를 공시
- 자본시장의 신뢰도 제고를 위하여 단기적으로는 이사 후보자의 정보공개를 확대하고, 중장기적으로는 사내이사와 사외이사의 자격요건을 일원화와 자격제한 범위의 확대를 제안
- 상장법인의 이사를 선임하는 주주총회 시 후보자가 국내외에서 횡령, 사기 등 재산범죄와 경제관련법 위반에 관한 형사 전과 및 국내외 감독당국으로부터의 조사의 대상이 되었거나 제재를 받은 사실을 공개할 필요가 있음
  - 사내이사와 독립이사는 상법상 의무와 책임에서 본질적 차이가 없고, 국제적 정합성 제고와 투자자 신뢰를 회복을 위해서라도 사내이사의 자격제한을 사외이사와 동등한 수준으로 맞추는 것이 필요함
  - 해외에서 경제관련법령을 위반하였거나 이미 자격제한을 받은 경우, 도산과 관련한 부정행위를 저지른 경우 이사 자격을 제한할 것을 제안함