주주총회소집공고

2023년 3월 16일

회 사 명 : 주식회사 디딤이앤에프

대 표 이 사 : 이정민

본 점 소 재 지 : 인천광역시 남동구 논현로46번길 39-24(논현동)

(전 화) 032-819-6870

(홈페이지)http://www.didimglobal.com

작 성 책 임 자 : (직 책) 이사 (성 명) 김필섭

(전 화) 032-819-6870

주주총회 소집공고

(제8기 정기주주총회)

주주님의 건승과 댁내의 평안을 기원합니다.
상법 제363조 및 당사 정관 제25조에 의거 제8기 정기주주총회를 아래와 같이 개최하오니 참석하여 주시기 바랍니다. 발행주식총수의 1% 이하 소액주주에 대한 소집통지는 상법 제542조의4에 의거하여 전자공고로 갈음하오니 이점 양지하여 주시기 바랍니다.

= 아 래 =

1. 일 시 : 2023년 3월 31일(금), 오전 9시

2. 장 소 : 인천시 남동구 논현로46번길 39-24(논현동), 본사 4층 구내식당

3. 회의목적사항
가. 보고사항
1) 감사의 감사보고
2) 영업보고
3) 내부회계관리제도 운영실태보고
나. 결의사항
1) 제1호 의안 : 제8기 재무제표 승인의 건
2) 제2호 의안: 이사 선임의 건
제2-1호 의안: 사내이사 임재준 선임의 건
제2-2호 의안: 사내이사 박호인 선임의 건
제2-3호 의안: 사외이사 김모듬 선임의 건
3) 제3호 의안: 정관 변경의 건
4) 제4호 의안: 이사 보수한도 승인의 건
5) 제5호 의안: 감사 보수한도 승인의 건

4. 경영참고사항 비치
상법 제542조의4에서 규정하는 경영참고사항은 당사의 본점 및 명의개서대행회사(

국민은행 증권대행부)에 비치하였고, 금융위원회 및 한국거래소에 전자공시하여 조회가 가능하오니 참고하여 주시기 바랍니다.

5. 실질주주 의결권행사에 관한 사항
당사의 금번 주주총회에서는 한국예탁결제원이 주주님들의 의결권을 행사할 수 없습니다. 따라서 주주님들께서는 한국예탁결제원에 의결권행사에 관한 의사표시를 하실 필요가 없으며, 종전과 같이 당사의 주주총회에 참석하여 의결권을 직접 행사하시거나 또는 위임장에 의거 의결권을 간접 행사할 수 있습니다.

6. 주주총회 참석시 준비물
가. 직접행사 : 신분증
나. 대리행사 : 위임장(주주와 대리인의 인적사항 기재, 인감날인), 대리인 신분증
※ 법인주주 : 위임장(주주와 대리인의 인적사항 기재, 주주 법인인감날인, 주주 법인인감증명서), 대리인 신분증
※ 외국인주주 : 투자등록증

2023년 3월 16일

주식회사 디딤이앤에프
인천시 남동구 논현로46번길 39-24(논현동)
대표이사 이 정 민 [직인생략]

I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항

1. 사외이사 등의 활동내역

가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부

회차	개최일자	의안내용	사외이사 등의 성명				
			이정민 (출석률: 100%)	임재준 (출석률: 86%)	이용호 (출석률: 100%)	박호인 (출석률: 89%)	석동현 (출석률: 97%)
			찬 반 여 부				
1	2022-01-03	일시적 단기대여의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
2	2022-01-05	해외투자자금대출 차입의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
3	2022-01-07	제3회차 전환사채 만기전 취득의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
4	2022-01-14	일시적 단기대여의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
5	2022-01-17	단기차입의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
6	2022-01-25	일시적 단기대여의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
7	2022-02-17	내부회계관리제도 운영실태 및 평가 보고	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
8	2022-02-21	지점 명칭 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
9	2022-02-24	제8회차 전환사채 발행의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
10	2022-02-25	운영자금 차입의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
11	2022-02-28	운영자금 차입의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
12	2022-03-07	제7기 연결 재무제표 및 재무제표 확정의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
13	2022-03-14	제7기 정기주주총회 소집의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
14	2022-03-15	기발행 전환사채 일부 조건 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
15	2022-03-15	기발행 전환사채 일부 조건 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
16	2022-03-17	기발행 교환사채 일부 조건 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
17	2022-03-17	운영자금 차입의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
18	2022-04-06	3자배정 유상증자 진행의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
19	2022-04-08	제9회 전환사채 발행의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
20	2022-05-25	지점 명칭 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
21	2022-05-27	유상증자(3자배정) 납입일정 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
22	2022-05-27	제9회 전환사채 발행일정 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
23	2022-05-27	자금차입 관련 한도 설정에 관한 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
24	2022-06-13	제9회 전환사채 발행대상자, 금액등 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
25	2022-06-13	제10회 사모 전환사채 발행의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
26	2022-06-13	제11회 사모 전환사채 발행의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
27	2022-06-16	임시주주총회 소집의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
28	2022-06-17	단기차입의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
29	2022-06-20	유상증자(3자배정) 납입일정 및 대상자 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
30	2022-06-22	제3자배정 유상증자 진행의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
31	2022-06-23	제10회 사모 전환사채 발행관련 일부 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
32	2022-06-27	기발행 제11회 전환사채 자금사용목적 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
33	2022-06-28	유형자산 취득의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
34	2022-06-28	제7회 전환사채 재매각의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
35	2022-06-29	정담유통 프랜차이즈사업본부 포괄적 영업양수도 건	찬성	찬성	찬성	불참	찬성
36	2022-06-30	금전대여 결정의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성

회차	개최일자	의안내용	사외이사 등의 성명				
			이정민 (출석률: 100%)	임재준 (출석률: 86%)	이용호 (출석률: 100%)	박호인 (출석률: 89%)	석동현 (출석률: 97%)
			찬 반 여 부				
37	2022-06-30	지점 설치에 관한 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
38	2022-07-01	제9회 기발행 전환사채 발행조건 추가에 관한 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
39	2022-07-01	제10회 기발행 전환사채 발행조건추가에 관한 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
40	2022-07-01	제11회 기발행 전환사채 발행조건 추가에 관한 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
41	2022-07-01	지점 명칭 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
42	2022-07-06	장기대출약정 및 제반관련계약 체결의 건	찬성	불참	찬성	불참	찬성
43	2022-07-15	타법인 전환사채 취득의 건	찬성	불참	찬성	불참	찬성
44	2022-07-15	대여금 일부금액 회수 기간 연장의 건	찬성	불참	찬성	불참	찬성
45	2022-08-04	임시주주총회 부의안건 추가 및 소집일정 변경의 건	찬성	반대 (주1 참조)	찬성	반대 (주1 참조)	찬성
46	2022-08-08	타법인 전환사채 매각의 건	찬성	반대 (주2 참조)	찬성	반대 (주3 참조)	찬성
47	2022-08-08	운영자금 차입에 관한 건	찬성	반대 (주3 참조)	찬성	반대 (주3 참조)	찬성
48	2022-08-08	정담유통 FC사업본부 영업양수도 관련 재평가 실시 및 대금 회수의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
49	2022-08-08	자금 내부통제 및 관리 규정 제정. 시행의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
50	2022-08-12	지점 명칭 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
51	2022-08-22	기발행 제9회차 전환사채 담보변경의 건	찬성	불참	찬성	찬성	불참
52	2022-08-22	임시주주총회 소집일정 변경의 건	찬성	불참	찬성	반대 (주4 참조)	불참
53	2022-09-19	임시주주총회 상호변경 안건 추가에 관한 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
54	2022-09-19	이사회운영규정 및 윤리규범 개정의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
55	2022-09-20	제3자배정 유상증자 납입일정 변경의 건	찬성	불참	찬성	찬성	찬성
56	2022-10-05	임시주주총회 소집일정 등 변경의 건	찬성	불참	찬성	반대 (주1 참조)	찬성
57	2022-10-18	제12회 무모증 사모사채 발행의 건	찬성	불참	찬성	불참	찬성
58	2022-11-04	임시주주총회 정관일부변경 관련 상호변경 확정의 건	찬성	불참	찬성	불참	찬성
59	2022-11-17	유상증자 납입일정 및 대상자 등 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	해당사항없음
60	2022-11-24	제5회차 교환사채 만기전 취득에 관한 건	찬성	찬성	찬성	찬성	해당사항없음
61	2022-11-24	금전채권신탁 관련 차입의 건	찬성	찬성	찬성	불참	해당사항없음
62	2022-12-02	정담유통 FC사업본부 브랜드 영업양수도의 건	참석	찬성	찬성	찬성	해당사항없음
63	2022-12-27	유상증자 납입대상자 변경의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	해당사항없음
64	2022-12-27	제10회차 전환사채 만기전 취득의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	해당사항없음
65	2022-12-30	미국 종속법인 매각의 건	참석	찬성	찬성	찬성	해당사항없음
66	2022-12-30	관계회사 지분 매각의 건	찬성	참석	찬성	찬성	해당사항없음

주1) 상정 안건에 대해 사전 논의 및 충분한 검토시간 제공 등 없이 안건을 상정하고 이사회를 진행함에 따라 반대함.

주2) 상정 안건에 대한 전환사채의 매각가격이 적정하게 평가가 된 것인지 잘 모르겠으며, 관련하여 사전에 적절한 절차를 통한 논의와 충분한 검토시간 제공 등 없이 이사회를 진행함에 따라 반대함.

주3) 상정 안건에 대해 사전에 적절한 절차를 통한 논의와 충분한 검토시간 제공 등 없이 이사회를 진행함에 따라 반대함.
주4) 이사를 새로 선임하는 부분에 대해 반대함.

나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역

위원회명	구성원	활 동 내 역		
		개최일자	의안내용	가결여부
-	-	-	-	-

2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비 고
사외이사	1	800	94	94	주석 참조

주1) 주총승인금액은 사외이사를 포함한 전체 이사에 대한 보수한도 승인금액임.
주2) 상기 지급총액은 22년 1월 1일 부터~ 22년 12월 31일까지 지급금액임.
주3) 당사의 석동현 사외이사가 일신상의 사유로 22년 11월 16일 중도퇴임함에 따라 22년도말 기준 당사의 사외이사는 1명임. 이에 따라 상기 사외이사 인원수 및 1인당 평균지급액은 22년도말 기준으로 기재함.

II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 원)

거래종류	거래상대방 (회사와의 관계)	거래기간	거래금액	비율(%)
대여	최대주주 본인	2022.01.01~2022.03.11	940,000,000	1.41%

주1) 상기 거래건은 2022년도 단일건 기준으로 2021년도말 연결 매출액의 1.0% 이상에 해당하는 거래건을 대상으로 기재함.

주2) 상기 대여건은 본 보고서 제출일 현재 전액 회수완료됨

2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래

(단위 : 원)

거래상대방 (회사와의 관계)	거래종류	거래기간	거래금액	비율(%)
-	-	-	-	-

III. 경영참고사항

1. 사업의 개요

가. 업계의 현황

(산업의 특성 등)

외식산업은 가정 이외의 장소에서 식사와 음료를 제공하고 이에 상응하는 대가를 받는 업종을 말합니다. 협의로는 일정한 장소에서 조리, 가공된 음식을 상품화하여 일정부분의 금액 지불을 통해 소비자에게 제공되는 가정 이외의 식생활 전체를 총칭하며, 광의로는 가정 밖에서 이루어지는 상업적인 식생활 전체를 총칭하는 식품 관련 산업을 말합니다.

외식산업의 구조

출처: 한국외식연감

생활필수품인 음・식료 제품을 제공하는 특성으로 외식산업은 가계 소비와 밀접한 연관성을 가지고 있으며, 타 산업 대비 경기변동에 따른 소비심리 변화에 상대적으로 덜 민감하고 소득 탄력성은 비교적 낮은 편입니다. 또한, 입지와 인적자원 의존도가

높으며, 매뉴얼 산업, 타산업과 연계된 복합산업이며, 식품 제조업, 도소매업, 서비스업의 성격을 모두 지닌 종합산업의 특성을 지니고 있습니다.

또한, 외식산업은 사회・문화적 요인에 의한 소비자 기호 및 트렌드 변화에 대한 민감도가 타 산업 대비 높은 산업이라고 할 수 있습니다. 건강에 대한 관심, 서구식 음식 문화의 확산, 특정 음식에 대한 선호도 등 다양한 트렌드 변화에 따라 외식 메뉴의 라이프 사이클은 수시로 변화하고 있습니다. 특히, 여러산업에서 트렌드 변화 주기가 짧아짐에 따라 외식 메뉴의 라이프 사이클 주기 역시 단축되는 추세이며, 외식산업은 인구・가구 구조의 변화에 의해 영향을 받기도 합니다. 1인 가구의 증가, 핵가족화 등의 변화는 외식산업의 수요층을 확대하는 동시에 외식산업 내 트렌드를 바꾸는 등 다양한 측면에서 외식산업을 변화시키고 있습니다.

외식 산업의 한 축을 차지하고 있는 프랜차이즈 산업은 1970년대 한식과 중식 중심의 자영업 형태에서 부터 발전하기 시작하였으며, 1980년대 이후, 롯데리아 등의 서구식 브랜드가 도입되면서 보다 다양한 업종이 나타나기 시작하였습니다. 1990년대부터는 패밀리 레스토랑의 등장, 문화공간 창출 등 고부가가치 산업으로 발전하면서 2010년대 들어서부터는 기존의 자영업 중심에서 대기업 중심으로 전환되었습니다.

공정거래위원회에서는 프랜차이즈를 '가맹본부(Franchisor)가 가맹점 사업자(Franchisee)로 하여금 자신의 상표・서비스・상호・간판 그 밖의 영업표지를 사용하여 일정한 품질 기준에 따라 상품(원재료 및 부재료 포함) 또는 용역을 판매하도록 함과 동시에 이에 따른 경영 및 영업활동 등에 대한 지원・교육의 대가로 가맹금을 지급하는 계속적인 거래관계'로 정의하고 있습니다. 즉, 상품을 제조하고 판매하는 업체가 체인본부를 구성하고 독립 소매점을 가맹점으로 지정하여 가맹점에게 일정한 지역 내에서 독점적 영업권을 부여하는 것을 의미합니다. 이때 판매상품의 종류, 점포, 광고 및 기타 영업에 관련되는 것을 직영점이 관리하고, 가맹점에 경영지도 및 판촉지원을 제공하게 됩니다.

따라서 프랜차이즈는 계약에 의해 가맹점이 가맹본부의 물품을 일정한 형식에 의하여 판매하는 마케팅 전략의 하나이며, 타인의 시간과 노동력 또는 자본을 통해 물품을 유통시키는 사업으로 정의될 수 있습니다.

프랜차이즈 산업에서는 가맹본부의 브랜드 파워와 상품 및 유통의 노하우, 가맹점의 입지 선정과 가맹점주의 운영능력, 그리고 둘 사이의 원활한 관계가 성공의 주요 요인이 되며, 가맹점들이 동일한 상품과 시스템을 사용하기 때문에, 위험심사시 일반 개인 자영업자에 비해 정보 비대칭을 감소시킬 수 있으며, 본부를 통한 마케팅이 이루어 질수 있는 것이 타 외식 산업 대비 강점일 것입니다.

프랜차이즈 형태는 크게 상품유통 프랜차이즈(Product distribution franchises)와 사업형태 프랜차이즈(Business format franchises)로 나눌 수 있습니다. 상품유통 프랜차이즈는 가맹점 사업자(Franchisee)에게 자사의 상품을 일정 지역에서 판매할 권리만 부여하기 때문에 대리점의 형태가 대부분이지만, 사업형 프랜차이즈는 상품이나 용역 뿐 아니라, 매장 운영시스템 자체의 판매를 추구하기 때문에 직영점, 가맹점, 자율 체인점 형태로 운영되는 것이 특징입니다.

(국내외 시장여건 등)

2020년 기준 외식산업(음식점 및 주점업)의 전체 시장규모는 약 140조원 규모이며 2016년 약 119조원에서 최근까지 연평균 4.0% 성장해 왔습니다. 사업체 수는 2016년 약 675,000개에서 2020년 약 804,000개로 연평균 약 4.5% 증가하였습니다. 음식점에 대한 2020년 시장규모는 약 117조원 수준으로 전체 외식산업 시장규모 대비 약 83.7% 수준을 점유하고 있으며 2020년 기준 음식점업을 영위하는 사업체수는 804,173개입니다.

[자료출처: 통계청 서비스업조사, 한국농수산식품유통공사 식품산업통계정보]

국내 프랜차이즈 산업(제10차 한국표준산업분류에 따라 프랜차이즈 업종은 16개로 구분함)의 전체 시장규모는 2020년 기준 약 74.3조원 규모이며 국내 프랜차이즈 가맹점 수는 2020년 234,872개로 2019년 215,188개 대비 9.2% 증가하였습니다.

국내 프랜차이즈 음식 업종 중 회사가 영위하는 업종과 가장 근접하는 한식 업종의 경우 2020년 매출 규모는 약 8.9조원 수준이며 전체 프랜차이즈 음식 업종 중에서 가장 시장규모가 큰 약 12% 수준을 점유하고 있습니다. 2020년 국내 한식 업종의 프랜차이즈 가맹점 수는 35,349개로 2019년 30,927개 대비 14.3% 증가하였습니다.

[자료출처: 통계청, 프랜차이즈조사보고서]

(경기변동의 특성 등)

2020년 초반 이후 확산되기 시작한 코로나19 바이러스의 영향으로 외부 대면활동이 제한되면서 여행, 외식 등의 소비활동이 위축되어 전반적인 외식 산업의 침체로 이어졌습니다. 2020년말 코로나19 확진자 수의 증가는 사회적 거리두기의 강화로 이어졌으며 그 이후 음식매장 내 취식의 강도 높은 제한으로 외식소비는 더욱 더 급감하게 되었습니다. 이러한 영향으로 인하여 코로나19 이후 2020년 식품외식산업 전체 GDP는 전년대비 10% 수준 감소하였습니다. 지속적인 사회적 거리두기 시행에 따라 국내 외식에 대한 지출은 2021년 1분기에 최저 수준으로 감소한 후 2분기에는 증가세로 전환하였습니다. [자료출처: 한국농수산식품유통공사]

그러나, 코로나19 백신 및 치료제에 대한 보급률 상승과 백신에 대한 접종률이 높아짐에 따라 코로나19 확진자 수가 점진적으로 감소하면서 사회적 거리두기 단계가 완화되는 등 방역체계에 대한 양상에 변화가 일어 왔으며 2022년도 4월 18일자로 그 동안 음식매장 등의 영업시간 및 인원수를 제한해 온 사회적 거리두기가 전면 해제되었습니다. 이에 따라 국내 외식 산업의 영업환경이 기존 대비 긍정적인 시장환경으로 변화된 상황입니다.

나. 회사의 현황

(1) 영업의 개황

회사는 국내에서 '백제원, '도쿄하나', '한라담', '풀사이드228' 등 다양한 브랜드의 직영 음식매장을 통해 고객들에게 파인다이닝 음식서비스를 제공하고 있으며 해외에서는 미국 현지 소재의 MAGAL Korea BBQ House 등 직영 음식매장을 통해 해외 고객들에게 한국 음식에 대한 문화와 서비스를 제공하고 있습니다.

또한, 회사는 프랜차이즈 브랜드인 '신마포갈매기', '고래식당', '연안식당', '고래감자탕' 등의 국내 가맹사업 영업을 전개하고 있으며 이와 동시에 가맹점주 및 일반 음식점 사업을 하는 점주들에게 식자재를 공급하는 유통사업을 하고 있습니다. 회사는 국내 프랜차이즈 가맹사업 뿐만 아니라 해외 프랜차이즈 가맹사업도 전개하고 있으

며 본 보고서 제출일 현재 인도네시아, 홍콩, 말레이시아 등 주로 동남아시아 시장을 중심으로 '신마포갈매기', '공화춘' 등의 브랜드를 활용한 해외 프랜차이즈 가맹사업을 추진하고 있으며 점진적으로 사업영역을 확대해 나가고 있습니다.

또한, 회사는 2020년 상반기에 RMR(Restaurant Meal Replacement) 사업에 진출하여 2020년 하반기부터 본격적으로 RMR 사업을 진행하고 있습니다. 회사는 다양한 RMR 제품 메뉴를 개발하고 RMR 제품 판매를 위한 유통 채널을 확대해 나가고 있습니다

(2) 사업부문 및 사업의 개황 등

회사가 영위하고 있는 사업은 크게 (직영)외식사업부문과 프랜차이즈사업부문(가맹 및 유통)으로 구분될 수 있습니다.

회사는 '백제원', '도쿄하나', '한라담', '풀사이드228', '오백년장어', '황금쌈밥', '공화춘' 등의 다양한 음식점 브랜드의 직영 외식매장을 론칭하여 운영하고 있습니다. 또한, '신마포갈매기', '고래식당', '연안식당', '고래감자탕' 등의 다양한 음식점 브랜드의 프랜차이즈 가맹사업과 유통사업을 영위하고 있습니다.

코로나19 바이러스 확산 이후 비대면 온라인 플랫폼 유통채널을 통한 음식료품, 농축수산물, 음식서비스 등 식품 소매거래가 상대적으로 활발해지면서 온라인 식품시장이 빠르게 성장하고 있으며 이와 함께 배달시장과 간편하게 조리를 해서 식사를 할 수 있는 가정간편식(HMR: Home Meal Replacement) 시장도 빠르게 성장하고 있는 상황입니다. 회사는 2020년 상반기 부터 가정간편식(HMR: Home Meal Replacement) 시장 중 레스토랑간편식(RMR : Restaurant Meal Replacement) 시장에 진출하여 사업을 진행하고 있습니다. 레스토랑간편식(RMR : Restaurant Meal Replacement) 사업은 회사가 직영매장 운영을 통해 맛이 검증된 메뉴를 간편식 제품으로 제조하여 유통하는 사업으로 보고서 작성기준일 현재 다양한 유통 채널을 확보해 나가는 동시에 소비자들이 선호하는 자사의 다양한 간편식 브랜드 제품을 공급하기 위해 노력하고 있습니다.[자료출처: 한국은행, 한국농수산식품유통공사]

[사업부문별 주요 제품 및 서비스]

부문	주요 제품 등
(직영)외식사업	음식
프랜차이즈사업 (가맹 및 유통사업)	가맹 브랜드 및 식자재 외

◆ 외식사업부문[파인다이닝사업]

회사는 대중적인 브랜드인 '신마포갈매기'의 성공적인 론칭후 프랜차이즈 사업과 관련된 효율적인 운영 프로세스와 노하우를 확보하게 되었습니다. '신마포갈매기'는 2008년 1호점 개점 이후 2016년까지 누적으로 430호 매장까지 개점하는 성과를 이룩하였으며, 블라인드 테스트를 통하여 인정된 맛과 메뉴와 어울리는 인테리어를 근간으로 고객들의 선택과 사랑을 받으며 성장해나갈 수 있었습니다.

육류구이 프랜차이즈 사업에서 한발 더 나아가 고객들에게 다양한 메뉴를 선보이고 양질의 서비스를 제공하고자 하는 고민이 존재하였으며, 그 고민의 결과물로 '백제원', '도쿄하나', '한라담' 등의 직영 브랜드를 론칭하였습니다. 회사의 직영브랜드는 대중적인 프랜차이즈 브랜드와 달리 '파인다이닝'을 추구하며 뛰어난 맛과 고급스러운 서비스를 제공하면서도 부담없는 가격을 소비자들에게 제공함으로써 비즈니스 모임이나 친목 모임을 위한 브랜드로서의 포지셔닝을 구축하고 있습니다.

많은 기존 프랜차이즈 브랜드들이 트렌드를 추종하여 외형적인 성장만을 추구하고 단기적인 이윤창출에 집중하여 장기적인 성장을 하지 못했던 점과 달리, 회사의 직영 브랜드들은 고객 중심의 가치제고 활동을 통하여 고객들에게 안락함과 여유를 주는 동시에 가격 대비 합리적인 서비스를 제공하여 만족감을 느끼게 하고 재방문율을 높여 저성장과 경기불황 등의 거시 경제요인 영향을 최소화하고, 고객들의 매스티지 소비를 유도함으로써, 지속적으로 성장할 수 있는 비즈니스 모델을 만들어 나가고 있습니다. 또한, 회사는 지속적인 매출 증가와 안정적인 이익 확보를 위하여 노력해 나가고 있습니다.

◆ 프랜차이즈 사업부문[가맹 및 유통사업]

회사가 2008년 '신마포갈매기' 제1호점을 개점한 시기의 해외 프랜차이즈 기업들은 대규모 자본력을 기반으로 규모의 경제효과를 활용한 원가절감과 선진적인 운영방식과 품질관리를 통하여 고객들에게 서비스를 제공하여 수익을 창출하는 방식이었습니다. 이와 달리, 국내 대부분의 프랜차이즈 기업들은 직접적인 가공 없이 로컬 구매업체들이나 OEM업체들에게 식자재의 가공 및 유통을 위탁하여 규모의 경제효과를 실현하지 못하여 전체적인 품질관리에 실패하는 경우가 많았으며, 단기적인 트랜드에 집중하여 성장기에는 급격한 성장을 거듭하다가 성숙기 및 쇠퇴기에서는 폐업하는 브랜드들이 대부분이었습니다. 이러한 지속적인 창업과 폐업이 반복되는 프랜차이즈 시장에서 회사는 2008년 '신마포갈매기' 출점 전 육류 및 소스 가공시설을 완비하고 HACCP 인증 및 ISO 14001 인증을 통하여 맛과 품질을 관리할 수 있는 기반을 마련하였고, 고객 중심의 서비스와 인테리어를 고려하여 가맹사업을 시작하였습니다. 회사의 체계적인 프랜차이즈 운영시스템은 이후 '고래식당', '연안식당' 등의 프랜차이즈 브랜드를 성공적으로 론칭 할 수 있는 원동력으로 자리 잡을 수 있었으며, 체계적인 시스템의 안정적인 운용을 통해 직영점 개설 및 해외 진출의 기반이 되었습니다.

회사는 프랜차이즈 브랜드 사업을 영위함과 동시에 프랜차이즈 가맹점들에게 필요한 식자재를 공급하고 있습니다. 이러한 사업구조를 활용하여 회사는 대량구매를 통한 식자재 구매단가의 절감으로 저렴한 가격에 가맹점들이 식자재를 납품받을 수 있고, 소스의 직접 생산 및 납품을 통하여 식자재의 맛과 품질의 일관성을 지속적으로 유지하고 있습니다.

회사는 해외 프랜차이즈 사업 초기 홍콩 및 동남아시아 지역에 직접 진출하여 가맹점을 모집하고 가맹점주들에게 회사의 프랜차이즈 노하우를 전수하였습니다. 다만, 현지 시장에 대한 정보 및 문화적 측면에서 프랜차이즈 사업운영에 어려움이 있어, 2016년 12월부터 홍콩을 시작으로 마스터 프랜차이즈 계약으로 전환하고 있습니다. 회사의 해외프랜차이즈 사업 또한 2020년 발생한 코로나 19 바이러스의 영향으로 현지 영업에 어려움을 겪고 있는 상황이며, 전세계적인 경기 침체로 휴업 등이 불가피한 상황이나 매장 운영의 회복을 위해 최선을 다하고 있습니다. 회사는 회사와 가맹계약을 맺은 해외 가맹점의 점주들에게 처음 계약시 가맹비를 수취하고, 이후 월 매출의 일정 부분을 로열티로 수취하고 있습니다.

국내 로컬업체들의 해외 진출시 현지 업체들에 비해 진출 국가에 대한 정보나 문화에 대한 이해가 부족하여 사업에 실패할 위험이 존재합니다. 따라서 회사는 해외 프랜차이즈 사업의 지속 가능하고 효율적인 운영을 위하여, 2016년 12월말 부터 마스터 프랜차이즈 방식을 진행하고 있습니다. 마스터 프랜차이즈는 회사와 마스터 프랜차이즈 계약을 체결한 현지 업체에게 당해 국가의 프랜차이즈 모집 및 매장 운영에 대한 권한을 부여하고 회사는 모집한 매장의 운영방식 및 레시피 등에 대한 시스템과 노하우를 전수하고 관리하며, 또한 음식의 맛에서 가장 중요한 역할을 하는 소스(Sauce)를 공급하고 있습니다. 현지 업체와 계약 진행시 해당 업체의 사업계획 및 회사의 신용도를 고려하여 선정하게 되며, 해당 국가의 GDP 및 인구, 국토면적 등의 측면에서 국가별 점포수 규모를 결정하게 됩니다. 또한 수수료는 로컬업체로부터 초기에 가맹비 성격인 마스터 프랜차이즈 수수료를 수취하고 이후 월 매출액의 1% 수준을 로열티로 수취하고 있습니다.

다만, 국내업체들의 해외진출시 미투(Me too) 브랜드 등의 모방형태가 빈번하고, 계약 해지시 경쟁업체로 전환되어 해외사업 운영에 어려움을 겪는 경우가 많았으나, 회사는 계약시 경업금지조항을 통하여 계약 해지후 발생할 수 있는 불필요한 경쟁위험을 회피하고 있으며, 진출국가에 브랜드 상표등록을 통하여 영업을 원활히 할 수 있는 요건을 갖추기 위해 노력하고 있습니다.

회사는 다양한 브랜드를 보유하고 있으며, 오랫동안 점주와 고객을 모두 만족시키고 사랑받는 브랜드로 유지하기 위하여, R&D에도 노력을 기울이고 있습니다. 또한 회사는 빠르게 변화하는 트랜드와 고객의 입맛에 맞는 컨셉과 메뉴를 연구개발하여 테스트 매장으로 론칭하여 운영하고 있습니다.

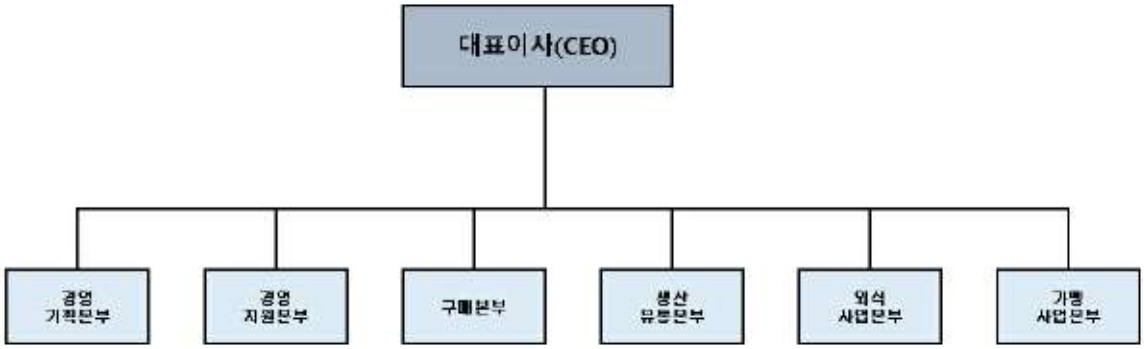
(3) 시장점유율

음식점 사업분야의 경우 사업자별로 규모 및 업체가 다양하여 정확한 국내 시장규모와 시장점유율 등에 대한 객관적인 자료가 없는 상황입니다. 더구나 동일 업종이라 하더라도 경쟁기업간 정보 미공개로 인해 고객 관련 정보를 파악하기가 어려워 업종 전반에 대한 시장점유율 전체를 파악하기는 어려운 상황입니다.

프랜차이즈 사업분야의 경우 사업자별로 규모 및 업체가 다양하여 정확한 국내 시장

규모와 시장점유율 등에 대한 객관적인 자료가 없는 상황입니다. 더구나 동일 업종이라 하더라도 경쟁기업간 정보 미공개로 인해 고객관련 정보를 파악하기가 어려워 업종 전반에 대한 시장점유율 전체를 파악하기는 어려운 상황입니다.

(4) 조직도



조직도

2. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

가. 해당 사업연도의 영업상황의 개요

상기 III. 경영참고사항의 1. 사업의 개요를 참조하시기 바랍니다.

나. 해당 사업연도의 대차대조표(재무상태표)·손익계산서(포괄손익계산서)·이익잉여금처분계산서(안) 또는 결손금처리계산서(안)

당사는 2022년도 4분기중 연결 종속회사 4개사(Didim Food USA, Inc., Didim Buena Park, Inc., Didim Yes Plaza, Inc., Didim Magal Town Oc, Inc.)가 매각됨에 따라 2022년도 당기말 현재 연결 가능한 종속기업투자주식을 보유하고 있지 않습니다. 이러한 변화로 인해 당사의 2022년도 당기 연간 재무제표 작성기준이 다음과 같이 변경되었습니다. 2022년도 3분기까지는 K-IFRS 연결 재무제표 기준으로 작성되었으며 2022년 연간 재무제표는 K-IFRS 개별 재무제표 기준으로 변경하여 작성되었으며 비교 표시되는 전기 재무제표는 연결 재무제표 기준으로 작성되었습니다.

하기 재무제표는 외부감사인의 감사가 완료되지 않은 재무제표입니다. 이에 따라 당사의 정기주주총회 승인과정 등에서 변동될 수 있음을 안내드립니다. 외부감사인의 감사 의견을 포함한 당사의 최종 재무제표는 향후 전자공시시스템(http://dart.fss.or.kr)과 당사 홈페이지(http://www.didimglobal.com)에 공시예정인 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

- 대차대조표(재무상태표)

<대 차 대 조 표(재 무 상 태 표)>

제 8 기 2022. 12. 31 현재

제 7 기 2021. 12. 31 현재

(단위 : 원)

과 목	제 8 기	제 7 기
유동자산	25,599,253,458	11,926,847,666
현금및현금성자산	3,046,216,128	1,883,361,491
매출채권	3,097,136,023	3,728,483,314
기타유동금융자산	13,773,045,363	1,196,928,527
유동성금융리스채권	251,643,776	201,652,649
재고자산	4,580,583,096	4,184,730,010
기타유동자산	630,153,489	675,925,635
당기법인세자산	220,475,583	55,766,040
매각예정비유동자산		1,244,537,865
비유동자산	47,543,020,372	50,773,985,360
금융리스채권	995,151,446	1,246,795,222
당기손익-공정가치측정금융자산	65,865,304	2,030,985,816
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	10,000,000	844,192,000
관계기업투자	-	700,000,000
기타비유동금융자산	6,716,806,323	9,668,430,510
유형자산	22,647,495,063	7,813,210,333
투자부동산	3,177,216,343	3,177,216,343

과 목	제 8 기	제 7 기
사용권자산	13,462,663,790	23,210,670,720
무형자산	465,395,103	212,168,408
기타비유동자산	2,427,000	6,981,580
이연법인세자산	-	1,863,334,428
자산총계	73,142,273,830	63,945,370,891
부채		
유동부채	29,841,328,661	25,431,068,227
단기차입금	44,296,500	3,582,530,710
유동성장기차입금	-	500,000,000
유동성사채	-	970,000,000
유동성전환사채	17,883,918,458	5,426,870,582
유동성교환사채	833,473,157	-
매입채무	2,102,613,539	3,358,586,239
당기손익-공정가치측정금융부채(유동)	731,214,443	-
기타유동금융부채	3,137,567,237	3,803,875,355
기타유동부채	1,492,998,139	2,035,690,485
유동성리스부채	3,458,865,355	5,622,061,188
유동성계약부채	156,381,833	131,453,668
매각예정비유동부채		850,246,318
비유동부채	31,599,094,608	28,098,145,393
장기차입금	13,000,000,000	-
사채	670,000,000	-
교환사채	-	1,257,221,290
확정급여부채	3,062,918,582	2,590,481,002
기타비유동금융부채	567,725,137	778,525,137
충당부채	925,347,638	823,213,266
리스부채	12,999,689,406	22,202,397,143

과 목	제 8 기	제 7 기
계약부채	373,413,845	446,307,555
부채총계	61,440,423,269	54,379,459,938
지배기업 소유주지분	11,701,850,561	9,565,910,953
자본금	4,967,092,900	4,165,173,200
주식발행초과금	32,320,344,231	23,392,388,859
자본잉여금	(30,362,102)	(354,027,159)
기타포괄손익누계액	-	232,381,829
이익잉여금	(25,555,224,468)	(17,870,005,776)
자본총계	11,701,850,561	9,565,910,953
부채와자본총계	73,142,273,830	63,945,370,891

- 손익계산서(포괄손익계산서)

<손 익 계 산 서(포 괄 손 익 계 산 서)>

제 8 기 (2022. 01. 01 부터 2022. 12. 31 까지)

제 7 기 (2021. 01. 01 부터 2021. 12. 31 까지)

(단위 : 원)

과 목	제 8 기	제 7 기
매출액	60,863,892,675	61,832,917,770
매출원가	30,097,264,632	32,688,503,144
매출총이익	30,766,628,043	29,144,414,626
판매비와관리비	36,068,099,216	35,198,263,752
영업이익(손실)	(5,301,471,173)	(6,053,849,126)
금융수익	3,681,077,568	765,950,267
금융원가	3,457,875,437	2,715,626,818
기타수익	789,364,521	6,799,531,719
기타비용	1,173,680,561	2,629,807,269
공동기업 및 관계기업으로부터의 이익	625,227,764	293,926,681

과 목	제 8 기	제 7 기
공동기업 및 관계기업으로부터의 손실	63,749,000	-
법인세비용차감전순이익(손실)	(4,901,106,318)	(3,539,874,546)
법인세비용(수익)	1,435,562,225	1,887,366,641
계속영업당기순이익(손실)	(6,336,668,543)	(5,427,241,187)
중단영업당기순이익(손실)	(1,172,952,174)	(513,944,004)
당기순이익(손실)	(7,509,620,717)	(5,941,185,191)
지배기업 소유주지분	(7,509,620,717)	(5,941,185,191)
기타포괄손익	(377,192,444)	(127,690,706)
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 포괄손익	(171,480,375)	2,066,413
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	(26,669,760)	22,732,320
확정급여제도의 재측정요소	(144,810,615)	(20,665,907)
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 포괄손익	(205,712,069)	(129,757,119)
해외사업환산손익	(205,712,069)	(129,757,119)
총포괄손익	(7,886,813,161)	(6,068,875,897)
지배기업 소유주지분	(7,886,813,161)	(6,068,875,897)
주당이익(손실)	(174)	(160)
계속영업주당이익(손실)	(147)	(146)
중단영업주당이익(손실)	(27)	(14)

- 이익잉여금처분계산서(안) 또는 결손금처리계산서(안)

<이익잉여금처분계산서 / 결손금처리계산서>

제 8 기 (2022. 01. 01 부터 2022. 12. 31 까지)

제 7 기 (2021. 01. 01 부터 2021. 12. 31 까지)

(단위 : 원)

과 목	제 8 기	제 7 기
미처분이익잉여금(결손금)	(25,565,224,468)	(17,880,005,776)
전기이월미처분이익잉여금	(17,880,005,776)	(11,918,154,678)
회계정책의 변경	(30,787,360)	0
순확정급여부채의 재측정요소	(144,810,615)	(20,665,907)
당기순이익(손실)	(7,509,620,717)	(5,941,185,191)
차기이월이익잉여금(결손금)	(25,565,224,468)	(17,880,005,776)

- 재무제표에 대한 주석

※ 재무제표에 대한 주석사항은 추후 전자공시시스템(http://dart.fss.or.kr) 및 당사 홈페이지(http://www.didimglobal.com)에 공시 예정이며, 공시 내용을 참조하시기 바랍니다.

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항

당사는 최근 2사업연도의 배당과 관련하여 배당 결의 및 지급 사항이 없습니다.

□ 이사의 선임

가. 후보자의 성명・생년월일・추천인・최대주주와의 관계・사외이사후보자 등 여부

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
임재준	1963.07	사내이사	-	(주)디딤이앤에프 등기임원	이사회
박호인	1951.11	사내이사	-	(주)디딤이앤에프 등기임원	이사회
김모둠	1985.01	사외이사	-	-	이사회
총 (3) 명					

나. 후보자의 주된직업・세부경력・해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래 내역
		기간	내용	
임재준	(주)디딤이앤에프 등기임원	~2001년 ~2006년 ~2011년 2014년 ~ 현재	· 그로웰 인베스트먼트 대표('01) · MCC Capital, Los Angeles 미국 대표 파트너 · 우산 TMR 대표 · [現] (주)디딤이앤에프 사내이사	-
박호인	(주)디딤이앤에프 등기임원	~1975년 2001 ~ 2005년 2008 ~ 2013년 2013 ~ 2019년 2016 ~ 현재 2019 ~ 현재	· 서울대학교 수의학과 졸업 · (주)카길코리아 대표이사사장 · CJ제일제당(주) 사료사업부 부사장 · (주)디에스엠 대표이사 · [現] (주)디딤이앤에프 사외이사 · [現] 비케이컨설팅 대표이사	-
김모둠	변호사	~2011년 ~2014년 2014 ~ 2021 2021 ~ 현재	· 한양대학교 법학과 · 부산대학교 법학전문대학원 · 법무법인 대호 변호사 · [現] 법무법인 동진 변호사	-

다. 후보자의 체납사실 여부・부실기업 경영진 여부・법령상 결격 사유 유무

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
임재준	-	-	-
박호인	-	-	-
김모둠	-	-	-

라. 후보자의 직무수행계획(사외이사 선임의 경우에 한함)

1. 사외이사로서 전문성 및 독립성을 중요한 기준으로 직무를 수행할 것임
2. 회사, 주주 및 기타 이해관계자의 가치 제고를 의사결정 기준으로 삼으며 투명한 의사개진을 통해 직무를 수행할 것임
3. 상법상 사외이사의 의무를 인지하고 이를 엄수할 것이며, 이사회에 적극적이고 성실하게 직무를 수행하고자 함

마. 후보자에 대한 이사회의 추천 사유

상기 사내이사 후보자 임재준, 사내이사 후보자 박호인, 사외이사 후보자 김모둠은 전문성을 겸비하여 기업경영 및 기업성장에 도움이 될 것으로 판단됨에 따라 추천함

확인서

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2023년 3월 16일

보고자: 박 호 연 (인)

증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조(참고서류) 제3항 제3호 이사의 선임

가. 후보자의 성명·생년월일·주된 직업 및 세부 경력사항

나. 후보자가 사외이사 또는 사외이사가 아닌 이사 후보자인지 여부

다. 후보자의 추천인 및 후보자와 최대주주와의 관계

라. 후보자와 해당 법인과의 최근 3년간의 거래내역. 이 경우의 거래내역은 금전, 증권 등 경제적 가치가 있는 재산의 대여, 담보제공, 채무보증 및 법률고문계약, 회계감사계약, 경영자문계약 또는 이와 유사한 계약등(후보자가 동 계약등을 체결한 경우 또는 동 계약등을 체결한 법인·사무소 등에 동 계약등의 계약기간 중 근무한 경우의 계약등을 말한다)으로 하되 약관 등에 따라 불특정다수인에게 동일한 조건으로 행하는 정형화된 거래는 제외한다.

마. 후보자(사외이사 선임의 경우에 한한다)의 직무수행계획

바. 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치한다는 후보자의 확인.서명

사. 후보자에 대한 이사회의 추천 사유

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

2023년 3월 16일

보고자: 임 재 준 (인)

증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조(참고서류) 제3항 제3호 이사의 선임

가. 후보자의 성명·생년월일·주된 직업 및 세부 경력사항

나. 후보자가 사외이사 또는 사외이사가 아닌 이사 후보자인지 여부

다. 후보자의 추천인 및 후보자와 최대주주와의 관계

라. 후보자와 해당 법인과의 최근 3년간의 거래내역. 이 경우의 거래내역은 금전, 증권 등 경제적 가치가 있는 재산의 대여, 담보제공, 채무보증 및 법률고문계약, 회계감사계약, 경영자문계약 또는 이와 유사한 계약등(후보자가 동 계약등을 체결한 경우 또는 동 계약등을 체결한 법인·사무소 등에 동 계약등의 계약기간 중 근무한 경우의 계약등을 말한다)으로 하되 약관 등에 따라 불특정다수인에게 동일한 조건으로 행하는 정형화된 거래는 제외한다.

마. 후보자(사외이사 선임의 경우에 한한다)의 직무수행계획

바. 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치한다는 후보자의 확인.서명

사. 후보자에 대한 이사회의 추천 사유

확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이 사실과 일치함을 확인합니다.

③ 제1항에 따른 주주총회의 목적이 다음 각 호의 1에 해당하는 사항인 경우에는 그 내용을 기재하여야 한다. 다만, 권유자가 해당 상장주권의 발행회사, 그 임원 또는 대주주가 아닌 경우 또는 주주총회 목적사항에 반대하고자 하는 자인 경우에는 주주총회의 목적사항의 제목만 기재할 수 있다. 3. 이사의 선임에 관한 것인 경우 가. 후보자의 성명 · 생년월일 · 주된 직업 및 세부 경력사항 나. 후보자가 사외이사 또는 사외이사가 아닌 이사 후보자인지 여부 다. 후보자의 추천인 및 후보자와 최대주주와의 관계 라. 후보자와 해당 법인과의 최근 3년간의 거래내역. 이 경우의 거래내역은 금전, 증권 등 경제적 가치가 있는 재산의 대여, 담보제공, 채무보증 및 법률고문계약, 회계감사계약, 경영자문계약 또는 이와 유사한 계약등(후보자가 동 계약등을 체결한 경우 또는 동 계약등을 체결한 법인 · 사무소 등에 동 계약등의 계약기간 중 근무한 경우의 계약등을 말한다)으로 하되 약관 등에 따라 불특정다수인에게 동일한 조건으로 행하는 정형화된 거래는 제외한다. 마. 후보자(사외이사 선임의 경우에 한한다)의 직무수행계획

보고자 김 모 둠 (서명 또는 날인)

※ 기타 참고사항

□ 정관의 변경

가. 집중투표 배제를 위한 정관의 변경 또는 그 배제된 정관의 변경

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
-	-	-

나. 그 외의 정관변경에 관한 건

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제5조(발행예정주식총수) 회사가 발행할 주식의 총수는 100,000,000주로 한다.	제5조(발행예정주식총수) 회사가 발행할 주식의 총수는 300,000,000주로 한다.	*발행주식총수 한도 확대
제10조(신주인수권) ① 생략 ② 생략 1. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제165조의6에 따라 일반공모증자 방식으로 신주를 발행하는 경우 2. 생략 3. 생략 4. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 긴급한 자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관투자자 및 제3자(법인 및 개인 포함)에게 신주를 발행하는 경우 5. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 사업상 중요한 기술도입, 연구개발, 생산, 판매, 자본제휴, 시설투자, 재무구조 개선, 인수합병등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 제3자(법인 및 개인포함)에게 신주를 발행하는 경우 ③ 생략	제10조(신주인수권) ① 현행과 동일 ② 현행과 동일 1. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제165조의6에 따라 일반공모증자 방식으로 신주를 발행하는 경우 2. 현행과 동일 3. 현행과 동일 4. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 긴급한 자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관투자자 및 제3자(일반법인, 일반개인, 기타법인, 투자조합, 소액주주, 회사의 임직원, 최대주주, 최대주주의 특별관계자, 관계회사 포함)에게 신주를 발행하는 경우 5. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 사업상 중요한 기술도입, 연구개발, 생산, 판매, 자본제휴, 시설투자, 재무구조 개선, 인수합병등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 제3자(일반법인, 일반개인, 기타법인, 투자조합, 소액주주, 회사의 임직원, 최대주주, 최대주주의 특별관계자, 관계회사 포함)에게 신주를 발행하는 경우	*자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 *자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 및 대상자 구체화 *자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 및 대상자 구체화

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
④ 생략	③ 현행과 동일 ④ 현행과 동일	
제16조(주주명부의 폐쇄 및 기준일) ① 회사는 매년 1월 1일부터 1월 7일까지 주주의 권리에 관한 주주명부의 기재변경을 정지한다. ② 생략 ③ 회사는 임시주주총회의 소집 기타 필요한 경우 이사회의 결의로 3개월을 경과하지 아니하는 일정한 기간을 정하여 권리에 관한 주주명부의 기재변경을 정지하거나, 이사회의 결의로 3개월내로 정한 날에 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 권리를 행사할 주주로 할 수 있다. 이 경우 이사회는 필요하다고 인정하는 때에는 주주명부의 기재변경 정지와 기준일의 지정을 함께 할 수 있으며, 회사는 주주명부 폐쇄기간 또는 기준일의 2주간 전에 이를 공고하여야 한다.	제16조(기준일) ① <삭제> ② 현행과 동일 ③ 회사는 임시주주총회의 소집 기타 필요한 경우 이사회의 결의로 정한날에 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 권리를 행사할 주주로 할 수 있으며, 회사는 이사회의 결의로 정한 날의 2주전에 이를 공고하여야 한다.	*주식사채등의 전자등록에 관한 법률에 의거 주권을 전자등록함에 따라 주주명부 폐쇄기간 설정이 불필요함으로 주주명부 폐쇄기간설정 관련 조문 삭제(기준일 제도로 운영하고자 함) *주주명부 폐쇄기간설정 관련 조문 삭제 및 자구수정
제17조(전환사채의 발행) ① 생략 1. 사채의 액면총액이 500억원을 초과하지 않는 범위 내에서 일반공모의 방법으로 전환사채를 발행하는 경우 2. 사채의 액면총액이 500억원을 초과하지 않는 범위 내에서 긴급한 자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관투자자 및 제3자(법인 및 개인포함)에게 전환사채를 발행하는 경우 3. 사채의 액면총액이 500억원을 초과하지 않는 범위 내에서 사업상 중요한 기술도입, 연구개발, 생산, 판매, 자본제휴, 시설투자, 재무구조 개선, 인수합병 등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 제3자(법인 및 개인포함)에게 전환사채를 발행하는 경우 ② ~ ⑤ 생략	제17조(전환사채의 발행) ① 현행과 동일 1. 사채의 액면총액이 600억원을 초과하지 않는 범위 내에서 일반공모의 방법으로 전환사채를 발행하는 경우 2. 사채의 액면총액이 600억원을 초과하지 않는 범위 내에서 긴급한 자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관투자자 및 제3자(일반법인, 일반개인, 기타법인, 투자조합, 소액주주, 회사의 임직원, 최대주주, 최대주주의 특별관계자, 관계회사 포함)에게 전환사채를 발행하는 경우 3. 사채의 액면총액이 600억원을 초과하지 않는 범위 내에서 사업상 중요한 기술도입, 연구개발, 생산, 판매, 자본제휴, 시설투자, 재무구조 개선, 인수합병 등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 제3자(일반법인, 일반개인, 기타법인, 투자조합, 소액주주, 회사의 임직원, 최대주주, 최대주주의 특별관계자, 관계회사 포함)에게 전환사채를 발행하는 경우 ② ~ ⑤ 현행과 동일	*자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 *자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 및 대상자 구체화 *자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 및 대상자 구체화
제19조(신주인수권부사채의 발행) ① 생략 1. 사채의 액면총액이 500억원을 초과하지 않는 범위 내에서 일반공모의 방법으로 신주인수권부사채를 발행하는 경우 2. 사채의 액면총액이 500억원을 초과하지 않는 범위 내에서 긴급한 자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관투자자 및 제3자(법인 및 개인포함)에게 신주인수권부사채를 발행하는 경우 3. 사채의 액면총액이 500억원을 초과하지 않는 범위 내에서 사업상 중요한 기술도입, 연구	제19조(신주인수권부사채의 발행) ① 현행과 동일 1. 사채의 액면총액이 600억원을 초과하지 않는 범위 내에서 일반공모의 방법으로 신주인수권부사채를 발행하는 경우 2. 사채의 액면총액이 600억원을 초과하지 않는 범위 내에서 긴급한 자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관투자자 및 제3자(일반법인, 일반개인, 기타법인, 투자조합, 소액주주, 회사의 임직원, 최대주주, 최대주주의 특별관계자, 관계회사 포함)에게 신주인수권부사채를 발행하는 경우 3. 사채의 액면총액이 600억원을 초과하지 않는 범위 내에서 사업상 중요한 기술도입, 연구개발,	*자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 *자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 및 대상자 구체화 *자금조달 필요성에 따른 발행한도 확대 및 대상자 구체화

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
개발, 생산, 판매, 자본제휴, 시설투자, 재무구조 개선, 인수합병 등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 제3자(법인 및 개인 포함)에게 신주인수권부사채를 발행하는 경우 ②~⑥ 생략	생산, 판매, 자본제휴, 시설투자, 재무구조 개선, 인수합병 등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 제3자(일반법인, 일반개인, 기타법인, 투자조합, 소액주주, 회사의 임직원, 최대주주, 최대주주의 특별관계자, 관계회사 포함)에게 신주인수권부사채를 발행하는 경우 ②~⑥ 현행과 동일	
[신 설]	부 칙 제1조[시행일] 본 정관은 2023년 3월 31일부터 개정 시행한다.	제1조 : 개정에 따른 부칙 신설

※ 기타 참고사항

- 해당사항없음

□ 이사의 보수한도 승인

가. 이사의 수・보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

이사의 수 (사외이사수)	4 (1)
보수총액 또는 최고한도액	800백만원

주) 당사의 석동현 사외이사가 일신상의 사유로 22년 11월 16일 중도퇴임함에 따라 본 보고서 제출일 현재 당사의 사외이사는 1명임.

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	5 (2)
실제 지급된 보수총액	
최고한도액	800백만원

※ 기타 참고사항

- 해당사항없음

□ 감사의 보수한도 승인

가. 감사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

감사의 수	1
보수총액 또는 최고한도액	100백만원

(전 기)

감사의 수	1
실제 지급된 보수총액	
최고한도액	100백만원

※ 기타 참고사항

- 해당사항없음

IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2023년 03월 23일	1주전 회사 홈페이지 게재

나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

1) 당사는 상법 제542조의4 및 상법 시행령 제31조 제4항 제4호에 따라 자본시장과 금융 투자업에 관한 법률 제159조에 따른 사업보고서 및 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제23조 제1항 본문에 따른 감사보고서를 주주총회 개최 1주전까지 DART 전자공시시스템(http://dart.fss.or.kr)에 공시하고, 당사 홈페이지(www.didimglobal.com)에 게재할 예정입니다.

2) 사업보고서는 주주총회 이후 변경된 사항 등이 있는 경우 수정될 수 있으며, 이 경우 전자공시시스템(http://dart.fss.or.kr)에 정정보고서를 공시할 예정이므로 이를 참조하시기 바랍니다.

※ 참고사항

※ 당사는 2022년도 4분기중 연결 종속회사 4개사(Didim Food USA, Inc., Didim Buena Park, Inc., Didim Yes Plaza, Inc., Didim Magal Town Oc, Inc.)가 매각됨에 따라 2022년도 당기말 현재 연결 가능한 종속기업투자주식을 보유하고 있지 않습니다. 이러한 변화로 인해 당사의 2022년도 당기 연간 재무제표 작성기준이 다음과 같이 변경되었습니다. 2022년도 3분기까지는 K-IFRS 연결 재무제표 기준으로 작성되었으며 2022년 연간 재무제표는 K-IFRS 개별 재무제표 기준으로 변경하여 작성되었으며 비교 표시되는 전기 재무제표는 연결 재무제표 기준으로 작성되었습니다.

※ 상기 재무제표는 외부감사인의 감사가 완료되지 않은 재무제표이며 당사의 정기주주총회 승인과정 등에서 변동될 수 있음을 안내드립니다. 외부감사인의 감사 의견을 포함한 당사의 최종 재무제표는 향후 전자공시시스템(http://dart.fss.or.kr)과 당사 홈페이지(http://www.didimglobal.com)에 공시예정인 감사보고서를 참조하시기 바랍니다.

※ 주주총회 집중일 개최사유
당사는 금번 정기주주총회를 개최함에 있어 가능한 주주총회 집중일을 피해 개최하고자 하였으나, 당사 내부의 결산일정과 외부감사인과의 회계감사 일정, 감사보고서 예상 수령 일정 등을 고려하는 과정에서 불가피하게 주주총회 집중일에 정기주주총회를 개최하게 되었습니다.