



2018 년

기업지배구조 보고서

(주)두산

당사는 유가증권시장 공시규정 시행세칙 제 8 조 제 7 호의 2 에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2018 년 3 월 31 일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 또한 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 본문에 특별한 언급이 없는 경우 2017 년 1 월 1 일부터 보고서 제출일 현재까지의 내역임을 알려드립니다.

목차

I. 지배구조 일반	4
1. 지배구조 정책	4
2. 지배구조 현황 (조직도)	5
3. 지배구조 특징	5
(1) 사외이사 중심의 이사회 구성	5
(2) 이사회 내 위원회 중심의 운영	5
(3) 이사회 내 위원회의 전문성 강화	6
4. 지배구조 요약 현황	7
II. 주주	8
1. 주주의 권리	8
(1) 주주총회 전반에 관한 사항	8
(2) 주주총회 결의 및 의결권 행사 현황	8
(3) 주주환원정책 관련 (자기주식 소각 및 배당)	9
(4) 미준수 사항 및 그 사유 (전자투표 미도입, 의결권대리행사권유 미실시)	10
2. 주주의 공평한 대우	11
(1) 주식발행 현황	11
(2) IR 개최 현황	11
(3) 기업정보 공개 현황	12
(4) 내부거래 및 자기거래 관련 내부통제장치 현황 등	12
(5) 미준수 사항 및 그 사유 (영문공시 미실시)	13
III. 이사회	14
1. 이사회 기능	14

(1) 이사회 심의 · 의결사항	14
(2) 이사회 권한 위임 사항 (대표이사 및 이사회 내 위원회)	15
(3) 최고경영자(대표이사) 승계 관련	16
(4) 리스크 관리 정책 관련	16
2. 이사회 구성 및 이사 선임	18
(1) 이사회 구성	18
(2) 임원 선임 관련	19
(3) 이사회 구성원의 전문성 여부	20
(4) 미준수 사항 및 그 사유 (대표이사과 이사회회장 미분리, 선임사외이사 미선임, 집행임원제도 미도입)	20
3. 사외이사	21
4. 이사회 운영	22
5. 이사회 내 위원회	26
(1) 이사회 내 위원회 설치 및 활동내역 관련	26
6. 평가 및 보상	30
(1) 사외이사에 대한 보수정책	30
(2) 미준수 사항 및 그 사유 (사외이사 외부평가 미실시)	31
IV. 감사기구	32
1. 내부감사기구	32
(1) 감사위원회의 역할 및 구성	32
(2) 감사위원회의 권한	32
(3) 주요활동내역	33
(4) 준법지원인에 관한 사항	35

2. 외부감사인	36
(1) 외부감사인 선임절차	36
(2) 외부감사인의 독립성	36
(3) 외부감사인의 주주총회 참석 의무화 여부	36
(4) 외부감사인의 활동현황 및 보고절차	37
V. 기타 지배구조 관련 주요사항	38
1. 사회적 책임 경영	38
(1) 윤리경영	38
(2) 지속 가능한 공급망	39
(3) 사회공헌활동 등 참여를 통한 지역사회의 성장	39
2. 관련 규정	40

I. 지배구조 일반

1. 지배구조 정책

당사는 기업경영과 이해관계자의 이익에 매진하고 경영의 투명성을 확보하기 위해 건전한 지배구조를 확립하고 있습니다.

당사의 이사회는 회사의 주요 경영사항을 심의·의결하며 법령 또는 정관에 정한 사항, 주주총회로부터 위임받은 사항, 회사 경영의 기본 방침과 업무 집행에 관한 중요 사항 의결 및 이사 직무의 집행을 감독하는 경영기관입니다.

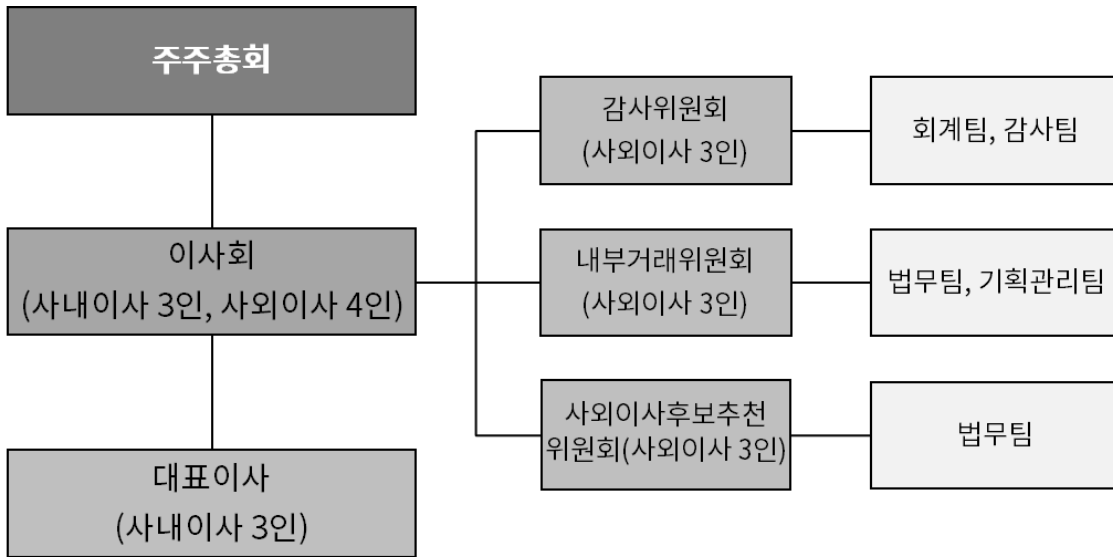
보고서 제출일 현재 당사의 이사회는 주주총회에서 선임된 이사로 3 인의 사내이사와 4 인의 사외이사로 구성되어 있습니다. 또한 이사회 내에는 전원 사외이사로 구성된 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회가 있습니다.

당사는 최고 의사결정기관인 주주총회를 통해 최고 의사결정사항과 경영상의 주요한 결정사항에 대해 의결하고, 동시에 관련 내용을 즉각 공시함으로써 주주 및 이해관계자들에게 신속한 경영정보를 제공하고 있습니다.

당사는 한국기업지배구조원(KCGS)이 주관하는 ESG(Environmental Responsibility 환경경영, Social Responsibility 사회책임경영, Governance 기업지배구조)평가 기업지배구조 영역에서 2011 년부터 A 등급 이상을 부여 받아, 기업지배구조 모범기준에서 제시하는 체계를 적절히 갖추고 있으며 지배구조 리스크로 인한 주주가치 훼손의 여지가 적다고 평가 받고 있습니다.

당사의 기업지배구조와 관련된 정보는 당사 홈페이지(www.doosan.com) 및 전자공시 홈페이지(dart.fss.or.kr) 등을 통해 공시되고 있습니다.

2. 지배구조 현황 (조직도)



3. 지배구조 특징

(1) 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 업무집행결정권과 이사의 감독권한을 가지고 있으며, 사외이사를 중심으로 운영하고 있습니다. 상법 제 542 조의 8 과 동법시행령 제 34 조에 따라 당사는 자산총액 2 조원 이상의 상장회사로서 이사총수의 과반수가 되도록 4 인의 사외이사를 두고 있습니다. 보고서 제출일 현재 사외이사 비율은 57%로, 관계 법령을 충족함과 동시에 사내 경영진과 사외이사간 상호견제 및 균형적이고 객관적인 의사결정을 도모하고 있습니다.

(2) 이사회 내 위원회 중심의 운영

이사회 내 위원회는 이사회로부터 위임받은 사항에 대하여 이사회 의 권한을 행사하는 조직으로, 정관이 정하는 바에 따라 위원회를 설치할 수 있습니다.

이사회의 효율적인 운영과 의사결정의 신속성을 높이고 전문성을 확보하기 위하여 당사는 이사회 내에 관련 분야별로 위원회를 설치하고 당해 분야에 전문적 지식 등을 갖춘 이사들을 배치하여 운영하고 있습니다.

당사의 이사회 내 위원회는 총 3 개로 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회가 설치되어 있으며 각 위원회의 독립적인 활동을 위해 사외이사만으로 구성하여 운영하고 있습니다.

<이사회 내 위원회 설치현황>

	감사위원회	내부거래위원회	사외이사후보추천위원회
구성	김창환 사외이사*, 이두희 사외이사, 김형주 사외이사	송광수 사외이사*, 김창환 사외이사, 김형주 사외이사	이두희 사외이사*, 송광수 사외이사, 김형주 사외이사
역할	회사의 회계/업무감사, 내부회계관리제도 운영실태 점검	공정거래법상 내부거래 심의 및 의결	사외이사 후보 추천
활동내용	외부감사인의 회계감사 결과 검토, 비감사 용역 협의, 내부회계관리제도 운영실태 점검 등	계열회사 등과의 거래 승인 등	사외이사 후보 추천 건 등

(*표시는 위원장을 나타냄)

(3) 이사회 내 위원회의 전문성 강화

당사 이사회 내 위원회를 구성하고 있는 이사들은 업무적 중립성, 객관성이 확보 될 수 있도록 전원 사외이사로 구성되어 있으며, 당사의 사업과 관련된 의사결정 및 Risk 검토 후 의견을 줄 수 있는 법률, 기타 각 전문분야에서 경륜을 가진 분들을 선임하였습니다.

당사는 2016년 3월 정기주주총회에서 공직 및 다방면에 경험과 능력을 가진 2분을 사외이사로 선임하였습니다. 송광수 사외이사는 검찰총장을 역임한 법률전문가입니다.

김창환 사외이사는 부산지방국세청장을 역임하신 세무/재무 전문가로 회사의 회계 및 업무를 감사하는 권한을 가진 감사위원회의 위원장으로 선임하여 감사위원회의 전문성을 강화하였습니다.

당사는 4차 산업혁명 등 제조업과 정보통신 기술의 융합으로 기업경쟁력을 제고하는 현재의 기업경영 트렌드에 대응하고자 2017년 3월 정기주주총회에서 서울대학교 공과대학 컴퓨터공학부 교수로 재직중인 정보통신 전문가 김형주 이사를 선임하였습니다. 김형주 이사는 서울대 컴퓨터공학부 학부장, 대한민국 교육망(KREN) 운영본부 대표, 서울대 정보화 본부장(CIO), 서울대 중앙전산원 원장 등을 역임한 바 있습니다. 또한 2018년 3월 정기주주총회에서는 대한민국 마케팅을 선도하는 대표적인 학자 중 한 명이며, 아시아 태평양 지역을 대표하는 국제 교육행정 전문가인 이두희 교수를 사외이사로 신규 선임하였습니다. 이두희 이사는 고려대학교 경영대학 경영학과 교수 외에도 대통령 직속 국가브랜드위원회 기획분과위원장, 공정거래위원회 건설교통부, 산업자원부 등 정부기관 자문위원 및 타사 사외이사 등 사회와 기업분야에서도 다양한 경력을 보유하고 있습니다.

4. 지배구조 요약 현황

내부기관	구성	의장/위원장	주요역할
이사회	사내이사 3인 사외이사 4인	박정원 (대표이사)	- 정관, 주주총회, 회사경영의 기본 방침 및 업무집행에 관한 중요사항 의결
감사위원회	사외이사 3인	김창환 (사외이사)	- 회사의 회계, 업무감사 - 내부회계관리제도 운영실태 점검
내부거래위원회	사외이사 3인	송광수 (사외이사)	- 50억 이상 또는 자본총계 또는 자본금 중 큰 금액의 5% 이상 계열사간 내부거래 심의 및 의결
사외이사후보추천위원회	사외이사 3인	이두희 (사외이사)	- 사외이사 후보의 추천

II. 주주

1. 주주의 권리

(1) 주주총회 전반에 관한 사항

당사는 주주총회의 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 정보 전반에 관한 사항을 주주총회 2 주전까지 전자공고와 소집통지서를 통해 제공하고 있습니다. 최근 3 년간 주주총회 개최 현황 및 세부사항은 다음과 같습니다.

< 최근 3 년간 주주총회 개최 현황 및 세부사항 >

구분	제 81 기 (2017 사업연도)	제 80 기 (2016 사업연도)	제 79 기 (2015 사업연도)
소집결의일	2018년 3월 5일	2017년 2월 28일	2016년 3월 2일
공고일	2018년 3월 15일	2017년 3월 16일	2016년 3월 10일
개최일	2018년 3월 30일 오전 9시 00분	2017년 3월 31일 오전 9시 00분	2016년 3월 25일 오전 9시 00분
개최장소	서울 중구 퇴계로 387 총무아트홀		
소요시간	약 30분	약 30분	약 30분
이사회 구성원 참석 여부	참석(의장 및 감사위원장)		

(2) 주주총회 결의 및 의결권 행사 현황

2017년 12월 31일 기준 당사의 발행주식 총수는 24,594,762주이며, 이 중 의결권 있는 주식 총수는 자기주식 4,266,070주 및 우선주식 5,396,759주를 제외한 14,931,933주입니다.

2018년 3월 30일에 개최된 제 81 기 정기주주총회의 출석주식수는 12,287,149주이며, 이는 의결권 있는 주식 총수의 82.3%에 해당합니다. 금번 주주총회에서 주주제안은 없었으며, 당사는 서면투표의 도입을 통해 주주의 적법한 권리 행사에 힘쓰고 있습니다.

제 81 기(2017 사업연도) 정기주주총회의 안건 별 세부사항은 다음과 같으며, 2017 년에 임시주주총회는 별도로 개최된 바 없습니다.

<제 81 기(2017 사업연도) 정기주주총회 안건 별 세부사항>

안건	결의 구분	회의 목적사항	출석주식수 (주)	찬성비율 (%)	가결 여부
제 1 호 의안	보통	제 81 기 재무제표(이익잉여금 처분계산서(안)포함) 및 연결 재무제표 승인의 건	12,287,149	99.30	원안 가결
제 2 호 의안	보통	사내이사 선임의 건	12,287,149	96.90	원안 가결
제 3 호 의안	보통	사외이사 선임의 건	12,287,149	99.98	원안 가결
제 4 호 의안	보통	감사위원회 위원 선임의 건	8,761,795	99.99	원안 가결
제 5 호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	12,287,149	99.99	원안 가결

당사는 주주총회 분산개최 요청 등에 따라 올해(2018 년)부터 주주총회 집중일을 피하고자 하였으나, 연결대상 자회사 및 종속회사들의 주주총회 일정과 대관 사정 등을 감안하여 불가피하게 주주총회 집중일에 주주총회를 개최하게 되었습니다.

(3) 주주환원정책 관련 (자기주식 소각 및 배당)

당사는 정부의 주주환원 촉진 정책에 부응하고자 2016 년 1 월에 3 개년 자기주식 소각 계획을 발표한 바 있습니다. 2016 년부터 매년 발행주식 총수의 5%에 해당하는 자기주식을 소각하였으며 2 년간 2 백만주 이상을 소각 완료 하였습니다.

또한 당사는 주주친화정책 강화를 위해 연간 1 회로 집중된 결산배당을 분산시켜 배당금에 대한 불확실성을 낮추고 주주들의 실질 배당수익률을 제고하고자 2018 년부터 분기 배당을 도입 하였습니다. 회사는 사업연도 중 그 사업연도 개시일부터 3 월, 6 월 및 9 월 말일 현재의 주주에게 이사회 결의로써 금전으로 이익배당을 할 수 있으며, 그 결의는

기준일 이후 45 일 이내, 배당금 지급은 이사회 결의일로부터 20 일 이내 지급하여야 합니다.

당사는 지속적인 주주의 이익 환원 정책 수립을 통해 투자자들의 예측 가능성을 제고함으로써 신뢰 확보에 노력하고 있으며, 이러한 주주가치 제고 노력 속에 꾸준히 주당 배당금을 증액하여 왔습니다. 구체적인 배당 내역은 다음과 같습니다.

<최근 5년간 배당 내역>

사업 연도	주식 배당	현금배당					
		액면 배 당률(%)	1 주당 금액(원)	순이익 (억원)	배당총액 (억원)	배당성향 (%)	배당수익 률(%)
2017	-	102	5,100	2,051	1,004	49.0	4.1
2016	-	102	5,100	1,538	1,004	65.3	4.5
2015	-	91	4,550	1,233	913	74.0	4.8
2014	-	80	4,000	1,864	827	44.4	3.6
2013	-	70	3,500	1,497	736	49.1	2.6

※ 액면배당률, 1 주당 배당금 및 배당수익률은 보통주식 기준입니다.

차등배당에 대해서는 현재까지 주주제안 등이 이루어진 바 없어 구체적인 검토를 실시한 바 없으나, 이에 대한 주주 요청이 있는 경우 검토하겠습니다.

(4) 미준수 사항 및 그 사유 (전자투표 미도입, 의결권 대리행사 권유 미실시)

당사는 최근 정기주주총회에서 전자투표 및 의결권 대리행사 권유를 실시하지 않았습니다. 다만, 주주의 기본적인 권리인 의결권 행사를 지원하기 위한 방안으로 서면투표를 시행하고 있으며 위임장에 의거 의결권을 간접 행사 할 수 있습니다.

향후에도 주주의 의결권 행사를 지원할 수 있는 다양한 방법을 지속적으로 검토하겠습니다.

2. 주주의 공평한 대우

(1) 주식발행 현황

당사가 발행한 주식의 종류는 기명식 보통주식과 기명식 종류주식이 있습니다. 정관상 발행 가능한 주식의 총수는 400,000,000 주이며, 당사가 현재까지 발행한 주식의 총수는 31,415,180 주(보통주식 25,645,366 주, 우선주식 5,769,814 주)입니다. 이 중 주주가치 제고를 위한 자기주식 소각 등으로 6,820,418 주가 감소하였으며, 보고서 제출일 현재 발행주식 총수는 24,594,762 주입니다.

<주식발행 현황>

주식종류	종목명	상장일	액면 구분	1 주당 액면가(원)	발행 주식수(주)
보통주식	두산	1973년 06월 29일	액면	5,000	19,198,003
종류주식	두산우	1986년 07월 31일	액면	5,000	4,411,074
종류주식	두산 2 우 B	1999년 12월 03일	액면	5,000	985,685

당사의 종류주식으로는 두산우(1우선주)와 두산 2 우 B(2우선주)가 있으며 우선주식은 의결권이 배제되어 있습니다. 단, 동 우선주식에 대하여 소정의 배당을 하지 아니한다는 결의가 있는 경우에는 그 결의가 있는 총회의 다음 총회부터 그 우선적 배당을 한다는 결의가 있는 총회의 종료 시까지는 의결권이 있는 것으로 합니다.

최근 3년간 종류주식 주주총회는 별도로 개최된 바 없습니다.

(2) IR 개최 현황

당사는 매년 4회에 걸쳐 연간 및 분기 경영실적 설명을 위한 IR을 실시하고 있으며 해당 자료를 전자공시 홈페이지(금융감독원 및 한국거래소) 및 당사 홈페이지를 통해 제공하고 있습니다. 또한 정기 및 비정기적으로 국내외 투자자 등을 대상으로 한 Non-Deal Roadshow 실시 및 증권사 주최 Conference 참여, 회사탐방 미팅 등 다양한 IR 활동을 실시하고 있습니다.

(3) 기업정보 공개 현황

당사 관련 정보는 전자공시 홈페이지(금융감독원 및 한국거래소)를 통해 확인할 수 있습니다. 또한 전자공시 외에 당사의 거버넌스(CSR 리포트 포함), 요약 재무정보, 주가정보 등을 당사 홈페이지를 통해 제공하고 있습니다. 또한 외국인 투자자의 정보 접근성을 높이기 위하여 영문 홈페이지를 운영, 국문 홈페이지 정보와 동일하게 제공하고 있습니다.

※ 당사 홈페이지

(국문) <http://www.doosan.com/kr/ir/>

(영문) <http://www.doosan.com/en/ir/>

※ 전자공시 홈페이지

(금융감독원) <http://dart.fss.or.kr/>

(한국거래소) <http://kind.krx.co.kr/>

(4) 내부거래 및 자기거래 관련 내부통제장치 현황 등

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래를 방지하기 위한 내부통제장치를 갖추기 위해 별도의 내부통제 관련 Process 를 마련하고 있습니다.

우선 상법 제398조 (이사 등과 회사 간의 거래)에 의거한 자기거래에 대해 거래 금액에 관계없이 당사 이사회 승인을 얻도록 규정하고 있습니다. 또한 당사는 이사회 산하 내부거래위원회를 설치하여 50 억 이상의 대규모 내부거래 및 기타 내부거래 운영과 관련하여 필요한 일체 사항에 대하여 사전심의를 거쳐 이사회 또는 내부거래위원회의 승인을 받도록 규정하고 있습니다.

이러한 내부통제 관련 규범을 통해 이해관계인에 의한 감시를 가능하게 함으로써 일부 필수적인 거래를 제외한 내부거래 및 자기거래를 최소화 하기 위해 노력하고 있습니다.

(5) 미준수 사항 및 그 사유 (영문공시 미실시)

당사는 한국거래소 영문상장공시시스템(engkind.krx.co.kr)을 통한 영문공시를 제출하고 있지 않으나, 외국인 투자자의 정보 접근성을 제고하고자 영문 홈페이지를 제공하고 있습니다. 국문 홈페이지와 동일하게 영문 홈페이지에서도 당사의 거버넌스, 요약 재무 정보, 주가정보 등을 확인할 수 있습니다.

III. 이사회

1. 이사회 기능

(1) 이사회 심의 · 의결사항

당사의 이사회는 관계 법령 및 내부규정에 따라 중요한 자산의 처분 및 양도, 대규모 자산의 차입 등 회사 경영의 중요 사항을 의결하고 있습니다.

당사 이사회 규정 제 11 조에 따라 이사회에 부의할 사항은 다음과 같습니다.

1) 주주총회의 소집과 이에 부의할 안건 및 보고에 관한 사항

2) 경영에 관한 사항

- 회사경영의 기본방침의 결정 및 변경
- 신규사업의 결정에 관한 사항
- 지점의 설치, 이전 및 폐지

3) 재무 등에 관한 사항

- 신주의 발행
- 준비금의 자본전입
- 주식의 소각
- 사채의 모집에 관한 사항
- 자산총액의 10% 이상의 자산의 취득 또는 처분
- 자본금의 10% 이상의 타법인 출자 또는 출자지분의 처분
- 관계회사 주식(자사주 포함) 매각에 관한 사항
- 주식매수선택권의 부여 또는 부여의 취소
- 회사가 기부하고자 하는 금액이 5 억원 이상이거나 기타 회사의 기부금 출연에 관하여 이사회의 결의가 필요하다고 인정되는 사항

4) 이사 및 이사회, 위원회 등에 관한 사항

- 대표이사의 선임 및 해임
- 이사회내 위원회의 설치, 운영, 폐지
- 이사회내 위원회 위원의 선임 및 해임
- 이사회 규정의 개정
- 감사위원회 및 이사회 내 위원회 규정의 제, 개정
- 이사와 회사간 거래
- 최대주주(그의 특수관계인을 포함함)를 상대방으로 하는 거래로써 상법 및 독점규제 및 공정거래에 관한 법률에서 정하는 거래

5) 기타

- 사장 이상의 집행임원의 선임 및 해임. 이에 해당하지 않는 집행임원에 대하여는 대표이사에게 그 권한을 위임
- 지배인의 선임 및 해임
- 법령 또는 정관에서 정하여진 사항, 주주총회에서 위임받은 사항 및 기타 회사 경영을 위한 중요한 사항으로써 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항

(2) 이사회 권한 위임 사항 (대표이사 및 이사회 내 위원회)

이사회는 관계 법령으로 달리 정해진 경우를 제외하고는, 신속하고 효율적인 의사결정을 위하여 당사 정관 제39조의2 및 이사회 규정 제12조에 따라 이사회 내에 위원회를 설치할 수 있으며 동 규정에서 열거하는 사항을 제외하고는 그 권한을 위원회에 위임할 수 있습니다. 또한 이사회는 이사회의 의결을 거쳐야 하는 것으로 규정한 사항 이외의 사항에 대하여는 대표이사에게 그 결정을 위임할 수 있습니다.

(3) 최고경영자(대표이사) 승계 관련

최고경영자(대표이사)는 풍부한 경험과 식견을 바탕으로 회사의 비전을 제시하고 현재의 경영상황에서 최고의 성과를 이끌 수 있는 경영역량을 보유하고 있어야 합니다. 따라서 최고경영자를 육성하고 후보자를 발굴하는데 당사는 심혈을 기울이고 있습니다.

역량, 성과, 경험 등 다각적인 측면에서 정해진 기준에 따라 평가절차가 진행이 되며, 매년 개최되는 승계관리(People) Session 을 통해 평가결과를 토대로 복수의 승계후보자를 선정하고 향후 최고경영자로서의 역할 수행을 위해 필요한 육성 전략을 수립하여 후보자를 양성하고 있습니다.

최고경영자(대표이사)의 선임이 필요한 경우 승계관리(People) Session 을 통해 승계후보자 중 최적의 대상을 대표이사 후보로 선정하게 되며, 상법 제389조 및 당사 정관 제33 조, 이사회 규정 제11 조에 따라 이사회회의 결의로 대표이사를 선임하고 있습니다.

아울러, 각자 독립된 전문성을 갖춘 복수의 대표이사를 선임하여, 업무의 분장 및 상호보완을 통해 경영 효율성을 도모하고 있습니다.

(4) 리스크 관리 정책 관련

당사는 사업, 지속 가능성과 관련한 주요 리스크를 식별하여 관리하고 있습니다. 회사의 최고경영자와 경영진은 리스크 관리를 기업의 주요 경영 관리 시스템 중 하나로 인식하고 있으며 깊은 관심을 가지고 전사 리스크 관리 활동을 지지합니다.

리스크 관리에 대한 최고 의사결정기구는 이사회와 이사회 산하 감사위원회입니다. 당사의 리스크 관리는 세계 전 사업장의 모든 경영 활동을 대상으로 이루어지고 있으며, 다음과 같은 항목을 주요 리스크로 인식하고 있습니다.

※ 재무리스크

- 시장, 신용, 유동성, 환 리스크 등

※ 비재무 리스크

- 매출, 원가, 품질, 투자, 고객, 산업, 금융리스크 등
- 기후변화, 환경, 안전보건, 공급망, 준법, 윤리, 인권, 평판, 조세리스크 등

당사는 주요 리스크를 선제적으로 관리, 완화하고 모니터링 하여 사업적 성장을 지속하는 동시에 임직원과 자산, 평판을 보호하고자 합니다.

1) 재무리스크

당사는 시장, 신용, 유동성, 환 리스크 등의 발생 가능성이 있는 상황에서도 안정적이고 지속적인 경영 성과를 창출할 수 있도록 재무 구조를 개선, 자금 운영의 효율성을 제고 하는데 주안점을 두고 있습니다.

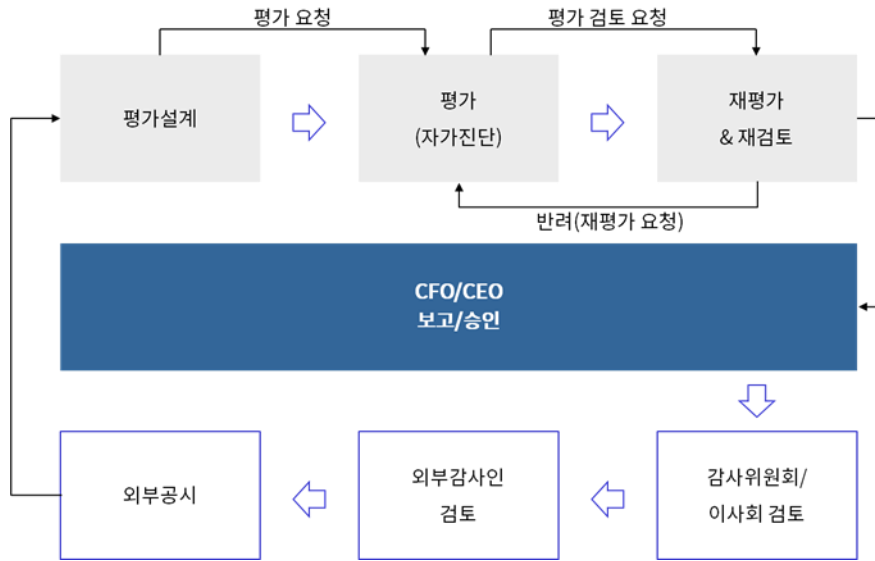
재무 리스크 관리는 주로 자금 부서에서 주관하고 있으며 관련 부서와의 긴밀한 협조 하에 관리 정책을 수립하여 재무 리스크를 식별, 평가, 헷지하고 있습니다. 또한 정기적인 모니터링을 통해 발생할 수 있는 재무 리스크의 영향을 최소화하는데 주력하고 있습니다.

대내외적으로 내부회계와 내부통제 강화에 대한 요구가 증대함에 따라 당사는 정보 투명성을 제고하고 공공 신뢰도를 향상시키기 위해 내부통제 시스템을 구축, 운영하고 있습니다. 내부통제 시스템이란, 경영과 업무를 건전하고 안정적으로 수행, 운영할 수 있도록 업무 수행 과정을 규정하고 이에 대한 이행 여부를 정해진 절차에 따라 평가하는 시스템입니다.

법적 요구사항인 내부회계 관리 제도를 통해 내부통제뿐 아니라 위험 요소 관리를 위한 운영의 효율성, Compliance 항목 등을 포함한 통제 활동을 정의하고 있으며, 당사 내부통제 시스템인 DICAS(Doosan Internal Control Assessment System)을 통해 재무, 영업, 구매, 생산 등 업무 전 부문에 대한 평가를 진행하고 있습니다.

전 BG/BU가 분기 단위로 각 팀 별 자체 평가를 실시하면 Compliance팀이 이행 점검을 진행하고 그 평가 결과는 내부회계 관리 제도 및 주식회사의 외부감사에 관한 법률에 따라 CEO/CFO 보고를 거쳐 감사위원회와 이사회에 보고하고 있습니다.

<내부통제 평가 절차 및 경영자 인증 구조>



2) 비재무 리스크 관리

사업 리스크는 당사의 각 Business Group/Business Unit 전략팀이, 지속 가능성 리스크는 전 Business Group/Business Unit 을 총괄하는 사업부문의 CSR 팀이 관련 부서와 협업하여 관리하고 있습니다. 아울러 연 3 회 개최되는 CSR 위원회에는 당사 사업부문 사장과 Business Group/Business Unit 장, 각 분과 담당 임원들이 참석하여 전사 지속 가능성 리스크와 관련한 활동과 성과를 점검하고, 개선요인을 발굴하여 관리하고 있습니다.

2. 이사회 구성 및 이사 선임

(1) 이사회 구성

당사의 이사는 정관 제 29 조에 따라 3명 이상, 15명 이내로 하고 그 중 일부는 관계 법령이 정하는 바에 따라 사외이사로 구성하고 있습니다. 이사는 주주총회에서 선임하고 있으며, 이사의 임기는 3 년으로 하되, 해당 이사를 선임하는 주주총회에서 본문의 임기 범위 내에서 그 임기를 달리 정할 수 있습니다.

보고서 제출일 현재 당사의 이사회는 3 인의 사내이사와 4 인의 사외이사로 구성되어 있습니다. 사외이사의 경우 전체 이사의 과반수로 구성하고 있어 이사회가 실질적으로 독립성을 유지할 수 있도록 운영하고 있습니다.

<이사 구성 현황>

성명	직위 (상근여부)	추천인	선임일 (임기)	책임보험 가입여부	소속 위원회
박정원	대표이사 (상근)	이사회	2018년 03월 30일 (3년)	가입	· 이사회 의장
동현수	대표이사 (상근)		2018년 03월 30일 (3년)	가입	-
김민철	대표이사 (상근)		2018년 03월 30일 (3년)	가입	-
송광수	사외이사 (비상근)	사외이사 후보추천 위원회	2016년 03월 25일 (3년)	가입	· 내부거래위원회 · 사외이사후보추천위원회
김창환	사외이사 (비상근)		2016년 03월 25일 (3년)	가입	· 감사위원회 · 내부거래위원회
김형주	사외이사 (비상근)		2017년 03월 31일 (3년)	가입	· 감사위원회 · 내부거래위원회 · 사외이사후보추천위원회
이두희	사외이사 (비상근)		2018년 03월 30일 (3년)	가입	· 사외이사후보추천위원회 · 감사위원회

(2) 임원 선임 관련

당사의 이사는 상법 제 382 조 제 3 항, 제 542 조의 8 제 2 항 등 관계 법령에서 요구하는 자격 요건을 모두 충족하고 있습니다. 이사의 선임 과정에서 기업가치의 훼손 이력과 주주권익의 침해 이력이 있는지를 확인하는 등 이사의 결격 요건에 해당되는 자를 선임하지 않도록 사내조직 내 담당부서 및 사외이사후보추천위원회에서 충분히 검토하고 있습니다.

관계 법령 및 당사 정관에 의해 이사는 주주총회에서 선임하고, 이사의 선임을 위한 의안을 구분하여 의결하고 있습니다. 이사의 선임은 출석한 주주의 의결권의 과반수로 하되 발행주식총수의 4분의 1 이상의 수로 하여 보통결의로 선임하고 있습니다.

사외이사의 선임 시 사외이사의 독립성을 유지하기 위해 다음의 사유가 발생하는 임원은 선임에서 제외하고 있습니다.

- 1) 회사의 상무에 종사하는 이사·집행임원 및 피용자 또는 최근 2년 이내 회사의 상무에 종사한 이사·감사·집행임원 및 피용자
- 2) 최대주주 본인, 배우자 및 직계 존속·비속
- 3) 최대주주가 법인인 경우 법인의 이사·감사·집행임원 및 피용자
- 4) 이사·감사·집행임원의 배우자 및 직계 존속·비속
- 5) 회사의 모회사 또는 자회사의 이사·감사·집행임원 및 피용자
- 6) 회사의 거래관계 등 중요한 이해관계에 있는 법인의 이사·감사·집행임원 및 피용자
- 7) 회사의 이사·집행임원 및 피용자가 이사·집행임원으로 있는 다른 회사의 이사·감사·집행임원 및 피용자

이와 함께 사외이사 선임 시 종교, 성별, 연령, 지역 및 국가에 대한 차별을 하지 않으며, 다양성을 고려한 사외이사 추천과 선임을 진행하고 있습니다.

(3) 이사회 구성원의 전문성 여부

상단의 ‘1. 지배구조 일반 - 3. 지배구조 특징’을 참고하여 주시기 바랍니다.

(4) 미준수 사항 및 그 사유 (대표이사와 이사회회장 미분리, 선임사외이사 미선임, 집행임원제도 미도입)

당사의 대표이사는 정관에 따라 이사회에서 의결하고, 이사회는 이사 중에서 대표이사를 선임하도록 규정하고 있으며, 이사회 의장과 대표이사의 분리 선임에 관한 별도 규정을 두고 있지는 않습니다. 업무 집행의 효율성 등을 높이고자 대표이사-이사회회장 분리 선임 제도를 도입하고 있지 않지만, 이사회 구성 및 운영의 독립성 확보를 위하여 이사회 내 사외이사 비율을 과반수 이상으로 하여 운영하고 있습니다.

사외이사를 대표하는 선임사외이사 또한 선임하고 있지 않지만 사외이사만으로 구성되어 있는 이사회 산하 위원회의 위원장이 각 사외이사를 대표하여 회의를 주재하고 사외이사들의 의견을 집약하는 역할을 하며 지배구조 모범규준에서 권고하는 선임사외이사 역할을 하고 있습니다.

또한 당사의 업무집행에 관한 의사결정은 이사회에서 결정하고 있으며 별도의 집행임원 제도는 도입하고 있지 않습니다. 회사의 업무집행 결정 및 감독은 상호 연관성이 높아 분리하여 운영하기보다는 동일 주체인 이사회가 수행하는 것이 효율적인 것으로 판단하여 사외이사 중심으로 구성된 이사회가 업무를 수행하고 있습니다.

3. 사외이사

당사는 이사회가 ‘견제와 균형’의 역할을 충실히 수행할 수 있도록 상법의 엄격한 요건에 따라 사외이사의 독립성을 확보하고 있습니다. 관계 법령과 당사 정관 등 내부규정에 따라 회사와 독립된 외부 인사 3 인으로 구성된 사외이사후보추천위원회가 사외이사 후보를 추천하면 주주총회에서 사외이사를 선임하고 있습니다. 사외이사 선임 과정에서 관계법령에서 요구하는 사외이사 자격요건을 검토 및 반영하고 있으며 당사의 모든 사외이사는 회사, 경영진 등과 이해관계가 없음을 확인하였습니다.

<당사 사외이사의 겸직 현황>

성명	담당업무	겸직사항
김창환	<ul style="list-style-type: none"> · 감사위원회* · 내부거래위원회 	<ul style="list-style-type: none"> · 세무법인 세광 고문 · (주)에스코 사외이사
송광수	<ul style="list-style-type: none"> · 내부거래위원회* · 사외이사후보추천위원회 	<ul style="list-style-type: none"> · 김·장 법률사무소 고문 · 삼성전자(주) 사외이사
김형주	<ul style="list-style-type: none"> · 감사위원회 · 내부거래위원회 · 사외이사후보추천위원회 	<ul style="list-style-type: none"> · 서울대 공과대 컴퓨터공학부 교수
이두희	<ul style="list-style-type: none"> · 사외이사후보추천위원회* · 감사위원회 	<ul style="list-style-type: none"> · 고려대 경영대 경영학과 교수 · 제 63 대 한국경영학회 회장

(*표시는 위원장을 나타냄)

당사는 사외이사의 전문성을 높이기 위해 이사회 및 산하위원회 내규에 간사 등 전문인력 지원 규정을 명문화하고 사외이사 지원조직을 설치하여 운영하고 있습니다.

4. 이사회 운영

이사회규정에 따라 당사의 이사회는 정기이사회와 임시이사회로 구분하며 정기이사회는 1월, 4월, 7월 10월에 개최하고 있습니다. 임시이사회는 대표이사가 필요하다고 인정할 때 또는 당사 이사회 규정 제7조 제2항의 규정에 의한 소집청구가 있을 때 개최하도록 명문화 되어있습니다. 당사 정관 제 37 조 및 이사회규정 제 7 조 등에 따라 이사회는 대표이사가 소집하며 이사회를 소집할 때에는 회일 개최 직전까지 안건 및 일시, 장소를 통지하고 있습니다. 상법 제 391 조에 따라 이사회의 결의는 이사 과반수의 출석과 출석 이사의 과반수로 하며 이사당 1 개의 의결권을 행사 할 수 있습니다. 상법 제 391 조 및 당사 이사회 규정 제 9 조에 따라 회의에 직접 출석하지 않고 동영상 및 음성을 동시에 송·수신하는 통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것을 허용하고 있습니다. 단, 이사회의 결의에 관하여 특별한 이해관계자가 있는 이사의 경우 의결권을 행사하지 못하며, 특별한 이해관계가 있는 이사는 의사정족수 산정의 수에는 포함되나 의결성립에 필요한 출석이사에는 산입하지 않도록 규정하고 있습니다.

당사 이사회의 의사에 관하여는 의사록을 작성하고 있으며, 의사록에는 이사회 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유 등을 상세히 기재한 후 출석한 이사의 기명날인 또는 서명하도록 하고 있습니다.

2017년에는 총 11 회, 2018년에는 보고서 제출일 현재까지 총 6 회의 이사회가 개최되었으며 세부 내역은 다음과 같습니다.

<2017년 이사회 개최 현황>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명				
			송광수	이종백	신희택	김창환	김형주
			출석률				
			100%	91%	82%	100%	100%
찬반여부							
1 (02/16)	1. 제 80기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	해당없음(주)

	2.2017년도 주식매수선택권 행사방법 결정	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	
	<보고사항> 1.'16년 경영실적 및 '17년 경영계획 보고 2. 글로벌 BG 사업장 이전 및 주소변경						
2 (02/28)	1. 제 80기 정기주주총회 소집 및 회의 목적사항 승인	가결	찬성	찬성	불참	찬성	
	<보고사항> 1. 두산중공업 신주인수권부사채(BW) 발행 계획 보고 2.'16년 공정거래자율준수 프로그램 (CP) 운영실적 보고 3. 내부회계관리제도 운영실태 보고 4. 내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고						
3 (03/10)	1. 두산생물자원 매각의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	
4 (03/31)	1. 계열회사와의 거래승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	2.'17년도 사채 발행 대표이사 위임	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
5 (04/20)	1. 미국 신재생에너지 발전·판매사업 진출 및 모회사 보증 제공	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	2. 두산중공업(주) 발행 신주인수권부사채(BW) 취득	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
6 (05/29)	1. 두산 분당센터(가칭) 건립 관련 거래 구조 변경 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	1-1. 기존 건립협약 변경 계약체결 및 신설법인 출자 승인						
	1-2. 기존 토지매매 및 공사도급 계약상 지위 양수도 계약체결 승인						
	2. 계열회사와의 거래 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	2-1. 두산 FCA에 대한 모회사 이행보증						
	2-2. 두산 FCA와의 구매 계약						
7 (07/25)	1. 계열회사와의 거래승인	가결	찬성	찬성	불참	찬성	찬성
	2. 두산 FCA에 대한 모회사 보증제공	가결	찬성	찬성			
	<보고사항> 1. '17년 상반기 경영실적 보고 2. '17년 상반기 공정거래자율준수 프로그램(CP) 운영실적 보고						
8 (08/24)	1. 두산큐백스(주)에 대한 FM, BS 사업 현물출자 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
9	1. 임원선임	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성

(09/25)	2. 두산큐백스(주) 유상감자 및 우선주 발행관련 거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	2-1. 두산큐백스(주) 유상감자에 따른 주식처분의 건						
	2-2. 두산큐백스(주) 우선주 발행에 따른 FI와 주주간계약 체결의 건						
	3. DLI(주)의 연강원 부동산 매입 관련 거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	3-1. DLI(주)의 우선주 발행에 따른 FI와 주주간계약 체결의 건						
	3-2. DLI(주)의 차입에 따른 부동산 (수익권) 담보 제공의 건						
	4. (주)오리콤과의 '17년 3분기 상품·용역거래 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	5. 기부금 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
10 (11/03)	1. 임원선임	가결	찬성	불참	찬성	찬성	찬성
	2. 계열회사와의 거래 승인	가결	찬성		찬성	찬성	찬성
	2-1. 두산 FCA와의 연료전지 구매 계약						
	2-2. 두산 FCA의 수출입은행 차입 계약 연장을 위한 모회사보증 제공						
	3. 자기주식 소각 승인	가결	찬성		찬성	찬성	찬성
	4. FM 사업부 논현 지점 폐지 승인	가결	찬성		찬성	찬성	찬성
	5. 협력업체 격차해소 지원	가결	찬성		찬성	찬성	찬성
	<보고사항> 1. 2017년 3분기 누계 경영실적 보고						
11 (12/18)	1. 두산상표권 사용계약 체결	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	2. 두산 분당센터 건립 관련 거래 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	2-1. 디비씨(주) 유상감자 참여의 건						
	2-2. 디비씨(주)와의 임대차 계약 체결의 건						
	3. (주)두산과 디아이피홀딩스(주)의 소규모합병계약 추진	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	4. 디아이피홀딩스(주) 합병을 위한 주주명부 폐쇄	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성

(주) '17년 3월 31일 정기주주총회에서 김형주 사외이사를 선임함

<2018년 이사회 개최 현황 (3월 30일 정기주주총회 전)>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명				
			송광수	이종백	신희택	김창환	김형주
			찬반여부				
1 (01/25)	1. (주)두산과 디아이피홀딩스(주)의 합병 승인	가결	불참	찬성	불참	찬성	찬성
	2. 2018년도 주식매수선택권 행사방법 결정	가결		찬성		찬성	
2 (02/08)	1. 제 81 기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	2. '18년도 사채발행 대표이사 위임	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	3. DIVUK에 대한 지급보증 제공	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	4. 기부금 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	<보고사항> 1. '17년 경영실적 및 '18년 경영 계획 보고						
3 (03/05)	1. 제 81 기 정기주주총회 소집 및 회의목적사항 승인	가결	불참	찬성	찬성	찬성	찬성
	2. 두산 FCA 대여금 만기 연장 건	가결		찬성	찬성	찬성	찬성
	3. (주)두산과 디아이피홀딩스(주) 합병 종료 보고총회 공고 같은의 건	가결		찬성	찬성	찬성	찬성
	<보고사항> 1. '17년 공정거래자율준수 프로그램(CP) 연간운영실적 보고 2. 내부회계관리제도 운영실태 보고 3. 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고 및 감사보고						
4 (03/16)	1. (주)두산과 두타몰(주)의 소규모합병 계약 추진	가결	불참	찬성	불참	찬성	찬성
	2. 두타몰(주) 합병을 위한 주주명부 폐쇄 및 기준일 결정	가결		찬성		찬성	
	3. '18년 1분기 배당을 위한 주주명부폐쇄 및 기준일 결정	가결		찬성		찬성	

<2018년 이사회 개최 현황 (3월 30일 정기주주총회 후)>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명			
			송광수	김창환	이두희	김형주
			찬반여부			
5 (03/30)	1. 이사회 의장 및 소집권자 선임	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
	2. 대표이사 선임	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
	3. 이사회내 위원회 위원 선임	가결	찬성	찬성	찬성	찬성

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명			
			송광수	김창환	이두희	김형주
			찬반여부			
	4. 임원 선임	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
	5. 계열회사와의 거래 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
	6. 준법지원인 선임	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
6 (04/26)	1. '18년 1분기 배당 결정	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
	2. 전지박 유럽 사업 진출을 위한 현지법인 설립 및 출자의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
	3. (주)두산과 두타물(주)의 합병 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
	<보고사항> 1. '18년 1/4분기 경영실적보고					

(주) '18년 3월 30일 이종백, 신희택 사외이사 임기만료로 퇴임. 정기주주총회에서 이두희 사외이사를 선임

5. 이사회 내 위원회

(1) 이사회 내 위원회 설치 및 활동내역 관련

보고서 제출일 현재 당사의 이사회 내 위원회는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회로 총 3개의 위원회가 있습니다.

위원회명칭	참석 이사수		주요기능
	사내이사	사외이사	
감사위원회	-	3	회계 및 업무감사
사외이사후보 추천위원회	-	3	사외이사후보 추천
내부거래위원회	-	3	내부거래 심의 및 의결

■ 감사위원회

감사위원회 관련 사항은 하단의 'IV.감사기구'를 참고하여 주시기 바랍니다.

■ 내부거래위원회

(가) 구성 및 역할

이사회 산하에는 감사위원회뿐만 아니라, 내부거래를 통한 지배주주의 이익 극대화 현상을 방지하고 효율적인 의사결정을 위해 내부거래위원회를 두고 있습니다. 내부거래위원회는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률(약칭 : 공정거래법)상 내부거래 심사 및 승인 업무를 하고 있으며, 사외이사 3인으로 구성되어 있습니다.

<내부거래위원회 구성 현황>

성명	주요경력	사외이사 여부
송광수 (위원장)	· 김·장 법률사무소 고문 (2007 년~현재) · 삼성전자(주) 사외이사 (2013 년~현재)	사외이사
김창환	· 세무법인 세광 고문 (2013 년~현재) · (주)에스코 사외이사/감사위원 (2014 년~현재) · 법무법인 화우 고문 (2009 년~2018 년)	사외이사
김형주	· 서울대 공과대 컴퓨터공학부 교수 (1991 년~현재) · 서울대 발전기금 상임이사 (2010 년~2014 년) · 대한민국 교육망 운영본부 대표 (2002 년~2004 년)	사외이사

(나) 주요활동내역

<2017 년 내부거래위원회 개최현황>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			송광수	신희택	김창환
			출석률		
			100%	100%	100%
			찬반여부		
1 (12/18)	1. 계열회사와의 4 분기 상품용역거래 승인	가결	찬성	찬성	찬성
	2. 상표권 사용계약 주요 내용 변경 승인	가결	찬성	찬성	찬성
	3. 두타몰(주)와의 거래 승인	가결	찬성	찬성	찬성

<2018년 내부거래위원회 개최현황(3월 30일 정기주주총회 전)>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			송광수	신희택	김창환
			찬반여부		
1 (01/25)	1. 계열회사와의 2018년 상품 용역거래 승인	가결	찬성	불참	찬성
	<보고사항> 1. 2018년 내부거래위원회 운영 관련 보고				
2 (03/05)	1. 두산 FCA 대여금 만기 연장의 건	가결	불참	찬성	찬성

<2018년 내부거래위원회 개최현황(3월 30일 정기주주총회 후)>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			송광수	김창환	김형주
			찬반여부		
3 (04/26)	1. 두산 FCA와의 상품/용역 거래 변경 승인	가결	찬성	찬성	찬성

(주) '18년 3월 30일 신희택 사외이사 임기만료로 퇴임. 김형주 사외이사를 위원회 위원으로 선임

■ 사외이사후보추천위원회

(가) 구성 및 역할

3인의 사외이사로 구성된 사외이사후보추천위원회에서는 주주총회에서 선임할 사외이사 후보를 선정하여 추천하는 역할을 수행하고 있습니다.

당사는 사외이사 후보 선정 과정에서 독립성과 투명성을 보장하기 위하여 3인의 외부인사로 구성되어 있는 사외이사후보추천자문단을 설치하였습니다.

사외이사후보추천자문단에서는 내부규정에 따라 대주주, 경영진 및 회사와 이해관계가 없는 독립된 후보를 심사하고 선정하여 선임하고자 하는 사외이사의 2배수 이내의 후보를 사외이사후보추천위원회에 추천합니다.

<사외이사후보추천위원회 구성 현황>

성명	주요경력	사외이사 여부
이두희 (위원장)	· 고려대 경영대 경영학과 교수 (1990 년~현재) · 제 63 대 한국경영학회 회장 (2018 년~현재)	사외이사
송광수	· 김·장 법률사무소 고문 (2007 년~현재) · 삼성전자(주) 사외이사 (2013 년~현재)	사외이사
김형주	· 서울대 공과대 컴퓨터공학부 교수 (1991 년~현재) · 서울대 발전기금 상임이사 (2010 년~2014 년) · 대한민국 교육망 운영본부 대표 (2002 년~2004 년)	사외이사

(나) 주요활동내역

< 2017 년 사외이사후보추천위원회 개최 현황>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			이종백	송광수	신희택
			출석률		
			100%	100%	-
			찬반여부		
1 (02/28)	1. 사외이사 후보추천	가결	찬성	찬성	불참

< 2018 년 사외이사후보추천위원회 개최 현황>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			이종백	송광수	신희택
			찬반여부		
1 (03/05)	1. 사외이사후보 추천의 건	가결	찬성	불참	찬성

(주)'18년 3월 30일 이종백, 신희택 사외이사 임기만료로 퇴임. 이두희, 김형주 사외이사를 위원회 위원으로 선임

6. 평가 및 보상

(1) 사외이사에 대한 보수정책

상법 제 388 조 및 당사 정관 제 40 조에 따라 이사의 보수는 주주총회에서 승인한 이사 보수한도 내에서 지급하고 있으며, 승인금액에는 사내이사, 감사위원회 위원이 아닌 사외이사 및 감사위원회 위원에 대한 보수가 포함되어 있습니다.

사외이사에 대한 보상은 업무의 독립성을 최대한 보장하기 위하여, 당사 내부규정에 따른 고정급여(기본급여 및 업무상 경비 등)만을 지급하고 있습니다.

■ 주주총회 승인 금액 (단위 : 억원)

기간	구분	금액	비고
제 82 기('18. 1. 1 ~ '18. 12. 31)	이사 보수 한도액	150	전기와 동일
제 81 기('17. 1. 1 ~ '17. 12. 31)	이사 보수 한도액	150	-
	이사 보수 집행액	56	-

■ 보수 지급 금액 (기준일 : 2017년 12월 31일, 단위 : 백만원)

- 이사·감사 전체

인원수	보수총액	1인당 평균 보수액	비고
7	5,644	806	-

- 유형별

구분	인원수	보수총액	1인당 평균 보수액	비고
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	1	66	66	-
감사위원회 위원	4	246	61	-

(2) 미준수 사항 및 그 사유 (사외이사 외부평가 미실시)

당사는 개별 사외이사의 회의 참석률등 직무수행과 관련된 활동내용을 지속적으로 모니터링하고 해당 내용을 사업보고서를 통해 공시하고 있으나, 외부평가는 별도로 실시하고 있지 않습니다.

IV. 감사기구

1. 내부감사기구

(1) 감사위원회의 역할 및 구성

감사위원회는 당사의 업무집행과 경영진 행위의 적법성 등을 감사하고, 회계부정의 유무 및 회사의 재정상태·경영성적 등 관련 재무정보의 신뢰성을 검토, 감사하는 역할을 하고 있습니다.

당사는 상법 제 542 조의 11 등의 관계 법령 및 정관의 규정에 의해 감사위원회를 설치 하였으며 주주총회에서 선임된 사외이사 중에서 감사위원을 선임하고 있습니다. 당사의 감사위원회 3인 모두 사외이사로 구성되어 있으며, 동시에 감사위원 중 1명 이상은 재무전문가로서 전문성을 강화하여 운영하고 있습니다. 감사위원회의 위원장은 위원회의 결의로 선임하며, 위원장이 위원회의 의장이 됩니다.

<감사위원회 위원 현황>

성명	주요경력	사외이사 여부
김창환 (위원장)	· 세무법인 세광 고문 (2013년~현재) · (주)에스코 사외이사/감사위원 (2014년~현재) · 법무법인 화우 고문 (2009년~2018년)	사외이사
이두희	· 고려대 경영대 경영학과 교수 (1990년~현재) · 제 63대 한국경영학회 회장 (2018년~현재)	사외이사
김형주	· 서울대 공과대 컴퓨터공학부 교수 (1990년~현재) · 서울대 발전기금 상임이사 (2010년~2014년) · 대한민국 교육망 운영본부 대표 (2002년~2004년)	사외이사

(2) 감사위원회의 권한

당사의 감사위원회가 수행하는 주요 감사업무는 다음과 같습니다.

1) 주주총회에 관한 사항

- 임시주주총회의 소집청구

- 주주총회 의안 및 서류에 대한 진술

2) 이사 및 이사회에 관한 사항

- 이사회에 대한 보고의무
- 감사보고서의 작성/제출
- 이사의 위법행위에 대한 유지청구
- 이사회에서 위임받은 사항

3) 감사에 관한 사항

- 업무/재산 조사
- 자회사의 조사
- 이사의 보고 수령
- 이사와 회사간의 소대표
- 소수주주의 이사에 대한 제소 요청 시 소제기 결정여부
- 외부감사인 선임제청
- 외부감사인으로부터 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실의 보고수령
- 외부감사인으로부터 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리기준을 위반한 사실의 보고수령
- 내부통제시스템의 평가
- 법령 및 정관, 이사회에서 감사위원회결의를 요하는 사항 및 기타 감사위원회가 필요하다고 인정하는 사항

(3) 주요활동내역

2017년에는 총 6회, 2018년에는 보고서 제출일 현재까지 총 3회의 감사위원회가 개최되어 감사보고서 승인 등을 가결했습니다. 세부 운영내역은 다음과 같습니다.

<2017년 감사위원회 개최현황>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명			
			신희택	이종백	김창환	김형주
			출석률			
			100%	100%	100%	100%
찬반여부						
1 (02/16)	<보고사항> 1. 2016년 기말감사 결과보고	-	-	-	-	해당없 음(주)
2 (02/28)	<보고사항> 1. 2016년 내부회계관리제도 운영실 태 보고	-	-	-	-	
	<결의사항> 1. 감사의 감사보고서 및 내부감시장 치에 대한 감사의 의견서 승인	가결	찬성	찬성	찬성	
3 (03/31)	<결의사항> 1. 외부감사인 선임 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
4 (04/28)	<보고사항> 1. 2017년 1분기 검토결과 보고	-	-	-	-	-
5 (07/25)	<보고사항> 1. 2017년 반기 검토결과 보고	-	-	-	-	-
6 (11/03)	<보고사항> 1. 2017년 3분기 검토결과 보고	-	-	-	-	-

(주) '17년 3월 31일 김형주 사외이사 감사위원회 위원 신규 선임

<2018년 3월 30일 정기주주총회 전 감사위원회 개최현황>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명			
			신희택	이종백	김창환	김형주
			찬반여부			
1 (02/08)	<보고사항> 1. 2017년 기말감사 결과보고	-	-	-	-	-
2 (03/05)	<보고사항> 1. 2017년 사업연도 내부회계관리제 도 운영실태 보고	-	-	-	-	-
	<결의사항> 1. 감사의 감사보고서 및 내부감시장 치에 대한 감사의 의견서 승인	가결	찬성	찬성	찬성	찬성

<2018년 3월 30일 정기주주총회 후 감사위원회 개최현황>

회차 (일자)	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			김창환	이두희	김형주
			찬반여부		
3 (04/26)	<보고사항> 1. 2018년 1분기 검토결과 보고	-	-	-	-
	<결의사항> 1. 감사위원회 위원장 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성

(주) '18년 3월 신희택 사외이사 임기만료로 퇴임. 이두희 사외이사를 위원회 위원으로 선임

(4) 준법지원인에 관한 사항

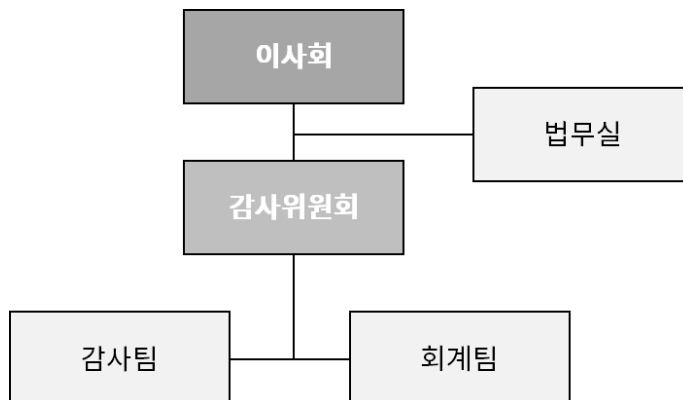
당사는 상법 제 542 조의 13에 따라 회사의 준법경영과 사회적 책임이 강화될 수 있도록 준법통제기준을 마련하고, 이사회 결의를 통해 준법지원인을 선임하였습니다.

<준법지원인 현황>

성명	직위 (상근여부)	등기 여부	주요경력	선임일 (임기)
임성기	사장 (상근)	미등기	(현) (주)두산 사장(법무실장) (전) 법무부, 서울, 부산 등 검사근무	2018년 03월 30일(3년)

또한 당사는 감사위원회를 보좌하고 실무업무를 수행하기 위하여 감사팀 등 내부감사부서를 설치하여 운영하고 있습니다.

<감사위원회 지원부서 설치현황>



2. 외부감사인

(1) 외부감사인 선임절차

당사는 주권상장법인으로 주식회사의 외부감사에 관한 법률 제4조의2에 따라 연속하는 3 개 사업연도의 감사인을 동일 감사인으로 선임하며 감사위원회는 당사의 외부감사인 선임을 승인하고 있습니다.

감사위원회는 당사의 외부감사인의 선임을 승인 시 독립성과 전문성 등을 분석하여 평가하고 있습니다. 감사위원회는 2017 사업연도부터 2019 사업연도까지 연속하는 3 개 사업연도의 외부감사인으로 한영회계법인을 선임하는 안건을 승인하였습니다.

법인명	선임일	계약기간
한영회계법인	2017년 3월 31일	3년

(2) 외부감사인의 독립성

감사위원회는 연간감사계획 및 분기별 외부감사인의 검토/감사 결과를 보고받고 있습니다. 또한 당사는 감사인의 독립성 확보를 위해 모든 비감사 업무에 대한 사전검토를 통해 공인회계사법 제 21 조 등에서 규정한 금지업무는 다른 회계법인을 활용토록 하고 있습니다.

2017년 이후 당사가 한영회계법인과 체결한 비감사 업무 계약은 없습니다.

(3) 외부감사인의 주주총회 참석 의무화 여부

당사에는 감사인 또는 그에 소속된 공인회계사의 주주총회 참석 의무에 관한 명문화된 규정은 없으나, 매년 당사의 요청에 따라 정기 주주총회에 감사인이 참석하고 있습니다.

(4) 외부감사인의 활동현황 및 보고절차

감사위원회는 외부감사인의 회계감사 결과 등에 대해 보고 받으며, 감사 활동 중에 확인한 중요사항을 감사위원회에 보고 및 협의하고 있습니다.

감사인이 감사를 하는 과정에서 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실을 발견한 때, 회사가 회계처리 등에 관하여 회계처리기준을 위반한 사실을 발견한 때 이를 감사위원회에 통보하고 있습니다.

구분	보고일자	보고내용
2017년	2/16	2016년 기말감사 결과보고
	4/28	2017년 1분기 검토결과 보고
	7/25	2017년 반기 검토결과 보고
	11/3	2017년 3분기 검토결과 보고
2018년	2/8	2017년 기말감사 결과보고
	4/26	2018년 1분기 검토결과 보고

V. 기타 지배구조 관련 주요사항

1. 사회적 책임 경영

당사는 대내외 이해관계자들의 다양한 요구에 적극적으로 부응하기 위해 사회 책임 경영을 실천하고 있습니다. 이를 위해 그룹의 CSR 추진체계 수립을 비롯하여 최고 의사결정 기구인 CSR 위원회를 구성하여 연 3 회 운영 중에 있습니다. CSR 위원회는 동현수 부회장을 위원장으로 하여 각 BG/BU 장, 각 영역 주요 임원으로 구성되어 있으며, 사회 책임 경영의 방향성 설정, CSR 측면의 경영 활동 검토, 개선 과제 실적 및 계획에 대한 점검활동을 하고 있습니다. 또한 경제, 환경, 사회적 위험과 기회 파악을 위해 경영 활동 CSR 진단을 통해 개선 과제를 실시하고 있습니다.

대내외 이해관계자들에게 사회적 책임 경영의 성과와 계획을 투명하게 공개하고 소통하기 위하여 매년 CSR 보고서 발간을 하고 있습니다. 해당 보고서는 당사 홈페이지에서 참고하실 수 있습니다.

<http://www.doosan.com/kr/csr/about-csr/csr-report/>

(1) 윤리경영

당사는 윤리규범을 제정하여 임직원 업무 수행의 원칙으로 삼고 있습니다. 윤리규범은 모든 임직원은 물론 (주)두산과 거래하는 협력회사도 준수하도록 권장하고 있습니다.

당사는 투명하고 공정한 윤리경영 체계를 확립하고자 내부신고제도를 운영하고 있으며, 신고사항은 철저히 비공개로 하여 신고한 사람이 불이익을 받지 않도록 하고 있습니다. 당사는 또한 회사 홈페이지 내 사이버 신고 센터를 운영하여 윤리규범과 법령 위반, 임직원의 부당한 행위 등에 대해 외부인의 제보를 받고 있습니다. 누구든지 실명 또는 익명으로 신고할 수 있으며, 유선, E-mail, 편지, Fax, 방문 등 다양한 채널을 통해 신고를 받고 있습니다.

당사는 임직원들의 윤리경영에 대한 인식을 제고하기 위해 윤리경영 교육을 실시하고 있습니다. 윤리교육 대상 범위를 해외 자회사까지 확대하여 윤리경영 기반을 더욱 공고히 하고자 노력하고 있습니다.

(2) 지속 가능한 공급망

당사는 지속 가능한 공급망 관리를 통해 가치 사슬과 산업계 전반의 CSR 수준을 제고하고자 노력하고 있습니다. 우리는 지속 가능한 공급망 관리를 통해 기업 경영 중 발생할 수 있는 위험 요인을 사전에 파악, 대비할 수 있을 뿐 아니라 국가의 주요 정책인 대 중소 기업 상생에 동참할 수 있습니다.

당사는 지속 가능한 공급망 관리를 위한 가이드라인을 제정하였으며, 노동/인권, 안전보건, 환경, 윤리/공정거래 등 4개 영역을 중심으로 공급망 CSR 관리 체계를 강화하고 있습니다. 또한 공급망 CSR 을 제고하기 위한 일환으로 협력회사 지원 프로그램도 활성화하고 있습니다.

(3) 사회공헌활동 등 참여를 통한 지역사회의 성장

당사는 지역사회와 함께 성장할 수 있는 다양한 사회공헌활동을 지속적으로 펼쳐오고 있습니다. 121년 두산의 역사 속에서 결코 흔들리지 않은 신념인 ‘사람에 대한 헌신’과 ‘지역사회에의 기여’라는 두 가지 핵심 요소를 충족하는 사회공헌활동을 개발하고 지원하고 있습니다.

단기적인 활동에서 벗어나, 그룹 전체적으로 ‘전략적인 사회공헌 활동을 통한 커뮤니티 미래 경쟁력 및 기업가치 제고’라는 미션을 수립하고, ‘2025년 글로벌 100대 사회책임 경영 선도기업’이라는 비전을 달성하기 위해 사회공헌 활동을 체계적으로 기획하고 전개해 나가고 있습니다.

당사의 주요 사회공헌 활동은 교육, 문화, 나눔 세 부문에서 이루어지고 있으며, 지역사회 공헌 활동의 주축이 되는 지역자치단체, 주민, 임직원의 의견을 기반으로 운영되고 있습니다. 또한 당사를 대표하는 사회공헌 프로그램을 개발하고 안정적으로 운영함으로써 수혜자들에게 더 긍정적인 영향과 효과를 가져올 수 있도록 노력하고 있습니다.

2. 관련 규정

당사의 지배구조와 관련된 내부 규정을 아래와 같이 첨부합니다.

- 첨부 1. 정관
- 첨부 2. 이사회규정
- 첨부 3. 감사위원회규정
- 첨부 4. 내부거래위원회규정
- 첨부 5. 사외이사후보추천위원회규정
- 첨부 6. 사외이사후보추천자문단규정