

2019년도

(주)두산 기업지배구조 보고서

(주)두산

당사는 유가증권시장 공시규정 제 24 조의 2 에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2019 년 12 월 31 일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 공시대상기간 (2019 년 1 월 1 일 ~ 2019 년 12 월 31 일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려 드립니다.

목 차

[I]	개 요	1
[II]	기업지배구조 현황	2
1.	기업지배구조 정책	2
2.	주 주	6
	(핵심원칙 1) 주주의 권리	6
	(핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우	16
3.	이사회	26
	(핵심원칙 3) 이사회 기능	26
	(핵심원칙 4) 이사회 구성	38
	(핵심원칙 5) 사외이사의 책임	49
	(핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가	54
	(핵심원칙 7) 이사회 운영	56
	(핵심원칙 8) 이사회 내 위원회	63
4.	감사기구	69
	(핵심원칙 9) 내부감사기구	69
	(핵심원칙 10) 외부감사인	77
5.	기타 주요사항	82
[첨부]	기업지배구조 핵심지표 준수 현황	86

I

개 요

- ▶ 기업명 : (주)두산
- ▶ 작성 담당자 : (정) 정승우 부장, 재무IR팀
(부) 김지은 대리, 재무IR팀
- ▶ 작성기준일 : 2019. 12. 31

▶ 기업개요

최대주주등 ¹⁾	박정원 외 35명	최대주주등의지분율 ²⁾	47.24%
		소액주주 지분율 ²⁾	34.60%
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	- 회사 본부 및 경영 컨설팅 서비스업 - 지게차 제조 및 동 박적층판
공정거래법상 기업집 단 해당여부 (해당/미 해당)	해당	공공기관운영법 적용 대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	두산		
요약 재무현황 (단위 : 억원)			
	2019년	2018년	2017년
연결 매출액	185,357	174,493	163,559
연결 영업이익	12,619	11,764	11,143
연결 계속사업이익	-717	-2,584	854
연결 당기순이익	4,331	-3,405	459
연결 자산총액	291,697	288,803	287,690
별도 자산총액	47,524	47,342	39,500

1) "최대주주등"에는 보고서 작성일 현재 기준, 금융사지배구조법 제2조제6호가목의 최대주주와 동법 시행령 제3조의 특수관계인을 기재함(자기주식은 제외함)

2) 지분율은 보통주식 기준이며, 소수점 2자리까지 표기함

1. 기업지배구조 정책

▶ 지배구조 원칙과 정책의 운영방향 및 중점사항

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 3인의 사내이사와 4인의 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.

이사회와 별도로 두산은 기업활동의 투명성과 책임을 강화하기 위해 CSR위원회를 운영하고 있습니다. 대표이사가 직접 위원장을 맡고 인권과 노동, 환경, 고객과 제품관리, 공정거래, 사회공헌 등 각 분과를 관련 임원이 담당하고, 각 BG/BU에서 CSR 활동이 강력하게 추진될 수 있도록 BG/BU장이 위원으로 참여하고 있습니다. CSR위원회의 각 분과별 임원은 담당 영역의 구체적인 CSR프로그램을 구축하고 기준을 수립하여 각 활동의 실천력을 강화하고 있습니다. 또한 매년 각 분과별 국내외 그룹사 CSR진단을 통해 도출된 개선 필요 점을 우선순위 과제로 반영하여 계획을 수립하고 실행에 옮기고 있습니다.

당사는 한국기업지배구조원(KCGS)이 주관하는 ESG(Environmental Responsibility 환경경영, Social Responsibility 사회책임경영, Governance 기업지배구조)평가 지배구조 영역에서 2011년부터 A등급 이상을 부여 받아, 기업지배구조 모범규준에서 제시한 체계를 적절히 갖추고 있으며, 지배구조 리스크로 인한 주주가치 훼손의

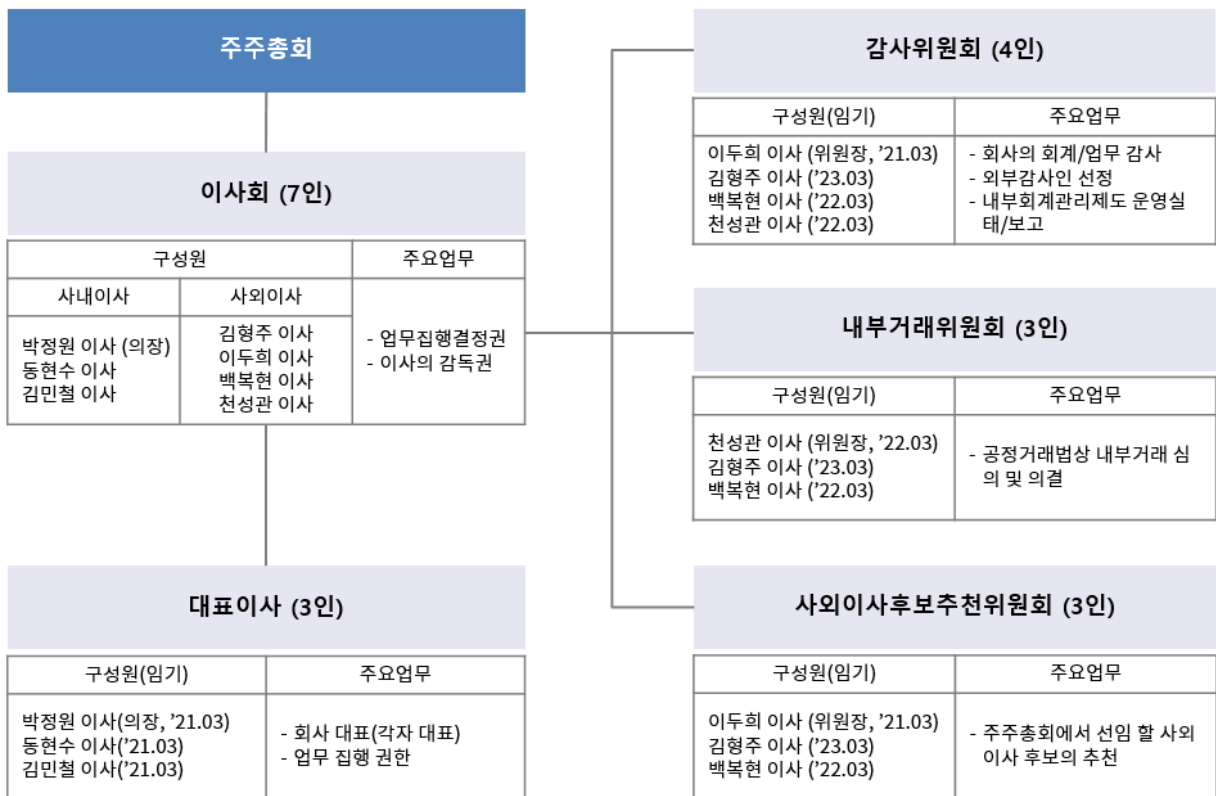
여지가 적다고 평가 받고 있습니다.

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

▶ 지배구조 특징

< 조직도 >

(기준일 : 2020.06.01)



□ 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 업무집행에 관한 의사결정과 이사의 직무집행을 감독할 권한을 가지고 있으며, 사외이사를 중심으로 운영하고 있습니다. 상법 제 542 조의 8 과 동법 시행령 제 34 조에 따라 당사는 자산총액 2 조원 이상의 상장회사로서 이사총수의

과반수가 되도록 4 인의 사외이사를 두고 있습니다. 보고서 제출일 현재 당사의 사외이사 비율은 57%로 관계 법령을 충족함과 동시에 사내 경영진과 사외이사 간 상호견제 기능을 도모하고, 이사회로 하여금 균형적이고 객관적인 의사결정을 가능하게 했습니다.

□ 이사회 내 위원회 중심의 운영

당사의 이사회는 신속하고 효율적인 의사결정을 위하여 당사 정관이 정하는 바에 따라 이사회 내에 관련 분야별로 위원회를 설치하였고 이사회의 권한을 위임 받아 운영하고 있습니다. 당사의 이사회 내 위원회는 총 3 개로 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회가 설치되어 있으며 해당 분야에 전문적 지식 등을 갖춘 이사들을 배치함과 동시에 각 위원회의 독립적인 활동을 위해 사외이사만으로 구성하여 운영하고 있습니다.

□ 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 각 전문분야에서 경륜을 가진 분들을 사외이사로 선임하고 있습니다.

당사는 2017 년 3 월 정기주주총회에서 4 차 산업혁명 등 제조업과 정보통신 기술의 융합으로 기업경쟁력을 제고하는 현재의 기업경영 트렌드에 대응하고자 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. 김형주 이사는 2020 년 3 월 정기주주총회에서 연임되었습니다.

2018년 3월 정기주주총회에서는 대한민국 마케팅을 선도하는 대표적인 학자 중 한 명이며, 아시아 태평양 지역을 대표하는 국제 교육행정 전문가인 이두희 교수를 사외이사로 선임하였습니다. 이두희 이사는 고려대학교 경영대학 경영학과 교수 외에도 대통령 직속 국가브랜드위원회 기획분과위원장, 공정거래위원회, 건설교통부, 산업자원부등 정부기관 자문위원 및 타사 사외이사 등 사회와 기업분야에서도 다양한 경력을 보유하고 있습니다.

2019년 3월 정기주주총회에서 천성관, 백복현 이사를 선임하였습니다. 천성관 이사는 22회 사법시험을 거쳐 24년간 검사로 재직하였습니다. 2009년 서울 중앙지방검찰청 검사장으로 퇴임하고 현재 김앤장 법률사무소 변호사로 재직중인 법률전문가입니다.

백복현 이사는 서울대학교 경영학과 교수로 재직 중이며, 증권학회, 공인회계사회, 회계학회, 회계정보학회등에서 활발한 연구활동을 하고 있는 재무회계 전문가입니다.

2. 주 주

(핵심원칙 1) 주주의 권리

- 주주는 권리행사에 필요한 충분한 정보를 시의적절하게 제공받고, 적절한 절차에 의해 자신의 권리를 행사할 수 있어야 한다.

(세부원칙 1-①) 기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소 및 의안 등에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 한다.

▶ 주주총회 관련 정보 제공 전반에 관한 내용

당사는 주주총회 개최 2주~4주전까지 소집결의 이사회를 개최하고 주주총회의 일시 및 장소, 의안 등을 공시를 통하여 제공하고 있으며 세부 의안의 경우 주주총회 2주전까지 전자공고 및 소집통지서를 통해 제공하고 있습니다. 최근 3년간 주주총회 개최 내역 및 세부사항은 다음과 같습니다.

< 최근 3개년 주주총회 개최 내역 >

(기준일 : 2018.01.01 ~ 2020.06.01)

구분	제83기 정기주주총회	2019년 임시총회	제82기 정기주주총회	제81기 정기주주총회
소집결의일	2020년 03월 05 일	2019년 06월 27 일	2019년 03월 11 일	2018년 03월 05 일
소집공고일	2020년 03월 13 일	2019년 07월 29 일	2019년 03월 14 일	2018년 03월 15 일
주주총회개최일	2020년 03월 30 일(월)	2019년 08월 13 일(화)	2019년 03월 29 일(금)	2018년 03월 30 일(금)
공고일과 주주총회 일 사이 기간	주총 17일 전	주총 15일 전	주총 15일 전	주총 15일 전
개최장소/지역	본점/서울시 중구			
주주총회 관련사항 주주통보 방법	소집통지서 발송, 자사 홈페이지 공고, 금감원 및 거래소 전자공시시스템			
외국인 주주가 이 해가능한 수준의	X			

구분		제83기 정기주주총회	2019년 임시총회	제82기 정기주주총회	제81기 정기주주총회
소집통지 여부 및 방법					
세 부 사 항	이사회 구성원 출석여부	7명 중 2명 출석	7명 중 2명 출석	7명 중 2명 출석	7명 중 2명 출석
	감사 또는 감 사위원 출석여 부	4명 중 1명 출석	4명 중 1명 출석	3명 중 1명 출석	3명 중 1명 출석
	주주발언 주요 내용	1) 발언주주 : 6 인(개인주주) 2) 주요 발언 요 지 : 안건에 대 한 찬성 발언	-	1) 발언주주 : 6 인(개인주주) 2) 주요 발언 요 지 : 안건에 대 한 찬성 발언	1) 발언주주 : 6 인(개인주주) 2) 주요 발언 요 지 : 안건에 대 한 찬성 발언

(세부원칙 1-②) 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

▶ 의결권 행사 전반에 관한 사항

(1) 정기주주총회 분산 개최 여부

당사의 계열회사들은 주주총회 분산개최 요청 등에 따라 2018년부터 주주총회를 분산하여 순차적으로 개최하고 있습니다.

당사의 경우 제82기 정기주총은 연결대상 자회사 및 종속회사들의 주주총회 일정 등을 감안하여 불가피하게 주주총회 집중일에 개최하였으나 제83기 정기주총은 주주참여 확대등을 감안하여 주총분산 자율준수프로그램에 자발적으로 참여하고자 주총 집중일을 피하여 개최하였습니다. 향후에는 소액주주의 주주총회 참여 환경 개선을 위해 주주총회 집중일을 피해 개최할 수 있도록 더 노력하겠습니다.

< 주주총회 집중일 개최 현황 >

(기준일 : 2018.01.01 ~ 2020.06.01)

구분	제83기 주주총회 (2019.1.1~2019.12.31)	제82기 주주총회 (2018.1.1~2018.12.31)	제81기 주주총회 (2017.1.1~2017.12.31)
정기주주총회 집중일	2020. 03. 13, 2020. 03. 20, 2020. 03. 26, 2020. 03. 27	2019. 03. 22, 2019. 03. 27, 2019. 03. 28, 2019. 03. 29	2018. 03. 23, 2018. 03. 29, 2018. 03. 30
정기주주총회일	2020. 03. 30	2019. 03. 29	2018. 03. 30.
정기주주총회 분산개최 여부	○	X	X
서면투표 실시여부	○	○	○
전자투표 실시여부	X	X	X
의결권 대리행사 권유여부	X	X	X

(2) 서면투표·전자투표 도입 여부, 의결권 대리행사 권유 현황 등

당사는 소액주주 의결권 행사 지원을 위하여 서면투표제를 도입, 운영하고 있습니다. 회사는 주주총회 개별 안건에 대하여 소액주주가 서면으로 의사표시를 할 수 있도록 필요한 서면과 참고자료를 주총소집통지서 발송시 첨부하여 송부하며, 주주는 해당안건에 대한 필요한 사항을 기재하여 회일의 전일까지 회사에 제출함으로써 서면에 의한 의결권 행사를 할 수 있습니다. 총회에서 전자투표나 의결권 대리행사 권유를 실시하고 있지는 않으나 앞으로 주주의 의결권 행사를 지원할 수 있는 다양한 방법을 지속적으로 검토하겠습니다.

(3) 주주총회의 안건별 찬반비율, 구체적 표결결과 내역 등

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2020.06.01)

정기		제83기 주주총회 (2019.1.1 ~ 2019.12.31)			2020. 03. 30	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식총수(①)	①중 의결권 행사 주식수 (A)	찬성 주식수 (B) (비율, %) 반대·기권 등 주식수(C) (비율, %)
제1호 의안	보통	제83기 재무제표(이익잉여금처분계산서(안) 포함) 및 연결 재무제표 승인의 건	가결	13,522,969주	9,924,289주	9,677,804주 (97.516%)
						246,485주 (2.484%)
제2호 의안	특별	정관 일부 변경의 건	가결	13,522,969	9,924,289주	9,924,289주 (100.000%) -
제3호 의안	보통	사외이사 선임의 건 (1명)	가결	13,522,969	9,924,289주	9,846,509주 (99.216%)
						77,780주 (0.784%)

정기		제83기 주주총회 (2019.1.1 ~ 2019.12.31)			2020. 03. 30	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발 행주식총수(①)	①종 의결권 행사 주식수 (A)	찬성 주식수 (B) (비율, %)
						반대·기권 등 주식수(C) (비율, %)
제4호 의안	보통	감사위원회 위원 선 임의 건 (1명)	가결	10,557,401	7,696,894주	7,696,670주 (99.997%)
						224주 (0.003%)
제5호 의안	보통	이사 보수한도 승인 의 건	가결	13,522,969	9,924,289주	9,923,720주 (99.994%)
						569주 (0.006%)

임시		2019년 임시주주총회			2019. 08. 13	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발 행주식총수(①)	①종 의결권 행사 주식수 (A)	찬성 주식수 (B) (비율, %)
						반대·기권 등 주식수(C) (비율, %)
제1호 의안	특별	분할계획서 승인의 건	가결	19,655,638주	13,876,012주	13,875,690주 (99.998%)
						322주 (0.002%)

정기		제82기 주주총회 (2018.1.1 ~ 2018.12.31)			2019. 03. 29	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발 행주식총수(①)	①중 의결권 행사 주식수 (A)	찬성 주식수 (B) (비율, %)
						반대·기권 등 주식수(C) (비율, %)
제1호 의안	보통	제82기 재무제표(이 익잉여금처분계산서 (안) 포함) 및 연결 재무제표 승인의 건	가결	14,931,933주	11,759,394주	11,636,384주 (98.954%)
						123,010주 (1.046%)
제2호 의안	특별	정관 일부 변경의 건	가결	14,931,933주	11,759,394주	11,759,394주 (100.000%)
						-
제3호 의안	보통	사외이사 선임의 건 (후보 : 천성관, 백 복현)	가결	14,931,933주	11,759,394주	11,550,655주 (98.225%)
						208,739주 (1.775%)
제4호 의안	보통	감사위원회 위원 선 임의 건 (후보 : 천 성관, 백복현)	가결	11,230,413주	8,057,874주	7,851,135주 (97.434%)
						206,739주 (2.566%)
제5호 의안	보통	이사 보수한도 승인 의 건	가결	14,931,933주	11,759,394주	11,759,217주 (99.998%)
						177주 (0.002%)

(세부원칙 1-③) 기업은 주주가 주주총회의 의안을 용이하게 제안할 수 있게 하여야 하며, 주주총회에서 주주제안 의안에 대하여 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 하여야 한다.

주주총회 간 중요 의사결정에서 소외될 수 있는 소액주주의 참여권을 보장하기 위하여, 6개월 전부터 계속하여 상장회사의 의결권 있는 발행주식총수의 1.0%(대통령령으로 정하는 상장회사의 경우에는 0.5%) 이상을 보유한 주주의 경우 상장회사 이사에게 주주총회일의 6주 전까지 서면 또는 전자문서로 일정한 사항을 주주총회의 목적사항으로 할 것을 제안할 수 있습니다.(상법 제542조의6)

당사는 주주총회 관련 지원조직을 별도로 두고 있으며, 해당 조직에서 주주제안권 처리를 담당하고 있습니다. 주주제안이 있는 경우, 상기 내용을 바탕으로 주주여부 확인, 주주제안권자의 법상 지분보유비율 및 의사표시의 제안기간 충족 여부, 제안 안건에 대한 법률 검토 등을 거친 후 제안권자에게 결과를 안내하도록 되어 있습니다.

당사는 상기와 같이 담당 조직을 두고 현행 상법 절차에 따라 주주제안권을 처리하고 있으나 주주제안권 행사 절차를 주주에게 별도로 안내 드리지는 않았습니다.

당사는 최근 3년간 주주총회에서 주주제안권 행사 요청 및 기관투자자의 수탁자 책임과 관련한 공개서한을 받은 사실이 없었으며, 이에 주주제안 관련 별도의 이행상황은 기재를 생략하였습니다.

(세부원칙 1-④) 기업은 배당을 포함한 증장기 주주환원정책 및 향후 계획을 마련하고 이를 주주에게 안내하여야 한다.

당사는 일관성 있는 수준의 배당금을 지급하고자 2018년부터 분기배당을 도입하였습니다. 2018년 초, IR 실적설명회 및 신문기사 등을 통하여 제도 도입을 발표하였고 2019년까지 해당 정책을 지속해 왔습니다.

당사는 배당을 위한 권리주주 확정 사항을 배당기준일 2주전 '중간(분기)배당을 위한 주주명부폐쇄(기준일) 결정'공시를 통해 안내하였고, 이후 배당이 확정되는 경우 배당 관련 정보를 결산배당의 경우는 주총 6주전, 분기배당의 경우는 배당기준일 이후 한달 이내 '현금·현물배당 결정'공시를 통해 안내하고 있습니다. 또한 기존 배당정책의 변경이 발생한 경우도 수시공시 등을 통해 안내하고 있습니다.

증장기 배당정책을 구체적으로 안내하지는 않았으나 향후 관련 부분을 보완하여 주주들에게 배당 관련 정보를 충분히 제공할 예정입니다.

(세부원칙 1-⑤) 주주환원정책 및 향후 계획 등에 근거하여 적절한 수준의 배당 등을 받을 주주의 권리는 존중되어야 한다.

▶ 주주환원 전반에 관한 사항

(1) 최근 3개년 주주환원 현황

(단위 : 주, 원, 억원, %)

사업연도	결산월	주식종류	주식배당	현금배당				
				주당배당금 ¹⁾	총배당금	시가배당률 ²⁾	배당성향 ³⁾	
							연결* 기준	개별 기준
2019년	12	보통주	-	5,200	75.8	7.3	23.8	15.8
		1우선주		5,250	19.4	8.4		
		2우선주		5,200	4.7	8.3		
2018년	12	보통주	-	5,200	77.6	4.5	-	64.6
		1우선주		5,250	19.9	6.9		
		2우선주		5,200	4.9	6.8		
2017년	12	보통주	-	5,100	76.2	4.1	247.6	49.0
		1우선주		5,150	19.5	6.5		
		2우선주		5,100	4.8	6.5		

1) 사업연도별 지급액 총액

2) 주주명부 폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간의 거래소 시장에서 형성된 최종가격의 산술평균가격에 대한 1주당 배당금의 비율

3) 배당금총액 / 개별 당기순이익 (* 연결기준 배당성향은 K-IFRS 연결재무제표 지배기업 소유주 지분 당기순이익 기준임)

(2) 최근 3개년 차등배당·분기배당 및 중간배당 실시여부 및 내역

(단위 : 원, %, 억원)

배당기준일	주식종류	배당구분	배당종류	1주당배당금	차등배당여부	시가배당율	배당금총액	이사회결의일
2019.03.31	보통주	분기	현금	1,300	미해당	1.4	19.4	2019.04.25
	1우선주			1,300		1.8	4.9	
	2우선주			1,300		1.8	1.2	

배당 기준일	주식종류	배당 구분	배당 종류	1주당 배당금	차등배 당여부	시가 배당율	배당금 총액	이사회 결의일
2019.06.30	보통주	분기	현금	1,300	미해당	1.3	19.4	2019.07.25
	1우선주			1,300		1.7	4.9	
	2우선주			1,300		1.7	1.2	
2019.09.30	보통주	분기	현금	1,300	미해당	1.2	19.4	2019.10.29
	1우선주			1,300		1.6	4.9	
	2우선주			1,300		1.5	1.2	
2018.03.31	보통주	분기	현금	1,300	미해당	1.2	19.4	2018.04.26
	1우선주			1,300		1.8	4.9	
	2우선주			1,300		1.8	1.2	
2018.06.30	보통주	분기	현금	1,300	미해당	1.3	19.4	2018.07.26
	1우선주			1,300		1.7	4.9	
	2우선주			1,300		1.7	1.2	
2018.09.30	보통주	분기	현금	1,300	미해당	0.9	19.4	2018.11.06
	1우선주			1,300		1.6	4.9	
	2우선주			1,300		1.6	1.2	
2017년 분기배당 미실시								

(핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우

- 주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여받아야 하고, 주주에게 기업정보를 공평하게 제공하는 시스템을 갖추는 노력을 해야 한다.

(세부원칙 2-①) 기업은 주주의 의결권이 침해되지 않도록 하여야 하며, 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히 그리고 공평하게 제공하여야 한다.

▶ 주식발행 정보 전반에 대한 사항

(1) 주식발행 현황

(기준일 : 2020-06-01)

구분		발행가능주식수(주) ¹⁾	발행주식수(주) ²⁾	비고
보통주		400,000,000	16,523,835	-
종류주	1우선주		3,996,462	무의결권
	2우선주		893,038	무의결권

1) 기준일 현재 수권주식수(정관상의 주식수)

2) 기준일 현재까지 발행한 주식의 총수 - 기준일 현재까지 감소(감자, 이익소각 등)한 주식의 총수

(2) 종류주식별 배당 및 의결권, 종류주총 실시내역 등

(기준일 : 2020-06-01)

구분	이익배당에 관한 사항	의결권에 관한 사항	최근 3개년 종류주주총회 실시여부
1우선주 (두산우)	우선주의 배당은 비참가적, 비누적이며 보통주보다 액면금액을 기준으로 하여 년1%를 금전으로 더 배당. 우선주에 대한 배당은 보통주에 대한 배당을	우선주식의 의결권은 없음. 단, 우선주식에 대하여 소정의 배당을 하지 아니한다는 결의가 있을 경우에는 그 결의가 있는 총회의 다음 총회부터 그 우선	미실시

구분	이익배당에 관한 사항	의결권에 관한 사항	최근 3개년 종류주주총회 실시여부
	하지 아니한 때와 주식에 의한 배당을 한때에는 적용안함.	적 배당을 한다는 결의가 있는 총회의 종료시까지의 의결권이 있는 것으로 함.	
2우선주 (두산2우 B)	액면금액 기준으로 연 2% 배당. 단, 보통주의 배당률이 우선주의 배당율을 초과할 경우에는 그 초과분에 대하여 보통주와 동일한 비율로 참가시켜 배당.	우선주식의 의결권은 없음. 단, 우선주식에 대하여 소정의 배당을 하지 아니한다는 결의가 있을 경우에는 그 결의가 있는 총회의 다음 총회부터 그 우선적 배당을 한다는 결의가 있는 총회의 종료시까지의 의결권이 있는 것으로 함.	미 실시

▶ 공평한 의결권 보장

당사는 상법 및 일부 법령이 정하는 바에 따라 예외적으로 특정 주주의 의결권 행사에 제한을 인정하는 경우를 제외하고는, 1주마다 1개의 의결권을 인정하고 있으며 당사의 주주가 보유한 주식 종류 및 수에 따라 적법하게 의결권을 행사할 수 있도록 발행 주식종류별 의결권에 관한 사항을 정기보고서 공시 등을 통해 안내하고 있습니다.

▶ 충분한 기업정보 적시 제공

당사는 국내 기관투자자들을 대상으로 매분기 결산 종료후 2·4·7·10월말 전후로 분기, 반기 및 연간 경영실적 발표를 정기적으로 개최하고 있습니다. 또한 수시로 국내·외 투자자 등을 대상으로 한 Non-Deal Roadshow 실시 및 증권사 주최 Conference 참여, 회사탐방 미팅 등 다양한 IR 활동을 실시하고 있습니다. 특히 2019년 9월에는 당사의 인적분할을 앞두고 국내·외 투자자 및 애널리스트, 언론 기자 등을 초청하여 기업설명회를 개최한 바 있습니다. 상세한 IR 일정 및 자료와 관련해서는 당사 홈페이지 및 한국거래소공시시스템에 제출된 공시를 통해 확인

하실 수 있습니다.

또한 당사는 회사의 주요 경영사항과 관련하여 관계 법령에 따라 제출 의무가 있는 정기보고서, 기업집단현황공시 등 수시공시나 중장기 계획 및 품문 또는 보도 등에 대한 해명공시와 같이 투자판단에 중대한 영향을 미칠 수 있거나 투자자에게 알릴 필요가 있다고 판단되는 사항에 대해서도 모든 주주에게 적시에, 충분히, 공평하게 제공될 수 있도록 공시를 진행하고 있습니다.

공시에 대한 정보는 전자공시 홈페이지(금융감독원 및 한국거래소)를 통해 확인할 수 있으며, 전자공시 외에 당사의 거버넌스(CSR 리포트 포함), 요약 재무정보, 주가정보 등을 당사 홈페이지를 통해 제공하고 있습니다.

(1) 주요 IR등 개최내역

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2020.06.01)

일자	대상	형식	주요 내용	비고
'19.04.15	국내 기관투자자	Conference/NDR	분할 설명회 (1차)	-
'19.04.25	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'19년 1분기 (주)두산 경영실적	정기
'19.06 ~ '19.07	해외 기관투자자	NDR	'19년 1분기 실적설명회 및 분할 설명회	-
'19.07.25	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'19년 2분기 (주)두산 경영실적	정기
'19.09.19	국내·외 기관투자자	Conference	분할 설명회 (2차)	
'19.10.31	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'19년 3분기 (주)두산 경영실적	정기
'19.11.28	해외 기관투자자	NDR		-
'20.02.14	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'19년 4분기 (주)두산 경영실적	정기

(2) IR담당부서 정보 공개 여부

당사는 두산 웹사이트를 통해서 IR관련 Q&A를 제공하고 사업보고서 및 공정공시 등을 통해 IR 담당부서정보(이름/연락처/팀명)를 제공하고 있습니다.

(3) 영문공시 내역

당사는 한국거래소 영문상장공시시스템(engkind.krx.co.kr)을 통한 영문공시를 제출하고 있지 않으나, 외국인 투자자의 정보 접근성을 높이고자 영문 홈페이지를 제공하고 있습니다. 영문 홈페이지에는 국문 홈페이지와 동일하게 당사의 기업설명회 자료 및 거버넌스(CSR 리포트 포함), 요약 재무정보, 주가정보 등을 확인할 수 있습니다. 영문공시 이행 내역이 존재하지 않으므로 별도의 이행상황은 기재할 수 없습니다.

(4) 공정공시 내역

당사는 분기별로 투자자 및 애널리스트를 중심으로 실시하는 경영실적 설명회, 현금배당 및 투자판단과 관련된 주요사항 등 외부에 공시되지 않은 중요 정보를 특정인에게 선별적으로 제공하고자 할 때, 공정공시를 통해 동 정보를 모든 투자자에게 공시하고 있습니다.

향후에도 당사는 공정공시의무 적용예외 사유에 해당하는 경우를 제외하고는, 유상증자나 배당계획 등 수시공시와 관련된 사항 및 잠정 경영실적 발표 등 공정공시대상정보가 발생하는 즉시 모든 투자자들이 당사의 중요정보에 대해 공평하게 접근할 수 있도록 할 것 입니다.

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2020.06.01)

공시일자	공시제목	주요 내용
2019.02.13	연결재무제표 기준 영업실적 등에 대한 전망 (공정공시)	2019년 연결(별도 포함)기준 사업전망 (매출액, 영업이익)
2019.04.25	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적 (공정공시)	2019년 1분기 연결(별도 포함)기준 매출액/영업이익/순이익 등 잠정실적
2019.07.25	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적 (공정공시)	2019년 2분기 연결(별도 포함)기준 매출액/영업이익/순이익 등 잠정실적
2019.10.31	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적 (공정공시)	2019년 3분기 연결(별도 포함)기준 매출액/영업이익/순이익 등 잠정실적
2020.05.14	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적 (공정공시)	2020년 1분기 연결(별도 포함)기준 매출액/영업이익/순이익 등 잠정실적

(5) 불성실공시법인 지정여부

당사는 최근 3년간 불성실공시 법인으로 지정된 적이 없습니다. 향후에도 투자자 보호를 위하여 공시불이행, 공시반복 또는 공시변경과 같은 불성실공시 사항이 발생하지 않도록 관계 법령 확인, 연계/후속 공시사항 확인 등을 꾸준히 할 것입니다. 불성실공시법인 지정여부와 관련하여 해당사항이 없으므로 별도의 이행상황은 기재를 생략하였습니다.

(세부원칙 2-②) 기업은 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련·운영하여야 한다.

▶ 내부거래 및 자기거래 통제 장치(정책)

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위한 내부통제장치를 갖추기 위해 별도의 내부통제 관련 프로세스를 마련하고 있습니다.

우선 자기거래의 경우 상법 제398조(이사 등과 회사 간의 거래)에 따라 자기거래에 대해 거래 금액에 관계없이 당사 이사회 승인을 받도록 규정하고 있습니다.

또한 이사회 산하에 전원 사외이사로 구성된 내부거래위원회를 설치하여 50억 이상의 대규모 내부거래 및 기타 내부거래 운영과 관련하여 필요한 일체 사항에 대해서 사전 승인을 받도록 규정하고 있습니다.

아울러, 현행 공정거래법상 대규모 내부거래에 대해 이사회 결의 후 1일 이내 공시하도록 규정하고 있으며 당사는 이를 준수하고 있습니다.

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

▶ 이해관계자와의 거래내역

(1) 대주주 및 특수관계인에 대한 신용공여 등

1) 당사는 해외법인의 영업 활성화 및 경쟁력 강화를 위해 해외법인의 현지 금융기관 여신에 대해 모회사로서 지급보증을 하고 있으며, 내역은 아래와 같습니다.

(단위 : 외화 천단위, 원화 백만원)

피보증회사	관계	거 래 내 역				일자	조건 (%)	주채무의 내용	비고
		기초	증가	감소	기말				
Doosan Mottrol (Jiangyin) Co., Ltd.	해외 법인	USD 7,000			USD 7,000	'20년 2월 ~'21년 2월	3.50	운영 자금	-
		CNY 95,000			CNY 95,000	19년 5월~'20년 5월	4.35	한도대	-
Doosan Electro Materials (Changshu) Co., Ltd.	해외 법인	USD 35,000			USD 35,000	'19년 5월 ~'20년 11월	4.15	운영 자금	-
Doosan Electro-Materials Luxembourg Sarl	해외 법인	USD 5,000		USD 1,000	USD 4,000	'17년 7월 ~'20년 7월	3.60	인수 자금	-
Circuit Foil Luxembourg Sarl	해외 법인	EUR 17,000			EUR 17,000	'19년 9월 ~'20년 9월	1.69	운영 자금	-
Doosan Energy Solution Kft.	해외 법인	EUR 64,000	EUR 17,000		EUR 81,000	'19년 8월 ~'27년 7월	1.25	운영 자금	-
Doosan Corporation Europe Kft.	해외 법인	USD 57,038			USD 57,038	'19년 7월 ~'25년 12월	-	이행 보증	-
Doosan Industrial Vehicle U.K	해외 법인	GBP 16,400		GBP 7,400	GBP 9,000	'18년 2월 ~'22년 2월	2.92	인수 자금	-
Doosan Industrial Vehicle Yantai Co., Ltd.	해외 법인	USD 10,000			USD 10,000	'19년 11월 ~'20년 11월	3.58	운영 자금	-
Doosan Fuel Cell America	해외 법인	USD 91,419		USD 1,284	USD 90,135	'18년 10월 ~'20년 9월	3.37	운영/한도대	-
		USD 75,174	USD 734		USD 75,908	'15년 6월 ~'39년 5월	-	이행 보증 등	
		KRW 2,285	KRW 87,480	KRW 4.00	KRW 89,761				
Doosan Energy Solutions America, Inc.	해외 법인	USD 63,375	USD 4,223		USD 67,598	'17년 5월 ~'29년 11월	-	이행 보증 등	-
합계		USD 344,006	USD 4,957	USD 2,284	USD 346,679				
		CNY 95,000			CNY 95,000				
		GBP 16,400		GBP 7,400	GBP 9,000				
		EUR 81,000	EUR 17,000		EUR 98,000				
		KRW 2,285	KRW 87,480	KRW 4.00	KRW 89,761				

※ 물적 분할로 인한 연대책임은 포함되지 않음.

※ 일자는 '19년 12월말 잔여 기준 발생월 ~ 만기월, 조건은 평균 금리

※ 단일 거래 기준 매출액 대비 1% 미만으로 내부 승인(이사회 미진행)

2) 당사는 '18년 3월 자회사인 Doosan Fuel Cell America에 대한 기존 대여금의 만기를 아래와 같이 연장하였습니다.

(단위 : 백만원)

거래일자	거래금액	이자율
'18.03.05 ~ '20.03.05	41,102(*) (USD 35,500,000)	3.99%

(*) '19년 12월말 기준환율인 1,157.80원 적용하여 환산

3) '18년 3월 합병한 디아이피홀딩스의 기 제공된 지급보증 건은 아래와 같습니다.

※ 합병회사 : (주)두산, 피합병회사 디아이피홀딩스(주), 합병기일 : 3월 1일

(단위 : 백만원)

제공받는자	구분	지급보증액	보증기간	지급보증처
두산메카텍(주)	종속기업	58,932(*) (USD 50,900,000)	'19.04.17 ~ '20.04.17	우리은행
소계		88,932	-	

(*) '19년 12월말 기준환율인 1,157.80원 적용하여 환산

당사는 위 채무보증금액을 한도로 하여, 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 시행령 제17조의5 제2항 각 호에 따라 채무보증에 허용되는 여신거래 보증에 대해서만 자금보충의무를 부담합니다.

(2) 대주주 및 특수관계인과의 자산양수도 등

1) 특수관계인에 대한 증여

1. 수증자	학교법인 중앙대학교	회사와의 관계	특수관계인
2. 증여목적물	금전		
3. 증여가액	2,600(백만원)		
4. 증여	2019년 1월 31일		

2) 특수관계인과의 자산거래

(단위 : 주, 백만원)

거래상대방	관계	거래 일자	거래대상물	주식수	금액	비고
Doosan Fuel Cell America, Inc	계열 회사	'19.04.03	Doosan Fuel Cell America, Inc지분투자	-	51,111	출자 (양수)
Clark Equipment Company	계열 회사	'19.04.16	두산기술원(용인) 부동산	-	46,346	양도
두산중공업(주), 두산건설(주)	계열 회사	'19.04.16	디비씨(주) 보통주	578,760	29,114	지분 취득(양수)
두산로지스틱스솔루션(주)	계열 회사	'19.05.01	두산로지스틱스솔루션(주) 보통주	190,000	19,000	출자 (양수)
두산로보틱스(주)	계열 회사	'19.05.15	두산로보틱스(주) 보통주	360,000	18,000	출자 (양수)
두산중공업(주)	계열 회사	'19.05.17	두산중공업(주) 보통주	25,511,027	141,586	출자 (양수)
(주)두산모빌리티이노베이션	계열 회사	'19.07.12	(주)두산모빌리티이노베이션 보통주	246,000	12,300	출자 (양수)

(3) 대주주 및 특수관계인과의 영업거래

(단위 : 백만원)

법인명	관계	거래 종류	거래 기간	거래 내용	매출	매입	비고
Doosan Industrial Vehicle America Corp.	계열 회사	매출/매입	'19.1 ~'19.12	지게차 완성품 판매 등	201,197	1,032	-
Doosan Mottrol Jiangyin Co.,Ltd	계열 회사	매출/매입	'19.1 ~'19.12	건설중장비용 유압기기, IT시스템 및 Infra운영, IT프로젝트 및 IT자산 공급, 상표권 사용료 등	193,045	537	-

법인명	관계	거래 종류	거래 기간	거래 내용	매출	매입	비고
두산인프라코 어주	계열 회사	매출/ 매입	'19.1 ~'19.12	유압기계 완성품 및 부 품 판매 등	124,536	67,340	-
Doosan Fuel Cell America, Inc.	계열 회사	매출/ 매입	'19.1 ~'19.12	연료전지 주기기 및 부 품 매입 등	5,256	124,922	-

(4) 대주주 및 특수관계인 이외의 이해관계자와의 거래

대주주 및 특수관계인 이외의 이해관계자와의 거래내역은 없습니다.

3. 이사회

(핵심원칙 3) 이사회 기능

- 이사회는 기업과 주주이익을 위하여 기업의 경영목표와 전략을 결정하고, 경영진을 효과적으로 감독하여야 한다.

(세부원칙 3-①) 이사회는 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하여야 한다.

▶ 이사회 운영

당사의 이사회는 회사의 업무집행에 관한 결정과 이사의 직무수행을 감독하고 있습니다. 이사회 구성원 모두 책임보험에 가입되어 있으며, 이사회가 회사 업무의 중요사항 결정 등 관련 업무를 효과적으로 수행할 수 있도록 이사 선임 시 아래와 같이 규정하고 있습니다. 또한 이사회는 주요 기능과 임무를 명확하게 규정하고 이사회는 심의·의결사항을 정관으로 정하고 있습니다.

당사는 이사회 지원조직으로 사장급 임원인 이사회 간사와 이사회 업무 전담 직원을 두고 있습니다. 해당 조직은 이사회는 원활한 활동을 지원하고 이사회가 경영 의사결정 기능과 경영 감독기능을 효과적으로 수행할 수 있도록 이사의 직무수행 관련 요청에 신속하게 대응하고 있습니다.

전원 사외이사로 구성된 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회에는 38 page (핵심원칙 4) 이사회 구성의 이사회 관련 조직도에 기재한 바와 같이 위원회별 사내 담당부서를 구성하여 사외이사에 대한 효율적이고 실질적인 지원체계를 운영하고 있습니다.

(1) 이사의 선임 규정

- 이사는 주주총회에서 선임한다. 이사의 선임을 위한 의안은 구분하여 의결

하여야 한다.

- 이사의 선임은 출석한 주주의 의결권의 과반수로 하되 발행주식총수의 4분의 1이상의 수로 하여야 한다.
- 이사의 선임의 의결권은 제23조에 의거 의결권 있는 주식 1주마다 1개로 하여 2인 이상의 이사를 선임하는 경우에도 상법 제382조의2에서 규정하는 집중투표의 방법으로 선임하지 아니한다.

(2) 정관 또는 이사회 규정으로 정하고 있는 이사회의 심의·의결사항

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

당사 이사회 규정 제11조에 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
- 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 위임 받은 사항 및 기타 회사경영을 위한 중요한 사항으로써 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항

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 5억원 이상이거나 기타 회사의 기부금 출연에 관하여 이사회 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

(3) 이사회 심의·의결사항 중 관련 법상 의무화된 사항 이외의 사항의 존재 여부(심의·의결사항의 자율적 추가 또는 기준금액 강화 등), 주요 내용 및 효과

이사회는 관련 법상 의무화된 사항 이외에 관계회사 주식 매각에 관한 사항과 회

사가 기부하고자 하는 금액이 5억원 이상이거나 기타 회사의 기부금 출연에 관하여 이사회가 결의가 필요하다고 인정되는 사항에 대해 심의·의결합니다. 관계회사 주식매각은 당사의 사업방향과 전략에 영향을 미칠 수 있고, 기부금 역시 사회공헌에서 중요한 부분을 차지하고 있으므로 이사회가 심의하고 있습니다. 이외에도 회사경영을 위한 중요한 사항으로써 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항은 이사회에 상정하여 의결합니다.

(4) 이사회 권한 중 이사회 내 위원회 및 대표이사(또는 대표집행임원)에게 위임된 사항

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 이사회 의결을 거쳐야 하는 것으로 규정한 사항 이외의 사항에 대하여는 대표이사에게 그 결정을 위임할 수 있습니다.

(세부원칙 3-②) 이사회는 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

▶ **최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영**

(1) 승계정책의 수립 및 운영 주체

당사는 경영의 연속성과 안정성을 유지하기 위하여 최고경영자(대표이사) 승계를 위한 내부 프로세스를 구축하여 운영하고 있습니다. 매년 승계관리(People) Session을 통해 대표이사 후보군을 종합적으로 심의하고, 향후 대표이사의 역할 수행을 위해 필요한 육성 전략을 수립하여 후보자 양성에 심혈을 기울이고 있습니다.

또한 대표이사의 선임이 필요한 경우 승계관리(People) Session을 통해 승계 후보자 중 최적의 대상을 대표이사로 선정하도록 하고 있습니다.

당사는 3인의 대표이사, 인사담당 부문장 등으로 구성된 승계관리 위원회 주최로 매년 1~2회 후보자 선정 및 육성에 대한 승계관리(People) Session을 운영하고 있습니다.

또한 당사는 각자 독립된 전문성을 갖춘 복수의 대표이사를 선임(현재 3인)하여, 업무의 분장 및 상호보완을 통해 경영 효율성을 도모함과 동시에 대표이사의 유고나 중도 퇴임 등 갑작스런 부재로 인한 경영상 업무혼란이나 이로 인한 기업가치 하락의 충격을 최소화할 수 있도록 운영하고 있습니다.

(2) 후보(집단) 선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용

후보자 선정은 대표이사 자격요건을 바탕으로 후보자의 역량, 성과, 리더십 및 경험 등 다각적인 측면에서 정해진 기준에 따라 진행되며, 매년 개최되는 승계관리(People) Session에서 승계 후보자를 선정하고 있습니다. 당사는 즉시 보임 가능한 후보군과(Short-Term), 육성 후 보임이 가능한 후보군(Mid/Long-Term)으로 후보자

를 구분하여 선발하고 있으며, 선정된 후보자에 대해서는 정기적으로 역량 및 성과를 검증하여 후보자 유지 여부를 판단하고 있습니다. 또한 내부 후보자 확보가 어려운 경우, 외부 영입도 동시에 고려하여 후보자 군을 확대하는 등의 전략을 수립 및 실행하고 있습니다.

당사는 대표이사의 자격요건에 맞추어 후보자가 추가로 갖추어야 할 역량과 경험이 무엇인지 파악하고, 이에 따라 후보자 개인별 육성 전략과 계획을 수립 및 실행하고 있습니다. 또한 육성 실행 여부 및 결과를 정기적으로 모니터링하여 차년도 육성 계획에 반영하고 있습니다.

(3) 공시대상기간동안 교육 현황

당사는 대표이사 후보군(현직 사장/부사장급)에 대하여 승계관리(People) Session에서 논의된 후보자별 단기 및 중장기 육성 전략에 따라 도전적인 과제 또는 새로운 직무를 부여하고, 주요 대학 최고경영자 과정 참석기회를 제공하는 등 대표이사로서 요구되는 역량 및 경험을 보유할 수 있도록 후보자별 맞춤형 육성을 진행하고 있습니다.

(세부원칙 3-③) 이사회는 내부통제정책(리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 등)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

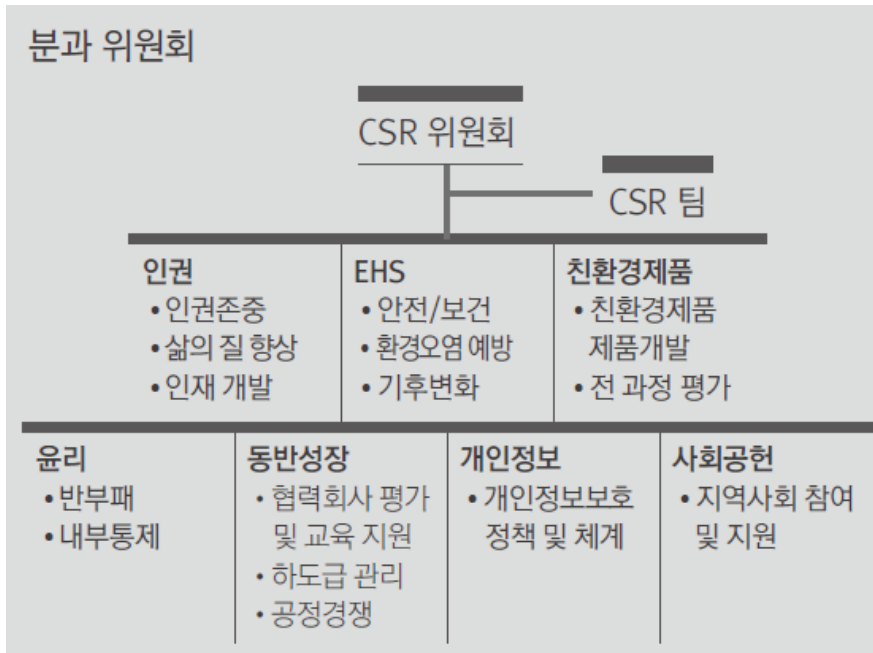
▶ 내부통제정책 전반에 관한 사항

(1) 리스크 관리

당사의 리스크 관리는 국내외 전 사업장의 모든 경영 활동을 대상으로 이루어지고 있습니다. 리스크 관리 시스템은 보다 체계적으로 전사 리스크를 관리할 수 있도록 재무 리스크와 비재무 리스크로 이원화하여 관리되고 있습니다.

리스크 관리체계

재무리스크	시장, 신용, 유동성, 환 리스크 등
비재무 리스크	<ul style="list-style-type: none"> · 매출, 원가, 품질, 투자, 고객, 산업, 금융 리스크 등 · 기후변화, 환경, 안전보건, 공급망, 준법, 윤리, 인권, 평판, 조세 리스크 등



□ 재무 리스크 관리

당사는 시장, 신용, 유동성, 환 리스크 등의 발생 가능성이 있는 재무 리스크를 사전에 관리함으로써 안정적이고 지속적인 경영 성과를 창출하고 있습니다. 특히 재무구조 개선, 자금운영의 효율성 향상을 중점적으로 관리하며, 관련 부서와의 긴밀한 협조를 통해 재무 리스크 관리 정책을 수립하고, 이를 식별, 평가, 회피(Hedge)하고 있습니다. 또한, 정기적인 모니터링을 실시하여 발생 가능한 재무 리스크의 영향을 최소화하는 데 주력하고 있습니다.

□ 비재무 리스크 관리

당사의 비재무 리스크는 사업리스크와 지속가능성 리스크로 구분하여 관리되고 있습니다. 사업 리스크는 각 BG/BU 전략팀이, 지속가능성 리스크는 전 BG/BU를 총괄하는 사업부문의 CSR팀이 관련 부서와 협업하여 관리하고 있습니다. 이밖에도 (주)두산은 매년 2회 CSR 위원회를 개최하고 있습니다. CSR 위원회에는 사업부문의 대표이사, BG/BU장, 분과별 임원들이 참석하여 (주)두산의 CSR 리스크를 검토하고 관련 활동 및 성과를 점검하여 개선 사항을 발굴, 관리하고 있습니다.

(2) 준법경영

당사는 상법 제542조의13 등의 관련 규정에 따라 회사의 준법경영과 사회적 책임이 강화될 수 있도록 준법통제기준을 마련하고, 이사회 결의를 통해 준법지원인을 선임하였습니다.

1) 준법지원인의 인적사항 및 주요경력

(기준일 : 2020-06-01)

성명	성별	출생 년월	직위	등기임 원여부	상근 여부	주요경력	선임일	임기
임성기	남	1961.06	사장	미등기	상근	(전) 두산 전무, 부	'18.03.30	'18.04

성명	성별	출생 년월	직위	등기임 원여부	상근 여부	주요경력	선임일	임기
			(법무실장)			사장(법무실장) (전) 법무부, 서울, 부산 등 검사근무		~ '21.04

2) 준법지원인의 주요활동내역 및 그 처리 결과

당사는 준법지원인을 선임하고 제반법규의 준수여부를 자체적으로 점검하여, 위법행위를 사전에 예방하고 준법경영을 위해 노력하고 있습니다. 공시기간 당사의 주요 준법통제 활동은 아래와 같습니다.

< 2019 사업연도 >

일시/빈도	주요내용	결과
'19.1월~2월	내부회계관리제도 적정 운영여부 점검	적정
'19.1월~3월	내부신고제도 운영, 조사 및 조치	확인 및 조치
'19.2월	대규모유통업법 교육 - 유통BG 유관팀장대상 교육	완료
'19.2월	공정거래 협약 이행평가 4대 실천사항 도입, 하도급거래 심의위원회 운영	완료
'19.3월	내부회계관리 규정 및 감사위원회 규정 개정	완료
'19.3월	협력사 자료관리 System 구축	완료
'19.3월	대규모유통업법 준수를 위한 가이드라인 작성 및 배포 - 업무 별 주의 및 Check 사항 - 법규 준수 관리 및 모니터링 방안 - Self-Check List	완료
'19.5월	외감법 개정에 따른 내부회계관리제도 운영항목 정비	완료
'19.6월	(주)두산/자회사/협력사 윤리경영 설문 실시	완료
'19.5월~11월	하도급거래 모니터링 (6회), 점검 및 컨설팅	완료
'19.4월~12월	공정거래 교육 실시 - 하도급법 20회, 대규모유통업법 1회, 대리점법 1회	완료
'19.7월~12월	협력사 윤리교육	완료
'19.1월, 7월	신규채용자 대상 준법교육 - 두산 Credo, 윤리규범, 청탁금지법, 정보보안 등	완료
'19.7월~9월	사업부 OPERATION 진단 활동 (품질 등)	완료 및 개선진행

< 2019 사업연도 >

일시/빈도	주요내용	결과
'19.7월~12월	내부신고제도 운영, 조사 및 조치	확인 및 조치
'19.9월	내부회계관리제도 프로세스 레벨 중간점검	완료 및 개선진행
'19.10월	외국환 계약 Process 교육	완료
'19.10월~12월	국내외 임직원 대상 윤리규범 교육 - 온오프라인 교육 및 윤리규범 준수서약서/이해관계서술서 서명	완료
'19.11월	그룹사 Compliance Council	완료

< 2020 사업연도 >

일시/빈도	주요내용	결과
1분기	'19년 내부회계관리제도 운영 평가 및 결과 보고	적정의견
1분기	내부신고제도 운영 및 결과보고	확인 및 조치
1월	윤리규범 전문 및 세부지침 수정 - 정치 기부금 금지 및 기부내역 공개	완료
1월	전년도 윤리교육 미수료자 추가 교육	완료
1월	신규채용 임원 및 직원 대상 준법교육 - 두산 Credo, 윤리규범, 청탁금지법, 정보보안 등 - 윤리규범 준수서약서 작성	완료
2월	신규 계열사(두산로지스틱스솔루션) 업무 프로세스 점검	확인 및 조치
3월	이해관계서술서 작성(팀장 및 임원)	
3월	구매업무 프로세스(산업차량BG) 점검	확인 및 조치
1분기	하도급법 부당특약 위반예방을 위한 업무 가이드라인 배포 및 점검 - 가이드라인 주요 내용 . 업무 별 주의 및 Check 사항 . 법규 내용별 상세 사례 및 예시 . Self-Check List - 사업부별 특약 내용 점검	완료
2월	대리점법 위반예방을 위한 업무 가이드라인 배포 - 가이드라인 주요 내용 . 업무 별 주의 및 Check 사항 . 법규 내용별 상세 예시 . Self-Check List	완료

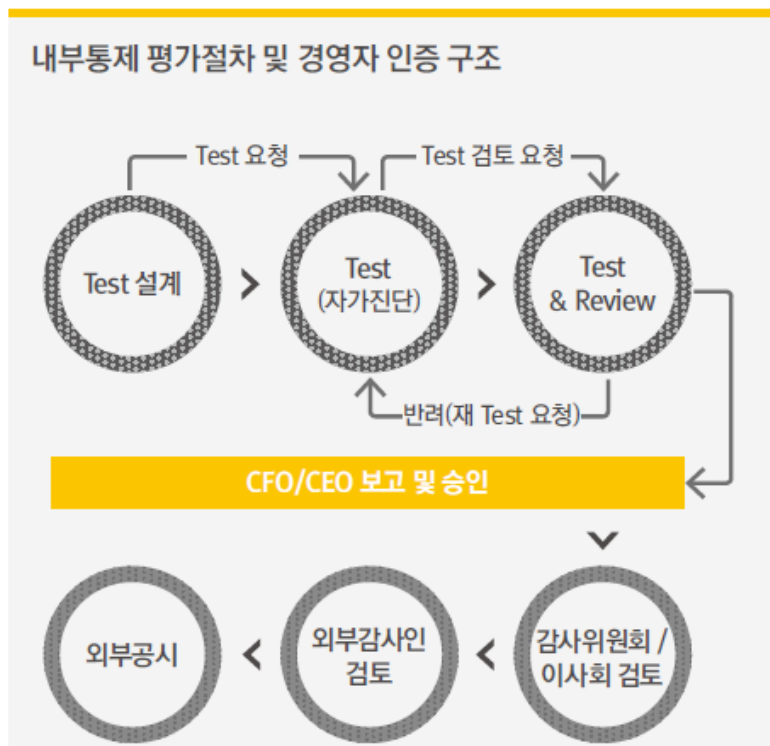
3) 준법지원인 지원조직 현황

(기준일 : 2020-06-01)

부서(팀)명	지원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
법무/ Compliance팀	12	과장~상무(10년)	준법통제활동 (법무, 공정거래, 컴플라이언스)

(3) 내부통제 시스템

당사는 내부통제 시스템을 운영하여 정보의 투명성과 신뢰도를 확보하고 있습니다. (주)두산 내부통제 시스템(DICAS, Doosan Internal Control Assessment System)은 내부 회계관리제도뿐만 아니라 운영 효율성, Compliance 항목 등 위험 요소를 관리 항목으로 포함하며, 재무, 영업, 구매, 생산 등 업무 전 부문에 대한 평가를 진행합니다. (주)두산의 전 BG/BU는 분기마다 팀별 자체 평가를 실시하고 있으며, Compliance팀은 이에 대한 이행 점검을 진행하고 있습니다. 평가 결과는 내부 회계관리제도 및 외부감사에 관한 법률에 따라 CFO 및 CEO 보고를 거쳐 감사위원회와 이사회에 보고됩니다.



2018년부터는 미주, 유럽 등에 위치한 해외 지사·법인에 대해서도 내부통제를 확대 적용하여 리스크를 관리하고 있습니다. 2019년에는 전사적 수준의 리스크에 대한 정의와 리더레벨에서의 핵심 관리 포인트를 도출하여 발생 가능 리스크에 대한 사전 예방활동을 더욱 강화하였습니다. 이 밖에도 (주)두산은 '주식회사 외부감사에 관한 법률' 개정에 따라 강화된 외부감사인의 내부 회계관리제도 운영실태 감사에 대응하여 외부 전문 회계법인과 내부 회계관리제도에 대해 전면 재설계를 진행하고 있습니다. 향후에는 이러한 변화에 대응하고 재설계된 내부 회계관리제도를 통해 회계투명성 및 리스크에 대한 관리수준을 더욱 강화할 예정입니다.

(4) 공시정보관리

당사는 유가증권시장 공시규정에 따라 공시업무 및 공시정보 등의 내부정보 관리를 위한 규정을 제정하였으며 이를 당사 홈페이지등을 통해 게시하고 있습니다.

당사의 공시정보 관리규정은 홈페이지 내 투자정보 > 공시화면을 통해 확인할 수 있습니다.

(핵심원칙 4) 이사회 구성

- 이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.

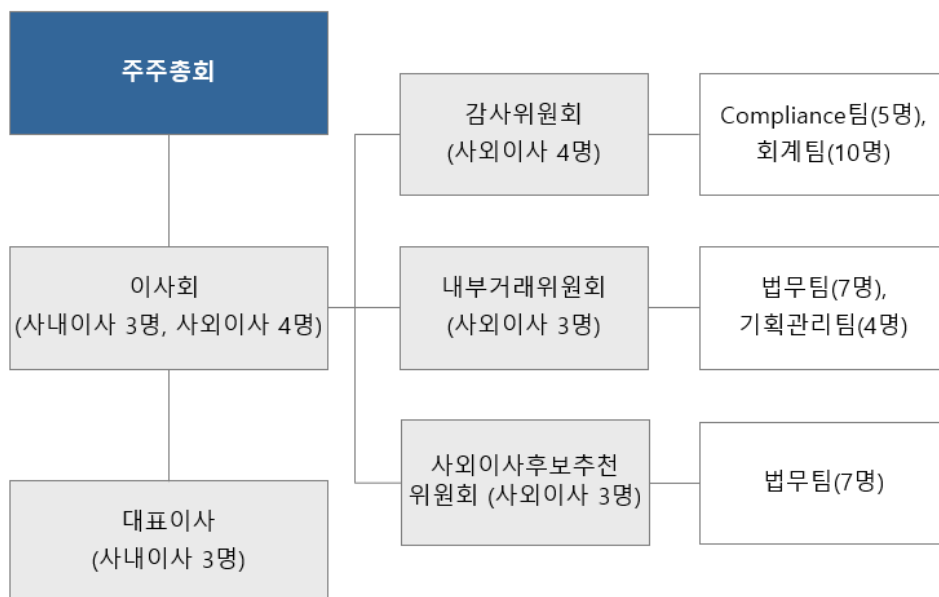
(세부원칙 4-①) 이사회는 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능하도록 구성하여야 하며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 충분한 수의 사외이사를 두어야 한다.

▶ 이사회 구성현황

당사의 이사는 정관 제29조에 따라 3명 이상, 15명 이내로 하고 그 중 일부는 관계 법령이 정하는 바에 따라 사외이사로 구성하고 있습니다. 이사는 주주총회에서 선임하고 있으며, 이사의 임기는 3년으로 하되, 해당 이사를 선임하는 주주총회에서 본문의 임기 범위 내에서 그 임기를 달리 정할 수 있습니다.

< 이사회 관련 조직도 >

(기준일 : 2020-06-01)



(2) 이사회 구성 현황

(기준일 : 2020-06-01)

구분	성명	성별	직책	선임일 ¹⁾	임기 만료예정일	전문분야	주요경력
사내 이사	박정원	남	대표이사, 이사회 의장	'00.03.24	'21.정기주총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 회 장
사내 이사	동현수	남	대표이사	'18.03.30	'21.정기주총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 부 회장
사내 이사	김민철	남	대표이사	'18.03.30	'21.정기주총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 사 장
사외 이사	김형주	남	감사위원회, 내부거 래위원회, 사외이사 후보추천위원회	'17.03.31	'23.정기주총 종결시	정보통신 (교수)	서울대 컴퓨터공학 과 교수
사외 이사	이두희	남	감사위원회 위원장, 사외이사후보추천 위원회 위원장	'18.03.30	'21.정기주총 종결시	경영학/ 마케팅(교 수)	고려대 경영학과 교수
사외 이사	백복현	남	감사위원회, 내부거 래위원회, 사외이사 후보추천위원회	'19.03.29	'22.정기주총 종결시	경영학/ 회계·재무 (교수)	서울대 경영학과 교수
사외 이사	천성관	남	내부거래위원회 위 원장, 감사위원회	'19.03.29	'22.정기주총 종결시	법무(변호 사)	김앤장 법률사무소 변호사

1) 재선임의 경우 최초 선임일 기재

(3) 이사회 내 위원회의 구성 현황

(기준일 : 2020-06-01)

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비 고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
감사위원회 (총 4인) (A)	위원장	사외이사	이두희	남	C 위원장	· 회사의 회계 및 업무 감 사 · 영업에 관한 보고 요구 및 회사 재산 상태 조사 · 외부감사인 선임	-
	위원	사외이사	김형주	남	B, C		
	위원	사외이사	백복현	남	B, C		

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
	위원	사외이사	천성관	남	B 위원장	· 내부회계관리제도 운영 실태 평가/보고 등	
내부거래위원회 (총 3인) (B)	위원장	사외이사	천성관	남	A	· 공정거래법상 내부거래 심사 및 승인 · 위원회의 운영성과 및 규정 내용 검토 및 개정 등	-
	위원	사외이사	김형주	남	A, C		
	위원	사외이사	백복현	남	A, C		
사외이사후보 추천위원회 (총 3인) (C)	위원장	사외이사	이두희	남	A 위원장	· 주주총회에서 선임 할 사외이사 후보의 추천	-
	위원	사외이사	김형주	남	A, B		
	위원	사외이사	백복현	남	A, B		

1) 타 '이사회내 위원회' 위원을 겸임하고 있는 경우 해당 '이사회내 위원회' 코드(ex. A, B, C 등)로 표기함

(4) 사외이사와 관련하여 사외이사수, 비율, 연임 현황 등

당사는 7인의 이사 중 과반수 이상인 4인의 사외이사를 선임 (비율 57%) 하였으며, 김형주 이사는 '20년 정기주총에서 사외이사 및 감사위원으로 연임되었습니다.

당사는 사외이사의 수가 이사 총수의 과반수가 되도록 하고 있으며, 이사회가 효과적이고 신중한 토의와 의사결정 및 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 하였습니다. 또한 특정 사안에 이해관계가 있는 이사에 대해서는 의결권을 제한하고 있습니다. 이사회 산하에 감사위원회를 비롯한 3개의 위원회를 운영하고 있으며, 각 위원회는 전원 사외이사로 구성하여 의사결정의 독립성과 투명성을 확보하고 있습니다.

(5) 대표이사와 이사회 의장의 분리여부 등

당사의 대표이사는 정관에 따라 이사회에서 결정하고, 이사회는 이사 중에서 대표이사를 선임하도록 규정하고 있습니다. 이사회 의장과 대표이사의 분리 선임에 관한 별도 규정은 두고 있지 않습니다.

업무 집행의 효율성 등을 높이고자 대표이사-이사회 의장 분리 선임 제도를 도입

하고 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 사외이사로만 구성되어 있는 이사회 산하 위원회의 위원장이 각 사외이사를 대표하여 회의를 주재하고 사외이사들의 의견을 집약하는 역할을 하며 지배구조 모범기준에서 권고하는 선임사외이사 역할을 하고 있습니다.

(세부원칙 4-②) 이사회는 기업경영에 실질적으로 기여할 수 있도록 지식 및 경력 등에 있어 다양한 분야의 전문성 및 책임성을 지닌 유능한 자로 구성하여야 한다.

▶ **이사회 구성**

당사는 성별, 인종, 출신 국가에 대한 다양성을 고려하여 과거 미합중국 국적의 Jeffrey D. Jones (2004~2010년 사외이사), James B. Bemowski (2007~2010년 대표이사)와 여성인 김명자 (2009~2012년 사외이사)를 이사로 선임한 바 있습니다. 현재는 이사회 구성에 해외국적자와 여성이 포함되어 있지는 않으나, 당사는 이사회 후보 추천과 선임 과정에서 전문성과 다양성을 제고하기 위한 노력을 지속하고 있습니다.

현재 당사 이사회는 기업경영에 경륜과 전문성을 지닌 사내이사 3인과 정보통신(김형주 이사), 경영학 마케팅(이두희 이사), 경영학 재무회계(백복현 이사), 법률(천성관 이사) 전문가인 사외이사 4인으로 구성되어 있습니다.

< 이사 선임 및 변동 내역 >

(기준일 : 2018.01.01 ~ 2020.06.01)

구분	성명	최초 선임일	임기 만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사내 이사	박정원	'00.03.24	'21정기주총 종결시	-	-	재직
	동현수	'18.03.30	'21정기주총종결시	-	-	재직
	김민철	'18.03.30	'21정기주총종결시	-	-	재직
사외 이사	송광수	'13.03.29	'19.03.29	'19.03.29	임기만료	퇴직
	김창환	'13.03.29	'19.03.29	'19.03.29	임기만료	퇴직
	김형주	'17.03.31	'23정기주총 종결시	'20.03.30	재선임	재직
	이두희	'18.03.30	'21정기주총종결시	-	-	재직
	백복현	'19.03.29	'22정기주총종결시	-	-	재직
	천성관	'19.03.29	'22정기주총종결시	-	-	재직

(세부원칙 4-③) 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

▶ 이사 후보 추천 및 선임과정 상 공정성·독립성 확보 여부

당사의 이사는 상법 제382조 제3항, 제542조의8 제2항 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 사내 담당부서 및 사외이사후보추천위원회에서 충분히 검토하고 있습니다.

사외이사후보추천위원회는 당사 내규에 따라 3인이상의 사외이사로 구성되며, 현재 이두희, 김형주, 백복현 사외이사 3인이 선임되어 있습니다. '20.03.05에 사외이사후보추천위원회가 개최되어, 사외이사 후보를 심사하고 추천하였습니다.

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 1이상의 수로 하여 보통결의로 선임하고 있습니다.

당사는 사외이사 선임 시 독립성을 유지하기 위해 사외이사의 결격사유를 다음과 같이 하고 있습니다.

- ✓ 회사의 상무에 종사하는 이사·집행임원 및 피용자 또는 최근 2년 이내 회사의 상무에 종사한 이사·감사·집행임원 및 피용자
- ✓ 최대주주 본인, 배우자 및 직계 존속/비속
- ✓ 최대주주가 법인인 경우 법인의 이사/감사/집행임원 및 피용자
- ✓ 이사/감사/집행임원의 배우자 및 직계 존속/비속
- ✓ 회사의 모회사 또는 자회사의 이사/감사/집행임원 및 피용자

- ✓ 회사의 거래관계 등 중요한 이해관계에 있는 법인의 이사/감사/집행임원 및 피용자
- ✓ 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 고려하여 추천과 선임을 진행하고 있습니다.

(1) 주주총회시 이사 후보에 관한 정보제공 내역

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2020.06.01)

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
· 2020.03.05 (결의, 주총25일전) · 2020.03.13 (공고, 주총17일전)	2020.03.30	사외이사	김형주	· 후보자 생년월일, 주요경력 · 최대주주와의 관계	-
· 2019.03.11 (결의, 주총18일전) · 2019.03.14 (공고, 주총15일전)	2019.03.29	사외이사	천성관 백복현	· 독립성(이해관계) 여부 · 겸직현황 등	

(2) 재선임되는 이사 후보(사내이사 포함)에 대한 정보 제공 등

당사는 주주총회에서 선임할 이사 후보에 대한 정보를 충분한 기간을 두고 주주에게 제공하기 위하여 주주총회 개최 약 2주 ~ 4주전에 주주총회 소집 결의를 위한 이사회를 개최하고 이사회 종료 후 수시공시(주주총회소집결의)를 통해 관련 내용을 안내하고 있습니다.

또한 재선임 대상이 되는 이사가 있는 경우 주주에게 재선임 해당 여부를 안내하고 있으며(과거 이사회 활동 내역은 미제공), 사업보고서 등 정기보고서를 통해 분기마다 이사회 활동 내역을 제공하고 있습니다.

▶ **집중투표제 채택 여부 및 이사 선임 시 소수주주의 의견 반영**

당사는 정관에 따라 이사는 집중투표의 방법으로 선임하지 않고 있습니다. 집중투표의 방식으로 이사를 선임할 수는 없지만, 주주제안권을 통해 주총 개최 6주 전에 서면으로 특정사항을 주총 목적사항으로 할 것을 제안할 수 있습니다. 현재 까지 당사의 주주총회 개최 시 주주제안이 접수된 적은 없습니다.

※ 주주제안권자 조건 : 6개월 전부터 계속하여 상장회사의 의결권 있는 발행주식 총수의 1.0%(대통령령으로 정하는 상장회사의 경우에는 0.5%) 이상 보유 주주(상법 제542조의6 제2항·제8항)

당사는 상기 내용과 같이 이사후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 노력하고 있으며 향후에도 개선 노력을 지속하겠습니다.

(세부원칙 4-④) 기업가치의 훼손 또는 주주권익의 침해에 책임이 있는 자를
임원으로 선임하지 않아야 한다.

▶ 임원 현황(미등기 임원 포함)

(기준일 : 2020-06-01)

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
박정원	남	회장	등기임원	상근	대표이사
동현수	남	부회장	등기임원	상근	대표이사
김민철	남	사장	등기임원	상근	대표이사
김형주	남	사외이사	등기임원	비상근	-
이두희	남	사외이사	등기임원	비상근	-
천성관	남	사외이사	등기임원	비상근	-
백복현	남	사외이사	등기임원	비상근	-
박용만	남	회장	미등기임원	상근	General Management
박지원	남	부회장	미등기임원	상근	General Management
이현순	남	부회장	미등기임원	상근	기술담당
김병수	남	사장	미등기임원	상근	General Management
문홍성	남	사장	미등기임원	상근	전략
임성기	남	사장	미등기임원	상근	법무
정형락	남	사장	미등기임원	상근	General Management
최성우	남	사장	미등기임원	상근	인사
형원준	남	사장	미등기임원	상근	IT전략
곽상철	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
곽승환	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
김원의	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
박석원	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
백승암	남	부사장	미등기임원	상근	재무
오명환	남	부사장	미등기임원	상근	IT전략
이원재	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
조남석	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
조용만	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
진보근	남	부사장	미등기임원	상근	인사
김용운	남	전무	미등기임원	상근	재무

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
김윤건	남	전무	미등기임원	상근	재무
김종선	남	전무	미등기임원	상근	전략
김형만	남	전무	미등기임원	상근	영업/마케팅
박영호	남	전무	미등기임원	상근	재무
박종필	남	전무	미등기임원	상근	재무
심방유	남	전무	미등기임원	상근	생산
유승우	남	전무	미등기임원	상근	영업/마케팅
이종원	남	전무	미등기임원	상근	생산
강상구	남	상무	미등기임원	상근	General Management
고승진	남	상무	미등기임원	상근	재무
김규	남	상무	미등기임원	상근	영업/마케팅
김덕현	남	상무	미등기임원	상근	General Management
김민철	남	상무	미등기임원	상근	재무
김상철	남	상무	미등기임원	상근	재무
김영만	남	상무	미등기임원	상근	생산
김용우	남	상무	미등기임원	상근	영업/마케팅
김인욱	남	상무	미등기임원	상근	연구개발
김태식	남	상무	미등기임원	상근	재무
김태일	남	상무	미등기임원	상근	연구개발
김홍일	남	상무	미등기임원	상근	품질
김희중	남	상무	미등기임원	상근	IT전략
민은식	남	상무	미등기임원	상근	커뮤니케이션
박명석	남	상무	미등기임원	상근	인사
박주언	남	상무	미등기임원	상근	General Management
배정한	남	상무	미등기임원	상근	인사
신은지	여	상무	미등기임원	상근	General Management
신주훈	남	상무	미등기임원	상근	재무
양동보	남	상무	미등기임원	상근	영업/마케팅
유광신	남	상무	미등기임원	상근	IT전략
유재용	남	상무	미등기임원	상근	영업/마케팅
윤주만	남	상무	미등기임원	상근	재무
은흥기	남	상무	미등기임원	상근	재무
이경섭	남	상무	미등기임원	상근	연구개발
이남호	남	상무	미등기임원	상근	IT전략
임인영	남	상무	미등기임원	상근	IT전략

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
정진한	남	상무	미등기임원	상근	구매
조길성	남	상무	미등기임원	상근	재무
조성옥	남	상무	미등기임원	상근	품질
최용해	남	상무	미등기임원	상근	General Management
하두호	남	상무	미등기임원	상근	생산
홍신표	남	상무	미등기임원	상근	생산
홍영상	남	상무	미등기임원	상근	영업/마케팅
황현용	남	상무	미등기임원	상근	영업/마케팅

▶ 임원 적격성 관련 정책

당사는 등기임원 선임과 마찬가지로 미등기임원의 경우에도 사내 임원인사 관련 관리규정에 따라 선임하고, 선임 과정에서 기업가치의 훼손 이력과 주주권의 침해 이력이 있는지 등을 충분히 검토하고 있습니다. 또한 사내 규정에 의해서 선임 전 뿐만 아니라 선임 후에도 횡령/배임 등 업무와 관련된 비위사실이 있는 경우 징계할 수 있도록 규정하고 있습니다.

▶ 임원의 횡령, 배임 또는 불공정거래 행위 이력

2019년에 퇴직임원을 포함하여 임원의 횡령 또는 혐의로 관계기관의 수사와 재판행이 발생한 사실이 없습니다.

또한 당사는 정기보고서를 통해 분기별로 등기/미등기 임원의 주식매수선택권 부여현황을 포함한 당사 주식 소유 여부를 상세하게 공시하고 있습니다.

▶ 집행임원제도 관련

당사의 업무집행에 관한 의사결정은 이사회에서 담당하고, 이사회는 이사 중에서 당사의 대표이사를 선임하고 있어 별도의 집행임원제도는 도입하고 있지 않습니다.

(핵심원칙 5) 사외이사의 책임

- 사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회
구성원으로서 경영진을 감독·지원할 수 있어야 한다.

**(세부원칙 5-①) 사외이사는 해당 기업과 중대한 이해관계가 없어야 하며, 기
업은 선임단계에서 이해관계 여부를 확인하여야 한다.**

당사는 이사회가 '건제와 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 3인으로 구성된 사외이사후보추천위원
회가 사외이사 후보를 추천하면 주주총회에서 사외이사를 선임하고 있습니다.

사외이사 선임 과정에서 관계법령에서 요구하는 사외이사 자격요건을 검토 및 반
영하고 있으며 당사의 모든 사외이사는 자격요건 적격확인서 등을 통하여 회사,
경영진 등과 이해관계가 없음을 확인하였습니다. 현재 재직중인 사외이사 중 6년
(계열회사 포함 9년)을 초과하여 장기 재직하고 있는 이사는 없습니다.

향후로도 이해관계가 있는 사외이사가 선임되는 일이 없도록 관계 법령과 내부
절차에 따라 모니터링할 예정입니다.

< 재직중인 사외이사와 기업·계열회사 등과의 관계 >

(기준일 : 2020.06.01)

성명	사외이사가 과거 당사·계열 회사에 재직한 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사·계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재 직하고 있는 회사와 당사· 계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
김형주	'17년~'20년 사외이사 재	'12년~'14년 두산중공업	-	-	-	-

성명	사외이사가 과거 당사·계열 회사에 재직한 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사·계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사·계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
	직 후 연임	(주) 사외이사 재직				
이두희	-	-	-	-	-	-
백복현	-	'13년~'16년 두산중공업 (주) 사외이사 재직	-	-	-	-
천성관	-	'16년~'19년 두산건설(주) 사외이사 재직	-	-	-	-

< 재직중인 사외이사별 재직기간 및 장기 재직시 그 사유 >

(기준일 : 2020.06.01)

성명	당사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
김형주	3년 2개월 (‘17.03.31~’23.정기 주총종결시)	-	5년 2개월	-
이두희	2년 2개월 (‘18.03.30~’21.정기 주총 종결시)	-	-	-
백복현	1년 2개월 (‘19.03.29~’22.정기 주총 종결시)	-	4년 2개월	-
천성관	1년 2개월 (‘19.03.29~’22.정기 주총 종결시)	-	4년 2개월	-

(세부원칙 5-②) 사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 한다.

▶ 사외이사 직무수행과 관련한 사항

(1) 사외이사의 타기업 겸직 허용 관련 내부 기준

당사는 사외이사의 겸직에 관한 요건을 상법 제542조의8 제2항 제7호에서 정하는 바에 따라 당사 외에는 다른 1개 회사(상장·비상장 여부 불문)만 이사·집행임원·감사를 겸직할 수 있는 것으로 제한하고 있습니다. 당사는 사외이사의 과도한 겸직에 따른 자격상실 및 그에 따른 당사 지배구조 미달(사외이사 수 부족)사유가 발생하지 않도록 당사의 사외이사후보추천자문단이 주주총회에서 선임할 사외이사 후보를 선정하는 과정에서부터 충분히 검토 후 후보자를 선정, 사외이사후보추천위원회에 추천하고 있습니다.

(2) 재직중인 사외이사 겸직 현황

(공시일 : 2020.06.01)

성명 (감사 위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직 기관 ¹⁾	겸직 업무	겸직기관 재직기관	겸직기관 상장여부
김형주 (감사위원)	'17.03.31	'23.정기주 총 종결시	서울대학 교 컴퓨터 공학부 교 수	현대삼호 중공업(주)	사외이사/ 감사위원	'18.03.27 ~ 현재	비상장사
이두희 (감사위원)	'18.03.30	'21.정기주 총 종결시	고려대학 교 경영학 과 교수	-	-	-	-
백복현 (감사위원)	'19.03.29	'22.정기주 총 종결시	서울대학 교 경영학 과 교수	(주)비지에 프리테일	사외이사/ 감사위원	'19.03.27 ~ 현재	상장사 (유가)
천성관	'19.03.29	'22.정기주	김앤장 법	씨제이(주)	사외이사	'19.03.27	상장사

성명 (감사 위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직 기관 ¹⁾	겸직 업무	겸직기관 재직기관	겸직기관 상장여부
(감사위원)		총 종결시	률사무소 변호사			~ 현재	(유가)

1) 겸직기관은 비영리사단법인, 재단법인 등을 포함

당사의 사외이사는 경영의사 결정의 참여 및 업무집행에 대한 감시 등 사외이사의 권한과 의무를 충실히 수행하기 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하고 있으며, 의결권은 본인에 의해서만 행사하고 있습니다. 또한 이사회에 참여하는 데 있어 사내이사와 동일한 판단력을 갖출 수 있도록 사전에 의안의 내용 및 세부사항을 회사로부터 검토하고 있습니다.

(세부원칙 5-③) 기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

26page (핵심원칙 3) 에 기재한 바와 같이 이사회 지원조직이 유관부서와 긴밀히 협업하여 사외이사에 대한 경영정보등의 보고, 제공 및 발송, 질의 응답, 추가 사항 지원등 사외이사 직무수행에 필요한 사항에 대한 지원업무를 수행하고 있으며, 전원 사외이사로 구성된 위원회별로 사내 담당부서를 구성하여 체계적인 지원을 하고 있습니다.

아울러 이사회가 개최될 때 상정될 의안에 대하여 사외이사가 충분히 검토할 수 있도록 회의자료와 관련된 참고자료를 사전에 제공하고 있습니다.

사외이사는 소속위원회 활동에 필요한 경우 관계 임직원 또는 외부인사를 회의에 출석시켜 의견을 청취할 수 있으며, 회사의 비용으로 전문가 등에게 자문을 구할 수 있습니다. 사외이사는 당사에 직무수행에 필요한 정보를 신속하게 제공받을 수 있도록 요청할 수 있습니다.

공시 대상기간 위원회 회의 외에 사외이사만의 회의 개최는 없으며, 이에 사외이사만의 회의 개최 내역은 기재를 생략하였습니다.

(핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가

- 사외이사의 적극적인 직무수행을 유도하기 위하여 이들의 활동내용은 공정하게 평가되어야 하고, 그 결과에 따라 보수지급 및 재선임 여부가 결정되어야 한다.

(세부원칙 6-①) 사외이사의 평가는 개별실적에 근거하여 이루어져야 하고, 평가결과는 재선임 결정에 반영되어야 한다.

당사는 개별 사외이사의 회의 참석률 등 직무수행과 관련된 활동내용을 사업보고서를 통해 공시하고 있으나, 외부평가는 별도로 실시하고 있지 않습니다.

사외이사 후보추천은 회사와 독립적으로 사외이사 후보추천 자문단 및 사외이사 후보추천위원회에서 이루어지며, 사외이사 평가결과를 재선임 결정 등에 별도로 반영하거나 활용하고 있지는 않습니다.

(세부원칙 6-②) 사외이사의 보수는 평가 결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.

상법 제 388조 및 당사 정관 제40조에 따라 이사의 보수는 주주총회에서 승인한 이사보수한도 내에서 지급하고 있으며, 승인금액에는 사내/사외이사에 대한 보수가 포함되어 있습니다. 사외이사에 대한 보상은 사외이사 원활한 업무수행 및 독립성 보장을 위해 당사 내부규정에 따라 고정급여(기본급여 및 업무상 경비 등)만을 지급하고, 성과급, 퇴직금 및 주식매수선택권은 지급 대상에 포함하고 있지 않습니다.

< 최근 3개년 주주총회 승인 금액 >

(단위 : 억원)

기간	구분	금액	비고
제84기 ('20.01.01 ~ '20.12.31)	이사 보수 한도액	120	-
제83기 ('19.01.01 ~ '19.12.31)	이사 보수 한도액	120	-
	이사 보수 집행액	59	-
제82기 ('18.01.01 ~ '18.12.31)	이사 보수 한도액	150	-
	이사 보수 집행액	72	-

< 보수 지급 금액 >

(기준일 : 2019.12.31, 단위 : 백만원)

- 이사 · 감사 전체

인원수	보수총액	1인당 평균 보수액	비고
9	5,848	650	-

- 유형별

구분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	3	5,583	1,861	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	1	18	18	-
감사위원회 위원	5	241	49	-
감사	미해당			

※ 당사는 19년 3월 기존 등기이사 3인이 임기만료로 퇴임하고, 신규 등기이사 3인 (사외이사 3인)을 선임하였습니다. 상기의 보수총액 및 평균보수액은 퇴임한 등기이사의 퇴임시까지의 보수 및 신규 등기이사에 대한 선임시부터 공시서류작성기준일까지의 보수를 일할 계산한 금액을 포함하여 작성 하였습니다.

(핵심원칙 7) 이사회 운영

- 이사회는 기업과 주주의 이익을 위한 최선의 경영의사를 결정할 수 있도록 효율적이고 합리적으로 운영되어야 한다.

**(세부원칙 7-①) 이사회는 원칙적으로 정기적으로 개최되어야 하며, 이사회
의 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회 운영규정을 마련하
야 한다.**

이사회 규정에 따라 당사의 이사회는 정기이사회와 임시이사회로 구분하며 정기 이사회는 분기 1회 개최하고 있습니다. 임시이사회는 대표이사가 필요하다고 인정할 때 또는 당사 이사회 규정 제7조 제2항의 규정에 의한 소집청구가 있을 때 개최하도록 명문화 되어있습니다. 당사 정관 제37조 및 이사회규정 제7조 등에 따라 이사회는 대표이사가 소집하고 이사회 소집의 경우 당사 이사회 규정 제8조에 따라 회의 개최 직전일까지 소집통지와 함께 안건을 발송하고 있습니다. 다만 사전에 충분한 협의나 검토가 필요하다고 판단되는 경우 안건 발송 전 이사에 게 별도로 보고 및 설명을 하고 있습니다. 상법 제391조에 따라 이사회 결의는 이사 과반수의 출석과 출석이사의 과반수로 하며 이사 1인당 1개의 의결권을 행사 할 수 있습니다. 상법 제391조 및 당사 이사회 규정 제9조에 따라 회의에 직접 출석하지 않고 음성을 동시에 송·수신하는 통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것을 허용하고 있습니다. 단, 이사회 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사의 경우 의결권을 행사하지 못하며, 특별한 이해관계가 있는 이사는 의사정족수 산정의 수에는 포함되나 의결성립에 필요한 출석이사에는 산입하지 않도록 규정하고 있습니다.

< 이사회 개최 내역 >

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2020.06.01)

< 2019 사업연도 >

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1	보고 사항	1.'18년 경영실적 및 '19년 경영계획 보고	보고				
	결의 사항	1.제82기 재무제표 및 영업보고서 승인 2.'19년도 주식매수선택권 행사 방법 결정 3.임원선임 4.공정거래 자율준수관리자 선임 5.사외이사 후보추천 자문단 위원 선임	가결	정기	2019.02.13	2019.02.12	6/7
2	보고 사항	1.'18년 준법통제활동 주요 실적 보고 2.공정거래자율준수 프로그램 '18년 운영실적 및 '19년 계획 보고 3.내부회계관리제도 운영실태 보고 4.내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고	보고				
	결의 사항	1.제82기 정기주주총회 소집 및 회의목적사항 승인 2.사채발행 대표이사 위임 3.전자단기사채 발행 대표이사 위임 4.임원선임	가결	정기	2019.03.11	2019.03.08	6/7
3	보고 사항	1.네오플렉스 IPO 경과 보고 2.내부회계관리 규정 개정 보고	보고				
	결의 사항	1.감사위원회 규정 개정 승인 2.계열회사와의 거래 승인 3.두산 FCA 자본금 증자 승인 4.두산 FCA에 대한 모회사 보증 제공 5.이사회내 위원회 위원 선임	가결	임시	2019.03.29	2019.03.28	7/7
4	결의 사항	1.계열회사(디비씨㈜) 지분 매입 관련 거래 승인 1-1. 디비씨㈜ 지분 매입 1-2. 디비씨㈜ 지분 담보 제공	가결	임시	2019.04.15	2019.04.12	7/7

< 2019 사업연도 >

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
		2.두산 기술원 지분 매매거래 승인 3.물류 자동화 솔루션 사업 진출에 대한 승인 3-1. 주식회사 삼오물류정보와 영업양수도 체결 3-2. 신규법인 (두산로지스틱스솔루션㈜) 설립 3-3. 두산로지스틱스솔루션(주)에 대한 증자 4.성장사업 가속화를 위한 구조개편 4-1. 분할 계획서 승인 4-2. 주주명부 확정 기준일 및 폐쇄기간 결정					
5	보고 사항	1.'19년 1/4분기 경영실적보고 2.두산로보틱스(주) 현황보고	보고	정기	2019.04.25	2019.04.24	7/7
	결의 사항	1.두산로보틱스(주) 증자 참여 승인 2.두산중공업(주) 유상증자 참여 승인 3.계열회사와의 거래 승인 4.'19년 1분기 배당결정 5.기부금 승인	가결				
6	결의 사항	1.임시주주총회 소집 및 회의 목적사항 승인 2.두산모빌리티 이노베이션 증자의 건 3.DE에 대한 모회사 보증제공	가결	임시	2019.06.27	2019.06.26	6/7
7	보고 사항	1.2019년 상반기 경영실적 보고	보고	정기	2019.07.25	2019.07.24	6/7
	결의 사항	1.분할계획서 일부내용 변경 승인 2.'19년 2분기 배당 결정 3.DCE 선수금 수령을 위한 모회사 보증 제공 4.(주)두산 산업차량BG 지점 등록	가결				
8	결의 사항	1.두산큐백스(주) 우선주 보유 FI와의 주주간계약 재계약의 건 2.(주)두산 분할보고총회 공고 같음	가결	임시	2019.10.01	2019.09.30	7/7

< 2019 사업연도 >

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
		3.연료전지 사업 관련 지점 정리					
9	보고 사항	1.19년 3분기 누계 경영실적보고	보고	정기	2019.10.29	2019.10.28	7/7
	결의 사항	1.면세점 사업 중단의 건 2.'19년 3분기 배당 결정	가결				
10	결의 사항	1.주식 담보제공 승인의 건 2.두산중공업(주)에 대한 두산메카텍(주) 현물출자 승인의 건 3.두산 FCA의 한수원 송림 장기 서비스 계약 참여 및 모회사 보증 제공 4.두산인프라코어와의 거래 승인 5.기부금 승인 5-1.계열사 공동 출연 건 5-2.용역/도급, 사내하도급, 협력업체 격차해소 지원 6.정보보호최고책임자(CISO)등 업무규정 제정 7.임원선임	가결	임시	2019.12.05	2019.12.04	7/7

< 2020 사업연도 >

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1	보고 사항	1.'19년 경영실적 및 '20년 경영계획 보고	보고	정기	2020.02.14	2020.02.13	5/7
	결의 사항	1.제83기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결				
2	보고 사항	1.'19년 준법통제활동 주요 실적 보고 2.내부회계관리제도 운영실태 보고 3.내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고	보고	정기	2020.03.05	2020.03.04	6/7
	결의 사항	1.제83기 정기주주총회 소집 및 회의목적사항 승인 2.사채발행 대표이사 위임	가결				

< 2020 사업연도 >

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
3	결의 사항	1.계열사 차입금에 대한 신용보 강 제공의 건	가결	임시	2020.03.26	2020.03.25	6/7
4	결의 사항	1.계열회사와의 거래 승인 2.이사회내 위원회 위원 선임 3.임원선임	가결	임시	2020.03.30	2020.03.27	7/7
5	결의 사항	1.계열사 차입금에 대한 신용보 강 관련 변경약정 체결의 건 2.모회사 보증 제공 3.본점 지배인 선임	가결	임시	2020.04.29	2020.04.28	7/7
6	결의 사항	1.분기배당 미실시 승인의 건 2.DIVAC 차입 관련 청구 우선 권리 제공	가결	임시	2020.05.14	2020.05.13	7/7

(세부원칙 7-②) 이사회는 매 회의마다 의사록을 상세하게 작성하고, 개별이사의 이사회 출석률과 안건에 대한 찬반여부 등 활동내역을 공개하여야 한다.

당사는 이사회 규정으로 이사회 의사에 관하여 의사록을 작성하도록 하고, 의사록에는 안건 내용 및 심의 경과 및 결과, 반대이사와 그 반대이유를 기재하고 출석한 이사의 기명날인 또는 서명을 하도록 규정하고 있습니다. 또한 이사회 의사록은 회사의 경영활동에 대한 주요한 증빙 자료이므로 최소 2년이상 보관하고 있습니다. 다만 녹취록은 별도로 작성하고 있지 않습니다.

당사는 정기보고서 등을 통해 이사회 개최 횟수 및 주요 안건 내용을 포함하여 사내·사외이사의 출석률과 함께 안건에 대한 찬반 여부 등 이사회 운영과 관련된 주요 사항을 상세하게 공시하고 있습니다.

< 개별 이사의 출석 내역 >

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2020.06.01)

< 2019 사업연도 >

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	8차	9차	10차	비고
	개최 일자	2019.02.13	2019.03.11	2019.03.29	2019.04.15	2019.04.25	2019.06.27	2019.07.25	2019.10.01	2019.10.29	2019.12.05	
사내	박정원	참석	참석	참석	참석	참석	참석	불참	참석	참석	참석	-
	동현수	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김민철	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
사외	송광수	참석	참석	임기만료 퇴임								-
	김창환	참석	불참	임기만료 퇴임								-
	이두희	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김형주	불참	참석	참석	참석	참석	불참	참석	참석	참석	참석	-
	천성관	2019.03.29		참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	백복현	선임		참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-

< 2020 사업연도 >

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	비고
	개최 일자	2020. 02.14	2020. 03.05	2020. 03.26	2020. 03.30	2020. 04.29	2020. 05.14	
사내	박정원	불참	참석	참석	참석	참석	참석	-
	동현수	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김민철	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
사외	이두희	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김형주	참석	참석	불참	참석	참석	참석	-
	천성관	불참	참석	참석	참석	참석	참석	-
	백복현	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-

< 최근 3개년 개별 이사의 이사회 출석률 및 안건 찬성률 >

성명	구분	이사회 재직 기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			최근 3개 년 평균	최근 3개년 ¹⁾			최근 3개 년 평균	최근 3개년		
				2019	2018	2017		2019	2018	2017
박정원	사내	'00.03.24~현재	94	90	92	100	100	100	100	100
동현수	사내	'18.03.30~현재	94	100	88	-	100	100	100	-
김민철	사내	'18.03.30~현재	100	100	100	-	100	100	100	-
송광수	사외	'13.03.29~'19.03.29	92	100	75	100	100	100	100	100
김창환	사외	'13.03.29~'19.03.29	83	50	100	100	100	100	100	100
이두희	사외	'18.03.30~현재	100	100	100	-	100	100	100	-
김형주	사외	'17.03.31~현재	93	80	100	100	100	100	100	100
천성관	사외	'19.03.29~현재	100	100	-	-	100	100	-	-
백복현	사외	'19.03.29~현재	100	100	-	-	100	100	-	-

1) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않는 연도는 "-"으로 표시

(핵심원칙 8) 이사회 내 위원회

- 이사회는 효율적인 운영을 위하여 그 내부에 특정 기능과 역할을 수행하는 위원회를 설치하여야 한다.

(세부원칙 8-①) 이사회 내 위원회는 과반수를 사외이사로 구성하되 감사위원회와 보상(보수)위원회는 전원 사외이사로 구성하여야 한다.

당사는 이사회 내부에 전원 사외이사로 구성되어 있는 감사위원회, 사외이사후보 추천위원회, 내부거래위원회를 설치하여 이사회가 위임한 사항에 대하여 신속하고 효율적인 의사결정을 할 수 있도록 운영하고 있습니다. 당사의 이사회 내 위원회와 관련한 구성 현황 등은 '(세부원칙 4-①) 이사회 및 사외이사 현황'을 참고하여 주시기 바랍니다.

(세부원칙 8-②) 모든 위원회의 조직, 운영 및 권한에 대하여는 명문으로 규정하여야 하며, 위원회는 결의한 사항을 이사회에 보고하여야 한다.

▶ **이사회 내 위원회의 조직, 운영 및 권한**

(1) 감사위원회

감사위원회 관련 사항은 하단의 '4. 감사기구'를 참고하여 주시기 바랍니다.

(2) 사외이사후보추천위원회

1) 설치목적

주주총회에서 선임할 사외이사 후보를 선정하여 추천하기 위해 사외이사후보추천위원회를 두고 있습니다. 또한 당사는 사외이사 후보 선정 과정에서 독립성과 투명성을 보장하기 위하여 3인의 외부인사로 구성되어 있는 사외이사후보추천자문단을 설치하여 운영하고 있습니다. 사외이사후보추천자문단에서는 내부규정에 따라 대주주, 경영진 및 회사와 이해관계가 없는 독립된 후보를 심사하고 선정하여 선임하고자 하는 사외이사의 2배수 이내의 후보를 사외이사후보추천위원회에 추천합니다.

2) 직무와 권한

- 주주총회에서 선임할 사외이사 후보의 추천권을 가지고 있습니다.
- 사외이사 후보로 추천할 자를 결정함에 있어 상법 제363조의2 제1항, 제542조의6 제1항·제2항의 권리를 행사할 수 있는 주주가 추천한 후보를 포함시키도록 하고 있습니다.
- 위원회의 운영성과 및 사외이사후보추천위원회규정의 내용을 매년 검토하여, 필요한 경우 본 규정의 개정을 이사회에 건의합니다.

- 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항과 이사회가 위임한 사항을 처리합니다.

3) 구성 및 임기

- 사외이사후보추천위원회 위원의 선임 및 해임은 이사회 결의로 정하고 있습니다.
- 사외이사후보추천위원회는 3인 이상의 사외이사로 구성하고 있습니다.
- 사외이사후보추천위원회의 임기는 동 위원의 이사로서의 임기가 만료되는 시점까지로 합니다.

4) 회의 개최 내역

< 2019 사업연도 >

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2019.03.11	3/3	결의	1.사외이사 후보추천 위원회 위원장 선임 2.사외이사후보 추천의 건	가결

< 2020 사업연도 >

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2020.03.05	3/3	결의	1.사외이사후보 추천의 건	가결

5) 최근 3개년 개별 이사의 출석률

성명	구분	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년 ¹⁾		
			2019	2018	2017
송광수	사외	100	100	100	100
이두희(위원장)	사외	100	100	-	-
김형주	사외	100	100	100	-
백복현	사외	-	-	-	-

1) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않는 연도는 "-"으로 표시

※ 2019.03.29 송광수 이사 임기만료 퇴임

※ 백복현 이사는 2019.03.29 사외이사후보추천위원회 위원으로 선임

(3) 내부거래위원회

1) 설치 목적

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래를 방지하고 효율적인 의사결정을 위해 내부거래위원회를 두고 있습니다.

2) 직무와 권한

- 위원회는 회사와 회사의 독점규제 및 공정거래에 관한 법률(약칭 : 공정거래법) 및 동법시행령에 의한 특수관계인을 상대방으로 하거나, 특수관계인을 위하여 하는 내부거래를 심사 및 승인할 권한을 가집니다.
- 위원회의 운영성과 및 내부거래위원회규정의 내용을 매년 검토, 필요한 경우 규정의 개정을 이사회에 건의합니다.
- 기타 법령 또는 정관에 정하여진 사항과 이사회가 위임한 사항을 처리합니다.

3) 구성 및 임기

- 내부거래위원회 위원의 선임 및 해임은 이사회 결의로 정하고 있습니다.
- 내부거래위원회는 3인 이상의 사외이사로 구성하고 있습니다.
- 내부거래위원의 임기는 동 위원의 이사로서의 임기가 만료되는 시점까지로 합니다.

4) 회의 개최 내역

< 2019 사업연도 >

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	2019.12.18	3/3	결의	1. 내부거래위원회 위원장 선임 2. 두산퓨얼셀(주)와의 거래승인	가결

2020년은 현재까지 개최된 이력이 없습니다.

5) 최근 3개년 개별 이사의 출석률

성명	구분	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년 ¹⁾		
			2019	2018	2017
송광수	사외	92	-	83	100
김창환	사외	100	-	100	100
천성관(위원장)	사외	100	100	-	-
김형주	사외	100	100	100	-
백복현	사외	100	100	-	-

1) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않는 연도는 "-"으로 표시

※ 송광수, 김창환 이사는 2019.03.29 임기만료 퇴임

※ 천성관, 백복현 이사는 2019.03.29 내부위원회 위원 선임

▶ **위원회의 결의 사항 보고**

당사의 위원회의 결의사항과 관련한 내용, 심의절차, 찬반여부 등은 의사록으로 정리하여 전체 이사에게 보고하고 있습니다.

4. 감사기구

(핵심원칙 9) 내부감사기구

- 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사 업무를 수행하여야 하며, 내부감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.

(세부원칙 9-①) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 독립성과 전문성을 확보하여야 한다.

▶ 감사위원회 구성 현황 등

(1) 감사위원회 설치목적

감사위원회는 당사의 업무집행과 경영진 행위의 적법성 등을 감사하고, 회계부정의 유무 및 회사의 재정 상태·경영성적 등 관련 재무정보의 신뢰성을 검토 및 감사합니다.

당사는 상법 제542조의11 등의 관계 법령 및 정관의 규정에 의해 감사위원회를 설치하였습니다.

(2) 감사위원회 구성

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
위원장	사외이사	이두희	'08.03.21 ~ '17.03.24 기아자동차(주) 감사위원 '09.03.27 ~ '14.03.20 우리금융지주 감사위원	-
위원	사외이사	김형주	'12.03.30 ~ '14.03.28 두산중공업(주) 감사위원	-
위원	사외이사	백복현	'07 ~ 현재 서울대학교 경영학과 교수 (재무회계, 재무제표 분석, 기업가치평가) '13.03.29 ~ '16.03.25 두산중공업(주) 감사위원	-

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
			'14.03.28 ~ '18.03.28 (주)케이티씨에스 감사위원	
위원	사외이사	천성관	'16.03.25 ~ '19.03.28 두산건설(주) 감사위원	-

▶ 감사위원회 운영에 관한 전반 사항

(1) 직무와 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 보고 의무
- 감사보고서의 작성/제출
- 이사의 위법행위에 대한 유지청구
- 이사에 대한 영업보고 청구
- 이사회에서 위임받은 사항

③ 감사에 관한 사항

- 업무/재산 조사
- 자회사의 조사
- 이사의 보고 수령
- 이사와 회사간의 소대표
- 소수주주의 이사에 대한 제소 요청시 소제기 결정여부

- 외부감사인 선정
- 외부감사인으로부터 이사의 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실의 보고수령
- 외부감사인으로부터 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리기준을 위반한 사실의 보고수령, 해당위반사실 조사 및 대표이사에 대한 시정 조치요구
- 내부통제시스템의 평가
- 법령 및 정관, 이사회에서 감사위원회 결의를 요하는 사항 및 기타 감사위원회가 필요하다고 인정하는 사항

(2) 구성 및 임기

- 감사위원회 위원의 선임 및 해임은 주주총회 결의에 의하여 정하고 있습니다.
- 당사의 감사위원회 위원 4인 모두 사외이사로 구성되어 있으며, 동시에 감사위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가로서 전문성을 강화하여 운영하고 있습니다.
- 감사위원회의 위원장은 위원회의 결의로 선임하며, 위원장이 위원회의 의장이 됩니다.

(3) 업무수행에 필요한 교육 실시 현황 및 외부 전문가 자문 지원 등 시행 여부

주주총회에서 선임된 감사위원회 위원에게는 당사의 경영실적 및 전략, 감사위원회 직무규정 등 회사 상황을 상세히 파악할 수 있도록 내부 교육을 실시하여 충실한 의사결정이 가능하도록 지원하고 있습니다. 또한 감사위원회는 감사업무 수행을 위하여 필요한 정보에 자유롭게 접근 할 수 있으며 필요하다고 인정할 경우에는 회사의 비용으로 변호사, 회계사 등 외부전문가에게 자문을 받을 수 있도록

규정하고 있습니다.

(4) 경영진의 부정행위에 대한 조사 관련 절차 및 감사위원회 지원에 관한 사항
상법 및 외부감사법에 따라 감사위원회는 이사의 업무수행과 관련한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중대한 사실 및 회계처리기준 위반사실을 발견한 경우 외부감사인에게 통보하고 이사회에 즉시 보고할 의무가 발생하게 됩니다.

이러한 감사위원회의 업무를 효과적으로 수행하기 위하여, 당사는 감사위원 전원을 사외이사로 구성하여 그 독립성을 보장하고 있습니다. 또한, 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 재산상태를 조사 할 수 있도록 하여 위법행위가 발생하지 않도록 사전에 방지하고 있습니다.

(5) 감사위원회 지원 조직 설치 현황

당사는 감사위원회 산하에 동위원회를 지원하고 감사 실무업무를 수행하는 지원 조직을 설치하여 운영하고 있습니다.

(기준일 : 2020-06-01)

부서(팀)명	직원수(명)	직원(근속연수)	주요 활동내역
Compliance팀	5	차/부장(평균 7)	내부회계관리제도운영

(6) 기업이 보유한 경영 및 경영에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사항과 관련된 정보에 대한 감사위원의 접근성 정도

당사의 감사위원회는 효율적인 업무수행을 위하여 위원회를 보조하는 전담부서를 설치·운영하거나 회사의 내부감사부서를 활용할 수 있습니다. 또한 업무수행에 필요한 경우 관계 임직원 및 외부감사인을 회의에 참석하도록 요구할 수 있습니다.

▶ 보수정책 운영 현황

당사의 감사위원회의 보수한도는 주주총회 결의로 승인된 이사보수 한도 범위 내에서 감사위원회의 투입시간, 업무내용, 책임수준 등을 고려하여 정하고 있습니다.

감사위원회 보수의 경우 업무의 독립성을 최대한 보장하기 위하여 당사 내부규정에 따른 고정급여(기본급여 및 업무상 경비 등)만을 지급하고, 퇴직금 및 주식매수선택권은 지급대상에 포함하고 있지 않습니다.

또한 당사는 사외이사와 감사위원인 사외이사의 보수에 차등을 두고 있지 않습니다.

(세부원칙 9-②) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 활동 내역을 투명하게 공개해야 한다.

▶ 감사위원회 활동 내역 등

(1) 감사위원회 개최 내역

< 2019 사업연도 >

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1	2019.02.13	2/3	보고	1.2018년 기말감사 결과보고	보고
2	2019.03.11	2/3	보고	2.2018 사업연도 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
			결의	1.감사의 감사보고서 및 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 승인	가결
3	2019.03.29	4/4	결의	1.감사위원회 위원장 선임의 건 2.내부회계관리 규정 개정 승인	가결
4	2019.04.25	4/4	보고	1.2019년 1분기 검토결과 보고	보고
5	2019.07.25	4/4	보고	1.2019년 반기 검토결과 보고	보고
6	2019.10.29	4/4	보고	1.2019년 3분기 검토결과 보고 2.내부회계관리제도 재구축 및 설계감사 결과 보고 3.내부회계관리제도 운영 중간평가 결과	보고
			결의	1.감사인 선임 규정 제정	가결
7	2019.12.18	4/4	보고	1.핵심 감사항목 선정(안) 2.'19년 감사실적 및 '20년 감사 계획 3.감사위원회 교육계획 안 보고	보고
			결의	1.감사인 선정	가결

< 2020 사업연도 >

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1	2020.02.14	3/4	보고	1.2019년 재무제표 감사결과 보고	보고
2	2020.03.05	4/4	보고	1.2019년 내부회계 관리제도 감사결과 보고	보고
				2.2019년 내부회계 관리제도 운영실태 보고	

< 2020 사업연도 >

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
			결의	1.감사의 감사보고서 및 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 승인	가결
3	2020.05.07	4/4	보고	1.2020년 1분기 검토결과 보고 2.내부회계관리자 선임 보고	보고

(2) 개별 이사의 감사위원회 출석 내역

< 2019 사업연도 >

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	비고
	개최일자	2019. 02.13	2019. 03.11	2019. 03.29	2019. 04.25	2019. 07.25	2019. 10.29	2019. 12.18	
사외	김창환	참석	불참	임기만료 퇴임					-
	이두희	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김형주	불참	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	천성관	-	-	참석	참석	참석	참석	참석	-
	백복현	-	-	참석	참석	참석	참석	참석	-

※ 2019.03.29 김창환 감사위원 임기만료 퇴임

※ 천성관, 백복현 이사는 2019.03.29 정기주총에서 감사위원으로 선임

< 2020 사업연도 >

구분	회차	1차	2차	3차	비고
	개최일자	2020. 02.14	2020. 03.05	2020. 05.07	
사외	이두희	참석	참석	참석	-
	김형주	참석	참석	참석	-
	천성관	불참	참석	참석	-
	백복현	참석	참석	참석	-

(3) 최근 3개년 개별 이사의 감사위원회 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년 ¹⁾		
			2019	2018	2017
사외	김창환	83	50	100	100
	김형주	93	80	100	100
	이두희(위원장)	100	100	100	-
	천성관	100	100	-	-
	백복현	100	100	-	-

1) 최근 3개년 중 해당 이사의 재직기간에 포함되지 않는 연도는 "-"으로 표시

※ 2019.03.29 김창환 감사위원 임기만료 퇴임

※ 천성관, 백복현 이사는 2019.03.29 정기주총에서 감사위원으로 선임

(4) 감사절차, 회의록·감사록의 작성 및 유지

당사의 감사위원회는 감사활동 후 감사의 실시내용과 그 결과를 기록한 감사록(감사보고서)을 작성하고 해당 내용을 정기보고서를 통해 공시하고 있습니다. 해당 감사록(감사보고서)에는 감사활동을 실시한 위원의 기명날인 또는 서명을 기재하고 있습니다.

(5) 감사위원회 활동 관련 주주총회 보고 규정

당사의 감사위원회는 회사의 회계 및 업무에 대한 감사결과를 관련규정에 따라 주주총회에 보고하고 있으며, 당사의 대표이사 및 내부회계관리자는 당사의 내부회계관리제도의 설계 및 운영실태에 대해 주주총회, 이사회 및 감사위원회에 보고하고 있습니다.

(핵심원칙 10) 외부감사인

- 기업의 회계정보가 주주 등 그 이용자들로부터 신뢰를 받을 수 있도록 외부감사인은 감사대상기업과 그 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립적인 입장에서 공정하게 감사업무를 수행하여야 한다.

(세부원칙 10-①) 내부감사기구는 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

▶ **외부감사인 선임 및 운영에 대한 정책**

(1) 외부감사인의 독립성·전문성을 확보하기 위한 선임 관련 기준·절차

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률(약칭 : 외부감사법)에 따라 감사위원회 승인을 득하여 연속하는 3개 사업연도를 동일한 감사인으로 선임하였습니다. 외부감사인 선임 시, 감사시간, 감사보수, 감사에 필요한 인력에 관한 사항 외에도 대주주 및 경영진으로부터의 독립성, 전문성 등을 종합적으로 고려하여 평가하고 있습니다.

당사의 감사위원회는 제81기(2017년) 부터 제83기(2019년)까지의 외부감사인으로 한영회계법인을 선임하는 안건을 승인하였습니다.

법인명	선임일	계약기간
한영회계법인	2017년 03월 31일	3년

공시제출일 현재, 2020년에는 개정된 외부감사법에 따라 감사위원회에서 선정한 외부감사인을 선임하였습니다. 감사위원회는 외부감사인을 선정하기 위한 기준 및 절차에 관한 규정을 제정하였으며 동 규정 및 관련 법령에 의거하여 독립성과 전문성 등을 평가할 것입니다.

(2) 외부감사인 선임 관련 사전 검토사항

2017년도에 '17 ~ '19 회계연도에 대한 외부감사인을 선정하였습니다. 감사위원회는 외부감사인 자격, 규모 등을 고려하여 선임 가능 외부감사인을 선정한 뒤 그룹 감사경험, 독립성 및 전문성 등을 평가하여 한영회계법인을 선정하였습니다.

감사인은 매분기 감사위원회에 외부감사 수행계획을 보고하고 있습니다.

(3) 외부감사 종료 후 결과에 대한 평가 여부

외부감사인은 감사계획에 따른 감사 수행여부 및 수행내용, 중요한 수정사항 등에 대해 분기마다 감사위원회에 보고하고 있습니다.

(4) 외부감사인과 비감사용역 계약체결 현황

당사는 외부감사인의 독립성 확보를 위해 모든 비감사 업무에 대한 사전검토를 통해 공인회계사법 제21조 등에서 규정하는 금지업무는 다른 회계법인을 활용토록 하고 있습니다. 2017년 이후 당사가 한영회계법인 및 그 자회사를 통해 체결한 비감사 업무 계약은 없습니다.

상기 내용과 같이 당사는 외부감사인 선임 시 독립성, 전문성을 확보하기 위하여 감사위원회를 운영하고 관련 법령을 준수하고 있습니다.

(세부원칙 10-②) 내부감사기구는 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통하여야 한다.

▶ 감사위원회와 외부감사인간의 의사소통 실태

(1) 경영진 참석 없이 분기별 1회 이상 외부감사 관련 주요 사항을 협의하는지 여부

당사는 매분기 외부감사인에 의한 회계 감사 후 감사결과 및 외부감사관련 주요 사항에 관하여 외부감사인 및 실무진회의를 개최하여 주요 사항을 협의하고 있으나, 공시기간동안 경영진 참석없는 감사위원회와 외부감사인간의 별도 회의는 없습니다.

- 제83기 및 제84기 감사/검토 기간

구분		감사/검토 기간
제83기	1분기 검토	2019년 04월 08일 ~ 2019년 05월 15일
	반기 검토	2019년 07월 08일 ~ 2019년 08월 14일
	3분기 검토	2019년 10월 07일 ~ 2019년 11월 14일
	전산 감사	2019년 07월 22일 ~ 2019년 08월 03일
		2019년 11월 11일 ~ 2019년 11월 15일
		2019년 12월 09일 ~ 2019년 12월 31일
		2020년 02월 10일 ~ 2020년 02월 14일
	중간감사/내부통제	2019년 06월 24일 ~ 2019년 07월 18일
2019년 09월 02일 ~ 2019년 10월 11일		
2019년 12월 09일 ~ 2019년 12월 31일		
기말감사	2020년 01월 01일 ~ 2020년 02월 28일	
제84기	1분기 검토	2020년 04월 13일 ~ 2020년 05월 15일

※ 상기 일정은 별도/연결 재무제표 검토 및 감사에 대한 일정입니다.

- 재무제표 중 이해관계자의 판단에 상당한 영향을 미칠 수 있는 사항에 대해 감사위원회가 회계감사인과 논의한 결과

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
제83기	2019년 04월 25일	감사위원회 위원 4명 및 한영회 계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	1분기 검토 결과, 2019년 외부 감사 수행 일정 등
	2019년 07월 25일	감사위원회 위원 4명 및 한영회 계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	반기 검토 결과, 핵심감사사항 선정 협의 등
	2019년 10월 29일	감사위원회 위원 4명 및 한영회 계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	3분기 검토 결과, 내부회계관리제도 감사 경과 등
	2019년 12월 18일	감사위원회 위원 4명 및 한영회 계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	핵심감사사항 선정안 등
	2020년 02월 14일	감사위원회 위원 4명 및 한영회 계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	기말 감사 결과, 핵심감사사항에 대한 수행 감사절차 등
	2020년 03월 05일	감사위원회 위원 4명 및 한영회 계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	내부회계관리제도 감사 결과, 감사인의 독립성 등
제84기	2020년 05월 07일	감사위원회 위원 4명 및 한영회 계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	1분기 검토 결과, 2019년 외부 감사 수행 일정 등

(2) 주요 협의 내용 및 내부감사업무에의 반영 절차

외부감사인은 감사일정 및 주요 업무내용에 대해 매년 초에 감사위원회와 협의합니다.

핵심감사항목 선정과정에서도 감사위원회와 의사소통 하고있으며, 그 검토결과에 대해서 감사위원회에 보고하고 있습니다. 또한 분기마다 정례적으로 재무제표 검토 결과를 감사위원회에 보고하고 있습니다.

(3) 외부감사인이 감사위원회에 통보하는 절차 및 감사위원회의 역할 및 책임

외부감사인은 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리기준을 위반한 사실을 발견한 경우 감사위원회에 보고하며, 감사위원회는 해당위반사실을 조사하고 대표이사에게 시정을 요구해야 합니다. 또한 해당 위반사실에 대한 조사결과 및 회사의 시

정조치결과 등을 즉시 증권선물위원회와 외부감사인에게 제출하게 되어 있습니다. 이는 법령개정에 따라 감사위원회에 요구되는 역할이며, 이를 준수할 수 있도록 당사는 사내규정을 개정하였습니다.

(4) 감사전 재무제표 제출 의무

당사는 외부감사법 제6조 제1항 및 2항에 따라 외부감사인에게 연결 및 별도재무제표를 작성 후 제출하고 있습니다. 외부감사인에게 제출하는 재무제표는 이사회 승인을 얻은 재무제표로서(연결기준), 주석을 포함한 재무제표 본문 전체를 법정기한인 주총 6주 전까지 제출하고 있습니다.

주총일	외부 감사전 재무제표 제출일		외부감사인명	비고
	연결	별도		
2020.03.30 (제83기)	2020.02.14	2020.01.30	한영회계법인	연결 : 6주전 제출 별도 : 8주전 제출
2019.03.29 (제82기)	2019.02.13	2019.01.25		연결 : 6주전 제출 별도 : 9주전 제출
2018.03.30 (제81기)	2018.02.08	2018.01.22		연결 : 7주전 제출 별도 : 9주전 제출

상기 기재된 바와 같이 외부감사인과 감사위원회는 당사의 주요사항 등에 대하여 주기적으로 충분한 의사소통을 수행하여 효율성을 제고하고 있습니다.

5. 기타 주요사항

▶ 사회책임경영

당사는 대내외 이해관계자들의 다양한 요구에 적극적으로 부응하기 위해 사회책임경영을 실천하고 있습니다. 이를 위해 CSR 추진체계 수립을 비롯하여 최고 의사결정 기구인 CSR 위원회를 구성하여 연 2회 운영 중에 있습니다. CSR 위원회는 동현수 부회장을 위원장으로 하여 각 BG/BU 장, 각 영역 주요 임원으로 구성되어 있으며, 사회책임경영의 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 도출하여 실시하고 있습니다.

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

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

(1) 윤리경영

두산 윤리 규범

(주)두산은 기업의 사회적 책임을 실현하기 위해 윤리규범을 제정하여 임직원 업무수행의 원칙으로 삼고 있습니다. (주)두산의 윤리 규범은 회사의 지속적인 성장을 위한 인화, 고객중심의 경영철학, 투명한 경영 등을 포괄하는 내용을 담고 있습니다.

윤리규범은 모든 임직원 뿐만아니라 (주)두산과 거래하는 협력회사까지 이를 준수하도록 권장하며, 임직원들의 일과 생활에서 실현될 수 있도록 세부 규정을 제정하여 준수하고 있습니다.

내부신고제도 운영

(주)두산은 투명하고 공정한 윤리경영 체계를 확립하고자 내부신고제도를 운영하고 있으며, 신고사항은 철저히 비공개 하는 등 신고자가 불이익을 받지 않도록 관리하고 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.

윤리경영 교육

(주)두산은 매년 윤리경영 교육을 통해 임직원들의 윤리경영에 대한 인식을 높이고 있으며, 전 임직원을 대상으로 윤리규범 준수서약서와 이해관계서술서를 받고 있습니다. 국내의 경우 사이버 교육, 집합 교육, 워크숍 등 윤리경영 교육 프로그램을 진행하고 더불어 해외 자회사에 대해서도 7개국 버전으로 사무직 온라인 교육 및 기술직 집합교육을 실시하고 있습니다.

(2) 지속 가능한 공급망

당사는 기업의 사회적 책임을 다하기 위해 공급망 CSR 수준 제고와 협력사와의 동반성장을 위해 꾸준히 노력하고 있습니다.

우선적으로 『지속가능한 공급망을 위한 가이드라인』을 협력사에 제공하여 노동/인권, 안전/보건, 환경, 윤리/공정거래 부문에서 사회적으로 준수해야 할 사항들을 정의하고 협력사의 노력을 당부하고 있습니다. 이와 더불어 매년 정기적으로 공급망의 지속가능성에 관한 Risk 를 진단하고 있습니다. 진단을 통해 도출되는 Risk는 협력사가 개선할 수 있도록 개선 계획을 마련하고 개선활동을 지원함으로써 Risk가 근본적으로 감소되도록 하고 있습니다.

또한 국내 중소 협력사를 대상으로 상호 Win-Win 하기 위한 동반성장 프로그램을 마련하고 동반성장활동을 적극 추진함으로써 Supply Chain 전반의 경쟁력을

강화하고 있습니다. 당사는 동반성장을 위해 협력사를 대상으로 전문 경영컨설팅, 스마트공장 구축, 품질경쟁력 제고, 교육을 통한 인적 역량향상 등을 체계적으로 지원해 공급망의 지속가능성을 제고하고 있습니다.

(3) 사회공헌활동 등 참여를 통한 지역사회의 성장

당사는 지역사회와 함께 성장할 수 있는 다양한 사회공헌활동을 지속적으로 펼쳐 오고 있습니다. 124년 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 '2025년 글로벌 100대 사회책임경영 선도기업'이라는 비전을 목표로 전략적인 사회공헌 활동을 통한 커뮤니티 미래경쟁력 및 기업 가치를 제고하고자 미래세대 교육지원, 커뮤니티 성장 지원, 임직원 참여 활동을 체계적으로 진행하고 있습니다.

또한 단순히 사회공헌 활동을 운영하는 것에 그치지 않고 수혜자에게 직접적으로 미친 효과와 사회적으로 얼마나 많은 가치를 창출하였는지를 측정함으로써 프로그램의 성과를 높이는데 기여할 수 있도록 지속적으로 노력하고 있습니다.

▶ **기업지배구조 공시 내용과 관련된 기업 내부 규정**

기업지배구조와 관련된 당사의 내부 규정을 아래와 같이 첨부합니다.

- 첨부1. 정관
- 첨부2. 이사회 규정
- 첨부3. 감사위원회 규정
- 첨부4. 내부거래위원회 규정
- 첨부5. 사외이사후보추천위원회 규정
- 첨부6. 사외이사후보추천자문단 규정
- 첨부7. 공시정보관리 규정

첨부

기업지배구조 핵심지표 준수 현황

구분	핵심지표	준수여부		준수여부 표기에 대한 상세 설명	비고
		O	X		
주주	① 주주총회 4주 전에 소집공고 실시*		X	주주총회 2주전 실시	세부원칙 1-①
	② 전자투표 실시*		X	서면투표 실시	세부원칙 1-②
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*	O		한국상장협의회회의 '주총분산 자율준수프로그램' 참여	세부원칙 1-②
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지**		X	분기배당 정책 운영 (~19년)	세부원칙 1-④
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임 정책 포함) 마련 및 운영	O		승계관리 Session 운영	세부원칙 3-②
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	O		리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 정책 운영	세부원칙 3-③
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		X	미분리	세부원칙 4-①
	⑧ 집중투표제 채택		X	-	세부원칙 4-③
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	O		임원인사 관리 규정에 의거하여 검토 및 선발	세부원칙 4-④
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	O		해당사항 없음	세부원칙 5-①
감사기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공**	O		교육실시(2019.04.25)	세부원칙 9-①
	⑫ 독립적인 내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)의 설치		X	-	세부원칙 9-①
	⑬ 내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	O		재무회계전문가 (백복현 위원)	세부원칙 9-①
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최**		X	분기별 1회 이상 회의 개최	세부원칙 10-②
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	O		감사위원회 규정(제3조 및 제12조)으로 확보	세부원칙 9-①

○ 작성 기준시점은 보고서 제출일 현재

단, * 항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준

** 항목은 공시대상 기간 내에 해당내용을 이행하였는지 여부를 판단