

2018년도 (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 2018년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 공시대상기간 (2018년 1월 1일 ~ 2018년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려 드립니다.

목차

I. 개 요.....	1
II. 기업지배구조 현황.....	2
1. 기업지배구조 정책.....	2
2. 주주.....	5
(1) 주주의 권리.....	5
(2) 주주의 공평한 대우.....	12
3. 이사회.....	20
(1) 이사회 기능.....	20
(2) 이사회 구성.....	29
(3) 사외이사의 책임.....	36
(4) 사외이사 활동의 평가.....	39
(5) 이사회 운영.....	41
(6) 이사회 내 위원회.....	50
4. 감사기구.....	54
(1) 내부감사기구.....	54
(2) 외부감사인.....	61
5. 기타 지배구조 관련 주요 사항.....	64
(첨부) 기업지배구조 핵심지표 준수 현황	

I. 개 요

■ 기업명 : (주)두산

■ 작성 담당자 : (정) 정승우 (부) 김지은

■ 작성기준일 : 2018년 12월 31일

■ 기업개요

업종		자산규모(연결기준)			상장시장			기업집단 소속 (공정거래법상)	
비금융	금융	5천억 미만	2조 미만	2조 이상	코스피	코스닥	비상장	해당*	비해당
○				○	○			○	

* 기업집단명 : 두산

II. 기업지배구조 현황

1. 기업지배구조 정책

■ 지배구조 원칙 및 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 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 당사는 기업활동의 투명성과 책임을 강화하기 위해 CSR위원회를 운영하고 있습니다. 대표이사가 직접 위원장을 맡고 HR, EHS, R&D, 동반성장, 윤리, 개인정보, 사회공헌 등 7개 분과를 관련 임원이 담당하고, 각 BG/BU에서 CSR 활동이 강력하게 추진될 수 있도록 BG/BU장이 위원으로 참여하고 있습니다. CSR위원회의 각 부문별 임원은 담당 영역의 구체적인 CSR프로그램을 구축하고 기준을 수립하여 각 활동의 실천력을 강화하고 있습니다. 또한 격년으로 각 영역별 국내외 그룹사 CSR진단을 통해 도출된 개선 필요 점을 우선순위 과제로 반영하여 계획을 수립하고 실행에 옮기고 있습니다.

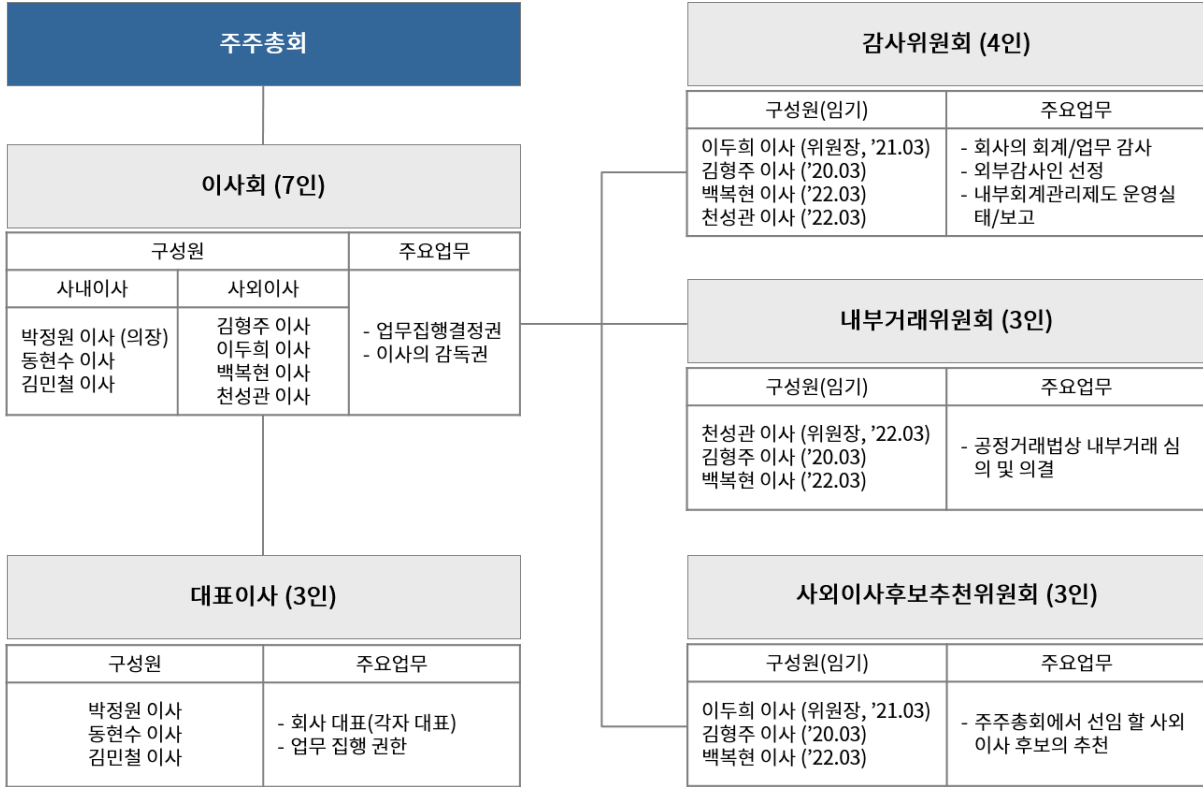
당사는 한국기업지배구조원(KCGS)이 주관하는 ESG(Environmental Responsibility 환경경영, Social Responsibility 사회책임경영, Governance 기업지배구조)평가 지배구조 영역에서 2011년부터 A등급 이상을 부여 받아, 기업지배구조 모범기준에서 제시한 체계를 적절히 갖추고 있으며, 지배구조 리스크로 인한 주주가치 훼손의 여지가 적다고 평가 받고 있습니다.

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 : 공시서류제출일 현재)



1) 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 업무집행에 관한 의사결정과 이사의 직무집행을 감독할 권한을 가지고 있으며, 사외이사를 중심으로 운영하고 있습니다. 상법 제542조의8과 동법시행령 제34조에 따라 당사는 자산총액 2조원 이상의 상장회사로서 이사총수의 과반수가 되도록 4인의 사외이사를 두고 있습니다. 보고서 제출일 현재 당사의 사외이사 비율은 57%로 관계 법령을 충족함과 동시에 사내 경영진과 사외이사간 상호견제 기능을 도모하고, 이사회로 하여금 균형적이고 객관적인 의사결정을 가능하게 했습니다.

2) 이사회 내 위원회 중심의 운영

당사의 이사회는 신속하고 효율적인 의사결정을 위하여 당사 정관이 정하는 바에 따라 이사회 내에 관련

분야별로 위원회를 설치하였고 이사회에 권한을 위임 받아 운영하고 있습니다. 당사의 이사회 내 위원회는 총 3개로 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회가 설치되어 있으며 해당 분야에 전문적 지식 등을 갖춘 이사들을 배치함과 동시에 각 위원회의 독립적인 활동을 위해 사외이사만으로 구성되어 운영하고 있습니다.

3) 이사회 내 위원회의 전문성 강화

당사 이사회 내 위원회를 구성하고 있는 이사들은 업무적 독립성, 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 2017년 3월 주주총회에서 4차 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 원장등을 역임한 바 있습니다.

또한 2018년 3월 주주총회에서는 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.

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

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

2.주주

(핵심원칙 1) 주주의 권리

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

(세부원칙 1-①) 기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소 및 의안에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 하고, 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

(1) 주주의 권리

■ 주주총회 관련 정보제공 전반에 관한 사항

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.

<당사의 3개 사업연도 주주총회 개최 내역>

구분	제82기 주주총회	제81기 주주총회	제80기 주주총회
소집결의일	2019년 3월 11일 (주총 18일 전)	2018년 3월 5일 (주총 25일 전)	2017년 2월 28일 (주총 31일 전)
공고일	2019년 3월 14일 (주총 15일 전)	2018년 3월 15일 (주총 15일 전)	2017년 3월 16일 (주총 15일 전)
주주총회 관련사항 주주통보 방법	소집통지서 발송, 자사 홈페이지 공고, 금감원 및 거래소 전자공시시스템	소집통지서 발송, 자사 홈페이지 공고, 금감원 및 거래소 전자공시시스템	소집통지서 발송, 자사 홈페이지 공고, 금감원 및 거래소 전자공시시스템
외국인 주주가 이해가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법	X	X	X
개최일시	2019년 3월 29일(금) 오전 9시	2018년 3월 30일(금) 오전 9시	2017년 3월 31일 (금) 오전 9시

구분		제82기 주주총회	제81기 주주총회	제80기 주주총회
개최일이 주주총회 집중일에 해당하는지 여부		해당	해당	해당없음
개최장소		충무아트홀	충무아트홀	충무아트홀
세부 사항	이사회 구성원 출석여부	2명 출석 (대표이사, 감사위원장)	2명 출석 (대표이사, 감사위원장)	2명 출석 (대표이사, 감사위원장)
	주주발언 주요내용	1) 발언주주 : 5인(개인주주) 2) 주요 발언 요지 : 안건에 대한 찬성발언	1) 발언주주 : 5인(개인주주) 2) 주요 발언 요지 : 안건에 대한 찬성발언	1) 발언주주 : 4인(개인주주) 2) 주요 발언 요지 : 안건에 대한 찬성발언

<주주총회 안건별 찬반 내역>

정기	제82기 주주총회	2019.03.29
----	-----------	------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식총수(①)	①중 의결권 행사 주식수	찬성 주식수(비율, %)
						반대·기권 등 주식수(비율, %)
제1호 의안	보통	제82기 재무제표(이익잉여금처분계산서(안)포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	14,931,933	11,759,394	11,636,384 (98.954%)
						123,010 (1.046%)
제2호 의안	특별	정관 일부 변경의 건	가결	14,931,933	11,759,394	11,759,394 (100.000%)
						0 (0.000%)
제3호 의안	보통	사외이사 선임의 건	가결	14,931,933	11,759,394	11,550,655 (98.225%)
						208,739

						(1.775%)
제4호 의안	보통	감사위원회 위원 선임의 건	가결	11,230,413	8,057,874	7,851,135 (97.434%)
						206,739 (2.566%)
제5호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	14,931,933	11,759,394	11,759,217 (99.998%)
						177 (0.002%)

정기	제81기 주주총회	2018.03.30
----	-----------	------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식총 수(①)	①중 의결권 행사 주식수	찬성 주식수(비 율, %)
						반대·기권 등 주 식수(비율, %)
제1호 의안	보통	제81기 재무제표(이익잉여 금처분계산서(안)포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	14,931,933	12,287,149	12,200,610 (99.30%)
						86,539 (0.70%)
제2호 의안	보통	사내이사 선임의 건	가결	14,931,933	12,287,149	11,905,757 (96.90%)
						381,392 (3.10%)
제3호 의안	보통	사외이사 선임의 건	가결	14,931,933	12,287,149	12,284,160 (99.98%)
						2,989 (0.02%)
제4호 의안	보통	감사위원회 위원 선임의 건	가결	11,230,413	8,761,795	8,760,894 (71.30%)
						901 (0.01%)

제5호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	14,931,933	12,287,149	12,285,958 (99.99%)
						1,191 (0.01%)

■ 의결권 행사 현황

1) 주주총회 집중일 개최 여부

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

당사 또한 주주총회 집중일을 피해 개최하고자 하였으나, 연결대상 자회사 및 종속회사들의 주주총회 일정 등을 감안하여 불가피하게 주주총회 집중일에 총회를 개최하게 되었습니다. 향후에는 소액주주의 주주총회 참여 환경 개선을 위해 주주총회 집중일을 피해 개최할 수 있도록 더 노력하겠습니다.

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.

(세부원칙 1-②) 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 제363조의2)

당사는 상기 내용을 바탕으로 주주제안권자가 법상 지분보유비율 및 의사표시의 제안기간을 충족하고 제안내용이 법령 또는 정관에 위반되지 않으며 주주제안 거부사유에도 해당되지 않는 경우, 이를 이사회에 보고하며, 이사회는 주주총회 목적사항으로 상정합니다. 또한 제안자의 청구가 있는 경우 주주총회에서 의안을 설명할 기회가 주어집니다.

당사는 최근 최근 3년간 주주총회에서 주주제안권 행사 요청이 없었습니다.

(세부원칙 1-③) 기업은 배당정책 및 향후 배당계획 등에 대한 정보를 주주에게 안내하여야 하며, 관련 정책에 근거하여 결정되는 적절한 수준의 배당을 받을 주주의 권리는 존중되어야 한다.

당사는 일관성 있는 수준의 배당금을 지급하고자 2018년부터 분기배당을 도입하였습니다. 2018년 초, IR 실적설명회 및 신문기사 등을 통하여 제도 도입을 발표한 후 현재까지 분기배당을 지속하고 있으며, 관계 법령 및 당사 정관에 의거 사업연도 개시일부터 3월, 6월, 9월 말일의 주주에게 금전으로 총 3회 배당을 실시하고, 배당기준일 2주전에 공시 및 공고를 통해 주주들에게 안내하고 있습니다.

당사는 지속적인 주주 이익 환원 정책 수립을 통해 투자자들의 예측 가능성을 제고함으로써 신뢰 확보에 노력하고 있으며, 이러한 주주가치 제고 노력 속에 꾸준히 주당 배당금을 증액(최소 유지)하여 왔습니다. 구체적인 배당 내역은 아래와 같습니다.

<최근 3개 사업연도별 배당 내역>

(단위 : 주, 원, 억원, %)

사업 연도	결산월	주식 종류	주식 배당	현금배당					
				액면가	1주당 배당금	총 배당금	시가 배당률	배당성향	
								연결 기준	별도 기준
2018	12	보통주	-	5,000	5,200	776	4.5	-	64.6

사업 연도	결산월	주식 종류	주식 배당	현금배당					
				액면가	1주당 배당금	총 배당금	시가 배당률	배당성향	
								연결 기준	별도 기준
		종류주 (1우선주)	-	5,000	5,250	199	6.9		
		종류주 (2우선주)	-	5,000	5,200	49	6.8		
2017	12	보통주	-	5,000	5,100	762	4.1	218.6	49.0
		종류주 (1우선주)	-	5,000	5,150	195	6.5		
		종류주 (2우선주)	-	5,000	5,100	48	6.5		
2016	12	보통주	-	5,000	5,100	761	4.5	199.2	65.3
		종류주 (1우선주)	-	5,000	5,150	195	7.3		
		종류주 (2우선주)	-	5,000	5,100	48	7.3		

※ 주당배당금은 분기+결산 배당금 합산

※ 배당성향은 배당금총액 / 연결(또는 별도) 당기순이익

※ 시가배당률은 주당 배당금 / 배당기준일 주가 x 100

■ 차등배당 현황

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

■ 기타 주주환원정책 관련(자기주식 소각)

당사는 배당 외에도 2016년 1월 주주환원정책의 일환으로 3개 사업연도 자기주식 소각 계획을 공정공시

를 통해 발표한 바 있습니다. 해당 정책은 주당 가치 향상을 통한 주주이익 제고와, 투자자의 예측 가능성을 높이기 위한 결정으로, 소각 계획 공시 발표 후 같은 해인 2016년 106만주, 2017년 101만주, 2018년 96만주로 3년간 총 3,034,286주를 소각 완료 하였습니다.

앞으로도 당사는 주주친화경영을 통해 주주 이익 제고 및 주주 소통 강화를 위해 노력할 것입니다.

(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.

(2) 주주의 공평한 대우

■ 주식발행 정보 전반에 대한 사항

당사가 발행한 주식의 종류는 기명식 보통주식과 기명식 종류주식이 있습니다. 정관상 발행 가능한 주식의 총수는 4억주이며, 1주당 금액은 5천원입니다. 현재까지 발행한 주식의 총수는 31,415,180주(보통주식 25,645,366주, 종류주식 5,769,814주)입니다. 이 중 주주가치 제고를 위해 자기주식 소각 등으로 감소한 주식의 총수는 7,780,319주(보통주식 7,407,264주, 종류주식 373,055주)입니다.

<주식발행 현황>

구분	종목명	발행가능주식수(주)	발행주식수(주)	비고 (상장일)
보통주	두산	400,000,000	18,238,102	1973년 6월 29일
종류주	두산우		4,411,074	1986년 7월 31일
	두산2우B		985,685	1999년 12월 3일

<종류주식별 배당 및 의결권에 관한 사항>

구분	이익배당에 관한 사항	의결권에 관한 사항
1우선주 (두산우)	우선주의 배당은 비참가적, 비누적적이며 보통주보다 액면금액을 기준으로 하여 년1%를 금전으로 더 배당. 우선주에 대한 배당은 보통주에 대한 배당을 하지 아니한 때와 주식에 의한 배당을 한 때에는 적용안함.	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 종료 시까지는 의결권이 있는 것으로 함.

구분	이익배당에 관한 사항	의결권에 관한 사항
2우선주 (두산2우B)	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 종료 시까지는 의결권이 있는 것으로 함.

■ 종류주주총회 실시내역

최근 3년간 종류주식 주주총회는 별도로 개최된 바 없습니다.

■ 공평한 의결권 부여 여부

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 행사 할 수 있도록 발행 주식종류별 의결권에 관한 사항을 사업보고서 공시 등을 통해 안내하고 있습니다.

■ 이해관계자 커뮤니케이션

1) 주요 IR등 개최 내역

당사는 정기보고서 제출 이전에 연결 및 별도재무제표 기준으로 매출액/영업이익/당기순이익 등 영업실적 등에 대한 잠정실적을 공정공시 및 당사 홈페이지를 통해 제공하고 있으며, 동 자료를 바탕으로 당사 경영실적 설명을 위한 IR 실시 및 정기·비정기적으로 국내외 투자자 등을 대상으로 한 Non-Deal Roadshow 실시 및 증권사 주체 Conference 참여, 회사탐방 미팅 등 다양한 IR 활동을 실시하고 있습니다.

(기준일 : 공시대상기간 직전 사업연도 개시시점 ~ 공시서류제출일 현재까지)

일자	대상	형식	주요 내용	비고
'18.01	해외 기관투자자	Conference	'17년 4분기 (주)두산 경영실적	-
'18.03	국내 기관투자자	Conference		-
'18.04	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'18년 1분기 (주)두산 경영실적	정기
'18.05	해외 기관투자자	NDR		-
'18.07	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'18년 2분기 (주)두산 경영실적	정기
'18.09	해외 기관투자자	NDR		-
'18.10	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'18년 3분기 (주)두산 경영실적	정기
'19.04	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'18년 4분기 (주)두산 경영실적	정기

2) 당사 홈페이지 내 IR담당부서 정보 공개 여부

당사는 두산 웹사이트를 통해서 IR관련 Q&A를 제공하고 사업보고서 및 공정공시 등을 통해 IR 담당부서 정보(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 거버넌스(CSR 리포트 포함), 요약 재무정보, 주가정보 등을 확인할 수 있습니다.

4) 공정공시 내역

당사는 분기별로 투자자 및 애널리스트를 중심으로 실시하는 경영실적설명회, 현금배당 및 주식소각과 같은 주주환원정책 계획 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 당

사의 중요정보에 대해 공정하게 접근할 수 있도록 할 것 입니다.

(기준일 : 공시대상기간 직전 사업연도 개시시점 ~ 공시서류제출일 현재까지)

공시일자	공시제목	주요내용
'18.02.08	연결재무제표 기준 영업실적 등에 대한 전망(공정공시)	당사의 연결기준 2018년 사업전망 (매출액, 영업이익)
'18.04.27	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적 (공정공시)	당사의 연결(별도포함)기준 당기/전기/전년 동기에 대한 매출액/영업이익 등 잠정실적
'18.07.26	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적 (공정공시)	당사의 연결(별도포함)기준 당기/전기/전년 동기에 대한 매출액/영업이익 등 잠정실적
'18.10.31	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적 (공정공시)	당사의 연결(별도포함)기준 당기/전기/전년 동기에 대한 매출액/영업이익 등 잠정실적
'19.02.13	연결재무제표 기준 영업실적 등에 대한 전망(공정공시)	당사의 연결기준 2019년 사업전망 (매출액, 영업이익)
'19.04.25	연결재무제표 기준 영업(잠정)실적 (공정공시)	당사의 연결(별도포함)기준 당기/전기/전년 동기에 대한 매출액/영업이익 등 잠정실적

5) 불성실공시법인 지정여부

당사는 최근 3년간 불성실공시법인으로 지정된 적이 없습니다. 향후에도 투자자 보호를 위하여 공시불이행, 공시번복 또는 공시변경과 같은 불성실공시 사항이 발생 하지 않도록 관계 법령 확인, 연계/후속 공시 사항 확인 등을 꾸준히 할 것입니다.

당사는 회사의 주요경영사항과 관련하여 관계 법령에 따라 제출 의무가 있는 사업보고서, 기업집단현황공시 등 수시공시나 중장기 계획 및 품문 등에 대한 해명공시와 같이 투자판단에 중대한 영향을 미칠 수 있거나 투자자에게 알릴 필요가 있다고 판단되는 사항에 대해서도 모든 주주에게 적시에, 충분히, 공정하게 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, 추가정보 등을 당사 홈페이지를 통해 제공하고 있습니다.

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

■ 내부거래 및 자기거래 통제 장치

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

우선 상법 제398조 (이사 등과 회사 간의 거래)에 따라 자기거래에 대해 거래 금액에 관계없이 당사 이사회 승인을 받도록 규정하고 있습니다. 또한 당사는 이사회 산하에 내부거래위원회를 설치하여 50억 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 불가피한 거래를 제외한 내부거래 및 자기거래를 최소화 하기 위해 노력하고 있습니다.

■ 지배주주 등 이해관계자와의 거래내역

1) 대주주 등에 대한 신용공여 등

가. 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	거래내역				일자	조건	주채무의 내용
		기초	증가	감소	기말			
Doosan Mottrol (Jiangyin) Co., Ltd.	해외 법인	USD 7,000	-	-	USD 7,000	'18년 3월 ~ '19년 2월	4.81%	운영자금
		CNY 95,000	CNY 95,000	CNY 95,000	CNY 95,000	'18년 5월 ~ '19년 5월	4.35%	한도대
Doosan Electro Materials (Changshu) Co., Ltd.	해외 법인	USD 45,000	USD 9,000	USD 15,000	USD 39,000	'18년 5월 ~ '19년 11월	5.43%	운영자금
Doosan Electro-Materials Luxembourg Sarl	해외 법인	USD 17,000	-	USD 6,000	USD 11,000	'17년 7월 ~ '20년 7월	4.96%	인수자금
Circuit Foil Luxembourg Sarl	해외 법인	EUR 14,500	EUR 14,200	EUR 4,500	EUR 24,200	'17년 8월 ~ '19년 10월	1.64%	시설/운영자금
Doosan Energy Solution Kft.	해외 법인	-	EUR 10,000	-	EUR 10,000	'18년 12월 ~ '19년 12월	1.30%	운영자금
		-	HUF 995,121	-	HUF 995,121	'18년 12월 ~ '19년 2월	-	이행보증

피보증회사	관계	거래내역				일자	조건	주채무의 내용
		기초	증가	감소	기말			
Doosan Industrial Vehicle U.K	해외 법인	GBP 29,400	-	GBP 7,000	GBP 22,400	'18년 2월 ~ '21년 2월	3.10%	인수자금
Doosan Industrial Vehicle Yantai Co., Ltd.	해외 법인	USD 10,000	USD 10,000	USD 10,000	USD 10,000	'18년 11월 ~ '19년 11월	4.86%	운영자금
Doosan Fuel Cell America	해외 법인	USD 99,732	-	USD 4,702	USD 95,031	'18년 9월 ~ '20년 9월	4.74%	시설/운영/한도대
		USD 54,724	USD 22,650	USD 20,183	USD 57,191	'15년 6월 ~ '37년 4월	-	이행보증 등
		KRW 2,285	-	-	KRW 2,285			
Doosan Energy Solutions America, Inc.	해외 법인	USD 61,092	-	-	USD 61,092	'17년 5월 ~ '29년 5월	-	이행보증 등
합계		USD 294,548	USD 41,650	USD 55,885	USD 280,313			
		CNY 95,000	CNY 95,000	CNY 95,000	CNY 95,000			
		GBP 29,400	-	GBP 7,000	GBP 22,400			
		EUR 14,500	EUR 24,200	EUR 4,500	EUR 34,200			
		-	HUF 995,121	-	HUF 995,121			
		KRW 2,285	-	-	KRW 2,285			

※ 물적분할로 인한 연대책임은 포함되지 않음

※ 일자는 '18년 12월말 잔여 기준 발생월 ~ 만기월, 조건은 평균 금리

※ Doosan Industrial Vehicle U.K, Doosan Fuel Cell America 신용공여 건에 대하여 '18년 중 이사회 승인, 그 외 단일 거래 기준 매출액 대비 1% 미만으로 내부 승인(이사회 미진행) 및 과거 이사회 승인 건임

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

(단위 : 천원)

거래일자	거래금액	이자율
'18.03.05 ~ '20.03.05	39,692,550(*) (USD 35,500,000)	3.99%

(*) '18년 12월말 기준환율인 1,118.10원 적용하여 환산

다. '18년 3월 합병한 디아이피홀딩스(주)의 기 제공된 지급보증 건은 아래와 같습니다.

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

(단위 : 천원)

제공받는자	구분	지급보증액	보증기간	지급보증처
두산메카텍(주)	종속기업	56,911,290(*) (USD 50,900,000)	'18.04.17 ~ '19.04.17	우리은행
		30,000,000		
소계		86,911,290		

(*) '18년 12월말 기준환율인 1,118.10원 적용하여 환산

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

2) 대주주와의 자산양수도 등

가. 특수관계인에 대한 증여

1. 수증자	학교법인 중앙대학교	회사와의 관계	특수관계인
2. 증여목적물	금전		
3. 증여가액	2,000(백만원)		
4. 증여	2018년 2월 23일		

상기 건은 사회공헌의 일환으로 학교법인 중앙대학교의 교육 및 인프라개선을 위한 발전기금 기부건으로, 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 제11조의 2에 따라 거래금액 50억원 미만으로 이사회 의결 및 공시를 진행하지 않았습니다.

나. 특수관계인과의 자산거래

(단위 : 주, 백만원)

거래상대방	관계	거래일자	거래대상물	주식수	금액	비고
디비씨(주)	계열회사	2018.01.24	디비씨(주) 보통주	587,000	29,350	유상감자 (양도)
(주)두산모빌리티 티이노베이션	계열회사	2018.10.05	(주)두산모빌리티이 노베이션 보통주	252,000	12,600	출자(양수)

3) 계열사와의 영업거래

(단위 : 백만원)

법인명	관계	거래 종류	거래 기간	거래내용	매출	매입	비고
Doosan Mottrol Jiangyin Co.,Ltd	계열 회사	매출/ 매입	'18.01 ~ '18.12	건설중장비용 유압기기, IT시스템 및 Infra운영, IT프로젝트 및 IT자산공 급, 상표권 사용료 등	222,711	86	-
두산인프라코 어(주)	계열 회사	매출/ 매입	'18.01 ~ '18.12	유압기계 완성품 및 부 품 판매 등	132,751	61,884	-
Doosan Fuel Cell America, Inc.	계열 회사	매출/ 매입	'18.01 ~ '18.12	연료전지 주기기 및 부 품 매입 등	3,982	182,018	-
Doosan Industrial Vehicle America Corp.	계열 회사	매출/ 매입	'18.01 ~ '18.12	지게차 완성품 판매 등	157,894	1,539	-

4) 대주주 이외의 이해관계자와의 거래

대주주 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.

(1) 이사회 기능

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 이사회의 주요 기능과 임무를 명확하게 규정하고 이사회의 심의·의결사항을 정관으로 정하고 있습니다.

■ 이사의 선임 규정

- ① 이사는 주주총회에서 선임한다. 이사의 선임을 위한 의안은 구분하여 의결하여야 한다.
- ② 이사의 선임은 출석한 주주의 의결권의 과반수로 하되 발행주식총수의 4분의 1이상의 수로 하여야 한다.
- ③ 이사의 선임의 의결권은 제23조에 의거 의결권 있는 주식 1주마다 1개로 하여 2인 이상의 이사를 선임하는 경우에도 상법 제382조의2에서 규정하는 집중투표의 방법으로 선임하지 아니한다.

■ 정관 또는 이사회 규정으로 정하고 있는 이사회 심의·의결 사항

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 공정 거래에 관한 법률에서 정하는 거래

■ 위원회 및 대표이사에게 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 이사회의 의결을 거쳐야 하는 것으로 규정한 사항 이외의 사항에 대하여는 대표이사에게 그 결정을 위임할 수 있습니다.

(세부원칙 3-②) 이사회는 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함)과 내부통제 정책(리스크관리, 준법경영, 내부회계관리 등)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

■ 최고경영자(대표이사) 승계에 관한 정책(비상시 선임정책 포함)

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) Session을 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) Session을 통해 승계후보자 중 최적의 대상을 대표이사 후보로 선정하게 되며, 상법 제389조 및 당사 정관 제33조, 이사회 규정 제11조에 따라 이사회회의 결의로 대표이사를 선임하고 있습니다.

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

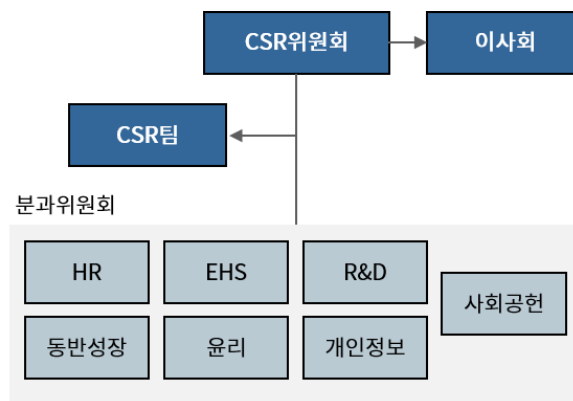
■ 내부통제정책

1) 리스크 관리

당사는 리스크 관리를 기업의 주요 경영 관리 시스템 중 하나로 인식하고 전사 리스크 관리 활동을 이행하고 있습니다. 리스크 관리는 전 세계 사업장의 모든 경영 활동을 대상으로 이루어지며, 재무와 비재무 리스크로 구분하여 주요 리스크를 인식하고 있습니다.

<리스크 관리체계>

재무 리스크	<ul style="list-style-type: none"> ● 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

당사는 시장, 신용, 유동성, 환 리스크 등의 발생 가능성이 있는 상황에서도 안정적이고 지속적인 경영 성과를 창출할 수 있도록 재무 리스크 관리를 이행하고 있습니다. 특히, 재무구조 개선, 자금 운영의 효율성 향상에 주안점을 두고 있습니다. 재무 리스크 관리는 주로 자금 부서에서 주관하고 있으며 관련 부서와의 긴밀한 협조 하에 관리 정책을 수립하여 재무 리스크를 식별, 평가, 회피(Hedge)하고 있습니다. 또한 정기적인 모니터링을 통해 발생할 수 있는 재무 리스크의 영향을 최소화하는데 주력하고 있습니다.

비재무 리스크

비재무 리스크는 사업과 지속가능성 리스크로 구분하여 관리하고 있습니다. 사업 리스크는 각 Business Group(BG)/Business Unit(BU) 전략팀이, 지속가능성 리스크는 전 BG/BU를 총괄하는 사업부문의 CSR 팀이 관련 부서와 협업하여 관리하고 있습니다. 주요 CSR 이슈에 기반하여 HR, EHS, R&D, 동반성장, 윤리, 개인정보, 사회공헌 7개 분과는 분기 별 해당 영역의 CSR 이슈를 논의하고 있으며, (주)두산의 CSR 관련 최고 의사결정기구인 CSR 위원회는 연 2회 개최되어 전략 방향 설정, CSR 경영 활동 검토, 개선 과제 추진 실적 및 계획 등 전사 지속가능성 리스크와 관련한 활동과 성과를 점검하고 개선요인을 발굴하여 관리하고 있습니다.

잠재적 리스크(Emerging Risk)

당사는 장기적으로 발생 가능하지만 불확실성이 크고, 발생할 경우 사업에 중대한 영향을 미칠 것으로 예상되는 이머징 리스크(Emerging Risk)를 관리하고 있습니다. 잠재 리스크를 관리하기 위하여 사업과 관련한 거시적 환경의 정치, 경제, 사회, 기술, 법률 및 규제, 환경 요소를 분석하여 리스크를 식별하고 있습니다. 또한 발생 가능시기, 사업에 대한 잠재적 영향력 등을 평가하여 우선순위화한 후 각 리스크에 대한 완화 계획을 실행·모니터링하고 있습니다.

주요 이머징 리스크		사업에 대한 잠재적 영향	리스크 완화 활동
기술 변화	· 새로운 기술 동향으로 인한 시장 변화	· 신성장 기회를 적기에 포착하지 못하고 시장에서 도태	· 기술 변화에 따른 시장 기회 분석 · 기술 동향을 반영한 신제품/신기술 개발 로드맵 수립
시장/ 경기	· 기존 주력 시장의 성장 둔화 · 공급 포화로 인한 가격 경쟁 심화	· 기존 주력 제품의 매출 감소 · 단가 인하, 물량 확보 경쟁으로 인한 수익률 감소	· 제품 포트폴리오 재편: 고성능, 고부가가치 제품 중심 · 사업 영역 확장: 기존에 영위하

주요 이머징 리스크		사업에 대한 잠재적 영향	리스크 완화 활동
변동	· 신규 경쟁 요소 등장	· 시장점유율 감소	고 있는 사업에서 벗어나 가치 사슬 전반의 토탈 솔루션 제공 · 해외/신흥 시장 판매 확대
원재료 조달	· 수입 원재료의 수급 불균형 (공급 국가가 자국 내 산업 우선 원칙에 따라 원재료 수출을 제한할 경우)	· 원재료 수급 부족으로 인한 생산 차질 · 수주한 물량의 공급 불가로 인한 고객 불만족과 기업 이미지 훼손	· 원재료 공급 채널 다변화
기후 변화/환경	· 환경규제 강화 · 화석 연료 고갈/수급 불안정	· 환경규제 조건을 만족하지 못하여 시장기회 상실	· 제품 환경성을 고려한 신제품/신기술 개발 로드맵 업데이트 · 대체 에너지를 연료원으로 사용하는 제품 혁신 추진

2) 준법경영을 위한 정책

당사는 상법 제542조의13등의 관련규정에 따라 회사의 준법경영과 사회적 책임이 강화될 수 있도록 준법통제기준을 마련하고, 이사회 결의를 통해 준법지원인을 선임하였습니다.

(가) 준법지원인의 인적사항 및 주요경력

성명	성별	출생 년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	주요경력	선임일	임기
임성기	남	1961. 06	사장 (법무실장)	미등기 임원	상근	(전) 두산 전무, 부 사장(법무실장) (전) 법무부, 서울, 부산 등 검사근무	2018. 03.30	'18.04 ~ '21.04

(나) 준법지원인의 주요활동내역 및 그 처리결과

당사는 준법지원인을 선임하고 제반법규의 준수여부를 자체적으로 점검하여, 위법행위를 사전에 예방하고 준법경영을 위해 노력하고 있습니다. 2018년 당사의 주요 준법통제 활동은 아래와 같습니다.

① 현황점검 및 조치

일시	제목	주요내용 및 점검결과	처리결과
'18.1월~4월	개인정보보호법 점검	유통사업부의 개인정보 보호 현황 점검	미비점 개선
'18.1월~6월	GDPR 대응	유럽 개인정보보호법 (GDPR) 시행에 대비하여 현황진단	진단결과 도출된 Risk에 대한 보완조치, 관련 정책, 가이드라인등 수립/적용, 담당자 지정 및 교육
'18.1월~9월	하도급법 준법 점검	계약서면교부, 하도급 대금 결정 및 반품 등 적정성 확인	피드백 교육
'18.11.6~11.23	대규모유통업법 준법 점검	서면교부, 판촉활동등 적정성 확인	프로세스 보완
'18.12.19	대리점법 준법 점검	산차BG 서면교부등 여부 확인	적정, 중요 미비점 없음
'18.분기별	내부거래 적정성 점검	거래 불가피성 및 가격 적정성 검토 여부 확인	적정, 중요 미비점 없음
'18.분기별	내부회계관리제도 적정 운영여부 점검	운영의 적정성 점검	적정, 중요 미비점 없음
'18.6~7월	물류업무 점검	관세납부, 보관료등 적정성 점검	적정, 중요 미비점 없음
'18.3분기	재고조사 및 비용집행 적정성 점검	재고조사를 통한 재무제표 적정성 점검, 비용집행의 규정준수 및 적정성 점검 등	적정, 중요 미비점 없음
'18.4분기	채권 건전성 점검	거래처 조회실시를 통한 건전성 점검	적정, 중요 미비점 없음
'18.4분기	고정자산 실사	불용/운휴자산에 대한 점검	적정, 중요 미비점 없음
'18.4월/10월	사업장 안전진단	산업안전보건법에 따른 Compliance 확인 및 사고 위험 요인 점검	보완사항 교육

일시	제목	주요내용 및 점검결과	처리결과
수시	내부신고제도 운영 및 점검	위반 및 우려사항에 대한 신고 접수 및 조치	위반 및 위반 우려사항 개선조치

② 자문 및 교육

제목	내용
일반 자문	업무상 자문 및 계약 검토
공정거래법 관련 자문	협력사 선정 및 구매절차의 적정성, 계약서 내용의 공정거래 관련 적법성 검토 등
윤리경영 설문조사	임직원 및 협력사를 대상으로 윤리경영 설문조사를 통한 환경 점검
준법교육	윤리규범 및 세부규정 - 두산의 윤리규범과 8개 세부규정을 사례위주로 교육
	EHS 교육 - EHS 팀장 및 관리자 환경/안전 법규 제/개정사항 교육
	하도급법 - 법령 주요 내용 및 준수사항 교육 (기술자료 제공 요구 및 유용/유출 금지, 부당한 하도급대금 결정 및 감액 금지 등)
	인권 - 직장내 성희롱예방 및 장애인인식개선 교육
	정보보안 - 온라인 교육 : 임직원 대상 회사 보안규정, 준수 항목 교육
	채용 준법교육 - 신규채용자 대상으로 두산 Credo, 윤리규범, 청탁금지법, 정보보안 등 교육

(다) 준법지원인 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
법무/컴플라이언스	13	과장~상무(9년)	준법통제활동(법무, 공정거래, 컴플라이언스)

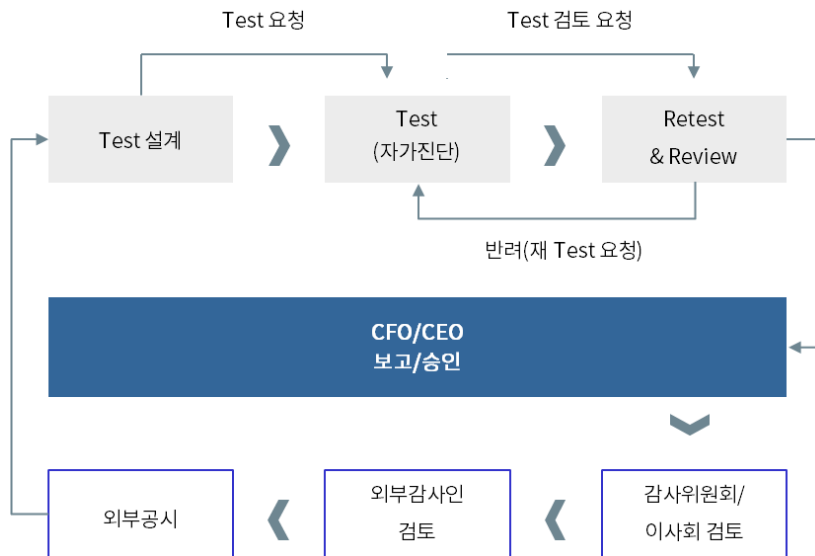
3) 내부회계관리를 위한 정책

당사는 정보의 투명성과 신뢰도를 높이기 위해 내부통제 시스템을 운영하고 있습니다. 당사 내부통제 시스템(DICAS, Doosan Internal Control Assessment System)은 내부회계 관리제도뿐만 아니라 운영 효율성, compliance 항목 등 위험 요소를 관리 항목으로 포함하고 있으며, 재무, 영업, 구매, 생산 등 업무 전 부문에 대한 평가를 진행하고 있습니다.

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

2018년부터는 신규 사업과 미주, 유럽 등에 위치한 해외 지사 및 법인에 대해서도 내부통제를 확대 적용하여 리스크를 관리하고 있습니다. 또한 ‘주식회사 외부감사에 관한 법률’개정에 따른 외부감사인의 내부회계관리제도 운영실태에 대한 감사를 강화하는 것에 대응하여 내부통제관리 기준을 보완하고 운영체계를 지속 강화하고 있습니다.

<내부통제 평가절차 및 경영자 인증 구조>



(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.

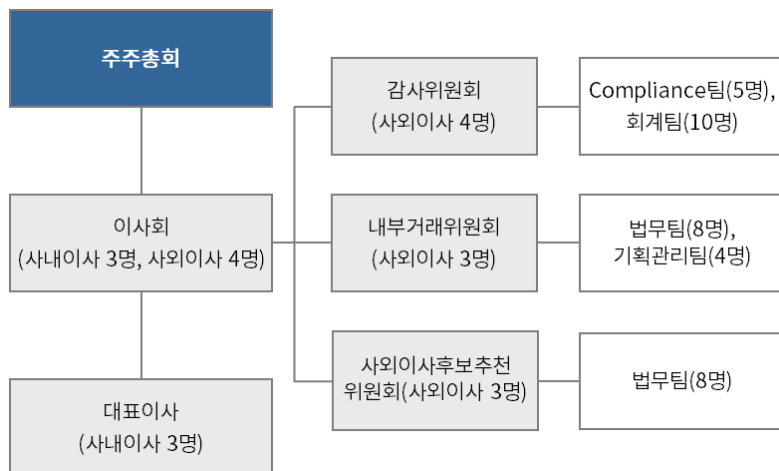
(2) 이사회 구성

당사의 이사는 정관 제29조에 따라 3명 이상, 15명 이내 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.

당사는 사외이사의 수가 이사 총수의 과반수가 되도록 목표를 설정하고 3명 이상의 사외이사를 두어 이를 충족하고 있으며 이사회의 견제기능을 활성화하는 동시에 균형적, 객관적 의사결정이 가능하게 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.

<이사회 관련 조직도>

(기준일 : 공시서류제출일 현재)



■ 이사회 구성 현황

(기준일 : 공시서류제출일 현재)

구분	성명	직책	최초 선임일	임기 만료일	전문 분야	주요 경력(현직)
사내 이사	박정원	대표이사, 이사회 의장	'00.03.24	'21. 정기주 총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 회장
사내 이사	동현수	대표이사	'18.03.30	'21. 정기주 총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 부회장
사내 이사	김민철	대표이사	'18.03.30	'21. 정기주 총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 부사장
사외 이사	김형주	감사위원회, 내부거래 위원회, 사이이사후보 추천위원회	'17.03.31	'20. 정기주 총 종결시	정보통신(교 수)	서울대학교 공 과대학 교수
사외 이사	이두희	감사위원회 위원장, 사 외이사후보추천위원회 위원장	'18.03.30	'21. 정기주 총 종결시	경영학/마케팅 (교수)	고려대학교 경 영학과 교수
사외 이사	백복현	감사위원회, 내부거래 위원회, 사이이사후보 추천위원회	'19.03.29	'22. 정기주 총 종결시	경영학/회계· 재무(교수)	서울대학교 경 영학과 교수
사외 이사	천성관	내부거래위원회 위원 장, 감사위우너회	'19.03.29	'22. 정기주 총 종결시	법률(변호사)	김앤장 법률사 무소 변호사

■ 이사회 내 위원회의 구성현황

(기준일 : 공시서류제출일 현재)

위원회	구성			위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명		
감사위원회 (총 4인)	위원장	사외 이사	이두희	· 회사의 회계 및 업무 감사 · 영업에 관한 보고 요구 및 회사 재산 상태 조사 · 외부감사인 선임 · 내부회계관리제도 운영실태 평가/보고 등	-
	위원	사외 이사	김형주		

위원회	구성			위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명		
	위원	사외 이사	백복현		
	위원	사외 이사	천성관		
내부거래위원회 (총 3인)	위원장	사외 이사	천성관	· 공정거래법상 내부거래 심사 및 승인 · 위원회의 운영성과 및 규정 내용 검토 및 개정 등	-
	위원	사외 이사	김형주		
	위원	사외 이사	백복현		
사외이사후보추천위원회(총 3인)	위원장	사외 이사	이두희	· 주주총회에서 선임 할 사외이사 후보의 추천	-
	위원	사외 이사	김형주		
	위원	사외 이사	백복현		

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

업무 집행의 효율성 등을 높이고자 대표이사-이사회 의장 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.

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

■ 이사 선임 현황

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 있지 않으나, 당사는 이사회 후보 추천과 선임 과정에서 전문성과 다양성을 제고하기 위한 노력을 지속하고 있습니다.

<이사 선임 및 변동 내역>

(기준일 : 공시대상기간 직전 사업연도 개시시점 ~ 공시서류제출일 현재까지)

구분	성명	최초 선임일	임기만료일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사내 이사	박정원	'00.03.24	'21정기주총 종결시	'18.03.30	대표이사 선임	재직
	이재경	'09.03.27	'18.03.30	'18.03.30	임기만료	퇴직
	동현수	'18.03.30	'21정기주총 종결시	-	선임	재직
	김민철	'18.03.30	'21정기주총 종결시	-	선임	재직
사외 이사	신희택	'09.03.27	'18.03.30	'18.03.30	임기만료	퇴직
	이종백	'15.03.27	'18.03.30	'18.03.30	임기만료	퇴직
	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	'20.정기주총 종결시	-	선임	재직
	이두희	'18.03.30	'21정기주총 종결시	-	선임	재직
	백복현	'19.03.29	'22정기주총 종결시	-	선임	재직
	천성관	'19.03.29	'22정기주총 종결시	-	선임	재직

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

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 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 1이상의 수로 하여 보통결의로 선임하고 있습니다.

당사는 사외이사 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 잇는 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.

■ 주주총회시 이사 후보에 관한 정보제공 내역

(기준일 : 공시대상기간 사업연도 개시시점 ~ 공시서류제출일 현재까지)

정보제공일	주주총회일	이사후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
①2019.03.11 (결의, 주총 18일전) ②2019.03.14 (공고, 주총 15일전)	2019.03.29	사외이사	천성관	· 후보자 생년월일, 주요경력 · 최대주주와의 관계 · 독립성(이해관계) 여부 · 겸직현황 등	-
백복현					
①2018.03.05 (결의, 주총 25일전) ②2018.03.15 (공고, 주총 15일전)	2018.03.30	사내이사	박정원	· 후보자 생년월일, 주요경력 · 최대주주와의 관계 · 독립성(이해관계) 여부	-
동현수					
김민철					
사외이사		이두희	· 겸직현황 등		

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

또한 재선임되는 이사가 있는 경우 주주에게 재선임 여부를 안내하고 있으며(과거 이사회 활동 내역은 미 제공), 사업보고서 등 정기보고서를 통해 분기마다 이사회 활동 내역을 제공하고 있습니다.

■ 집중투표제 채택 여부

당사는 정관에 집중투표 적용을 배제한다는 규정을 두고 있습니다. 집중투표의 방식으로 이사를 선임할 수는 없지만, 주주제안권을 통해 주총 개최 6주전에 서면으로 특정사항을 주총 목적사항으로 할 것을 제안할 수 있습니다. 현재까지 당사의 주주총회 개최 시 주주제안이 접수된 적은 없으나, 추후 주주 요청이 있는 경우 집중투표 도입 등을 검토하겠습니다.

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

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

■ 임원 선임 제도(미등기 임원 포함)

당사는 등기임원 선임과 마찬가지로 미등기임원의 경우에도 사내 임원인사 관련 관리규정에 따라 선임하고, 선임 과정에서 기업가치의 훼손 이력과 주주권익 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.

2018년에 퇴직임원을 포함하여 임원의 횡령 또는 혐의로 관계기관의 수사와 재판진행이 발생한 사실이 없습니다.

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

■ 집행임원제도 도입여부

당사의 업무집행에 관한 의사결정은 이사회에서 결정하고, 이사회는 이사 중에서 당사의 대표이사를 선임하고 있어 별도의 집행임원제도는 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.

(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, 기업은
선임단계에서 이해관계 여부를 확인하여야 한다.

(3) 사외이사의 책임

당사는 이사회가 ‘견제와 균형’의 역할을 충실히 수행할 수 있도록 상법의 엄격한 요건에 따라 사외이사
의 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. 현재 재직중인 사외이사
중 6년을 초과하여 장기 재직하고 있는 이사는 없습니다.

■ 재직중인 사외이사와 기업·계열회사 등과의 관계

(기준일 : 공시서류제출일 현재)

성명	과거 재직여부		최근 3개 사업연도 거래내역	
	해당기업	해당기업의 계열회사	해당기업	해당기업의 계열회사
김형주	없음	두산중공업(주)에서 '12년~'14년 근무	없음	없음
이두희	없음	없음	없음	없음
백복현	없음	두산중공업(주)에서 '13년~'16년 근무	없음	없음
천성관	없음	두산건설(주)에서 '16년~'19년 근무	없음	없음

■ 재직중인 사외이사별 재직기간 및 장기재직 현황

(기준일 : 공시서류제출일 현재)

성명	재직기간(임기)	연임여부 및 연임횟수	6년초과 장기 재직시 그 사유
김형주	2년 2개월('17.03.31~'20.정기주총 종결시)	신임	해당없음
이두희	1년 2개월('18.03.30~'21.정기주총 종결시)	신임	해당없음
백복현	2개월('19.03.29~'22.정기주총 종결시)	신임	해당없음
천성관	2개월('19.03.29~'22.정기주총 종결시)	신임	해당없음

(세부원칙 5-②) 사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 하며, 기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

당사의 사외이사는 경영의사 결정의 참여 및 업무집행에 대한 감시 등 사외이사의 권한과 의무를 충실히 수행하기 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다. 특별한 경우를 제외하고는 이사회 참석을 의무화하고 있으며, 의결권은 본인에 의해서만 행사하고 있습니다. 또한 이사회 결의에 참여하는 데 있어 사내이사와 동일한 판단력을 갖출 수 있도록 사전에 의안의 내용 및 세부사항을 회사로부터 수령하여 검토하고 있습니다. 이와 같이 이사회가 개최될 때 상정될 의안에 대하여 사외이사가 충분히 검토할 수 있도록 회의자료와 관련된 참고자료를 사전에 제공하고 있습니다. 사외이사는 필요한 경우 적절한 절차에 의하여 임·직원이나 외부 전문가 등의 지원을 받을 수 있으며 당사는 이에 소요되는 비용을 지원하고 있습니다. 사외이사는 당사에게 직무수행에 필요한 정보를 신속하게 제공받을 수 있도록 요청할 수 있습니다.

■ 사외이사의 타기업 겸직 허용 관련 내부 기준

당사는 사외이사의 겸직에 관한 요건을 상법 제542조의8 제2항 제7호에서 정하는 바에 따라 당사를 포함하여 다른 1개 회사(상장·비상장 여부 불문)의 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.

■ 재직중인 사외이사 겸직 현황

(기준일 : 공시서류제출일 현재)

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
김형주 (감사위원)	'17.03.31	'20.정기주 총 종결시	서울대학 교 컴퓨터 공학부 교 수	-	-	-	-
이두희 (감사위원)	'18.03.30	'21.정기주 총 종결시	고려대학 교 경영대 경영학과 교수	-	-	-	-
백복현 (감사위원)	'19.03.29	'22.정기주 총 종결시	서울대학 교 경영학 과 교수	(주)비지에 프리테일	사외이사/ 감사위원	'19.03.27~ 현재	상장기업 (유가증권)
천성관 (감사위원)	'19.03.29	'22.정기주 총 종결시	김앤장 법 률사무소 변호사	CJ(주)	사외이사/ 감사위원	'19.03.27~ 현재	상장기업 (유가증권)

■ 사외이사만의 회의 개최 내역

당사의 이사회 내 위원회는 사외이사의 경영 감독 및 지원기능을 제고하기 위하여 사외이사만으로 구성되어 있어 이사회와는 별도로 사외이사만이 참여하는 회의가 정기적으로 개최되고 있습니다. 이와 관련하여 자세한 사항은 '(8) 이사회 내 위원회'를 참고하여 주시기 바랍니다.

(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 하며, 보수는 직무수행의 책임과 위험성, 투입한 시간 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.

(4) 사외이사 활동의 평가

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

상법 제 388조 및 당사 정관 제40조에 따라 이사의 보수는 주주총회에서 승인한 이사보수한도 내에서 지급하고 있으며, 승인금액에는 사내이사, 감사위원회 위원이 아닌 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 3개 사업연도 주주총회 승인 금액

(단위 : 억원)

기간	구분	금액	비고
제83기 ('19.1.1 ~ '19.12.31)	이사 보수 한도액	120	-
제82기 ('18.1.1 ~ '18.12.31)	이사 보수 한도액	150	-
	이사 보수 집행액	72	-
제81기 ('17.1.1 ~ '17.12.31)	이사 보수 한도액	150	-
	이사 보수 집행액	56	-

■ 보수 지급 금액

(기준일 : 2018년 12월 31일, 단위 : 백만원)

- 이사·감사 전체

인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
10	7,192	719	-

- 유형별

구분	인원수	보수총액	1인당	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	4	6,913	1,728	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	1	66	66	-
감사위원회 위원	5	213	43	-
감사	-	-	-	-

※ 당사는 18년 3월 기존 등기이사 3인이 임기만료로 퇴임하고, 신규 등기이사 3인 (사내이사2, 사외이사1)을 선임하였습니다. 상기의 보수총액 및 평균보수액은 퇴임한 등기이사의 퇴임시까지의 보수 및 신규 등기이사에 대한 선임시부터 공시서류작성기준일까지의 보수를 일할 계산한 금액을 포함하여 작성 하였습니다.

(세부원칙 6-②) 사외이사의 평가결과는 보수 산정 및 재선임 결정 등에 반영되어야 한다.

사외이사가 독립적으로 업무를 수행 할 수 있도록 평가결과를 보수산정 및 재선임 결정 등에 별도로 반영 하거나 활용하는 부분은 없습니다.

(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 권한 과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회운영규정을 마련하여야 한다.

(5) 이사회 운영

이사회 규정에 따라 당사의 이사회는 정기이사회와 임시이사회로 구분하며 정기이사회는 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 회일 개최 직전일까지 소집통지와 함께 안건을 발송하고 있습니다. 다만 사전에 충분한 협의나 검토가 필요하다고 판단되는 경우 안건 발송 전 이사에게 별도로 보고 및 설명을 하고 있습니다. 상법 제391조에 따라 이사회 결의는 이사 과반수의 출석과 출석이사의 과반수로 하며 이사 1인당 1개의 의결권을 행사할 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 : 공시대상기간 사업연도 개시시점 ~ 공시서류제출일 현재까지)

<2018 사업연도>

회차	정기/임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/정원	안건		가결 여부
					구분	내용	
1	임시	'18.01.25	'18.01.24	5/7	결의	1. (주)두산과 디아이피홀딩스(주)의 합병 승인	가결

회차	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
					구분	내용	
						2. 2018년도 주식매수선택권 행사방법 결정	가결
2	정기	'18.02.08	'18.02.07	7/7	결의	1. 제81기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결
						2. '18년도 사채발행 대표이사 위임	가결
						3. DIVUK에 대한 지급보증 제공	가결
						4. 기부금 승인	가결
					보고	1. '17년 경영실적 및 '18년 경영계획 보고	보고
3	임시	'18.03.05	'18.02.28	6/7	결의	1. 제81기 정기주주총회 소집 및 회의 목적사항 승인	가결
						2. 두산 FCA 대여금 만기 연장 건	가결
						3. (주)두산과 디아이피홀딩스(주) 합병종료 보고총회 공고 갈음의 건	가결
					보고	1. '17년 공정거래자율준수 프로그램 (CP) 연간운영실적 보고	보고
						2. 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
						3. 내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고	보고
4	임시	'18.03.16	'18.03.15	5/7	결의	1. (주)두산과 두타몰(주)의 소규모합병계약 추진	가결
						2. 두타몰(주) 합병을 위한 주주명부 폐쇄 및 기준일 결정	가결
						3. '18년 1분기 배당을 위한 주주명부 폐쇄 및 기준일 결정	가결
5	임시	'18.03.30	'18.03.29	7/7	결의	1. 이사회 의장 및 소집권자 선임	가결
						2. 대표이사 선임	가결
						3. 이사회내 위원회 위원 선임	가결
						4. 임원 선임	가결
						5. 계열회사와의 거래 승인	가결
						6. 준법지원인 선임	가결

회차	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
					구분	내용	
6	정기	'18.04.26	'18.04.25	7/7	결의	1. '18년 1분기 배당 결정	가결
						2. 전지박 유렵 사업 진출을 위한 현지 법인 설립 및 출자의 건	가결
						3. (주)두산과 두타몰(주)의 합병 승인	가결
					보고	1. '18년 1/4분기 경영실적보고	보고
7	임시	'18.06.04	'18.06.01	7/7	결의	1. (주)두산과 두타몰(주)의 합병종료 보고총회 공고갈음의 건	가결
						2. 두산 FCA에 대한 모회사 보증 제공	가결
						3. 두타몰(주) 차입금 Refinancing 승인	가결
					보고	1. 안면도 토지 임대 추진 보고	보고
8	정기	'18.07.26	'18.07.25	6/7	결의	1. '18년 2분기 배당 결정	가결
						2. 본점 지배인 선임	가결
					보고	1. '18년 상반기 경영실적보고	보고
						2. '18년 상반기 공정거래자율준수 프로그램(CP) 운영실적 보고	보고
9	임시	'18.09.19	'18.09.18	6/7	결의	1. 계열회사와의 거래승인	가결
						2. (주)두산 퓨얼셀(PAFC) 지점 등록	가결
10	임시	'18.10.16	'18.10.15	7/7	결의	1. 계열회사와의 거래승인	가결
						1-1.두산FCA와의 연료전지 구매 계약	
						1-2.두산 FCA에 대한 모회사 보증 제공	
11	정기	'18.11.06	'18.11.05	7/7	결의	1. 네오플렉스(주) 지분 일부 매각의 건 (구주매출 참여)	가결
						2. 자기주식 소각	가결
						3. '18년 3분기 배당 결정	가결
						4. 계열회사와의 거래 승인	가결
						4-1. DFCA에 대한 모회사 보증 제공	
						4-2. DE에 대한 모회사 보증 제공	
						4-3. DIVAC와의 거래금액 변경	
5. 임원선임	가결						

회차	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
					구분	내용	
					보고	1. '18년 3분기 누계 경영실적보고	보고
12	정기	'18.12.17	'18.12.14	7/7	결의	1. 두타인프라코어(주)와의 거래 승인	가결
						2. 기부금 승인	
						2-1.계열사 공동 출연 건 2-2.용역/도급, 사내하도급, 협력업체 격차해소 지원	
					보고	1. 네오플렉스IPO 일정 순연 보고	보고

<2019 사업연도>

회차	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
					구분	내용	
1	정기	'19.02.13	'19.02.12	6/7	결의	1. 제82기 재무제표 및 영업보고서 승 인	가결
						2. '19년도 주식매수선택권 행사방법 결정	
						3. 임원선임	
						4. 공정거래 자율준수관리자 선임	
						5. 사외이사 후보추천 자문단 위원 선 임	
					보고	1. '18년 경영실적 및 '19년 경영계획 보고	가결
2	임시	'19.03.11	'19.03.08	6/7	결의	1. 제82기 정기주주총회 소집 및 회의 목적사항 승인	가결
						2. 사채발행 대표이사 위임	
						3. 전자단기사채 발행 대표이사 위임	
						4. 임원선임	
					보고	1. '18년 준법통제활동 주요 실적 보고	보고
						2. '18년 공정거래자율준수 프로그램 (CP) 연간 운영실적 보고	보고
						3. 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고

회차	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
					구분	내용	
						4. 내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고	보고
3	임시	'19.03.29	'19.03.28	7/7	결의	1. 감사위원회 규정 개정 승인	가결
						2. 계열회사와의 거래 승인	가결
						3. 두산 FCA 자본금 증자 승인	가결
						4. 두산 FCA에 대한 모회사 보증 제공	가결
						5. 이사회내 위원회 위원 선임	가결
					보고	1. 네오플렉스 IPO 경과 보고	보고
2. 내부회계관리 규정 개정 보고	보고						
4	임시	'19.04.15	'19.04.12	7/7	결의	1. 계열회사(디비씨(주)) 지분 매입 관련 거래 승인	가결
						1-1. 디비씨(주) 지분 매입	가결
						1-2. 디비씨(주) 지분 담보 제공	가결
						2. 두산 기술원 지분 매매거래 승인	가결
						3. 물류 자동화 솔루션 사업 진출에 대한 승인	가결
						3-1. 주식회사 삼오물류정보와 영업양수도 체결	가결
						3-2. 신규법인 (두산로지스틱스솔루션(주)) 설립	가결
						3-3. 두산로지스틱스솔루션(주)에 대한 증자	가결
						4. 성장사업 가속화를 위한 구조개편	가결
						4-1. 분할계획서 승인	가결
4-2. 주주명부 확정 기준일 및 폐쇄기간 결정	가결						
5	정기	'19.04.25	'19.04.24	7/7	결의	1. 두산로보틱스(주) 증자 참여 승인	가결
						2. 두산중공업(주) 유상증자 참여 승인	가결
						3. 계열회사와의 거래 승인	가결
						4. '19년 1분기 배당결정	가결
						5. 기부금 승인	가결

회차	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
					구분	내용	
					보고	1. 2019년 1분기 경영실적보고	보고
						2. 두산로보틱스(주) 현황보고	보고

(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.

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 : 공시대상기간 사업연도 개시시점 ~ 공시서류제출일 현재까지)

<2018 사업연도>

구분	사내				사외						
	박정원	이재경	동현수	김민철	송광수	이종백	신희택	김창환	이두희	김형주	
1차 (*18.04.25)	출석	출석	주2)	주2)	불참	출석	불참	출석	주2)	출석	
2차 (*18.02.08)	출석	출석			출석	출석	출석	출석		출석	출석
3차 (*18.03.05)	출석	출석			불참	출석	출석	출석		출석	출석
4차 (*18.03.16)	출석	출석			불참	출석	불참	출석		출석	출석

구분	사내				사외					
	박정원	이재경	동현수	김민철	송광수	이종백	신희택	김창환	이두희	김형주
5차 (’18.03.30)	출석	주1)	출석	출석	출석	주1)	주1)	출석	출석	출석
6차 (’18.04.26)	출석		출석	출석	출석			출석	출석	출석
7차 (’18.06.04)	출석		출석	출석	출석			출석	출석	출석
8차 (’18.07.26)	불참		출석	출석	출석			출석	출석	출석
9차 (’18.09.19)	출석		불참	출석	출석			출석	출석	출석
10차 (’18.10.16)	출석		출석	출석	출석			출석	출석	출석
11차 (’18.11.06)	출석		출석	출석	출석			출석	출석	출석
12차 (’18.12.17)	출석		출석	출석	출석			출석	출석	출석

※ 주1) 이재경 사내이사, 이종백 사외이사, 신희택 사외이사는 ’18.03.30 일자로 임기만료 퇴임

※ 주2) 동현수 사내이사, 김민철 사외이사, 이두희 사외이사는 ’18.03.30 일자로 신규선임

<2019 사업연도>

구분	사내			사외					
	박정원	동현수	김민철	송광수	김창환	이두희	김형주	천성관	백복현
1차 (’19.02.13)	출석	출석	출석	출석	출석	출석	불참	주2)	주2)
2차 (’19.03.11)	출석	출석	출석	출석	불참	출석	출석		
3차 (’19.03.29)	출석	출석	출석	주1)	주1)	출석	출석	출석	출석
4차 (’19.04.15)	출석	출석	출석	주1)	주1)	출석	출석	출석	출석

구분	사내			사외					
	박정원	동현수	김민철	송광수	김창환	이두희	김형주	천성관	백복현
5차 (*19.04.25)	출석	출석	출석	주1)	주1)	출석	출석	출석	출석

※ 주1) 송광수 사외이사, 김창환 사외이사는 '19.03.29 일자로 임기만료 퇴임

※ 주2) 천성관 사외이사, 백복현 사외이사는 '19.03.29 일자로 신규 선임

■ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률 및 찬성률

성명	구분	재직기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			재직 평균	최근 3개년			재직 평균	최근 3개년		
				2018	2017	2016		2018	2017	2016
박정원	사내	'00.03.24 ~ 현재	90	92	100	79	100	100	100	100
이재경	사내	'09.03.27 ~'18.03.30	100	100	100	100	100	100	100	100
동현수	사내	'18.03.30 ~ 현재	88	88	-	-	100	100	-	-
김민철	사내	'18.03.30 ~ 현재	100	100	-	-	100	100	-	-
송광수	사외	'13.03.29 ~'19.03.29	87	75	100	86	100	100	100	100
이종백	사외	'15.03.27 ~'18.03.30	97	100	91	100	100	100	100	100
신희택	사외	'09.03.27 ~'18.03.30	68	50	82	71	100	100	100	100
김창환	사외	'13.03.29 ~'19.03.29	100	100	100	100	100	100	100	100
이두희	사외	'18.03.30 ~ 현재	100	100	-	-	100	100	-	-

성명	구분	재직기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			재직 평균	최근 3개년			재직 평균	최근 3개년		
				2018	2017	2016		2018	2017	2016
김형주	사외	'17.03.31 ~ 현재	100	100	100	-	100	100	100	-
천성관	사외	'19.03.29일자로 신규 선임 (2019년 출석률 100%, 찬성률 100%)								
백복현	사외	'19.03.29일자로 신규 선임 (2019년 출석률 100%, 찬성률 100%)								

※ 박정원 대표이사는 이사 최초 선임일 기준

※ 당사의 최근 3개 사업연도 개별 이사의 찬성률은 100%입니다.

(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.

(6) 이사회 내 위원회

당사는 이사회 내부에 전원 사외이사로 구성되어 있는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회를 설치하여 이사회가 위임한 사항에 대하여 신속하고 효율적인 의사결정을 할 수 있도록 운영하고 있습니다. 당사의 이사회 내 위원회와 관련한 구성 현황 등은 ‘(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.

■ **감사위원회**

감사위원회 관련 사항은 하단의 ‘4. 감사기구’를 참고하여 주시기 바랍니다.

■ **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

가. 주주총회에서 선임할 사외이사 후보의 추천권을 가지고 있습니다.

나. 사외이사 후보로 추천할 자를 결정함에 있어 상법 제363조의2 제1항, 제542조의6 제1항·제2항의 권리를 행사할 수 있는 주주가 추천한 후보를 포함시키도록 하고 있습니다.

다. 위원회의 운영성과 및 사외이사후보추천위원회규정의 내용을 매년 검토하여, 필요한 경우 본 규정의 개정을 이사회에 건의합니다.

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

3) 구성 및 임기

가. 사외이사후보추천위원회 위원의 선임 및 해임은 이사회 결의로 정하고 있습니다.

나. 사외이사후보추천위원회는 3인이상의 사외이사로 구성하고 있습니다.

다. 사외이사후보추천위원회의 임기는 동 위원의 이사로서의 임기가 만료되는 시점까지로 합니다.

<2018 사업연도>

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	'18.03.05	2/3	결의	1. 사외이사후보 추천의 건	가결

<2019 사업연도>

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	'19.03.11	3/3	결의	1. 사외이사 후보추천 위원회 위원장 선임	가결
				2. 사외이사후보 추천의 건	가결

4) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	재직기간	출석률(%)			
			재직평균	최근 3개년		
				2018	2017	2016
사외	이종백	'15.03.27 ~ '18.03.30	100	100	100	100
사외	송광수	'13.03.29 ~ '19.03.29	67	0	100	100
사외	신희택	'09.03.27 ~ '18.03.30	67	100	0	100
사외	김형주	'19.03.29일자로 위원회 위원으로 선임 (2019년 출석률 100%)				
사외	이두희	'19.03.29일자로 위원회 위원으로 선임 (2019년 출석률 100%)				

■ 내부거래위원회

1) 설치 목적

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

2) 직무와 권한

가. 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.

나. 위원회의 운영성과 및 내부거래위원회규정의 내용을 매년 검토, 필요한 경우 규정의 개정을 이사회에 건의합니다.

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

3) 구성 및 임기

가. 내부거래위원회 위원의 선임 및 해임은 이사회 결의로 정하고 있습니다.

나. 내부거래위원회는 3인 이상의 사외이사로 구성하고 있습니다.

다. 내부거래위원회의 임기는 동 위원의 이사로서의 임기가 만료되는 시점까지로 합니다.

4) 회의 개최 내역

<2018 사업연도>

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1	'18.01.25	2/3	결의	1. 계열회사와의 2018년 상품 용역거래 승인	가결
			보고	1. 2018년 내부거래위원회 운영 관련 보고	보고
2	'18.03.05	2/3	결의	1. 두산 FCA 대여금 만기 연장의 건	가결
3	'18.04.26	3/3	결의	1. 두산 FCA와의 상품/용역 거래 변경 승인	가결
4	'18.06.04	3/3	결의	1. 상표권 사용계약 주요 내용 변경 승인의 건	가결
5	'18.06.26	3/3	결의	1. 해외 계열회사와의 2분기 상품/용역 거래 변경 승인	가결
6	'18.09.19	3/3	결의	1. 두산모빌리티 이노베이션 증자 건	가결

2019년은 현재까지 개최된 이력이 없습니다.

5) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	재직기간	출석률(%)			
			재직평균	최근 3개년		
				2018	2017	2016
사외	송광수	'13.03.29 ~ '19.03.29	94	83	100	100
사외	신희택	'09.03.27 ~ '18.03.30	67	50	100	50
사외	김창환	'13.03.29 ~ '19.03.29	100	100	100	100
사외	김형주	'17.03.31 ~ 현재	100	100	-	-
사외	천성관	'19.03일자로 위원회 위원으로 선임				
사외	백복현	'19.03일자로 위원회 위원으로 선임				

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

4. 감사기구

(핵심원칙 9) 내부감사기구

■ 내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사업무를 수행하여야 하며, 내부감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.

(세부원칙 9-①) 내부감사기구는 독립성과 전문성을 확보하여야 한다.

(1) 내부감사기구

■ 감사위원회

1) 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.

<내부감사기구 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		김형주	'12.03.30 ~ '14.03.28 두산중공업(주) 감사위원	-
위원		백복현	'07 ~ 현재 서울대학교 경영학과 교수 (재무회계, 재무제표 분석, 기업가치평가) '13.03.29 ~ '16.03.25 두산중공업(주) 감사위원 '14.03.28 ~ '18.03.28 (주)케이티씨에스 감사위원	-
위원		천성관	'16.03.25 ~ '19.03.28 두산건설(주) 감사위원	-

2) 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

3) 구성 및 임기

가. 감사위원회 위원의 선임 및 해임은 주주총회 결의에 의하여 정하고 있습니다.

나. 당사의 감사위원회 위원 4인 모두 사외이사로 구성되어 있으며, 동시에 감사위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가로서 전문성을 강화하여 운영하고 있습니다.

다. 감사위원회의 위원장은 위원회의 결의로 선임하며, 위원장이 위원회의 의장이 됩니다.

4) 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 인정 할 경우에는 회사의 비용으로 변호사, 회계사 등 외부전문가에게 자문을 받을 수 있도록 규정하고 있습니다.

5) 경영진의 부정행위에 대한 조사 관련 절차 및 경영진의 내부감사기구에 대한 지원 등에 관한 사항

상법 및 외부감사법에 따라 감사위원회는 이사의 업무수행과 관련한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반 되는 중대한 사실 및 회계처리기준 위반사실을 발견한 경우 외부감사인에게 통보하고 이사회에 즉시 보고 할 의무가 발생하게 됩니다.

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

6) 내부감사기구 지원 조직 설치 현황

당사는 감사위원회 산하에 동위원회를 지원하고 감사 실무업무를 수행하는 지원 조직을 설치하여 운영하

고 있습니다.

부서(팀)명	직원수(명)	직원(근속연수)	주요 활동내역
Compliance팀	5	차/부장(평균 6년)	내부회계관리제도운영

7) 기업이 보유한 경영 및 경영에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사항과 관련된 정보에 대한 내부감사기구의 접근성 정도

당사의 감사위원회는 필요한 경우 위원회를 보조하는 전담부서를 설치할 수 있으며 관계 임직원 및 외부 감사인을 회의에 참석하도록 언제든지 요구할 수 있습니다.

8) 감사위원회 보수

당사의 감사위원회의 보수한도는 주주총회 결의로 승인된 이사보수 한도 범위 내에서 이사회가 감사위원 별로 투입시간, 업무내용, 책임수준 등을 고려하여 결정하고 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) 내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 활동 내역을 투명하게 공개해야 한다.

■ 회의 개최 내역

<2018 사업연도>

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1	'18.02.08	3/4	보고	1. 2017년 기말감사 결과보고	보고
2	'18.03.05	4/4	보고	1. 2017년 사업연도 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
			결의	1. 감사의 감사보고서 및 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 승인	가결

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
3	'18.04.26	3/3	보고	1. 2018년 1분기 검토결과 보고	보고
			결의	1. 감사위원회 위원장 선임의 건	가결
4	'18.07.26	3/3	보고	1. 2018년 반기 검토결과 보고	보고
5	'18.11.06	3/3	보고	1. 2018년 3분기 검토결과 보고	보고

<2019 사업연도>

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1	'19.02.13	2/3	보고	1. 2018년 기말감사 결과 보고	보고
2	'19.03.11	2/3	보고	1. 2018 사업년도 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고
			결의	1. 감사의 감사보고서 및 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 승인	가결
3	'19.03.29	4/4	결의	1. 감사위원회 위원장 선임의 건	가결
				2. 내부회계관리 규정 개정 승인	가결
4	'19.04.25	4/4	보고	1. 2019년 1분기 검토결과 보고	보고

■ 개별 이사 출석 내역

<2018 사업연도>

구분	사외이사				
	신희택	이종백	이두희	김창환	김형주
1차 ('18.02.09)	출석	불참	주1)	출석	출석
2차 ('18.03.05)	출석	출석		출석	출석
3차 ('18.04.26)	주2)	주2)	출석	출석	출석
4차 ('18.07.26)			출석	출석	출석

구분	사외이사				
	신희택	이종백	이두희	김창환	김형주
5차 (’18.11.06)			출석	출석	출석

※ 주1) 이두희 사외이사를 ’18.03.30 일자로 감사위원으로 신규 선임

※ 주2) 신희택 감사위원, 이종백 감사위원은 ’18.03.30 일자로 임기만료 퇴임

<2019 사업연도>

구분	사외이사				
	김창환	이두희	김형주	천성관	백복현
1차 (’19.02.13)	출석	출석	불참	주1)	주1)
2차 (’19.03.11)	불참	출석	출석		
3차 (’19.03.29)	주2)	출석	출석	출석	출석
4차 (’19.04.25)	주2)	출석	출석	출석	출석

※ 주1) 천성관 사외이사, 백복현 사외이사를 ’19.03.29 일자로 감사위원으로 신규 선임

※ 주2) 김창환 감사위원은 ’19.03.29 일자로 임기만료 퇴임

■ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	재직기간	출석률(%)			
			재직평균	최근 3개년		
				2018	2017	2016
사외	신희택	’09.03.27 ~ ’18.03.30	88	100	83	80
사외	이종백	’15.03.27 ~ ’18.03.30	78	50	83	100
사외	김창환	’13.03.29 ~ ’19.03.29	100	100	100	100
사외	김형주	’17.03.31 ~ 현재	100	100	100	-
사외	이두희	’18.03.30 ~ 현재	100	100	-	-

사외	천성관	'19.03일자로 위원회 위원으로 선임
사외	백복현	'19.03일자로 위원회 위원으로 선임

■ 감사 절차, 회의록·감사록의 작성 및 유지

당사의 감사위원회는 감사활동 후 감사의 실시내용과 그 결과를 기록한 감사록을 작성하고 보존하고 있습니다. 해당 감사록에는 감사활동을 실시한 감사의 기명날인 또는 서명을 반드시 기재하도록 하고 있습니다.

■ 내부감사기구 활동 관련 주주총회 보고 규정

당사의 감사위원회에는 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.

(2) 외부감사인

■ 외부감사인의 독립성/전문성 확보 위한 선임 절차

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률(약칭 : 외부감사법)에 따라 감사위원회의 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

2020년부터는 개정된 외부감사법에 따라 감사위원회에서 당사의 외부감사인을 선임할 예정이며, 선임 시 당사규정 및 관련 법령에 의거하여 독립성과 전문성 등을 분석하며 평가할 것입니다.

■ 외부감사인 계약 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.

■ 외부감사 종료 후 결과에 대한 평가 여부

외부감사인인 감사계획에 따른 감사 수행여부 및 수행내용, 중요한 수정사항 등에 대해 분기마다 내부감사기구에 보고하고 있습니다.

■ 외부감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

당사는 외부감사인인 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.

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

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

당사는 매분기 외부감사인인에 의한 회계 감사 후 감사결과 및 외부감사관련 주요사항에 관하여 외부감사인 및 실무진회의를 개최하여 주요 사항을 협의하고 있습니다.

구분		감사/검토기간
제82기	1분기 검토	2018년 04월 09일 ~ 2018년 05월 04일
	반기 검토	2018년 07월 09일 ~ 2018년 08월 03일
	3분기 검토	2018년 10월 10일 ~ 2018년 11월 02일
	전산감사	2018년 08월 20일 ~ 2018년 09월 21일
		2019년 02월 11일 ~ 2019년 02월 15일
	중간감사/내부통제	2018년 11월 19일 ~ 2018년 12월 14일
기말감사	2019년 01월 21일 ~ 2019년 02월 15일	
제83기	1분기 검토	2019년 04월 08일 ~ 2019년 05월 15일

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

■ 주요 협의 내용 및 내부감사업무에의 반영 절차

외부감사인은 감사일정 및 주요 업무내용에 대해 매년 초에 내부감사기구와 협의합니다.

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

■ 외부감사인이 감사중에 발견한 중요사항을 내부감사기구에 통보하는 절차 및 이와 관련된 내부감사기구의 역할 및 책임

외부감사인은 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리기준을 위반한 사실을 발견한 경우 내부감사기구에 보고하며, 감사위원회는 해당위반사실을 조사하고 대표이사에게 시정을 요구해야 합니다. 또한 해당 위반사실에 대한 조사결과 및 회사의 시정조치결과 등을 즉시 증권선물위원회와 외부감사인에게 제출하게 되어 있습니다. 이는 법령개정에 따라 내부감사인에게 요구되는 역할이며, 이를 준수할 수 있도록 당사는 사내 규정을 개정하였습니다.

5.기타 지배구조 관련 주요 사항

■ 사회적책임경영

당사는 대내외 이해관계자들의 다양한 요구에 적극적으로 부응하기 위해 사회적책임경영을 실천하고 있습니다. 이를 위해 CSR 추진체계 수립을 비롯하여 최고 의사결정 기구인 CSR 위원회를 구성하여 연 3회 운영 중에 있습니다. CSR 위원회는 동현수 부회장을 위원장으로 하여 각 BG/BU 장, 각 영역 주요 임원으로 구성되어 있으며, 사회적책임경영의 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 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 대중소 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 CSR을 제고하기 위한 일환으로 동반성장 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 사회책임경영 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.

■ 관련규정

기업지배구조와 관련된 당사의 내부 규정을 아래와 같이 첨부합니다.

- 첨부1. 정관
- 첨부2. 이사회규정
- 첨부3. 감사위원회규정
- 첨부4. 내부거래위원회규정
- 첨부5. 사외이사후보추천위원회규정
- 첨부6. 사외이사후보추천자문단규정

첨부

기업지배구조 핵심지표 준수 현황

구분	핵심 지표	준수여부	
		O	X
주주	① 주주총회 4 주 전에 소집공고 실시*		X
	② 전자투표 실시*		X
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*		X
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1 회 이상 주주에게 통지**	O	
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영	O	
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	O	
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		X
	⑧ 집중투표제 채택		X
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	O	
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	O	
감사기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1 회 이상 교육 제공**		X
	⑫ 내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)의 설치	O	
	⑬ 내부감사기구에 회계 전문가 존재 여부	O	
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1 회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과의 회의 개최**	O	
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	O	

○ 작성 기준시점은 보고서 제출일 현재

단, * 항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준

** 항목은 공시대상 기간 내에 해당내용을 이행하였는지 여부를 판단

○ ③ 기재시 유의사항 : 한국상장회사협의회 「주총분산 자율준수프로그램」 참여를 통한 주주총회 분산개최가 인정되는 경우 집중일 이외 개최에 해당