

# 2020년도

## (주)두산 기업지배구조 보고서

---

### (주)두산

당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2020년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동내역의 경우 공시대상기간(2020년 1월 1일 ~ 2020년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려 드립니다.



# 목차

---

I. 개요 .....	1
II. 기업지배구조 현황 .....	2
1. 기업지배구조 정책 .....	2
2. 주주 .....	6
핵심원칙 1 주주의 권리 .....	6
핵심원칙 2 주주의 공평한 대우 .....	17
3. 이사회 .....	26
핵심원칙 3 이사회 기능 .....	26
핵심원칙 4 이사회 구성 .....	36
핵심원칙 5 사외이사의 책임 .....	46
핵심원칙 6 사외이사 활동의 평가 .....	50
핵심원칙 7 이사회 운영 .....	53
핵심원칙 8 이사회 내 위원회.....	59
4. 감사기구.....	63
핵심원칙 9 내부감사기구.....	63
핵심원칙 10 외부감사인.....	70
5. 기타 주요 사항.....	75
첨부. 기업지배구조 핵심지표 준수 현황.....	79





# I. 개요

- ▶ 기업명 : (주)두산
- ▶ 작성 담당자 : (정) 정승우 부장, 재무 IR 팀  
(부) 김지은 과장, 재무 IR 팀
- ▶ 작성 기준일 : 2020.12.31
- ▶ 기업개요

최대주주 등 <sup>1)</sup>	박정원 외 34명	최대주주 등의 지분율 <sup>1)</sup>	44.64% <sup>3)</sup>
		소액주주 지분율 <sup>2)</sup>	27.80% <sup>3)</sup>
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	- 회사 본부 및 경영 컨설팅 서비스업 등 - 동박적층판 및 지게차 제조
공정거래법상 기업집단 해당여부(해당/미해당)	해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	두산		

요약 재무현황 (단위 : 억원)			
	2020년 <sup>4)</sup>	2019년 <sup>4)</sup>	2018년 <sup>4)</sup>
연결 매출액	169,693	180,416	169,212
연결 영업이익	2,750	12,286	11,064
연결 계속사업이익	-9,707	-973	-3,131
연결 당기순이익	-9,639	4,331	-3,405
연결 자산총액	301,176	291,697	288,803
별도 자산총액	54,138	47,524	47,342

- 1) '최대주주 등'은 보고서 작성일 현재 기준(2021.05.31)이며, 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제9조 제1항의 대주주와 동법 시행령 제2조 각 호의 특수관계인을 기준으로 기재하였습니다. (자기주식은 제외)
- 2) 최근 주주명부폐쇄일인 2021.03.31 기준입니다.
- 3) 상기 지분율은 종류주식을 포함한 발행주식총수 기준입니다.
- 4) 재무사항은 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제2조 제7호에 따른 감사인의 감사결과 수정된 재무제표 기준이며, 최근 사업연도부터 기재하였습니다.

## II. 기업지배구조 현황

### 1. | 기업지배구조 정책

#### □ 지배구조 원칙과 정책의 운영방향 및 중점사항

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

당사의 이사회는 회사의 주요 경영 사항을 심의, 의결하며 법령 또는 정관에 정한 사항, 주주 총회로부터 위임 받은 사항, 회사 경영의 기본 방침과 업무 집행에 관한 중요 사항을 의결하고 이사 직무의 집행을 감독하는 경영기관입니다. 보고서 제출일 현재 당사의 이사회는 주주총회에서 선임된 3인의 사내이사와 4인의 사외이사로 구성되어 있습니다. 또한 이사회 내에는 전원 사외이사로 구성된 감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회가 있습니다.

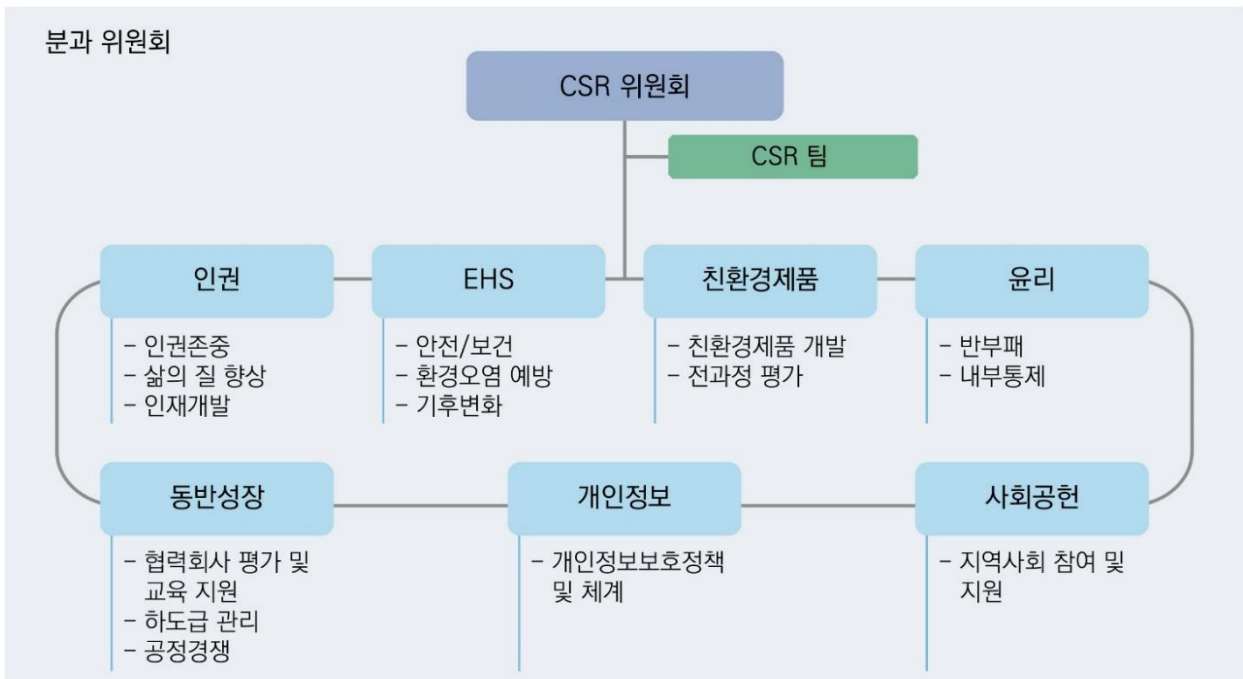
당사는 최고 의사결정기관인 주주총회를 통해 경영상의 주요한 결정사항에 대해 의결하고, 동시에 관련 내용을 즉각 공시함으로써 주주 및 이해관계자들에게 신속한 경영정보를 제공하고 있습니다.

이사회와 별도로 (주)두산은 기업활동의 투명성과 책임을 강화하기 위해 CSR위원회를 운영하였습니다. 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 참여하였습니다. CSR위원회의 각 분과별 임원은 담당 영역의 구체적인 CSR프로그램을 구축하고 기준을 수립하여 각 활동의 실천력을 강화하였습니다. 또한 매년 각 분과별 국내외 그룹사 CSR진단을 통해 도출된 개선 사항을 우선순위 과제로 반영하여 계획을 수립하고 실행에 옮겼습니다.

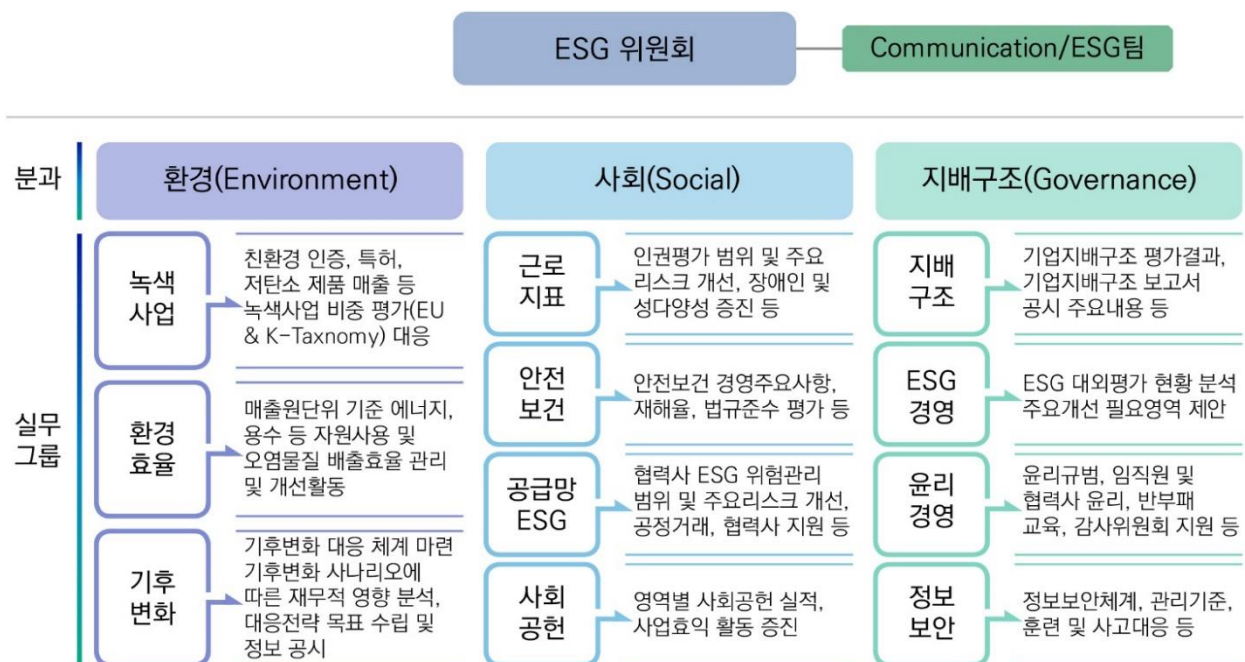
당사는 한국기업지배구조원(KCGS)이 주관하는 ESG(Environmental Responsibility 환경경영, Social Responsibility 사회책임경영, Governance 기업지배구조)평가 지배구조 영역에서 2011년부터 A등급 이상을 획득하였습니다. 2020년 KCGS의 ESG평가에서는 A+등급을 획득했습니다.(환경 A+, 사회 A+, 지배구조 A등급) 이를 통해 기업지배구조 모범규준에서 제시한 체계를 적절히 갖추고 있으며, 지배구조 리스크로 인한 주주가치 훼손의 여지가 적다고 평가받고 있습니다.

추가로 당사는 2021년 초 CSR위원회를 ESG위원회로 명칭 변경 및 기능을 강화하고자 기존의 7개 분과를 E(환경), S(사회), G(거버넌스)의 3개 분과로 재편하여 회사의 지속가능한 성장 전략을 수립하기 위한 체계를 구축했습니다. E·S·G 각 분과 산하에 녹색사업, 환경효율, 기후변화, 근로지표, 안전보건, 공급망ESG, 사회공헌, 지배구조, ESG 경영, 윤리경영, 정보보안 등 11개의 실무그룹을 구성해, 회사의 중장기 목표 및 KPI를 수립하고 주요 지표를 장기적인 관점에서 관리하고자 합니다.

<'20년 CSR 위원회 조직도 >

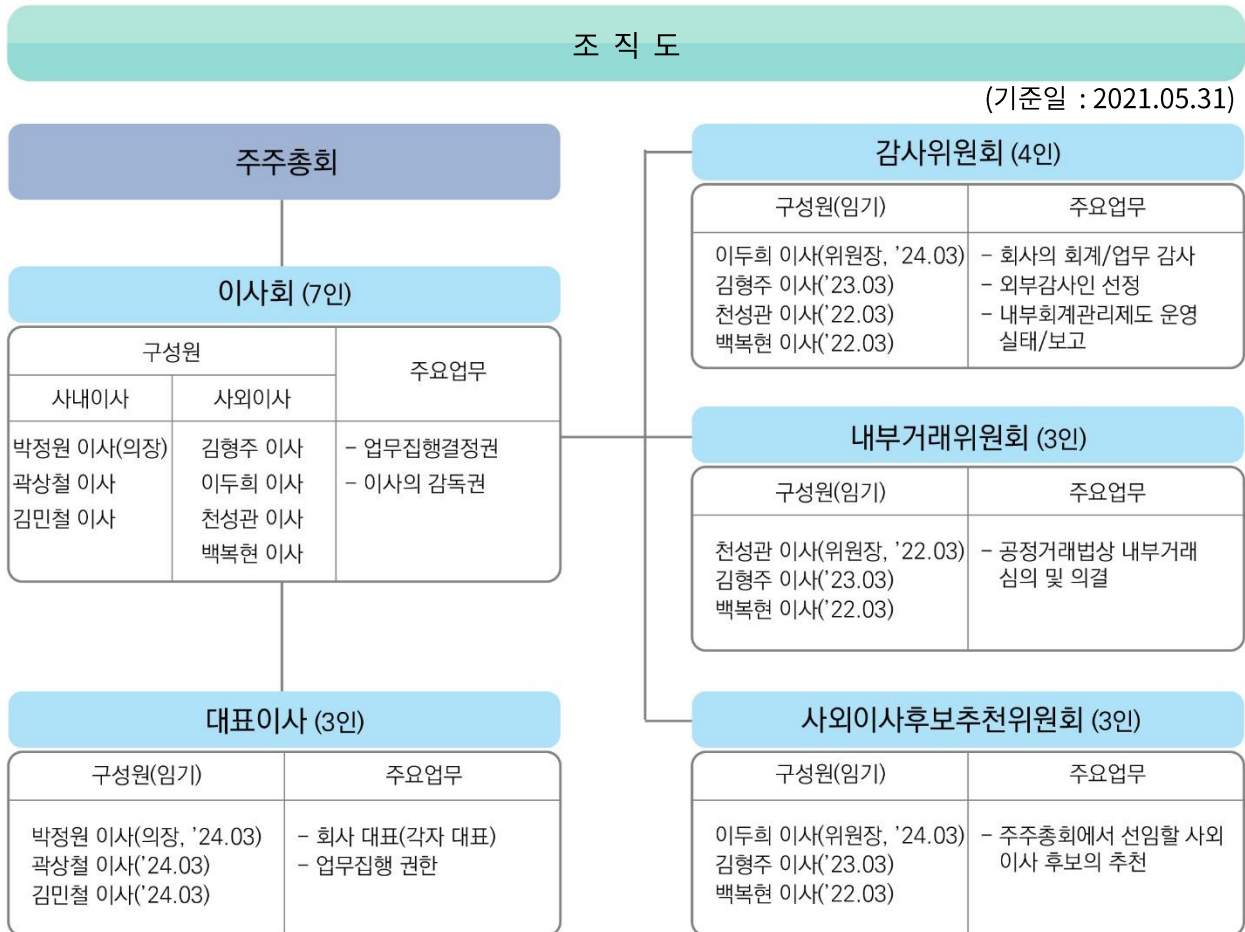


<'21년 ESG 위원회 조직도 >



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

▶ 지배구조 특징



□ 사외이사 중심의 이사회 구성

당사 이사회는 업무집행에 관한 의사결정과 이사의 직무집행을 감독할 권한을 가지고 있으며, 사외이사를 중심으로 운영하고 있습니다. 상법 제542조의8과 동법 시행령 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 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 위임받아 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 구성하여 운영하고 있습니다.

## □ 이사회 내 위원회의 전문성 강화

당사 이사회 내 위원회를 구성하고 있는 이사들은 업무적 중립성, 객관성이 확보될 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.

당사 이사회 내 위원회는 업무적 중립성, 객관성이 확보될 수 있도록 전원 사외이사로 구성하고 있습니다. 당사의 사외이사는 사업과 관련된 의사결정에 Risk 검토 후 의견을 줄 수 있는 각 전문분야에서 경륜을 가진 분들을 선임하고 있습니다.

당사는 2021년 3월 정기주주총회에서 대한민국 마케팅을 선도하는 학자 중 한 명으로, 아시아 태평양 지역을 대표하는 국제 교육행정가로서 마케팅 연구의 새로운 패러다임을 제시하고, 고려대학교, 세계대학국제기구, 재계, 정부 및 사회에 다양한 기여를 하고 있는 이두희 교수를 사외이사로 선임(연임)하였습니다. 이두희 이사는 고려대학교 경영학과 교수로서의 경륜과 국가브랜드위원회 기획분과 위원장, 공정거래위원회, 건설교통부, 산업자원부 자문 위원 및 우수 기업의 사외 이사 등 사회와 기업분야에서도 다양한 경력을 보유하고 있습니다.

2020년 3월 정기주주총회에서 4차 산업혁명 등 제조업과 정보통신 기술의 융합으로 기업경쟁력을 제고하는 현재의 트렌드에 대응하고자 서울대학교 공과대학 컴퓨터공학부 교수로 재직중인 정보통신 전문가 김형주 이사를 선임(연임)하였습니다. 김형주 이사는 서울대 컴퓨터공학부 학부장, 대한민국 교육망 (KREN) 운영본부 대표, 서울대 정보화 본부장 (CIO), 서울대 중앙전산원 원장 등을 역임한 바 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 법률 전문가 입니다. 백복현 이사는 서울대학교 경영학과 교수로 재직 중이며, 증권학회, 공인회계사회, 회계학회, 회계정보학회 등에서 활발한 연구활동을 하고 있는 재무회계 전문가입니다.

## 2. | 주주

### 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.

### 가. 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.

#### (1) 주주총회 개최 내역

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	제84기 (2021년 정기주총)	제83기 (2020년 임시주총)	제83기 (2020년 정기주총)	제82기 (2019년 임시주총)	제82기 (2019년 정기주총)
소집결의일	2021년 03월 04일	2020년 09월 04일	2020년 03월 05일	2019년 06월 27일	2019년 03월 11일
소집공고일	2021년 03월 15일	2020년 10월 05일	2020년 03월 13일	2019년 07월 29일	2019년 03월 14일
주주총회개최일	2021년 03월 30일(화)	2020년 10월 20일(화)	2020년 03월 30일(월)	2019년 08월 13일(화)	2019년 03월 29일(금)
공고일과 주주총회일 사이 기간	주총 15일 전	주총 15일 전	주총 17일 전	주총 15일 전	주총 15일 전
개최장소/지역	본점/서울시 중구				

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	제84기 (2021년 정기주총)	제83기 (2020년 임시주총)	제83기 (2020년 정기주총)	제82기 (2019년 임시주총)	제82기 (2019년 정기주총)	
주주총회 관련사항 주주통보 방법	소집통지서 발송, 자사 홈페이지 공고 및 KIND 및 DART 공시					
외국인 주주가 이해가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법	-					
세 부 사 항	이사회 구성원 출석여부	총 7명 중 2명 출석	총 7명 중 2명 출석	총 7명 중 2명 출석	총 7명 중 2명 출석	총 7명 중 2명 출석
	감사 또는 감사위원 출석여부	총 4명 중 1명 출석	총 4명 중 1명 출석	총 4명 중 1명 출석	총 4명 중 1명 출석	총 3명 중 1명 출석
	주주발언 주요 내용	1) 발언주주 : 4인(개인주주) 2) 발언요지 : 안건에 대한 찬성 발언	1) 발언주주 : 1인(개인주주) 2) 발언요지 : 안건과 관련한 재무관련 질의	1) 발언주주 : 6인(개인주주) 2) 발언요지 : 안건에 대한 찬성 발언	-	1) 발언주주 : 6인(개인주주) 2) 주요 발언 요지 : 안건에 대한 찬성 발언

**세부원칙 1-②**

주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

**가. 의결권 행사 전반에 관한 내용**

**(1) 정기주주총회 분산 개최 여부**

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

당사의 경우 제82기와 제84기 정기주주총회는 연결대상 자회사 및 종속회사들의 외부감사 및 주주총회 일정 등을 감안하여 불가피하게 주주총회 집중일에 개최하였으나, 제83기 정기주주총회는 주주참여 확대 등을 감안하여 주총분산 자율준수프로그램에 자발적으로 참여하고자 주총 집중일을 피하여 개최하였습니다. 향후에는 소액주주의 주주총회 참여 환경 개선을 위해 주주총회 집중일을 피해 개최할 수 있도록 더 노력하겠습니다.

**정기주주총회 집중일 분산 개최 내역**

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	제84기 주주총회 (2021년 개최)	제83기 주주총회 (2020년 개최)	제82기 주주총회 (2019년 개최)
정기주주총회 집중일	'21.03.26(금), '21.03.30(화), '21.03.31(수)	'20.03.22(금), '20.03.27(수), '20.03.28(목), '20.03.29(금)	'19.03.22(금), '19.03.27(수), '19.03.28(목), '19.03.29(금)
정기주주총회일	'21.03.30(화)	'20.03.30(월)	'19.03.29(금)
정기주주총회 분산개최 여부	미해당	해당	미해당
서면투표 실시여부	예	예	예
전자투표 실시여부	아니요	아니요	아니요
의결권 대리행사 권유여부	아니요	아니요	아니요



### (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 : 2020.01.01 ~ 2021.05.31)

정기		제84기 주주총회 (2020.01.01~2020.12.31)			2021.03.30(화)	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B) (비율, %) 반대·기권 등 주식수(C) (비율, %)
제1호 의안	보통	제84기 재무제표(이익잉여금처분계산서 (안) 포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	13,522,969주	10,189,489주	9,920,833주 (97.36%)
						268,656주 (2.64%)
제2호 의안	보통	사내이사 선임의 건 (후보 : 박정원, 김민철, 곽상철)	가결	13,522,969주	10,189,489주	9,868,335주 (96.85%)
						321,154주 (3.15%)
제3호 의안	보통	감사위원회 위원이 되는 사외이사 선임의 건 (후보 : 이두희)	가결	10,326,233주	6,992,753주	6,764,848주 (96.74%)
						227,905주 (3.26%)
제4호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	13,522,969주	10,189,489주	10,188,191주 99.99%
						1,522주 (0.01%)

임시		2020년 임시주주총회			2020.10.20(화)	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B) (비율, %) 반대·기권 등 주식수(C) (비율, %)
제1호 의안	보통	분할계획서 승인의 건 (모트룰 사업부)	가결	17,800,365주	12,370,409주	12,370,231주 (99.99856%) 178주 (0.00144%)

정기		제83기 주주총회 (2019.01.01~2019.12.31)			2020.03.30(월)	
안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①)	① 중 의결권 행사 주식수(A)	찬성 주식수(B) (비율, %) 반대·기권 등 주식수(C) (비율, %)
제1호 의안	보통	제83기 재무제표(이익잉여금처분계산서(안) 포함) 및 연결재무제표 승인의 건	가결	13,522,969주	9,924,289주	9,677,804주 (97.52%) 246,485주 (2.48%)
제2호 의안	특별	정관 일부 변경의 건	가결	13,522,969주	9,924,289주	9,924,289주 (100.00%) 1,258주 (0.01%)
제3호 의안	보통	사외이사 선임의 건 (1명)	가결	13,522,969주	9,924,289주	9,846,509주 (99.22%) 77,780주 (0.78%)
제4호 의안	보통	감사위원회 위원 선임의 건 (1명)	가결	10,557,401주	7,696,894주	7,696,670주 (99.997%) 224주 (0.003%)
제5호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	13,522,969주	9,924,289주	9,923,720주 (99.994%) 569주 (0.006%)

**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.

**가. 주주제안과 관련한 전반에 대한 내용****(1) 주주제안 절차 안내 및 주주제안 관련 내부 기준 및 절차 마련 여부**

주주총회에서 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 주주 여부 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 이행상황 등은 기재를 생략하였습니다.

**(2) 주주제안 내역 및 이행상황**

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2021.05.31)

제안 일자	제안 주체	주요 내용	처리 및 이행 상황	가결여부	찬성률(%)	반대율(%)
-	-	-	-	-	-	-

(3) 기관투자자의 수탁자책임 이행활동의 일환으로 제출된 공개서한의 주요 내용 및  
처리현황

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2021.05.31)

발송일자	주체	주요 내용	회신 일자	회신 주요 내용
-	-	-	-	-

**세부원칙 1-④**

기업은 배당을 포함한 중장기 주주환원정책 및 향후 계획 등을 마련하고 이를 주주에게 안내하여야 한다.

**가. 주주환원정책과 관련한 전반에 대한 사항****(1) 배당을 포함한 기업의 주주환원정책 및 향후 계획**

당사는 2008년부터 지속적으로 결산배당을 실시하였으며, 2018년부터는 일관성 있는 수준의 배당금을 지급하고자 분기배당을 도입/실시하였습니다. 2018년 초, IR 실적설명회 및 신문기사 등을 통하여 분기배당 정책 도입을 발표하였고 2019년까지 해당 정책을 지속해 왔습니다.

그러나, 코로나 19 지속에 따른 급격한 자금시장 경색 등 당시 금융시장 상황 및 향후 시장의 불확실성, 종속회사의 재무구조 개선 계획 이행 등을 감안하여 당사는 분기배당을 포함한 (주)두산 배당정책에 대한 재검토가 필요하다고 판단하였습니다. 이에 당사는 2020년 1분기부터 분기배당을 잠정 중단하기로 결정하였고, 해당내용은 이사회 결정과 동시에 포괄공시를 통해 안내하였습니다.

하지만 결산배당의 경우 불확실한 자금시장 상황에도 불구하고 주주환원정책 지속을 위하여 1주당 2,000원(보통주식 기준)의 배당금을 지급하였으며 개인 대주주들은 책임경영 및 고등분담 차원에서 배당포기 의사를 표명함에 따라 개인 대주주들을 제외한 주주들에 대하여 차등배당을 실시하였습니다.

향후 금융시장 상황 등을 고려하여 분기 배당 재개 가능 시 공시 등을 통해 시장에 알리도록 하겠습니다.

**(2) 주주환원정책 등을 주주에게 안내하는 방식**

당사는 이사회 결의 등으로 배당이 확정되는 경우 배당 관련 정보를 (결산배당의 경우) 주총 약 6주전에 ‘현금·현물배당 결정’공시를 통해 안내하고 있습니다. 또한 상기 기재한 바와 같이 기존 배당정책의 변경이 발생한 경우 포괄공시 등을 통해 즉시 주주에게 안내하고 있습니다.

중장기 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.

**가. 주주환원과 관련한 전반에 대한 사항**

**(1) 최근 3 개 사업연도별 주주환원 현황**

(기준일 : 2018.01.01 ~ 2020.12.31)

(단위 : 주, 원, 억원, %)

사업 연도	결산월	주식종류 (종목명)	주식 배당	현금배당				
				주당 배당금 <sup>1)</sup>	총 배당금	시가 배당률 <sup>2)</sup>	배당성향 <sup>3)</sup>	
							연결 기준	별도 기준
2020	12	보통주 (두산)	-	2,000	126	3.68	-	11.04
		종류주식 (두산우)		2,050	57	4.48		
		종류주식 (두산2우B)		2,000	16	2.94		
2019	12	보통주 (두산)	-	5,200	758	7.31	23.78	15.77
		종류주식 (두산우)		5,250	194	8.37		
		종류주식 (두산2우B)		5,200	47	8.31		
2018	12	보통주 (두산)	-	5,200	762	4.47	-	64.56
		종류주식 (두산우)		5,250	195	6.88		
		종류주식 (두산2우B)		5,200	48	6.78		

1) 분기배당을 포함한 사업연도별 지급 총액

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

3) 배당금총액/개별(연결\*) 당기순이익 (\*연결기준은 K-IFRS 연결재무제표 지배기업 소유주지분 당기순이익 기준임)

**(2) 최근 3 개 사업연도별 차등배당·분기배당 및 중간배당 실시여부 및 내역**

(차등배당내역, 이사회 결정일, 주당배당금, 총배당금 등)

당사는 14page ‘세부원칙 1-④’에서 언급한 바와 같이 2020년 결산배당에 대하여 차등배당을 실시하였습니다. (차등배당기준일 : 2020년 12월 31일)

(기준일 : 2018.01.01 ~ 2020.12.31)

(단위 : 원, %, 억원)

배당 기준일	배당 구분	배당 종류	주식 구분	주식명	1주당 배당금	차등 배당 여부	시가 배당율	배당금 총액	이사회 결의일
'20.12.31	결산	현금	보통 주식	두산	2,000	해당	3.68	126	'21.02.09
			종류 주식	두산우	2,050		4.48	57	
			종류 주식	두산2우B	2,000		2.94	16	
'19.12.31	결산	현금	보통 주식	두산	1,300	미해당	1.83	176	'20.02.14
			종류 주식	두산우	1,350		2.15	46	
			종류 주식	두산2우B	1,300		2.08	11	
'19.09.30	분기	현금	보통 주식	두산	1,300	미해당	1.23	194	'19.10.29
			종류 주식	두산우	1,300		1.61	49	
			종류 주식	두산2우B	1,300		1.49	12	
'19.06.30	분기	현금	보통 주식	두산	1,300	미해당	1.27	194	'19.07.25
			종류 주식	두산우	1,300		1.70	49	
			종류 주식	두산2우B	1,300		1.67	12	
'19.03.31	분기	현금	보통 주식	두산	1,300	미해당	1.36	194	'19.04.25
			종류 주식	두산우	1,300		1.79	49	
			종류 주식	두산2우B	1,300		1.79	12	
'18.12.31	결산	현금	보통 주식	두산	1,300	미해당	1.12	194	'19.02.13
			종류 주식	두산우	1,350		1.77	51	
			종류 주식	두산2우B	1,300		1.70	12	

(기준일 : 2018.01.01 ~ 2020.12.31)

(단위 : 원, %, 억원)

배당 기준일	배당 구분	배당 종류	주식 구분	주식명	1주당 배당금	차등 배당 여부	시가 배당율	배당금 총액	이사회 결의일
'18.09.30	분기	현금	보통 주식	두산	1,300	미해당	0.93	194	'18.11.06
			종류 주식	두산우	1,300		1.59	49	
			종류 주식	두산2우B	1,300		1.61	12	
'18.06.30	분기	현금	보통 주식	두산	1,300	미해당	1.27	194	'18.07.26
			종류 주식	두산우	1,300		1.70	49	
			종류 주식	두산2우B	1,300		1.61	12	
'18.03.31	분기	현금	보통 주식	두산	1,300	미해당	1.22	194	'18.04.26
			종류 주식	두산우	1,300		1.79	49	
			종류 주식	두산2우B	1,300		1.81	12	



**핵심원칙 2**
**주주의 공정한 대우**

주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공정한 의결권을 부여 받아야 하고, 주주에게 기업정보를 공정하게 제공하는 시스템을 갖추는 노력을 해야 한다.

**세부원칙 2-①**

기업은 주주의 의결권이 침해되지 않도록 하여야 하며, 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히 그리고 공정하게 제공하여야 한다.

**가. 주식발행 정보 전반에 대한 사항**
**(1) 종류주식을 포함한 주식발행 현황**

(기준일 : 2021.05.31)

구분 (종목명)	발행가능주식수(주) <sup>1)</sup>	발행주식수(주) <sup>2)</sup>	비고
보통주식 (두산)	400,000,000	16,523,835	-
종류주식 (두산우)		3,996,462	무의결권
종류주식 (두산2우B)		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 이익배당, 의결권 부여내용 및 사유, 종류주주총회 실시내역 등**

(기준일 : 2021.05.31)

구분 (종목명)	이익배당에 관한 사항	의결권에 관한 사항	최근 3개년 종류주주총회 실시여부
종류주식 (두산우)	우선주의 배당은 비참가적, 비누적이적이며 보통주보다 액면금액을 기준으로 하여 년1%를 금전으로 더 배당. 우선주에 대한 배당은 보통주에 대한 배당을 하지 아니한 때와 주식에 의한 배당을 한때에는 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 종료시까지의 의결권이 있는 것으로 함.	미실시
종류주식 (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 종료시까지의 의결권이 있는 것으로 함.	미실시

## 나. 공평한 의결권 보장 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 행사할 수 있도록 발행 주식종류별 의결권에 관한 사항을 정기보고서 공시 등을 통해 안내하고 있습니다.

## 다. 주주와의 의사소통과 관련한 사항 전반에 관한 내용

당사는 국내 기관투자자들을 대상으로 매분기 결산 종료 후 2·4·7·10월말 전후로 분기, 반기 및 연간 경영실적 발표를 정기적으로 개최하였습니다. 그러나 코로나 19로 인한 대외환경 악화로 2019사업연도 경영실적 발표 이후 분기실적 발표는 잠정 중단하였습니다.

이를 보완하기 위하여 수시로 국내·외 투자자 등을 대상으로 한 증권사 주최 Conference 참여, 회사 탐방 미팅 등 다양한 비정기 IR활동으로 주주 및 투자자들에게 실적 및 투자 관련 정보를 제공하고 있습니다. 상세한 IR일정 및 자료와 관련해서는 당사 홈페이지 및 한국거래소 전자공시 홈페이지에 제출된 공시를 통해 확인하실 수 있습니다.

또한 당사는 회사의 주요 경영사항과 관련하여 관계 법령에 따라 제출 의무가 있는 정기보고서, 기업집단현황공시 등 수시공시(포괄공시 포함)나 풍문 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(ESG 리포트 포함), 요약 재무정보, 주가정보 등을 당사 홈페이지를 통해 제공하고 있습니다.

### (1) 주요 IR 활동 등 개최 내역

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2021.05.31)

일자	대상	형식	주요 내용	비고
'20.02.14	국내 기관투자자	실적설명회/NDR	'19년 4분기 (주)두산 경영실적	정기
'20.02.20	국내 기관투자자	Conference	'19년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'20.02.21	국내 기관투자자	탐방	'19년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'20.02.24	국내 기관투자자	탐방	'19년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'20.03.17	국내 기관투자자	Conference/탐방	'19년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2021.05.31)

일자	대상	형식	주요 내용	비고
'20.04.01	해외 기관투자자	Conference	(주)두산 기업 설명	비정기
'20.04.06	해외 기관투자자	Conference	'19년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'20.04.07	국내 기관투자자	Conference	'19년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'20.04.17	국내 기관투자자	Conference	'19년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'20.05.11	국내 기관투자자	탐방	(주)두산 실적 전망 및 그룹 현황	비정기
'20.05.22	해외 기관투자자	Conference	(주)두산 기업 설명	비정기
'20.07.10	국내 기관투자자	탐방	'20년 1분기 (주)두산 실적 및 전망	비정기
'20.07.28	국내 기관투자자	탐방	'20년 1분기 (주)두산 실적 및 전망	비정기
'20.11.03	국내 기관투자자	탐방	(주)두산 실적 전망 및 그룹 현황	비정기
'20.11.06	국내 기관투자자	탐방	(주)두산 실적 전망 및 그룹 현황	비정기
'21.01.19	국내 기관투자자	Conference	(주)두산 실적 전망 및 그룹 현황	비정기
'21.04.12	국내 기관투자자	Conference	'20년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'21.04.16	국내 기관투자자	Conference	'20년 4분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'21.04.28	국내 기관투자자	탐방	'21년 1분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'21.05.04	국내외 기관투자자	Conference	'21년 1분기 (주)두산 실적 설명	비정기
'21.05.17	국내 기관투자자	Conference	(주)두산 기업 설명 및 '21년 1분기 실적	비정기

### (2) IR 담당부서의 정보 공개 여부

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

### (3) 외국인 주주를 위한 정보 공개 및 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(ESG 리포트 포함), 요약 재무정보, 추가정보 등을 확인할 수 있습니다. 영문공시 이행 내역이 존재하지 않으므로 별도의 이행상황은 기재를 생략하였습니다.

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2021.05.31)

공시일자	공시제목	주요 내용
-	-	-

#### (4) 공정공시 내역

당사는 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 적용 예외 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 : 2020.01.01 ~ 2021.05.31)

공시일자	공시제목	주요 내용
'21.04.27	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	'21년 1분기 연결(별도 포함)기준 손익현황
'20.05.14	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	'20년 1분기 연결(별도 포함)기준 손익현황

#### (5) 불성실공시법인 지정여부 등

당사는 공시대상기간동안 불성실공시법인으로 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.

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2021.05.31)

불성실 공시유형	지정일	지정사유	부과 벌점	제재금	지정 후 개선 노력 등
-	-	-	-	-	-

**세부원칙 2-②**

기업은 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련·운영하여야 한다.

**가. 내부거래 및 자기거래 통제 장치(정책 포함) 전반에 대한 사항****(1) 내부거래 및 자기거래 통제 장치(정책)**

당사는 경영진 또는 지배주주의 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위하여, 별도의 내부통제 관련 프로세스를 마련하고 내부통제장치를 갖추고 있습니다.

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

또한 이사회 산하에 전원 사외이사로 구성된 내부거래위원회를 설치하여 50억원 이상의 계열회사 및 특수관계인 등과의 대규모 내부거래에 대하여 사전 승인을 받도록 규정하고 있습니다. 또한 기타 내부거래 운영과 관련하여 필요한 사항에 대한 승인을 받도록 규정하고 있습니다.

아울러, 현행 공정거래법상 상장회사의 경우 50억원 이상의 대규모 내부거래는 이사회 결의 후 1일 이내 공시하도록 규정하고 있으며 당사는 이를 준수하고 있습니다.

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

**(2) 이해관계자와의 거래내역**

(기준일 : 2020.12.31)

**□ 대주주 및 특수관계인에 대한 신용공여 등**

- 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
		기초	증가	감소	기말			
Doosan Mottrol (Jiangyin) Co., Ltd.	해외 법인	USD 7,000	-	USD 7,000	-	'20년 02월 ~'20년 12월	-	운영 자금
		CNY 95,000	-	CNY 95,000	-	'20년 05월 ~'20년 12월	-	한도대
Doosan Electro Materials (Changshu) Co., Ltd.	해외 법인	USD 35,000	-	USD 5,500	USD 29,500	'20년 05월 ~'21년 11월	3.28	운영 자금
		-	CNY 80,000	-	CNY 80,000	'20년 12월 ~'21년 05월	4.35	한도대
Doosan Electro-Materials Luxembourg Sarl	해외 법인	USD 5,000	-	USD 5,000	-	'17년 07월 ~'20년 07월	-	인수 자금
Circuit Foil Luxembourg Sarl	해외 법인	EUR 17,000	-	EUR 17,000	-	'19년 09월 ~'20년 09월	-	운영 자금
Volta Energy Solutions Hungary Kft.	해외 법인	EUR 64,000	EUR 17,000	EUR 9,000	EUR 72,000	'19년 08월 ~'27년 07월	1.20	운영 자금
Volta Energy Solutions Europe Kft.	해외 법인	USD 57,038	-	USD 52,000	USD 5,038	'19년 07월 ~'21년 12월	-	이행 보증
Doosan Industrial Vehicle U.K	해외 법인	GBP 16,400	-	GBP 7,400	GBP 9,000	'18년 02월 ~'22년 02월	2.35	인수 자금
Doosan Industrial Vehicle Europe N.A	해외 법인	-	EUR 10,000	-	EUR 10,000	'20년 07월 ~'22년 06월	0.75	한도대
Doosan Industrial Vehicle China Co., Ltd.	해외 법인	USD 10,000	-	-	USD 10,000	'20년 11월 ~'21년 11월	2.57	운영 자금
		-	CNY 15,600	CNY 3,600	CNY 12,000	'20년 06월 ~'22년 06월	4.98	운영 자금
Doosan Fuel Cell America	해외 법인	USD 91,419	-	USD 1,798	USD 89,621	'20년 08월 ~'21년 09월	2.56	운영/한도대
		USD 75,174	USD 734	-	USD 75,908	'15년 06월 ~'39년 05월	-	이행 보증 등
		KRW 2,285	KRW 87,480	-	KRW 89,765			
Doosan Energy Solutions America, Inc.	해외 법인	USD 63,375	USD 4,223	-	USD 67,598	'17년 05월 ~'29년 11월	-	이행 보증 등
합계		USD 344,006	USD 4,957	USD 71,298	USD 277,665			
		CNY 95,000	CNY 95,600	CNY 98,600	CNY 92,000			
		GBP 16,400	-	GBP 7,400	GBP 9,000			
		EUR 81,000	EUR 27,000	EUR 26,000	EUR 82,000			
		KRW 2,285	KRW 87,480	-	KRW 89,765			

※ 물적 분할로 인한 연대책임은 포함되지 않음.

※ 일자리는 '20년 12월말 잔여 기준 발생월 ~ 만기월, 조건은 평균 금리

- 당사는 자회사인 Doosan Fuel Cell America 에 대한 기존 대여금에 대하여 아래와 같이 연장 및 신규 체결 완료하였습니다.

(단위 : 백만원)

구분	거래일자	거래금액	이자율
연장	'20.03.05 ~ '22.03.04	26,112(*) (USD 24,000,000)	3.99%
신규	'20.03.18 ~ '21.03.18	10,880(*) (USD 10,000,000)	3.99%
신규	'20.04.10 ~ '21.04.10	17,952(*) (USD 16,500,000)	3.90%
신규	'20.06.10 ~ '21.06.10	18,496(*) (USD 17,000,000)	4.07%

(\*) '20년 12월말 기준환율인 1,088.0원 적용하여 환산

- '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	55,379(*) (USD 50,900,000)	'20.04.17 ~ '21.04.16	우리은행
소계		85,379	-	

(\*) '20년 12월말 기준환율인 1,088.00원 적용하여 환산

당사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 시행령 제17조의5 제2항 각 호에 따라 채무보증이 허용되는 여신거래 보증에 대해서만 자금 보충의무를 부담합니다.

- 당사는 장래에 발생할 매출채권 일부를 유동화회사에 양도하여 자산유동화를 실시하였습니다. 동 자산유동화 관련 제공한 지급보증은 아래와 같습니다.

(단위 : 백만원)

제공받는자	구분	지급보증액	보증기간	지급보증처
디페이제이차(주)	종속기업	150,000	'20.01.29~'23.01.30	중국은행 등
뉴스타모티브제일차(주)	종속기업	113,000	'20.06.02~'23.06.02	우리은행 등

디페이제이차(주) 및 뉴스타모티브제일차(주)는 자산유동화 목적의 SPC이며, 당사는 위 보증금액을 (주)두산의 차입금으로 계상하고 있습니다

- 당기말 현재 당사가 연결기업의 차입금을 위하여 관련 금융기관 등에 제공한 담보내역은 다음과 같습니다.
  - 당기말 현재 종속기업인 두산경영연구원(주)(구, 디엘아이(주))의 산은캐피탈등에 대한 대출약정을 위하여 당사의 토지 및 건물(담보금액 16,700백만원)의 부동산 신탁 수익권에 근질권(채권최고액 45,500백만원)이 설정되어 있습니다. 당기말 현재 해당 차입금 잔액은 35,000백만원입니다.
  - 당기말 현재 당사는 종속기업인 디비씨(주)가 두산분당센터 건립을 위해 한국증권금융(주)와 체결한 375,000백만원 규모의 PF 대출계약에 대해 당사가 보유 중인 디비씨(주)의 주식 578,760주(담보금액 29,114백만원)를 담보로 제공하고 있습니다. 당기말 현재 해당 차입금 잔액은 375,000백만원입니다.
  - 당사의 종속기업인 두산중공업(주)가 당기 중 한국산업은행 및 한국수출입은행과 체결한 3,000,000백만원 규모의 긴급운영자금 차입약정을 위하여, 당기말 현재 당사가 보유 중인 자산 등을 담보로 제공하고 있습니다. 당기말 현재 해당 차입금 잔액은 1,546,990백만원입니다. 해당 근질권 설정 자산 등은 당사가 보유하고 있는 두산중공업(주) 등 종속기업투자주식, 관계기업투자주식, 기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품, 유형자산, 단기금융상품 및 자기주식으로 구성되어 있으며 당기말 현재 재무상태표 상 해당 자산 등의 각각의 장부금액 합계는 2,994,855백만원입니다.
  - 당기말 현재 종속기업인 유동화 전문회사 뉴스타모티브제일차(주)가 우리은행 외 4개 은행과 체결한 113,000백만원 규모의 대출약정을 위하여 인천공장 등에 위치하고 있는 당사의 재고자산을 담보로 제공하고 있습니다.
  - 당사는 당기말 현재 상법 제530조의9 제1항에 의거 분할신설회사(솔루스 첨단소재(주)) ((구)두산솔루스(주)), 두산퓨얼셀(주)와의 분할 전의 분할회사 채무에 대하여 연대하여 변제할 책임이 있습니다.



(기준일 : 2020.01.01 ~ 2020.12.31)

### □ 대주주 및 특수관계인과의 자산양수도 등

○ 특수관계인에 대한 증여

1. 수증자	학교법인 중앙대학교	회사와의 관계	특수관계인
2. 증여목적물	금전		
3. 증여가액	2,600백만원		
4. 증여일자	2020.01.31		

○ 특수관계인과의 자산거래

(단위 : 주, 백만원)

거래상대방	관계	거래일자	거래대상물	주식수	금액	비고
(주)두산모빌리티 이노베이션	계열회사	'20.01.07	(주)두산모빌리티이노베이션 보통주	148,000	7,400	출자(양수)
두산중공업(주)	계열회사	'20.02.05	두산메카텍(주) 보통주	3,944,020	238,199	메카텍 주식 현물출자를 통한 중공업 증자참여
			두산중공업(주) 보통주	44,102,845		
		'20.12.11	두산중공업(주) 보통주	43,604,952	435,177	증자참여(양수)
두산큐빅스(주)	계열회사	'20.06.12	두산큐빅스(주) 보통주	1,598,276	36,677	증자참여(양수)

### □ 대주주 및 특수관계인과의 영업거래

(단위 : 백만원)

법인명	관계	거래종류	거래기간	거래내용	매출	매입
Doosan Industrial Vehicle America Corp.	계열회사	매출/매입	'20.01 ~ '20.12	지게차 완성품 판매 등	178,168	1,151
Doosan Mottrol Jiangyin Co.,Ltd	계열회사	매출/매입	'20.01 ~ '20.12	건설중장비용 유압기기, IT시스템 및 Infra운영, IT프로젝트 및 IT자산 공급, 상표권 사용료 등	264,018	848
두산 인프라코어(주)	계열회사	매출/매입	'20.01 ~ '20.12	유압기계 완성품 및 부품 판매 등	108,826	60,348

### □ 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.

### 가. 이사회 등 관련사항 전반에 관한 내용

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

당사는 이사회 지원조직으로 임원인 이사회 간사와 이사회 업무 전담 직원을 두고 있습니다. 해당 조직은 이사회 의 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 37page ‘(핵심원칙 4) 이사회 구성’의 이사회 관련 조직도에 기재한 바와 같이 위원회별 사내 담당부서를 구성하여 사외이사에 대한 효율적이고 실질적인 지원체계를 운영하고 있습니다.

#### 이사의 선임 규정

- 이사는 주주총회에서 선임한다. 이사의 선임을 위한 의안은 구분하여 의결하여야 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.

### (1) 정관 또는 이사회 규정으로 정하고 있는 이사회 심의·의결사항

당사의 이사회는 관계 법령 및 내부 규정에 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
  - 회사 경영의 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 사항으로서 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항
- ③ 재무 등에 관한 사항
  - 신주의 발행
  - 준비금의 자본전입
  - 주식의 소각
  - 사채의 모집에 관한 사항
  - 자산총액 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 기부고하고자 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 거래로서 상법 및 독점규제 및 공정거래에 관한 법률에서 정하는 거래

### (2) 관련 법상 의무화된 사항 이외의 사항이 존재 여부, 주요 내용 및 효과

이사회는 관련 법상 의무화된 사항 이외에 관계회사 주식 매각에 관한 사항과 회사가 기부하고자 하는 금액이 5억원 이상이거나 기타 회사의 기부금 출연에 관하여 이사회의 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.

### (3) 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 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)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

## 가. 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 관련 등 전반에 관한 내용

### (1) 승계정책의 수립 및 운영 주체

당사는 2004년부터 최고경영자(대표이사) 승계를 위한 내부 프로세스인 People Session을 도입하여 임직원들에게 공표하고 정식 제도로 운영하고 있습니다.

매년 People Session을 통해 최고경영진과 인사담당 임원이 대표이사직 수행에 적합한 후보군을 미리 선정하고, 대표이사 변경 시기 전까지 후보군의 승계 준비가 가능하도록 관리 및 육성을 실행하고 있습니다.

현 대표이사의 임기 만료 4~5개월전 People Session에서 후보군 중 가장 적합한 대표이사 후보를 선정하여 사내 이사 선임 전까지 승계 준비를 진행하고, 이사회는 추천 받은 대표이사 후보가 적합한지 종합적으로 심의하여 대표이사 후보를 확정합니다. 또한, 전임 대표이사를 고문관리규정에 의거 상근 고문으로 위촉하여 사후적으로도 경영의 연속성을 확보할 수 있는 장치를 마련해 놓고 있습니다.

대표이사의 사고, 중도 퇴임 등으로 그 직무를 수행할 수 없는 경우는 즉시 보임 가능한 후보군에서 직무대행자로 지정하고, 승계절차를 신속하게 진행하고 있으며, 독립성을 갖춘 복수(현재 3인)의 대표이사를 선임하여 업무의 분장 및 상호 보완을 통해 경영의 연속성과 안정성을 유지하고 있습니다.

당사는 대표이사 승계 프로세스를 충실히 이행하고 있으며, 추후 승계 정책 및 프로세스 규정화 및 이사회 내 최고경영자 승계위원회 등을 신설하여 운영을 강화할 계획입니다.

### (2) 후보(집단) 선정, 관리, 교육 등 승계정책의 주요 내용

당사는 대표이사뿐만 아니라 주요 임원 포지션에 요구되는 역량 및 경험, 전문성 등 자격요건을 정하여 운영하고 있습니다. 대표이사 역할 수행을 위한 리더십 역량, 사업·업무 경험, 특성 등을 정의하고 경영환경 및 사업의 변화에 따라 이에 맞는 자격요건으로 지속 변경 관리하고 있습니다.

People Session에서 최고경영진과 인사담당 임원은 대표이사 자격 기준에 부합 정도를 종합적으로 평가하여 매년 새로운 대표이사 후보를 선정하거나, 기존 후보의 적정성을 재검토하여 후보군 유지 및 제외를 결정하는 프로세스를 운영하고 있습니다.

후보군은 즉시 또는 1년 이내 보임 가능한 Short-term Back-up과 3~5년 내 보임 가능한 Mid-term Back-up으로 구분하여 선정하고 있으며, 각 후보자의 직책과 개발 필요점에 따라 각 후보자에 적합한 다각적인 육성 계획을 수립하고, 정기적인 People Session 프로세스를 통해 후보군의 육성 실행을 관리 및 점검하고 있습니다. 또한, 대표이사 변경 시점까지 내부 후보군의 육성이 어렵다고 판단되는 경우, 자격 기준에 의거 적합한 후보를 외부에서 영입하여 후보자 군을 확대하고 있습니다.

선정된 대표이사 후보군에게는 역할 변경을 통한 경험 부여, 도전적인 과제 설정, 외부 최고경영자과정 참석 기회 부여 및 1:1 코칭 프로그램을 제공하여 후보자 개인별 맞춤형 육성을 실시하고 있습니다

### (3) 공시대상기간동안 교육 현황

최고경영자과정 등 적극적인 교육참여 기회를 제공하고 있으며, 변화하는 경영환경에 대응할 수 있도록 승계 대상 후보군을 위한 사내교육 등\*을 진행하고 있으나, 2020년은 코로나19로 인해 진행된 교육 실적은 없습니다.

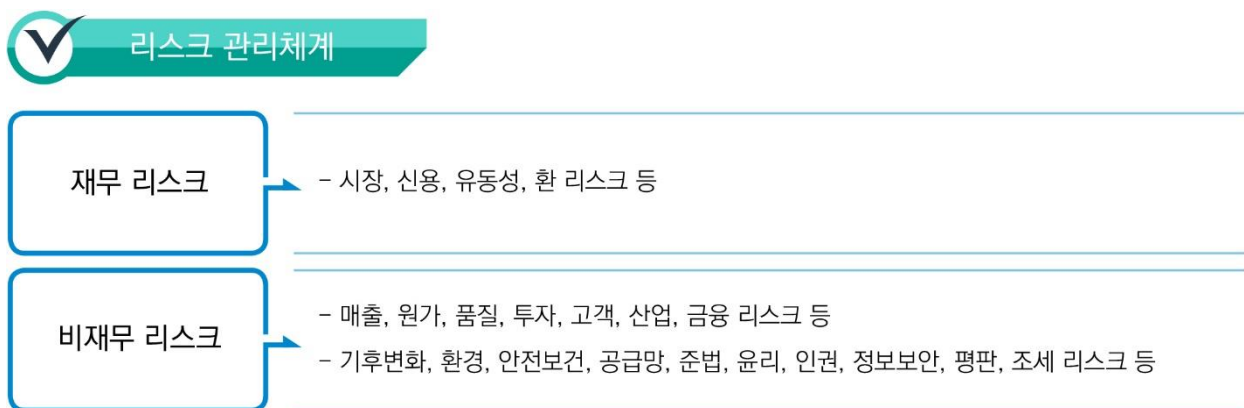
※ 교육 과정 : 대표이사 후보군(현직 사장/부사장급)에 대하여 승계관리(People) Session에서 논의된 후보자별 단기 및 중장기 육성 전략에 따라 도전적인 과제 또는 새로운 직무를 부여하고, 주요 대학 최고경영자 과정 참석기회를 제공하는 등 대표이사로서 요구되는 역량 및 경험을 보유할 수 있도록 후보자별 맞춤형 육성을 진행하고 있습니다.

**세부원칙 3-③**

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

**가. 내부통제정책 전반에 관한 내용****(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.

**□ 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 사업 리스크와 지속가능성 리스크로 구분하여 관리되고 있습니다. 사업 리스크는 각 BG/BU 전략팀이, 지속가능성 리스크는 전 BG/BU를 총괄하는 사업부문의 CSR팀이 관련 부서와 협업하여 관리하고 있습니다. 이 밖에도 (주)두산은 매년 2회 CSR위원회

개최를 원칙으로 하고 있습니다. CSR위원회에는 사업부문의 대표이사, BG/BU장, 분과별 임원들이 참석하여 (주)두산의 CSR 리스크를 검토하고 관련 활동 및 성과를 점검하여 개선 사항을 발굴, 관리하고 있습니다. (※ 상기 기재된 CSR팀 및 CSR위원회는 2021년 초에 ESG팀과 ESG위원회로 그 명칭을 변경하고 기능을 강화하였습니다.)

## (2) 준법경영

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

### □ 준법지원인의 인적사항 및 주요경력

(기준일 : 2021.05.31)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	주요경력	선임일	임기
임성기	남	1961.06	사장	미등기	상근	(전) 두산 전무, 부사장 (법무실장) (전) 법무부, 서울, 부산 등 검사근무	'21.03.30	'21.04 ~ '24.04

### □ 준법지원인의 주요활동내역 및 그 처리결과

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

(기준일 : 2021.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	일시/빈도	주요내용	결과
준법교육 및 전파	1월	'20년도 윤리교육 미 수료자 추가 교육	완료
내부회계관리	1분기	'20년 내부회계관리제도 운영 평가 및 감사의견 수령 - 감사위원회, 이사회, 주주총회 보고	적정
Audit	3월	업무 프로세스 점검활동 - (주)두산 MRO 업무 프로세스 점검 및 개선 진행	점검 및 조치
공정거래	매월	하도급심의위원회 진행	완료
	1분기	하도급법 위반예방 활동 - 중소기업 대금지급 현황 점검 - 협력사 자료요청 시스템 현황 점검	완료



(기준일 : 2021.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	일시/ 빈도	주요내용	결과
공정거래	2월 ~	현업 하도급 종합 점검 및 컨설팅	진행 중
	3월 ~	협력사 자료 관리 현황 파악	진행 중
	3월	협력사 기술자료 유용·유출 예방을 위한 업무 가이드라인 개정 배포 - 가이드라인 주요 내용 - 업무 별 주의 및 Check 사항 - 법규 내용별 상세 예시 - Self-Check List - 협력사 자료 요청 및 접수 관리 방안 예시 등	완료

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2020.12.31)

구분	일시/ 빈도	주요내용	결과
준법교육 및 전파	1월	윤리규범 전문 및 세부지침 수정 - 정치 기부금 금지 및 기부내역 공개 추가	완료
	1월	전년도 윤리교육 미수료자 추가 교육	완료
	8월	상반기 신입사원 대상 윤리교육	완료
	상시	영입 임직원 대상 준법교육 - 두산 Credo, 윤리규범, 청탁금지법, 정보보안 등 - 윤리규범 준수서약서 작성	완료
	3월	팀장이상 Leader의 이해관계서술서 작성	완료
	9월 ~ 11월	윤리규범 및 정보보안 교육 - 국내/해외 임직원 윤리규범, 청탁금지법, 정보보안 교육 실시- 윤리규범 준수서약서 작성	완료
	하반기	공정거래 교육 - 하도급법, 대리점법, 부당지원 및 일감몰아주기 위반예방	완료
내부회계관리	1분기	'19년 내부회계관리제도 운영 평가	적정
	2분기	'20년 내부회계관리제도 설계평가	완료
	3분기	'20년 내부회계관리제도 중간 운영 평가 - 업무 레벨 통제(PROCESS LEVEL CONTROL) 항목 - IT 일반 통제(IT GENERAL CONTROL) 항목	완료
Audit	상시	업무 프로세스 점검활동 - 사업부 내부회계관리 및 구매/영업부서 업무점검 등	확인 및 조치
	상시	내부신고제도 운영	접수건 조치
	5월 ~ 7월	'20년 협력사 및 임직원 대상 윤리경영 설문조사	완료

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2020.12.31)

구분	일시/ 빈도	주요내용	결과
	11월	Risk 사전 예방 활동 - 전사적 수준 중대 Risk평가 및 핵심관리 Point 수립	완료
공정거래	1분기	하도급법 위반예방 활동 - 부당특약 위반예방 가이드라인 배포 및 점검 - 하도급 계약서 및 관련서류상 부당특약 조항 점검 및 수정	완료
	2월	대리점법 위반예방을 위한 업무 가이드라인 작성	완료
	3월 ~ 10월	하도급 단가결정 적정성 점검 및 컨설팅	완료
	11월	공정거래 자율준수편람 개정 - 자율준수프로그램의 이해와 공정거래법, 하도급법 등 관련 법규 내용별 상세 예시 등	완료
	4분기	공정거래 내부 모니터링	완료
	분기별	협력사 자료요청시스템 현황 점검	완료

**□ 준법지원인 등 지원조직 현황**

(기준일 : 2021.05.31)

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
법무/Compliance	8	과장 ~ 상무(10년)	준법통제활동 (법무, 공정거래, 컴플라이언스)

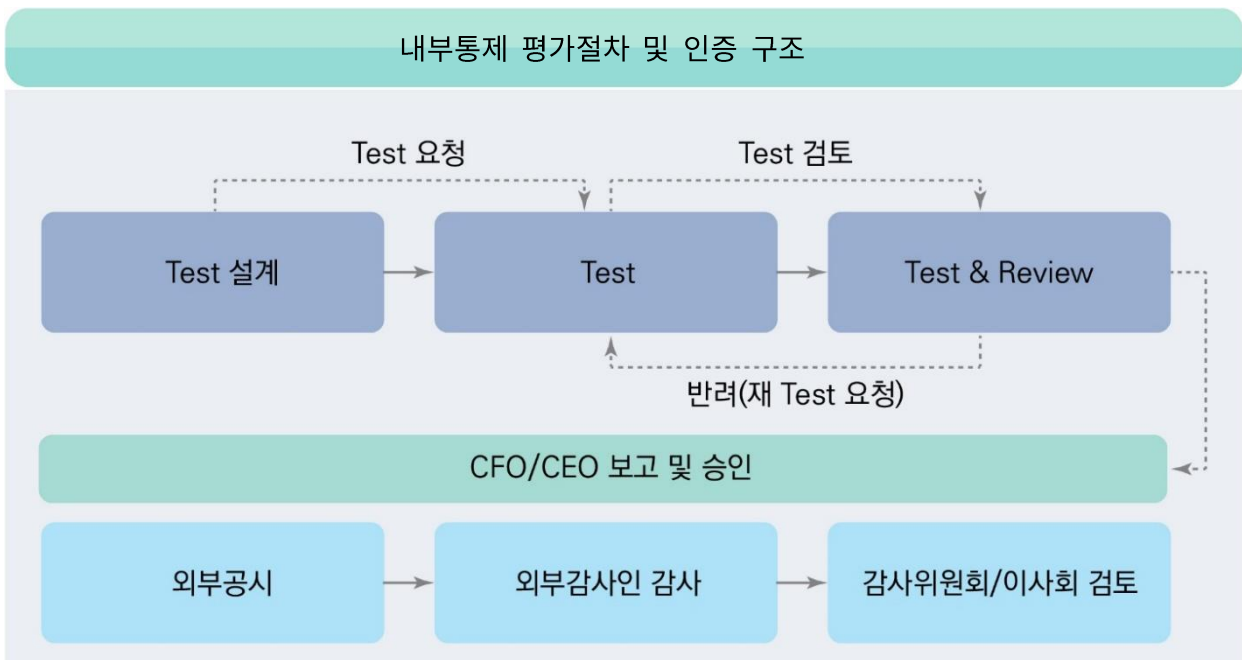
**(3) 내부회계관리 (내부통제시스템)**

당사는 내부통제시스템을 운영하여 정보의 투명성과 신뢰도를 확보하고 있습니다. 2018년 「주식회사 외부감사에 관한 법률」 개정에 따라 강화된 외부감사인의 내부회계관리제도 운영실태 감사에 대응하여 외부 전문 회계법인과 내부회계관리제도에 대해 전면 재설계를 진행하였으며, 개정된 모범 규정을 반영한 내부회계관리제도를 통해 회계투명성 및 리스크에 대한 관리 수준을 더욱 강화하였습니다.

(주)두산 내부통제시스템(DICAS, Doosan Internal Control Assessment System)은 내부회계관리제도뿐만 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 내부회계관리제도 및 외부감사에 관한 법률에 따라 CFO 및 CEO 보고를 거쳐 감사위원회와 이사회에 보고됩니다.

2019년에는 사업부문별 부패 위험도를 진단/평가하고, 전사적 수준에 영향을 미치는 사업영향 중대 리스크를 정의하여 위험발생 전 초기 징후를 포착할 수 있는 관리체계를 마련한 후 현재까지 운영하고 있습니다. 내부회계관리제도에 영향을 미칠 수 있는 내/외부 변화에 대한 식별 분석을 통해 DICAS시스템에 반영함으로써 (주)두산 내부회계관리제도 고도화를 실현하고 있습니다.

국내뿐만 아니라, 해외 사업장에서도 내부통제시스템 강화를 위한 활동을 지속하고 있습니다. 2018년부터 미주, 유럽 등에 위치한 해외지사·법인에 대해서도 내부통제 통제항목을 통한 리스크를 관리하고 있습니다. 상기 시스템을 바탕으로 현재 프로세스 점검 및 개선을 통한 회계정보의 투명성 및 신뢰도를 지속적으로 강화할 예정입니다.



#### (4) 공시정보관리

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

당사의 공시정보 관리규정은 홈페이지 내 투자정보 → 공시자료를 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.

**가. 이사회 구성현황 전반에 관한 내용**

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.

**(1) 이사회 구성관련 조직도**

(기준일 : 2021.05.31)



## (2) 이사회 구성현황

(기준일 : 2021.05.31)

구분	성명	성별	직책	선임일 <sup>1)</sup>	임기 만료예정일	전문 분야	주요 경력
사내	박정원	남	대표이사, 이사회 의장	'00.03.24	'24.정기주총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 회장
	곽상철	남	대표이사	'21.03.30	'24.정기주총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 사장
	김민철	남	대표이사	'18.03.30	'24.정기주총 종결시	기업경영 일반	(주)두산 사장
사외	김형주	남	감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회	'17.03.31	'23.정기주총 종결시	정보통신 (교수)	서울대 컴퓨터공학과 교수
	이두희	남	감사위원회 위원장, 사외이사후보추천위원회 위원장	'18.03.30	'24.정기주총 종결시	경영학/ 마케팅(교수)	고려대 경영학과 교수
	천성관	남	내부거래위원회 위원장, 감사위원회	'19.03.29	'22.정기주총 종결시	법무 (변호사)	김앤장 법률사무소 변호사
	백복현	남	감사위원회, 내부거래위원회, 사외이사후보추천위원회	'19.03.29	'22.정기주총 종결시	경영학/ 회계·재무 (교수)	서울대 경영학과 교수

1) 재선임의 경우 최초 선임일 기재

## (3) 이사회 내 위원회의 구성 현황

(기준일 : 2021.05.31)

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
감사위원회 (총 4인) (A)	위원장	사외	이두희	남	C위원장	- 회사의 회계 및 업무 감사 - 영업에 관한 보고 요구 및 회사 재산 상태 조사 - 외부감사인 선임 - 내부회계관리제도 운영 실태 평가/보고 등	-
	위원		김형주	남	B, C		
	위원		천성관	남	B위원장		
	위원		백복현	남	B, C		
내부거래 위원회 (총 3인) (B)	위원장	사외	천성관	남	A	- 공정거래법상 내부거래 심사 및 승인 - 위원회의 운영성과 및 규정 내용 검토 및 개정 등	-
	위원		김형주	남	A, C		
	위원		백복현	남	A, C		
사외이사 후보추천 위원회 (총 3인) (C)	위원장	사외	이두희	남	A위원장	- 주주총회에서 선임 할 사외이사 후보의 추천	-
	위원		김형주	남	A, B		
	위원		백복현	남	A, B		

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

#### (4) 사외이사와 관련하여 사외이사수, 비율, 연임 현황 등

당사는 7인의 이사 중 과반수 이상인 4인의 사외이사를 선임 (비율 57%) 하였으며, 이두희 이사는 '21년 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/이사회회장 분리 선임 제도를 도입하고 있지 않지만, 이사회 구성 및 운영의 독립성 확보를 위하여 이사회 내 사외이사 비율을 과반수 이상(비율 57%)으로 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 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.

**가. 이사회 현황 전반에 관한 내용****(1) 이사회 전문성, 책임성 및 다양성(여성 이사 선임 등)을 확보하기 위한 기업정책의 마련 여부 및 이사회 구성원별 구체적 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 있지는 않으나, 당사는 이사후보 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.

**(2) 이사 선임 및 변동 내역**

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	성명	최초 선임일	임기 만료(예정)일	변동일	변동사유	현재 재직 여부
사내	박정원	'00.03.24	'24정기주총 종결시	'21.03.30	재선임	재직
	동현수	'18.03.30	'21.03.30	'21.03.30	임기만료	퇴직
	곽상철	'21.03.30	'24정기주총 종결시	'21.03.30	신규선임	재직
	김민철	'18.03.30	'24정기주총 종결시	'21.03.30	재선임	재직
사외	송광수	'13.03.29	'19.03.29	'19.03.29	임기만료	퇴직
	김정환	'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	'24정기주총 종결시	'21.03.30	재선임	재직
	천성관	'19.03.29	'22정기주총 종결시	-	-	재직
	백복현	'19.03.29	'22정기주총 종결시	-	-	재직

### 세부원칙 4-③

이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

## 가. 사내·사외이사 선임을 위한 이사회추천위원회 설치 여부 및 동 위원회의 구성현황 (사외이사 비율 포함) 및 활동

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.

사내이사 선임의 경우는 사내담당부서에서 내부 승계위원회를 통해 선발된 후보군 중 가장 적합한 후보를 선정하여 이사회에 추천하고 있습니다. 이사회는 추천 받은 후보가 적합한지 종합적으로 심의하여 주주총회에서 최종 선임할 수 있도록 후보를 확정합니다.

사외이사 선임의 경우는 사외이사후보추천위원회를 통해 이루어지고 있습니다. 당사의 사외이사후보추천위원회는 당사 내규에 따라 3인이상의 사외이사로 구성되며, 현재 이두희, 김형주, 백복현 사외이사 3인이 선임되어 있습니다. '20.03.05 및 '21.03.04에 사외이사 후보추천위원회가 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.

## 나. 이사 후보에 관한 정보제공 내역

### (1) 주주총회시 이사 후보에 관한 정보제공 내역

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2021.05.31)

정보제공일	주주총회일	이사후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
- '21.03.04(결의일) (주총26일전) - '21.03.15(공고일) (주총15일전)	'21.03.30	사내	박정원	- 후보자 인적사항 및 주요경력 - 회사와의 거래내역(최근 3년) - 체납사실 및 법령상 결격사유 유무 등 - 후보자의 직무수행계획 및 이사회 추천사유	-
	곽상철				
	김민철				
	사외	이두희			
- '20.03.05(결의일) (주총25일전) - '20.03.13(공고일) (주총17일전)	'20.03.30	사외	김형주		-

### (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(주주총회소집 결의)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.

## 다. 집중투표제 채택 여부 및 이사 선임 시 소수주주의 의견 반영 여부 등

당사는 정관에 따라 이사는 집중투표의 방법으로 선임하지 않고 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 없습니다.

※ 주주제안권자 조건 : 6개월 전부터 계속하여 상장회사의 의결권 있는 발행주식총수의 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.

## 가. 임원 현황(미등기 임원 포함)

(기준일 : 2021.05.31)

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
박지원	남	부회장	미등기임원	상근	General Management
문홍성	남	사장	미등기임원	상근	Strategy
임성기	남	사장	미등기임원	상근	Legal
정형락	남	사장	미등기임원	상근	General Management
김병수	남	사장	미등기임원	상근	General Management
곽상철	남	사장	미등기임원	상근	General Management
조용만	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
이원재	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
박석원	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
곽승환	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
오명환	남	부사장	미등기임원	상근	PI&IT
진보근	남	부사장	미등기임원	상근	HR
백승암	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
박영호	남	부사장	미등기임원	상근	Finance
유승우	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
김태일	남	부사장	미등기임원	상근	General Management
김용운	남	전무	미등기임원	상근	Strategy
김윤건	남	전무	미등기임원	상근	Finance
심방유	남	전무	미등기임원	상근	Manufacturing
김종선	남	전무	미등기임원	상근	Strategy
이종원	남	전무	미등기임원	상근	Manufacturing
김형만	남	전무	미등기임원	상근	Marketing & Sales
박종필	남	전무	미등기임원	상근	Strategy
박종서	남	전무	미등기임원	상근	Legal
고승진	남	상무	미등기임원	상근	Finance
조길성	남	상무	미등기임원	상근	Finance
강상구	남	상무	미등기임원	상근	General Management
은흥기	남	상무	미등기임원	상근	Finance
김태식	남	상무	미등기임원	상근	Finance
김규	남	상무	미등기임원	상근	Marketing & Sales

(기준일 : 2021.05.31)

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당업무
김덕현	남	상무	미등기임원	상근	General Management
김상철	남	상무	미등기임원	상근	Finance
김용우	남	상무	미등기임원	상근	Marketing & Sales
김인욱	남	상무	미등기임원	상근	R&D
민은식	남	상무	미등기임원	상근	Communications
양동보	남	상무	미등기임원	상근	Marketing & Sales
윤주만	남	상무	미등기임원	상근	Finance
조성욱	남	상무	미등기임원	상근	Quality
최용해	남	상무	미등기임원	상근	Strategy
황현용	남	상무	미등기임원	상근	Marketing & Sales
신은지	여	상무	미등기임원	상근	Procurement
정진한	남	상무	미등기임원	상근	Procurement
홍신표	남	상무	미등기임원	상근	Manufacturing
유재용	남	상무	미등기임원	상근	Marketing & Sales
김홍일	남	상무	미등기임원	상근	Quality
김희중	남	상무	미등기임원	상근	PI&IT
유광신	남	상무	미등기임원	상근	PI&IT
임인영	남	상무	미등기임원	상근	PI&IT
김상우	남	상무	미등기임원	상근	PI&IT
배정한	남	상무	미등기임원	상근	HR
박명석	남	상무	미등기임원	상근	HR
정근욱	남	상무	미등기임원	상근	R&D
이준형	남	상무	미등기임원	상근	Legal & Compliance

## 나. 임원 적격성 관련 정책

당사는 기업의 사회적 책임을 준수하기 위하여 '윤리규범'의 『정직과 투명성』과 '두산Credo'의 『사회적 책임』에 기업가치 훼손 및 주주권익 침해를 발생할 수 있는 뇌물, 횡령, 배임의 금지 및 이해상충 방지에 대한 규정 준수를 명시하고, 전 임직원에게 공표하여 각종 법규 준수 및 공정한 시장 경쟁을 강조하고 있습니다. 또한 모든 임직원에게 '윤리규범'과 '두산Credo'에 서약하여 준수하도록 하고, 매년 교육을 통해 이를 강조하고 있습니다.

People Session에서 신규 임원을 선임하거나 외부에서 임원을 영입하는 경우에도, '윤리규범' 또는 '두산 Credo'의 위반 여부 및 징계이력을 확인하는 등 검증 절차를 운영하고 있으며, 선임/영입 시 관련 사항의 교육 및 서약서를 징구하는 절차를 두고 있습니다.

또한, 이사회가 의결하여 운영 중인 임원인사관리규정에서 임원 선임 후에도 법령을 위반하거나 회사의 명예, 신용을 훼손 시 해임할 수 있도록 규정하고 있습니다.

#### 다. 기업가치 훼손(횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위 등) 전력 임원 선임 여부

현재 당사에 재임중인 등기임원 중에 과거 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받은 이력은 없으며, 향후에도 당사는 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받은 자의 임원 선임을 방지하기 위하여 검증 절차를 강화해 나갈 계획입니다.

#### 라. 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 이사회의 구성원으로서 경영진을 감독·지원할 수 있어야 한다.

**세부원칙 5-①**

사외이사는 해당 기업과 중대한 이해관계가 없어야 하며, 기업은 선임단계에서 이해관계 여부를 확인하여야 한다.

**가. 사외이사와 기업간의 이해관계 전반에 관한 내용**

당사는 이사회가 ‘견제와 균형’의 역할을 충실히 수행할 수 있도록 상법의 엄격한 요건에 따라 사외이사의 독립성을 확보하고 있습니다. 관계 법령과 당사 정관 등 내부 규정에 따라 회사와 독립된 외부 인사 3인으로 구성된 사외이사후보추천위원회가 사외이사 후보를 추천하면 주주총회에서 사외이사를 선임하고 있습니다.

사외이사 선임 과정에서 관계 법령에서 요구하는 사외이사 자격요건을 검토 및 반영하고 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.

**(1) 재직중인 사외이사와 기업(계열회사 포함)/계열회사 등과의 관계**

(기준일 : 2021.05.31)

성명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 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
김형주	'17년 ~ '20년 사외이사 재직 후 연임	'12년 ~ '14년 두산중공업(주) 사외이사 재직	-	-	-	-
이두희	'18년 ~ '21년 사외이사 재직 후 연임	-	-	-	-	-

(기준일 : 2021.05.31)

성명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 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
백복현	-	'13년 ~ '16년 두산중공업(주) 사외이사 재직	-	-	-	-
천성관	-	'16년 ~ '19년 두산건설(주) 사외이사 재직	-	-	-	-

## (2) 회사와의 중대한 관계 관련 확인 절차 및 내부 규정

사외이사는 전술한 바와 같이 회사와 독립된 사외이사후보추천자문단 및 위원회에서 후보를 추천받아 선임하고 있습니다. 추천 과정에서 관계 법령에서 요구하는 사외이사 자격요건을 검토 및 반영하고 있습니다. 또한 모든 사외이사는 매년 자격요건 적격확인서 등을 통하여 회사, 경영진 등과 이해관계가 없음을 확인하고 있습니다.

### 나. 재직중인 사외이사별 재직기간 및 장기 재직(당사 6년, 계열회사 포함 9년)시 그 사유

현재 재직중인 사외이사 중 6년 (계열회사 포함 9년)을 초과하여 장기 재직하고 있는 이사는 없습니다.

(기준일 : 2021.05.31)

성명	당사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
김형주	4년 2개월 ( '17.03.31~'23. 정기주총 종결시)	-	6년 2개월	-
이두희	3년 2개월 ( '18.03.30~'24. 정기주총 종결시)	-	-	-
천성관	2년 2개월 ( '19.03.29~'22. 정기주총 종결시)	-	5년 2개월	-
백복현	2년 2개월 ( '19.03.29~'22. 정기주총 종결시)	-	5년 2개월	-

**세부원칙 5-②**

사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 한다.

**가. 사외이사 직무수행 전반에 관한 내용**

**(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 사외이사후보추천 자문단이 주주총회에서 선임할 사외이사 후보를 선정하는 과정에서부터 충분히 검토 후 후보자를 선정, 사외이사후보추천 위원회에 추천하고 있습니다.

**(2) 재직중인 사외이사의 겸직 현황**

(기준일 : 2021.05.31)

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관 <sup>1)</sup>	겸직업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
김형주 (감사위원)	'17.03.30	'23정기주총 종결시	서울대학교 컴퓨터공학부 교수	현대삼호 중공업(주)	사외이사/ 감사위원	'18.03.27 ~ 현재	비상장사
이두희 (감사위원)	'18.03.30	'24정기주총 종결시	고려대학교 경영학과 교수	-	-	-	-
천성관 (감사위원)	'19.03.29	'22정기주총 종결시	김앤장 법률사무소 변호사	씨제이(주)	사외이사	'19.03.27 ~ 현재	상장사 (유가)
백복현 (감사위원)	'19.03.29	'22정기주총 종결시	서울대학교 경영학과 교수	(주)비지에프 리테일	사외이사/ 감사위원	'19.03.27 ~ 현재	상장사 (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 본인이 직접 참석하여 의결권을 행사하도록 하고 대리 행사는 허용하지 않고 있습니다.

사내이사와 동등한 수준의 충분한 정보를 제공 받고 의사결정에 참여할 수 있도록 회사로부터 사전에 의안의 내용 및 세부사항에 대한 설명과 자료를 제공 받은 후에 이사회 결의에 참여하고 있습니다.



**세부원칙 5-③**

기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

**가. 사외이사의 직무수행 지원 관련 정책 마련 및 전반에 관한 내용****(1) 사외이사 정보 제공 및 전담부서 지정 여부 등**

27page ‘(핵심원칙 3) 이사회 기능’에 기재한 바와 같이 이사회 지원조직이 유관부서와 긴밀히 협업하여 사외이사에 대한 경영정보 등의 보고, 제공 및 발송, 질의 응답, 추가사항 지원 등 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.

**(2) 사외이사만의 회의 개최 내역**

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

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2021.05.31)

회차	정기/임시	개최일자	출석 사외이사/ 전체 사외이사	회의사항	비고
-	-	-	-	-	-

## 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.

### 가. 사외이사 평가 전반에 관한 내용

#### (1) 사외이사 평가 실시 여부 및 실시하는 경우 평가의 공정성 확보 방안, 구체적 평가방법 및 관련 규정 등

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

사외이사 후보추천은 회사와 독립적으로 사외이사후보추천자문단 및 사외이사후보추천 위원회에서 이루어지며, 사외이사 평가결과를 재선임 결정 등에 별도로 반영하거나 활용하고 있지는 않습니다.

#### (2) 구체적 평가방법(예 : 자기평가, 사외이사 상호평가, 직원평가, 외부평가 등) 및 관련 규정 등

사외이사에 대한 평가를 실시하지 않고 있습니다.

**세부원칙 6-②**

사외이사의 보수는 평가 결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.

**가. 사외이사 보수 전반에 관한 내용****(1) 보수 관련 정책 등**

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

**□ 주주총회 승인 금액**

(기준일 : 2019.01.01 ~ 2021.05.31)

(단위 : 억원)

기간	구분	금액	비고
제85기 ('21.01.01 ~ '21.12.31)	이사 보수 한도액	120	-
제84기 ('20.01.01 ~ '20.12.31)	이사 보수 한도액	120	-
	이사 보수 집행액	24	-
제83기 ('19.01.01 ~ '19.12.31)	이사 보수 한도액	120	-
	이사 보수 집행액	59	-

**□ 보수 지급 금액**

○ 이사·감사 전체

(기준일 : 2020.12.31)

(단위 : 백만원)

인원수	보수총액	1인당 평균 보수액	비고
7	2,365	338	-

○ 유형별

(기준일 : 2020.12.31)

(단위 : 백만원)

구분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	3	2,101	700	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	-	-	-	-
감사위원회 위원	4	264	66	-
감사	미해당			

## 핵심원칙 7

## 이사회 운영

이사회는 업과 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 마련하여야 한다.

## 가. 이사회 운영 전반에 관한 내용

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 의 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 이사회에게 별도로 보고 및 설명을 하고 있습니다. 상법 제391조에 따라 이사회 의 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 의 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.

## (1) 정기이사회 관련 규정 현황

당사의 정관 및 이사회 운영규정은 본 공시의 첨부문서 및 당사의 홈페이지, 정기보고서 공시 등을 통해서 확인할 수 있습니다.

(2) 정기·임시 이사회 개최 내역 및 안건통지 안내 현황

(기준일 : 2021.01.01 ~ 2021.05.31)

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1	결의	1. 두산 FCA의 광주 상무 장기 서비스 계약 참여 및 모회사 보증 제공	가결	임시	'21.01.21	'21.01.20	7/7
2	결의	1. 제84기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결	정기	'21.02.09	'21.02.08	6/7
	보고	1. '20년 경영실적 및 '21년 경영계획 보고	-				
3	결의	1. 제84기 정기 주주총회 소집 및 회의 목적 사항 승인 2. 사채 발행 대표이사 위임 3. '21년 안전보건 계획 승인	가결	정기	'21.03.04	'21.03.03	7/7
	보고	1. '20년 준법통제활동 주요 실적 보고 2. 내부회계관리제도 운영실태 보고 3. 내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고	-				
4	결의	1. 산업차량 사업 매각의 건 2. 산업차량 사업 물적분할의 건 2-1. 산업차량 사업 물적분할 승인 2-2. 기준일 설정 및 임시주주총회 소집의 건 3. 계열사 차입금에 대한 신용보강 관련 변경약정 체결의 건 4. 계열사 차입금에 대한 신용보강 관련 변경약정 체결의 건	가결	임시	'21.03.11	'21.03.10	7/7
5	결의	1. 두산중공업(주)에 대한 두산퓨얼셀(주) 지분 현물출자 승인의 건 2. 계열사 차입금에 대한 신용보강 제공 변경의 건	가결	임시	'21.03.19	'21.03.18	6/7
6	결의	1. 이사회 의장 및 소집권자 선임 2. 대표이사 선임 3. 이사회내 위원회 위원 선임 4. 준법지원인 선임 5. 계열회사와의 거래승인	가결	임시	'21.03.30	'21.03.29	6/7
7	결의	1. 계열사 차입금에 대한 신용보강 제공 추가의 건	가결	정기	'21.04.27	'21.04.26	7/7
	보고	1. 2021년 1분기 누계 경영실적 보고	-				

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2020.12.31)

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
1	결의	1. 제83기 재무제표 및 영업보고서 승인	가결	정기	'21.02.14	'20.02.13	5/7
	보고	1. '19년 경영실적 및 '20년 경영계획 보고	-				
2	결의	1. 제83기 정기주주총회 소집 및 회의목적사항 승인 2. 사채발행 대표이사 위임	가결	정기	'20.03.05	'20.03.04	6/7
	보고	1. '19년 준법통제활동 주요 실적 보고 2. 내부회계관리제도 운영실태 보고 3. 내부회계관리제도 운영실태 평가보고 및 감사보고	-				
3	결의	1. 계열사 차입금에 대한 신용보강 제공의 건	가결	임시	'20.03.26	'20.03.25	6/7
4	결의	1. 계열회사와의 거래 승인 2. 이사회내 위원회 위원 선임 3. 임원선임	가결	임시	'20.03.30	'20.03.27	7/7
5	결의	1. 계열사 차입금에 대한 신용보강 관련 변경약정 체결의 건 2. 모회사 보증 제공 3. 본점 지배인 선임	가결	임시	'20.04.29	'20.04.24	7/7
6	결의	1. 분기배당 미 실시 승인의 건 2. DIVAC 차입 관련 청구 우선권리 제공	가결	임시	'20.05.14	'20.05.13	7/7
7	결의	1. 계열사 차입금에 대한 신용보강 관련 변경약정 체결의 건	가결	임시	'20.06.02	'20.06.01	6/7
8	결의	1. 두산큐백스(주) 증자 참여 승인 1-1. 두산큐백스(주) 주식의 계열사에 대한 담보제공	가결	임시	'20.06.12	'20.06.11	7/7
9	결의	1. 네오플렉스 지분 매각의 건 2. (주)두산 기계설비공사업 면허 취득을 위한 유보금 예치의 건20 3. 두산FCA 차입금 연장에 대한 모회사 보증 제공	가결	임시	'20.08.20	'20.08.19	6/7
10	결의	1. 모트롤 사업 매각의 건 2. 모트롤 인수PEF 투자의 건 3. 모트롤 사업 물적분할의 건 3-1. 모트롤 사업부문 물적분할 승인 3-2. 기준일 설정, 주주명부 폐쇄 및 임시주주총회 소집의 건 4. 두산솔루션 지분매각의 건	가결	임시	'20.09.04	'20.09.03	7/7

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2020.12.31)

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
		5. 계열사 차입금에 대한 신용보강 관련 변경약정 체결의 건					
11	결의	1. 두산타워 매각 및 책임 임대차계약 체결 2. 두산타워 매수펀드 자본출자 3. 두산인프라코어(주)와의 거래 승인 4. 전자BG 대만지점 설립	가결	임시	'20.09.21	'20.09.18	7/7
12	결의	1. 계열사 차입금에 대한 신용보강 제공 변경의 건 2. 두산경영연구원(주) Refinancing 관련 담보제공의 건	가결	임시	'20.09.28	'20.09.25	7/7
13	결의	1. 두산중공업(주) 유상증자 참여 승인의 건 2. 두산퓨얼셀(주) 신주인수권증서 처분의 건 3. 임원선임	가결	정기	'20.11.13	'20.11.12	7/7
	보고	1. '20년 3분기 누계 경영실적보고	-				
14	결의	1. 모트롤 사업부문 물적분할 기일 변경의 건 2. 두산 FCA의 한수원 고덕 장기 서비스 계약 참여 및 모회사 보증 제공	가결	임시	'20.11.23	'20.11.20	7/7
15	결의	1. 모트롤 사업부문 물적분할 종료 보고총회 공고 같은의 건 2. 모트롤 사업부문 창원지점 폐지 3. (주)모트롤과의 거래 승인 3-1. (주)모트롤에 대한 자금 대여의 건 3-2. (주)모트롤로부터 부동산 담보를 제공 받는 거래의 건	가결	임시	'20.12.01	'20.11.30	7/7
16	결의	1. 두산 상표권 사용계약 체결 2. 상표권 사용계약 주요 내용 변경 승인 3. 계열사 차입금에 대한 신용보강 제공 추가의 건 4. 두산인프라코어(주)와의 거래 승인 5. 기부금 승인	가결	임시	'20.12.17	'20.12.16	7/7



**세부원칙 7-②**

이사회는 매 회의마다 의사록을 상세하게 작성하고, 개별이사의 이사회 출석률과 안건에 대한 찬반여부 등 활동내역을 공개하여야 한다.

**가. 이사회 개최 관련 의사록 및 녹취록**

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 2년 이상 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.

**나. 개별 이사의 출석 내역**

(기준일 : 2021.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	비고
	개최일자	'21. 01.21	'21. 02.09	'21. 03.04	'21. 03.11	'21. 03.19	'21. 03.30	'21. 04.27	
사내	박정원	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	동현수	참석	참석	참석	참석	참석	'21.03.30 임기만료 퇴임		-
	곽상철	'21.03.30 선임					참석	참석	-
	김민철	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
사외	이두희	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김형주	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	천성관	참석	참석	참석	참석	참석	불참	참석	-
	백복현	참석	불참	참석	참석	참석	참석	참석	-

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2020.12.31)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	6차	7차	비고
	개최일자	'20.02.14	'20.03.05	'20.03.26	'20.03.30	'20.04.29	'20.05.14	'20.06.02	
사내	박정원	불참	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	동현수	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김민철	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
사외	이두희	참석	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김형주	참석	참석	불참	참석	참석	참석	참석	-
	천성관	불참	참석	참석	참석	참석	참석	참석	-
	백복현	참석	참석	참석	참석	참석	참석	불참	-

**다. 최근 3개 사업년도 개별 이사의 이사회 출석률 및 안건 찬성률**

(기준일 : 2018.01.01 ~ 2020.12.31)

성명	구분	이사회 재직 기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			최근 3개년 평균	최근 3개년 <sup>1)</sup>			최근 3개년 평균	최근 3개년		
				2020	2019	2018		2020	2019	2018
박정원	사내	'00.03.24 ~ 현재	89	86	90	92	100	100	100	100
동현수		'18.03.30 ~ '21.03.30	96	100	100	88	100	100	100	100
곽상철		'21.03.30 ~ 현재	100	100	-	-	100	100		
김민철		'18.03.30 ~ 현재	100	100	100	100	100	100	100	100
이두희	사외	'18.03.30 ~ 현재	100	100	100	100	100	100	100	100
김형주		'17.03.31 ~ 현재	93	100	80	100	100	100	100	100
천성관		'19.03.29 ~ 현재	93	86	100	-	100	100	100	-
백복현		'19.03.29 ~ 현재	93	86	100	-	100	100	100	-

1) 최근 3개년 중 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.

**가. 이사회 내 위원회 설치 현황, 주요 역할, 구성 현황 등**

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 37page ‘(세부원칙 4-①) 이사회 및 사외이사 현황’을 참고하여 주시기 바랍니다.

**나. 위원회의 사외이사 구성 비율**

당사의 이사회 내 위원회는 전원 사외이사로 구성되어 있습니다. 상단의 ‘1. 기업지배구조 정책’ 및 ‘세부원칙 3-①’ (2page, 27page) 등의 내용을 참고하여 주시기 바랍니다.

## 세부원칙 8-②

모든 위원회의 조직, 운영 및 권한에 대하여는 명문으로 규정하여야 하며, 위원회는 결의한 사항을 이사회에 보고하여야 한다.

### 가. 이사회 내 위원회 조직, 운영 및 권한 등 전반에 관한 내용

#### □ 감사위원회

감사위원회 관련 사항은 하단의 65page '4. 감사기구'를 참고하여 주시기 바랍니다.

#### □ 사외이사후보추천위원회

##### ○ 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 내부 규정에 따라 대주주, 경영진 및 회사와 이해관계가 없는 독립된 후보를 심사하고 선정하여 선임하고자 하는 사외이사의 2배수 이내의 후보를 사외이사후보추천위원회에 추천합니다.

##### ○ 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.

##### ○ 구성 및 임기

사외이사후보추천위원회 위원의 선임 및 해임은 이사회 결의로 정하고 있습니다.

사외이사후보추천위원회는 3인 이상의 사외이사로 구성하고 있습니다.

사외이사후보추천위원회의 임기는 동 위원회의 이사로서의 임기가 만료되는 시점까지로 합니다.

○ 회의 개최 내역

(기준일 : 2021.01.01 ~ 2021.05.31)

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	'21.03.04	3/3	결의	1. 사외이사후보 추천의 건	가결

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2020.12.31)

회차	개최일자	출석/정원	안건		가결여부
			구분	내용	
1	'20.03.05	3/3	결의	1. 사외이사후보 추천의 건	가결

○ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2020	2019	2018
사외	이두희(위원장)	100	100	100	-
	김형주	100	100	100	100
	백복현	100	100	-	-

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

※ 백복현 이사는 2019.03.29 사외이사후보추천위원회 위원으로 선임

## □ 내부거래위원회

○ 설치 목적

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

○ 직무와 권한

위원회는 회사와 회사의 독점규제 및 공정거래에 관한 법률(약칭 : 공정거래법) 및 동법 시행령에 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.

○ 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.

○ 회의 개최 내역

공시기간동안 내부거래 관련 안건은 상법 등 다른 법령에도 적용이 있어 이사회 승인을 받아야 하였습니다. 따라서 관련 안건은 이사회에 부의하여 승인을 받았으며, 내부거래위원회에 중복하여 상정하지 않았습니다.

○ 최근 3개년 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년		
			2020	2019	2018
사외	천성관(위원장)	100	-	100	-
	김형주	100	-	100	100
	백복현	100	-	100	-

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

※ 천성관, 백복현 이사는 2019.03.29 내부위원회 위원 선임

**나. 위원회의 결의사항 보고 여부**

당사의 위원회의 결의사항과 관련한 내용, 심의절차, 찬반여부 등은 의사록으로 정리하여 전체 이사회에게 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.

### 가. 내부감사기구(감사위원회) 구성 전반에 관한 내용

#### (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 및 선임 현황

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.

(기준일 : 2021.05.31)

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
위원장	사외	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	-
		천성관	'16.03.25 ~ '19.03.28 두산건설(주) 감사위원	-
		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	-

### (3) 감사위원회 내 회계·재무 또는 감사전문가 현황

성명	회계·재무전문가 관련		
	해당 여부	전문가 유형	관련 경력
백복현	해당	회계/재무분야 학위보유자	미국 캘리포니아 대학교 (버클리) 하스 경영대학 경영학 박사 (2003) 서울대학교 경영학과 교수 (2007~현재) - 주요연구분야 : 기관 투자자 / 애널리스트 행동연구, 자발적 공시 & IR, 기업가치평가 - 주요 강의과목 : 재무회계, 재무제표분석, 기업가치평가

### (4) 내부감사기구의 독립성 및 전문성 확보를 위한 정책 (후보자 선정 요건, 상근감사의 겸직 허용 여부 등)

내규에 따라 감사위원회는 3인이상의 이사로 구성하고, 위원의 3분의 2이상은 사외이사로 하도록 되어 있습니다. 현재 당사의 감사위원회는 위원 4인을 모두 사외이사로 구성하여 독립성을 강화하였으며, 전문성을 위해 감사위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가로서 하고 있습니다. 감사위원회는 효율적인 업무수행을 위하여 위원회를 보조하는 전담부서를 설치·운영하거나 회사의 내부감사부서를 활용할 수 있습니다.

## 나. 내부감사기구(감사위원회)의 운영 전반에 관한 내용

### (1) 내부감사기구 관련 규정 존재 여부 등

감사위원회 규정 등 내부 규정을 통해 해당 위원회의 독립성과 전문성을 유지하면서 감사업무를 충실히 수행할 수 있도록 하고 있습니다. 해당 규정은 당사의 홈페이지 등을 통해 공개하고 있습니다.

감사위원회의 직무와 권한은 다음과 같습니다.

- ① 주주총회에 관한 사항
  - 임시주주총회 소집청구
  - 주주총회 의안 및 서류에 대한 진술
- ② 이사 및 이사회에 관한 사항
  - 이사회에 대한 보고 의무
  - 감사보고서의 작성 및 제출



- 이사의 위법행위에 대한 유지 청구
  - 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 보고 수령
  - 외부감사인으로부터 회사가 회계처리 등에 관한 회계처리 기준을 위반한 사실의 보고수령, 해당위반사실 조사 및 대표이사에 대한 시정 조치 요구
  - 내부통제시스템의 평가
  - 법령 및 정관, 이사회에서 감사위원회 결의를 요하는 사항 및 기타 감사위원회가 필요하다고 인정하는 사항

## (2) 내부감사기구 직무 전문성 제고(교육 제공현황 및 외부전문가 자문 지원 등)

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. 2020년에는 코로나19 상황으로 감사위원회의 직무 전문성 제고 등을 위해 집합교육이나 세미나 등의 시행에 어려움이 있어, 온라인교육으로 대체하여 진행하였습니다. ※ 교육내용 : COVID-19가 기업 재무보고에 미치는 영향 및 감사위원회 연간 주요활동

감사위원회는 감사업무 수행을 위하여 필요한 정보에 자유롭게 접근할 수 있으며 내규에 따라 감사위원회는 필요하다고 인정할 경우에는 회사의 비용으로 외부전문가에게 자문을 요구할 수 있습니다.

### (3) 경영진의 부정행위에 대한 조사 관련 절차 및 내부감사기구 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 조사할 수 있도록 하여 위법행위가 발생하지 않도록 사전에 방지하고 있습니다.

### (4) 내부감사기구 지원 조직 설치 현황

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

(기준일 : 2021.05.31)

부서(팀)명	직원수(명)	직원(근속연수)	주요 활동내역
Compliance팀	5	차/부장(평균 8)	내부회계관리제도운영

### (5) 회사의 주요경영사항 등과 관련된 정보에 대한 내부감사기구의 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.

## 다. 내부감사기구의 보수정책 등

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 내부 규정에 따른 고정급여(기본급여 및 업무상 경비 등)만을 지급하고, 퇴직금 및 주식매수선택권은 지급대상에 포함하고 있지 않습니다.

또한 당사는 사외이사과 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.

**가. 내부감사기구(감사위원회)의 활동내역 전반에 관한 내용**
**(1) 내부감사기구의 감사활동**
**□ 감사위원회 개최 내역**

(기준일 : 2021.01.01 ~ 2021.05.31)

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1	'21.02.09	3/4	보고	1. '20년 재무제표 감사 결과 보고 2. '20년 내부감사 실적 및 '21년 감사계획 보고	-
2	'21.03.04	4/4	보고	1. '20년 내부회계 관리제도 감사결과 보고 2. '20년 내부회계관리제도 운영실태 보고	-
			결의	1. 감사의 감사보고서 및 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 승인	가결
3	'21.04.27	4/4	보고	1. '21년 1분기 검토결과 보고	
			결의	1. 감사위원회 위원장 선임의 건 2. 감사인 사후평가	가결

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2021.12.31)

회차	개최일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
1	'20.02.14	3/4	보고	1. '19년 재무제표 감사결과 보고	-
2	'20.03.05	4/4	보고	1. '19년 내부회계 관리제도 감사결과 보고 2. '19년 내부회계 관리제도 운영실태 보고	-
			결의	1. 감사의 감사보고서 및 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 승인	가결
3	'20.05.07	4/4	보고	1. '20년 1분기 검토결과 보고 2. 내부회계관리자 선임 보고	-
4	'20.08.13	4/4	보고	1. '20년 반기 검토결과 보고 2. '20년 내부회계 관리제도 설계평가 결과 보고	-
5	'20.11.13	4/4	보고	1. '20년 3분기 검토결과 보고 2. '20년 내부회계관리제도 설계평가 검토결과 보고 3. '20년 내부회계관리제도 중간평가 결과 보고	-

**□ 개별 이사의 감사위원회 출석 내역**

(기준일 : 2021.01.01 ~ 2021.05.31)

구분	회차	1차	2차	3차	비고
	개최일자	'21.02.09	'21.03.04	'21.04.27	
사외	이두희	참석	참석	참석	-
	김형주	참석	참석	참석	-
	천성관	참석	참석	참석	-
	백복현	불참	참석	참석	-

(기준일 : 2020.01.01 ~ 2020.12.31)

구분	회차	1차	2차	3차	4차	5차	비고
	개최일자	'20.02.14	'20.03.05	'20.05.07	'20.08.13	'20.11.13	
사외	이두희	참석	참석	참석	참석	참석	-
	김형주	참석	참석	참석	참석	참석	-
	천성관	불참	참석	참석	참석	참석	-
	백복현	참석	참석	참석	참석	참석	-

**□ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 감사위원회 출석 내역**

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3개년 평균	최근 3개년 <sup>1)</sup>		
			2020	2019	2018
사외	이두희(위원장)	100	100	100	100
	김형주	93	100	80	100
	천성관	90	80	100	-
	백복현	100	100	100	-

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

※ 천성관, 백복현 이사는 2019.03.29 정기주총에서 감사위원으로 선임

**(2) 외부감사인 선임 내역**

당사는 '주식회사의 외부감사에 관한 법률' 제10조에 의하여 제84기 ~ 제86기 사업연도에 대한 외부감사인을 한영회계법인으로 선임하였습니다. 선임과 관련한 세부 내역은 72page '세부원칙 10-①'을 참고하여 주시기 바랍니다.

### (3) 내부회계관리제도 운영실태 관련

당사의 감사위원회는 일상감사, 반기감사 및 결산감사 등의 정기감사와 특별감사, 시재감사 등의 수시감사 등을 실시하는 등 내부감시제도를 운영하고 있습니다.

2020년 회계연도 중 감사위원회가 내부감시장치의 가동의 적정성에 대한 감사 결과 효과적으로 가동되고 있다고 평가하고 2021.03.04. 이사회에 감사결과를 보고하였습니다.

또한, 회계법인의 감사보고서에는 당사의 내부회계관리제도가 내부회계관리제도의 설계 및 운영 개념체계에 따라 중요성의 관점에서 효과적으로 설계 및 운영되고 있다고 명시하고 있습니다.

### (4) 감사절차, 회의록·감사록의 기록·보존, 주주총회 보고절차 등과 관련한 내부 규정이 있는지 여부와 그 내용

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

당사의 감사위원회는 회사의 회계 및 업무에 대한 감사결과를 관련 규정에 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.

**가. 외부감사인 선임 및 운영에 대한 정책**

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

당사는 개정된 외부감사법에 따라 감사위원회에서 선정한 외부감사인을 선임하였습니다. 감사위원회는 외부감사인을 선정하기 위한 기준 및 절차에 관한 규정을 제정하였으며 동 규정 및 관계 법령에 의거하여 독립성과 전문성 등을 평가할 것입니다. (감사인 선임규정 제정일 : '19.10.29)

법인명	선임일	계약기간
한영회계법인	2019년 12월 23일	3년

**(2) 외부감사인 선임 관련 회의개최 횟수 및 각 회의에서의 논의사항(감사인의 독립성, 전문성 평가, 감사계획, 감사시간 등)**

2019년도에 '20 ~ '22 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 결과 등에 대한 평가여부**

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

## (4) 외부감사인의 비감사용역 수행 현황

당사는 외부감사인의 독립성 확보를 위해 모든 비감사 업무에 대한 사전검토를 통해 공인회계사법 제21조 등에서 규정하는 금지업무는 다른 회계법인을 활용하도록 하고 있습니다. 2020년 이후 당사가 한영회계법인 및 그 자회사를 통해 체결한 비감사 업무 계약은 아래와 같습니다.

회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제85기	'21.04.15	'21.1.31의 별도 재무상태표 및 주석에 대한 특정목적 감사	'21.04.15 ~'21.04.27	168백만원	한영 회계법인
	'21.04.19	소유주식명세서 관련 합의된 절차 수행 업무	'21.04.19 ~'21.04.27	2백만원	
제84기	-	-	-	-	-
제83기	-	-	-	-	-

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

**세부원칙 10-②**

내부감사기구는 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통하여야 한다.

**가. 내부감사기구(감사위원회)와 외부감사인 간의 의사소통 실태 전반에 관한 내용**

**(1) 경영진 참석 없는 내부감사기구·외부감사인 회의 개최(분기별 1 회)**

당사는 매분기 외부감사인에 의한 회계 감사 후 감사결과 및 외부감사관련 주요사항에 관하여 내부감사기구 및 외부감사인과의 회의를 개최하여 주요 사항을 협의하고 있습니다.

**경영진 참석없는 내부감사기구·외부감사인과의 회의 현황**

일자	참석자	방식	주요 논의 내용	경영진 참석 여부
'20.05.07	감사위원회 위원 4명, 한영회계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	분기 검토 결과, '20년 외부감사 수행 일정 등	참석
'20.08.13	감사위원회 위원 4명, 한영회계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	반기 검토 결과, 핵심감사사항 선정 협의 등	미참석
'20.11.13	감사위원회 위원 4명, 한영회계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	3분기 검토 결과, 내부회계관리제도 감사 경과 등	미참석
'21.02.09	감사위원회 위원 4명, 한영회계법인 업무수행이사 1명	대면 회의	기말 감사 결과, 핵심감사사항에 대한 수행 감사절차 등	미참석
'21.03.04	감사위원회 위원 4명, 한영회계법인 업무수행이사 1명	대면 회의	내부회계관리제도 감사 결과, 감사인의 독립성 등	미참석
'21.04.27	감사위원회 위원 4명, 한영회계법인 업무수행이사 외 1명	대면 회의	1분기 검토 결과, '21년 외부감사 수행 일정 등	미참석

**제 85 기 및 제 84 기 감사/검토 기간**

구분		감사/검토기간
제85기	1분기 검토	'21년 04월 12일 ~ '21년 05월 14일
제84기	1분기 검토	'20년 04월 13일 ~ '20년 05월 15일
	반기 검토	'20년 07월 13일 ~ '20년 08월 14일
제84기	3분기 검토	'20년 10월 19일 ~ '20년 11월 16일



구분		감사/검토기간
	전산 감사	'20년 04월 13일 ~ '20년 04월 24일
		'20년 06월 01일 ~ '20년 06월 19일
		'20년 11월 02일 ~ '20년 11월 20일
		'21년 01월 18일 ~ '21년 02월 12일
	중간감사/내부통제	'20년 06월 15일 ~ '20년 07월 10일
		'20년 09월 07일 ~ '20년 10월 08일
		'20년 12월 07일 ~ '20년 12월 24일
기말 감사	'21년 01월 02일 ~ '21년 02월 28일	

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

## (2) 주요 협의 내용 및 내부감사업무에의 반영 절차

외부감사인은 감사일정 및 주요 업무내용에 대해 매년 초에 감사위원회와 협의합니다.

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

## (3) 외부감사인이 감사 중에 발견한 중요사항을 내부감사기구에 통보하는 절차 및 이와 관련된 내부감사기구의 역할 및 책임 (중요사항 보고절차 및 이와 관련된 내부감사기구의 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 시정조치결과 등을 즉시 증권선물위원회와 외부감사인에게 제출하게 되어 있습니다. 이는 법령 개정에 따라 감사위원회에 요구되는 역할이며, 이를 준수할 수 있도록 당사는 사내 규정을 개정하였습니다. (개정일자 : '19.03.29)

**(4) (외부감사법에 따른) 감사전 재무제표 제출 여부 등**

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

정기총회일	외부 감사전 재무제표 제출일		감사인	비고
	연결	별도		
'21.03.30 (제84기)	'21.02.08	'21.01.29	한영회계법인	연결 : 7주전 제출 별도 : 8주전 제출
'20.03.30 (제83기)	'20.02.14	'20.01.30		연결 : 6주전 제출 별도 : 8주전 제출
'19.03.29 (제82기)	'19.02.13	'19.01.25		연결 : 6주전 제출 별도 : 9주전 제출

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

## 5. | 기타 주요 사항

### □ 사회책임경영

당사는 대내외 이해관계자들의 다양한 요구에 적극적으로 부응하기 위해 사회책임경영을 실천하고 있습니다. 이를 위해 CSR 추진체계 수립을 비롯하여 최고 의사결정 기구인 CSR위원회를 구성하여 연 2회 운영을 원칙으로 하였습니다.

2020년 CSR위원회는 동현수 대표이사를 위원장으로 하여 각 BG/BU 장, 각 영역 주요 임원으로 구성하였으며, 사회책임경영의 방향성 설정, CSR 측면의 경영 활동 검토, 개선 과제 실적 및 계획에 대한 점검활동을 하였습니다. 또한 경제, 환경, 사회적 위험과 기회 파악을 위해 경영 활동 CSR 진단을 통해 개선 과제를 도출하여 실시하였습니다.

당사는 대내외 이해관계자들에게 사회책임경영의 성과와 계획을 투명하게 공개하고 소통하기 위하여 매년 CSR 보고서 발간하였습니다. 해당 보고서는 당사 홈페이지에서 확인하실 수 있습니다. (※ 상기 기재된 CSR 추진체계 및 CSR위원회, CSR 진단 등의 명칭은 2021년 초에 ESG 추진체계 및 ESG위원회, ESG 진단 등으로 그 명칭을 변경하고 기능을 강화하였습니다.)

링크 : <https://www.doosan.com/kr/csr/about-csr/?menu=csr-report>

### □ 윤리경영



#### 두산 윤리 규범

당사는 윤리규범을 제정하여 임직원 업무수행의 원칙으로 삼고 있습니다.

(주)두산의 윤리규범은 정직과 투명성, 공정한 경쟁, 고객중심 경영철학과 인화를 근간으로 마련되었으며, 회사의 경쟁력을 높이고 기업의 사회적 책임을 실천하는 바탕이 됩니다. 윤리규범은 모든 임직원뿐만 아니라 (주)두산과 거래하는 협력회사 등 제3자도 함께 준수할 것을 권장합니다. (주)두산의 임직원들은 관계 법령과 윤리규범을 포함한 내부 규정을 올바르게 이해하고 준수할 책임이 있습니다.



### 내부신고제도 운영

당사는 투명하고 공정한 윤리경영 체계를 확립하기 위해 내부신고제도를 운영하고 있습니다.

신고사항은 철저히 비공개로 조사하고, 신고자가 어떠한 불이익도 받지 않도록 관리하고 있습니다. 주요 사안은 CEO와 감사위원회에 보고하고 있습니다. 회사 홈페이지 내에 마련된 사이버 신고센터를 통해 누구든지 실명 또는 익명으로 법령, 두산 Credo 및 윤리규범 등 내부 규정 위반행위, 기타 부당한 행위를 신고할 수 있습니다.

(주)두산은 고용노동부의 ‘개인정보보호 가이드’에 따라 비실명화 조치 등을 거쳐 구성원의 비윤리 행위 사례를 백서, 윤리교육 사례전파, 윤리경영 레터(Letter) 등 다양한 형식으로 임직원들에게 공유함으로써 위반 사례의 재발 방지를 위해 노력하고 있습니다.



### 윤리경영 교육

당사는 매년 윤리경영 교육을 통해 임직원들의 인식을 제고하고, 동시에 전 임직원을 대상으로 윤리규범 준수와 이해관계서술에 대한 서약을 받고 있습니다.

윤리경영 교육의 대상은 신규 입사 임직원뿐만 아니라, 영어, 중국어, 프랑스어, 베트남어, 독일어, 체코어, 한국어 등 7개국 버전으로 윤리경영 교육 과정을 마련해 해외 사업장에서도 온라인 및 집합교육을 실시하고 있습니다. 이와 함께 구매, 재고관리 등 업무 기능별 구성원에게 연중 수시 윤리규범 교육을 진행하여 윤리경영의 인식을 제고하고 있습니다. 협력사등 외부 이해관계자를 대상으로 한 윤리규범 교육은 공시기간동안 코로나19로 최소화하여 운영하였습니다.

## □ 지속 가능한 공급망

당사는 기업의 사회적 책임을 다하기 위해 공급망의 ESG 수준 제고와 협력사와의 동반성장을 위해 꾸준히 노력하고 있습니다.

(주)두산은 『지속가능한 공급망을 위한 가이드라인』을 협력사에 제공하여 노동·인권, 안전·보건, 환경, 윤리, 공정거래 부문에서 사회적으로 준수해야 할 사항들을 정의하고 협력사의 노력을 당부하고 있습니다. 또한 회사 홈페이지를 통해 가이드라인을 이해관계자에게 자세하고 투명하게 공개하고 있습니다. 이와 함께 매년 정기적으로 공급망의 지속가능성에 관한 리스크를

진단하고 있습니다. 진단을 통해 도출된 리스크는 (주)두산의 협력사가 자발적으로 개선하고 근본적으로 줄여 나갈 수 있도록 개선 계획 마련과 개선 활동 실천을 지원하고 있습니다.

또한 국내 중소 협력사를 대상으로 상호 윈윈(Win-Win) 하기 위한 동반성장 프로그램을 마련하고 동반성장활동을 적극 추진함으로써 서플라이 체인(Supply Chain) 전반의 경쟁력을 강화하고 있습니다. (주)두산은 협력사와의 동반성장을 위해 전문 경영 컨설팅, 스마트공장 구축, 품질경쟁력 제고, 교육을 통한 인적 역량 향상 등을 지원하고 있으며, 1, 2차 협력사 및 사내 하도급사를 대상으로 격차해소 프로그램 운영 등 다양한 지원을 계속하고 있습니다.

### □ 사회공헌활동 등 참여를 통한 지역사회의 성장

당사는 지역사회와 함께 성장할 수 있는 다양한 사회공헌활동을 지속적으로 펼쳐오고 있습니다.

125년 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, ‘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 해당 프로그램이 수혜자에게 미친 효과와 사회에 기여한 가치를 측정함으로써 프로그램의 성과를 높이기 위해 지속적으로 노력하고 있습니다.

▶ 기업지배구조 공시 내용과 관련된 당사 내부 규정

기업지배구조와 관련된 당사의 내부 규정을 아래와 같이 첨부합니다.

- 첨부 1. 정관
- 첨부 2. 이사회 규정
- 첨부 3. 감사위원회 규정
- 첨부 4. 내부거래위원회 규정
- 첨부 5. 사외이사후보추천위원회 규정
- 첨부 6. 사외이사후보추천자문단 규정
- 첨부 7. 공시정보관리 규정

## 첨부 | 기업지배구조 핵심지표 준수 현황

구분	핵심지표	준수 여부		준수여부 표기에 대한 상세 설명	비고
		O	X		
주주	① 주주총회 4주 전에 소집공고 실시*		✓	2주전 실시	세부원칙 1-① 참고
	② 전자투표 실시*		✓	서면투표 실시	세부원칙 1-② 참고
	③ 주주총회의 집중일 이외 개최*		✓	집중일 개최('21.03.30)	세부원칙 1-② 참고
	④ 배당정책 및 배당실시 계획을 연 1회 이상 주주에게 통지**		✓	배당정책 미통지	세부원칙 1-④ 참고
이사회	⑤ 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함) 마련 및 운영		✓	내부승계관련 세션운영	세부원칙 3-② 참고
	⑥ 내부통제정책 마련 및 운영	✓		내부통제정책 운영	세부원칙 3-③ 참고
	⑦ 이사회 의장과 대표이사 분리		✓	미분리	세부원칙 4-① 참고
	⑧ 집중투표제 채택		✓	정관에서 배제	세부원칙 4-③ 참고
	⑨ 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위한 정책 수립 여부	✓		임원인사관리 규정에 의거 검토/선발	세부원칙 4-④ 참고
	⑩ 6년 초과 장기재직 사외이사 부존재	✓		해당사항 없음	세부원칙 5-① 참고
감사 기구	⑪ 내부감사기구에 대한 연 1회 이상 교육 제공**	✓		코로나19로 온라인교육 실시('20.09.23)	세부원칙 9-① 참고
	⑫ 독립적인 내부감사부서(내부감사업무 지원 조직)의 설치		✓	독립성 부재	세부원칙 9-① 참고
	⑬ 내부감사기구에 회계 또는 재무 전문가 존재 여부	✓		회계/재무분야 학위보유자 (백복현 위원)	세부원칙 9-① 참고
	⑭ 내부감사기구가 분기별 1회 이상 경영진 참석 없이 외부감사인과 회의 개최**	✓		별도 회의 개최	세부원칙 10-② 참고
	⑮ 경영 관련 중요정보에 내부감사기구가 접근할 수 있는 절차를 마련하고 있는지 여부	✓		감사위원회 규정 존재	세부원칙 9-① 참고

○ 작성 기준 시점은 보고서 제출일 현재

단, \*항목은 보고서 제출일 직전 정기 주주총회 기준

\*\*항목은 공시대상 기간 내에 해당내용을 이행하였는지 여부를 판단