

○ 제·개정 이력사항

개정 번호	개정 일자	개정사유 및 개정내용
0	2021.01.04	- 대림산업(주)의 자율준수 프로그램(Compliance Program) 도입에 따라 회사 내·외부의 공정한 거래환경 조성을 위해 편람을 2004.08.01제정 - 이후 회사 분할(2021.01.04)로 인해 대림산업(주)의 편람(2020.05.30 개정본)을 동일하게 승계하여 디엘이앤씨(주) 사내표준으로 제정
1	2022.06.30	- 기존 자율준수편람의 전면개정 : 임직원을 포함한 사내·외 이해관계자의 공정거래 관련 법규와 정책, 사내 프로세스와 디엘이앤씨(주)의 준법경영 정신을 더욱 쉽게 이해하도록 전면개정하여 준법경영의 올바른 실천을 이루고자 함. 1. “공정거래 자율준수 프로그램 편람”으로 정식 명칭 변경 2. 전체 목차 및 내용 재구성 1) 공정거래 자율준수 프로그램의 이해 2) 주요 불공정행위 규제 3) 상호출자제한 기업집단 규제 4) 공정거래위원회 공시사항 5) 하도급거래 관련 규제 6) 표시광고 관련 규제 7) 약관의 규제 8) 공정거래법 위반에 대한 대응절차
2	2023.06.30	- 공정거래 자율준수 프로그램 편람 2차 개정 : 공정거래법, 하도급법, 표시광고법 등 법개정사항의 반영과 함께 기존 목차 및 내용의 구성을 유형별로 변경 배치하여 임직원 및 주주 등 회사의 이해관계자에게 최신의 개정 내용을 전달하고 디엘이앤씨(주)의 준법경영 정신을 더욱 쉽게 이해하도록 개정을 실시함. 1. 주요 법/정책 관련 개정 사항 1) 22.07.29 공정거래위원회 회의 운영 및 사건절차 등에 관한 규칙 개정·시행 사항 반영 : 피심인 의견청취 2회 이상 실시 등 2) 22.12.09 부당한 지원행위 심사지침 개정·시행 사항 반영 : 지원행위 안전지대 판단기준 변경(유형별 신설 포함) 3) 22.12.27 공정거래법 시행령 개정·시행 사항 반영 : 동일인 친족범위 조정, 사외이사 지배회사 계열회사 범위에서 제외 등 4) 22.12.30 기업결합 심사기준 개정·시행 사항 반영 : PFV설립 등 간이신고 대상 확대 및 안전지대 규정 보완 5) 23.01.02 공정위·중기부·조달청 의무고발요청 MOU 개정·시행 사항 반영 : 의무고발 요청기한 단축 등

개정 번호	개정 일자	개정사유 및 개정내용
2	2023.06.30	6) 23.01.12 하도급거래공정화지침 개정·시행 사항 반영 : 연동계약 체결 및 대금인상 실적에 따른 벌점 감경 7) 23.01.12 하도급대금의 결제조건 등에 관한 공시에 관한 규정 및 위반사건에 관한 과태료 부과기준 제정 시행 사항 반영 : 100억 이상 공공 건설공사 수주 관련 하도급계약 관련 사유 공개 등 8) 23.04.14 조사절차규칙, 사건절차규칙 개정 및 이의제기 업무지침 제정·시행 사항 반영 : 조사범위의 명확화, 준법지원부서 우선 조사 금지 등 9) 23.5.22 특수관계인에 대한 부당한 이익제공행위 심사 지침 개정·시행 사항 반영 : 부당성 판단기준 및 물량 몰아주기 예외사유의 구체화 등 2. 구성 등에 관한 사항 1) “II.공정거래 자율준수 프로그램(CP)의 이해” 관련 : CP필요성, 공정거래위원회 소개 추가 2) “III.계열사 관련 공정거래” 관련 : 내부거래의 정의 등 추가 3) “VII.기업집단 규제정책 및 지주회사 제도, 공시” 관련 : 지주회사 관련 제도 등 추가
3	2023.12.28	- 공정거래 자율준수 프로그램 편람 3차 개정 : 공정거래법, 하도급법 등 법개정 주요사항을 반영하여 개정. 1. 주요 법/정책 관련 개정 사항 1) ‘23.8.8 개정, (‘24.2.9 시행예정) 제73조(공정거래분쟁조정협의회의 설치 및 구성) 2항 : 조정원의 공정거래분쟁조정협의회 인원을 7인에서 9인 이하 위원으로 변경 2) ‘23.8.8 개정(‘24.2.9 시행예정) 제24조(하도급분쟁조정협의회의 설치 및 구성 등) 5항 : 하도급거래 분쟁조정협의회 위원은 공정거래위원장의 위촉에서 임명 또는 위촉으로, 임기는 2년에서 3년으로 변경. 협의회 위원장 선출은 협의회의 선출에서 공정거래위원장의 위촉으로 변경 3) ‘23.7.18. 개정 제3조의6(하도급대금 연동 우수기업의 선정·지원) 제3조의7(하도급대금 연동 확산 지원본부의 지정 등) : 하도급대금 연동제 법령 제정을 반영

○ 제·개정 이력사항

개정 번호	개정 일자	개정사유 및 개정내용
3	2023. 12.28	<p>1. 주요 법/정책 관련 개정 사항</p> <p>4) '23.5.30 개정 제33조(대규모내부거래의 이사회 의결 및 공시) 1항 : 법개정에 따라 '24년 1월 1일부터 공시 기준 금액이 50억원에서 100억원으로 상향, 5억원 미만은 공시 대상에서 제외.</p> <p>2. 구성 등에 관한 사항</p> <p>1) "III.계열사 관련 공정거래" 관련 : 3.2 특수관계인 부당한 이익제공금지의 유형 중 3.2.1 상당히 유리한 조건의 거래 적용제외 요건 추가</p> <p>2) "III.계열사 관련 공정거래" 관련 최신 판결 추가 : 기업집단 '미래에셋' 계열사들의 일감몰아주기 관련 서울고등법원 판결 및 아시아나항공의 부당 내부거래 관련 고법 판결 추가</p> <p>3) "V. 소비자관련 공정거래" 관련 최신 판결 추가 : 해커스 과장광고 공정위 제재 심결사례</p> <p>4) "VI" 협력사 관련 공정거래 : 5.3. 하도급 대금 연동제를 추가</p> <p>4) "VII. 기업집단 규제정책 및 지주회사 제도, 공시 관련 : 5.1 지주회사 제도 연혁 도표 추가</p>

목차

0. Instruction	
▪ 대표이사 공정거래 자율준수 실천의지 선언문	(12p)
▪ 자율준수관리자 발간사	(13p)
▪ DL이앤씨 CP운영방침	(14p)
▪ DL이앤씨 공정거래자율준수 실천지침	(15p)
▪ DL이앤씨 컴플라이언스 보고 체계	(16p)
▪ DL이앤씨 컴플라이언스 운영 체계	(17p)
▪ 편람 개정 이력	
5. DL 준법경영 체계	

I. 공정거래 자율준수 프로그램(CP)의 이해

1. 공정거래 자율준수 프로그램 (Compliance Program)		(21p)
1.1 의의	1.2 목적	
1.3 이해당사자	1.4 CP(Compliance Program)란?	
1.5 CP의 필요성		
2. 공정거래 자율준수 프로그램 운영지침		(23p)
2.1 공정거래법 및 관계법령	2.2 공정거래 자율준수 프로그램 운영지침	
3. CP의 8대 구성요소		(23p)
4. CP모범 운영 기업에 대한 제재수준 경감 제도		(25p)
5. 공정거래위원회 소개		(26p)
5.1 정의	5.2 주요 기능	
5.3 조직 구성	5.4 소관 법령	

II. 불공정거래 행위

1. 불공정거래 행위의 이해		(30p)
2. 불공정거래 행위의 유형		(31p)
2.1 부당한 거래거절	2.2 차별적 취급	
2.3 경쟁사업자 배제	2.4 부당한 고객유인	
2.5 거래강제	2.6 거래상 지위의 남용	
2.7 구속조건부 거래	2.8 사업활동 방해	
2.9 위반시 제재		

목차

III. 계열사 관련 공정거래

1. 계열사 관련 공정거래 개요		(73p)
1.1 내부거래의 정의	1.2 내부거래 규제 관련 법규	
2. 부당한 지원행위		(76p)
2.1 부당한 지원행위의 개념	2.2 부당한 지원행위의 유형	
2.3 부당한 지원행위 제재 사례	2.4 내부거래 시 주의사항	
3. 특수관계인 부당한 이익제공 금지		(105p)
3.1 특수관계인 부당한 이익제공금지의 개념	3.2 특수관계인 부당한 이익제공금지의 유형	
3.3 사익편취 제재 사례		

IV. 경쟁사 관련 공정거래

1. 부당한 공동행위의 이해		(123p)
1.1 부당한 공동행위의 금지	1.2 부당한 공동행위의 성립요건	
1.3 부당한 공동행위의 유형 및 위반사례	1.4 입찰담합 유형과 법 위반행위 및 사례	
1.5 정보교환 관련 부당한 공동행위	1.6 부당한 공동행위의 인가	
1.7 위반 시 제재	1.8 면책 및 보상제도	
2. 담합 금지 가이드라인		(156p)
2.1 담합 금지 가이드라인		

V. 소비자 관련 공정거래

1. 표시·광고법의 이해		(169p)
1.1 부당한 표시·광고의 개념	1.2 부당한 표시·광고의 유형	
1.3 표시·광고의 공정화에 관한 주요 고시·지침	1.4 표시·광고법 위반 시 제재	
2. 약관법의 이해		(211p)
2.1 약관법의 개관	2.2 약관의 명시·설명	
2.3 불공정 약관의 유형	2.4 약관 조항 및 위반 사례	
2.5 약관법 위반시 제재 및 심사 청구		

목차

VI. 협력사 관련 공정거래

1. 하도급거래 공정화에 관한 법률의 개관 (231p)	
1.1 하도급법 체계	1.2 하도급법의 적용범위
2. 하도급계약 체결단계에서의 하도급법 (238p)	
2.1 서면의 교부 및 서류의 보존 의무	2.2 부당한 특약의 금지
2.3 부당한 하도급대금의 결정 금지	
3. 계약 이행단계에서의 하도급법 (252p)	
3.1 부당한 위탁 취소의 금지	3.2 물품 등의 구매강제 금지
3.3 검사 및 검사결과 통보 의무	3.4 부당 반품의 금지
3.5 감액의 금지	3.6 부당한 경영간섭의 금지
3.7 기술자료 제공 요구 및 유용행위금지	3.8 보복조치 및 탈법행위의 금지
3.9 경제적 이익의 부당요구 금지	3.10 하도급대금의 결제조건 공시
4. 하도급대금 지급단계에서의 하도급법 (267p)	
4.1 선급금의 지급 의무	4.2 관세 등 환급액의 지급 의무
4.3 하도급대금 지급 의무	4.4 현금결제비율 등의 유지 의무
4.5 설계변경 등에 따른 하도급대금의 조정	4.6 공급원가 등의 변동에 따른 하도급대금의 조정
4.7 부당한 대물변제의 금지	4.8 물품구매대금 등의 부당결제청구의 금지
5. 하도급대금의 지급보장을 위한 하도급법상 제도 (280p)	
5.1 건설하도급대금 지급보증	5.2 발주자의 하도급대금 직접지급제도
6. 하도급법 위반 사건에 대한 처리절차 (288p)	
6.1 사건처리 절차 개요	6.2 사건의 단서
6.3 사건의 조사	6.4 분쟁 조정
6.5 위원회 상정	6.6 법 위반행위에 대한 제재
6.7 처분 불복	6.8 벌칙
6.9 법 위반행위에 대한 행정처분	

목차

VII. 기업집단 규제정책 및 지주회사 제도, 공시

1. 기업집단 규제정책 개요 (305p)	
1.1 기업집단 지정제도	1.2 기업집단 지정 등 자료 제출
1.3 계열회사 편입 및 제외 신고	1.4 기업결합 규제 및 신고
2. 상호출자 및 순환출자 금지 (312p)	
2.1 상호출자의 개념	2.2 상호출자제한기업집단
2.3 상호출자의 금지	2.4 순환출자의 금지
2.5 위반시 제재	2.6 상호/순환출자 유의사례
3. 계열회사 간 채무보증 금지 (315p)	
3.1 채무보증의 개념	3.2 채무보증의 금지
3.3 위반시 제재	3.4 채무보증 유의사례
4. 기업결합 (319p)	
4.1 기업결합의 제한	4.2 기업결합 신고의무
4.3 위반시 제재	4.4 임원 겸임에 따른 유의사항
5. 지주회사 제도 (327p)	
5.1 요건 및 정의	5.2 지주회사 등의 신고 및 보고 의무
5.3 지주회사 행위제한 규정	5.4 위반시 제재
6. 공시 제도 (335p)	
6.1 공시제도 개관	6.2 대규모 내부거래 이사회 의결 및 공시
6.3 기업집단현황 등에 관한 공시	6.4 비상장사 중요사항 공시
6.5 하도급 결제조건 공시	

VIII. 공정거래법 위반 시 사건처리 절차

1. 개요 (367p)	
1.1 심판 기능으로서의 공정위	1.2 공정위 사건처리 절차
1.3 공정한 심결을 위한 주요 제도	1.4 불복절차
1.5 사전심사 청구제도	1.6 동의를결 제도