

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 당사의 내부감시장치 및 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 이사의 직무 집행을 감사합니다.
- 감사위원회 : 이사회내 위원회로서 이사 및 이사회 의 직무 집행을 감사합니다.
이를 위해 이사에게 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무
상태와 재산 상태를 조사합니다.
- 내부감사방법 : 부서의 업무를 감사합니다. 이를 위해 일상감사, 정기감사,
수사감사, 특별감사, 시채감사를 수행합니다.
- 기타의 내부감시장치 : 회사 투명성 제고를 위하여 사외이사 3명을 두고 있습
니다.

나. 이사회는 7명으로 구성되며, 사외이사 3명이 있습니다.

다. 감사위원회의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

(1) 감사위원회의 선임

- 감사위원회 위원은 관련법규에 적합한 자격을 갖춘 감사위원 후보자를 상법 제542조의12의 규정을 준수하여 주주총회에서 이사를 선임한 후 선임된 이사중
에서 감사위원회 위원을 선임하고 있습니다.

(2) 내부감사를 보조하는 직원을 전출입이나 해고할때에는 감사와 사전협의하게
하는 등 인사상의 신분이 보장되어 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

- 일상감사, 반기감사 및 결산감사 등 정규적 감사외에 중요업무는 반드시 검토를
받도록 하고 필요에 따라 수시로 감사를 실시하고 있습니다.
- 감사지적사항은 즉시 대표이사가 이사회에 보고하여 이사회 의 지침에 따라 조
치하도록 하고 있으며, 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감사장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사의 의견으로는 2021년 12월 31일 종료되는 회계연도의 한세에스24홀딩스 주식회사의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있으며, 내부감시장치에 대한 취약점을 발견하지 못하였습니다.

2022. 02. 18.

감사위원장 이 찬 근

감사위원 이 종 재

감사위원 이 기 화