

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

법인의 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 우리회사 내부감시장치의 구성요소와 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.

2020년 12월말까지는 이사회에 사외이사가 2명 있습니다

- 감 사 : 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.

- 내부감사부서 : 별도의 내부감사 부서가 없습니다.

- 기타의 내부감시장치 : 모든 입.출금 및 대체전표는 재무관리팀에서 검토 및 통제를 하고 있습니다.

나. 이사회는 6명으로 구성되며 사외이사가 2명 포함되어 있습니다.

다. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

(1) 감사의 선임

- 우리회사는 상법 409조(선임), 상법 542조의 10(상근감사)의 규정에 따라 감사 선임의무를 준수하고 있으며, 3% 이상 대주주는 3%초과분에 대하여 의결권을 행사하지 않고 선임하고 있습니다.

- 우리회사는 상근감사를 선임하고 있습니다.

(2) 감사부서 직원의 전출. 입이나 해고시에는 감사와 사전협의 하에 하는 등 인사상 신분이 보장되어 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

일상감사, 반기감사 및 결산감사 정기적인 감사 및 특별한 경우 부정기적으로도 합니다.

나. 감사지적사항에 대한 처리

감사지적사항은 즉시 대표이사에게 보고를 하고 있고, 내부감사 운영 지침에 따라 조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

가. 본감사의 의견으로는 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 케이씨그린홀딩스주식회사의 내부감시 장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

나. 내부감시장치에 중대한 취약점이 발견되지 않았습니다.

다. 감사를 실시함에 있어서 이사의 거부 또는 회사의 사고 기타 사유로 필요한 자료를 입수 하지 못하여 의견을 표명하기 곤란한 경우는 없었습니다.

2021년 3월 19일

KC그린홀딩스 주식회사

감 사 권 행 민