

# 내부감시장치에 대한 감사의 의견서

## 1. 내부감시장치의 개요

가. 당사의 내부감시 장치는 다음과 같습니다.

- (1) 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.
- (2) 감사 : 이사의 직무집행을 감시합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.

나. 사외이사는 2인을 선임하였습니다.

다. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장은 다음과 같습니다.

### (1) 감사의 선임

당사는 관계법령에 의거, 정기주주총회에서 선임하고 있습니다.

- (2) 당사의 감사부서 직원은 없으나 감사부서 직원의 전출·입이나 해고시에는 감사와 사전협의하는 등 인사상 신분이 보장되어 있습니다.

## 2. 내부감시장치의 운영

### 가. 내부감사의 운영실적

당사의 내부감사는 일상감사, 반기감사 및 결산감사 등으로 이루어져 있습니다.

### 나. 감사지적사항에 대한 처리

감사 지적사항은 즉시 이사회에게 보고를 하고 내부감사 규정에 따라 조치를 하고 있으며, 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

## 3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사의 의견으로는 2020년 12월 31일 종료되는 회계연도에 해마로푸드서비스 주식회사의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2021년 3월 19일  
해마로푸드서비스 주식회사

감사 이 광 택