

목 차

내부감시장치에 대한 감사의 의견서	1
--------------------------	---

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 당사의 내부감시장치는 다음과 같으며 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이 사 회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감사 위원회 : 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- 내부감사부서 : 지주회사 특성상 사업회사의 내부감사팀을 겸직시켜 부서의 업무를 감사합니다. 이를 위하여 정기감사, 수시감사, 특별 감사를 수행합니다.

나. 이사회는 사내이사 2명과 사외이사 3명 총 5명으로 구성되어 있습니다.

다. 감사위원회의 구성 내용 - 사외이사 3명(양순규, 이진성, 조근형)으로 구성

라. 감사위원회 위원의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

1) 감사위원회 위원의 선임

회사는 상법 제542조의 11의 규정에 의해 적합한 자격을 갖춘 감사위원을 동법 제542조의 12의 규정을 준수하여 선임하고 있습니다.

2) 내부 감사부서 직원의 인사상 신분보장

내부 감사부서 직원의 해고시에는 감사위원회와 사전 협의하게 하는 등 인사상 신분이 보장되어 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 회사 전분야의 업무감사 (일상감사, 분기감사, 반기감사 및 결산감사 등)
- 내부회계관리시스템 운용실태보고

나. 감사지적사항에 대한 처리

- 감사지적사항은 감사규정에 의거 그 결과를 경영진에 보고하고 시정 및 개선사항을 피감사부서로 통보(내부회계관리시스템 운용실태 보고)
- 사후관리 : 분기별 시정 및 개선사항을 재점검

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

- 가. 본 감사의 의견으로는 주식회사 한진중공업홀딩스의 2025년 12월 31일로 종료되는 회계년도의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.
- 나. 내부감시장치에 중대한 취약점은 발견되지 않았습니다.
- 다. 감사를 실시함에 있어서 이사의 거부 또는 회사의 사고, 기타 사유로 필요한 자료를 입수하지 못한 경우는 없었습니다.

(주)한진중공업홀딩스 감사위원회 위원장 양 순 규
위 원 이 진 성
위 원 조 근 형