목 차

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

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시 장치의 개요

가. 한국엔컴퍼니(주)(이하 당사)의 내부감시 장치와 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감사위원회 : 3명의 사외이사로 구성되어 있으며 회사의 업무 및 재산의 조사, 이사의 직무 수행을 감사합니다.
- 내부감사부서 : 부서의 업무를 감사합니다.

당사의 내부감사제도는 '내부감사규정'에 의거 정기감사와 수시감사로 구분하여 한국타이어 엔테크놀로지(주) 경영진단팀에서 수행합니다.

나. 이사회는 2명 상근이사, 3명의 사외이사로 총 5인으로 구성되어있습니다.

당사 이사회내에는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 지속가능경영위원회 등 4개의 위원회가 설치되어 운영 중입니다.

다. 감사위원의 선임과 내부감사부서 직원의 인사상 신분보장

- (1) 당사는 상법을 준수하여 주주총회에서 감사위원을 선임하고 있습니다.
- (2) 내부 감사부서 직원은 법령, 사규 등 제 규정을 위반하거나, 그 직무 수행상 특별한 문제가 있는 경우를 제외하고는 신분상 불리한 처분을 받지 아니합니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 일상감사, 반기감사 및 결산감사 등의 정기감사와 특별감사, 수시감사가 있습니다.

나. 감사지적사항에 대한 처리

- 감사지적사항은 즉시 대표이사에 보고하고 감사지침에 따라 조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

다. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

- 본 감사위원회의 의견으로는 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 한국엔컴퍼니(주)의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

한국엔컴퍼니(주) 감사위원회

위원장 김 순 기

위원 전 병 준

위원 김 한 규