

목 차

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

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 두산퓨얼셀 주식회사의 내부감시 장치 및 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이 사 회: 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감사위원: 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고서를 요구하거나 회사의 업무 상태와 재산상태를 조사합니다.
- 내부감사부서: 부서의 업무를 감사합니다. 이를 위하여 정기감사와 특별감사를 수행합니다.

나. 이사회는 총 5명의 이사로 구성되며 이 중 3명의 사외이사가 포함되어 있습니다.

다. 감사위원의 선임

- 상법 제542조의 11에 의거 동법 시행령 제37조를 준용하여 적합한 자격을 갖춘 감사위원을 선임하고 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

내부회계관리제도를 IT시스템으로 구축 운영하고 있으며 평가를 실시하고 평가결과를 경영층에 보고하여 미비점을 개선조치하고 있습니다. 또한, 정기감사를 통하여 회계 및 일반업무를 감사하고, 기타의 특별사항에 대하여는 특별감사를 통하여 문제점의 해결 및 개선을 도모하고 있습니다. 감사 시 지적사항은 경영층에 보고하여 시정 및 개선 조치토록 하고, 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사위원의 의견으로는 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 주식회사 두산퓨얼셀의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2021년 3월 3일

감사위원회 위원장 신 호 영

감사위원 고 창 현

감사위원 이 관 영

