

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 우리회사의 내부감시장치와 기능은 다음과 같습니다.

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

나. 이사회에는 1명의 사외이사가 포함되어 있습니다.

다. 감사의 선임

(1) 감사의 선임

상법과 자본시장법의 규정을 준수하여 감사를 선임하고 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 일상감사 : 중요회의 참석 및 품의서 사전검토 등을 통한 감사를 진행하였습니다.
- 반기감사 : 반기 경영실적을 준수하고 재무제표가 기업회계기준에 적합하게 작성되었는지를 검토하고 필요시 회계장부와 관계서류를 열람하여 동 부속명세서에 대하여 면밀히 검토하고 있습니다.
- 결산감사 : 회계감사를 위하여 회계에 관한 장부와 관계서류를 열람하고 재무제표 및 동 부속명세서에 대하여 면밀히 검토합니다. 감사를 위하여 필요한 경우 대조, 실사, 입회, 조회 기타 적절한 감사절차를 적용하여 조사하며 업무 감사를 위하여는 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고 필요한 경우 서류를 열람하고 그 내용을 면밀히 검토하는 등 적절한 방법을 적용하여 조사하고 있습니다.

나. 감사 지적사항에 대한 처리

감사 지적사항은 즉시 이사회에 보고하고 이사회에서 결정된 지침에 따라 조치

를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사인의 의견으로는 2025년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 샘표 주식회사의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2026년 3월 13일

샘 표 주 식 회 사

감 사 박 승 헌