

감사의 감사보고서

에이치엘비테라퓨틱스(주) 주주 및 이사회 귀중

본인은 에이치엘비테라퓨틱스 주식회사의 감사로서 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지 제23기 사업년도의 회계 및 업무에 대한 감사 실시결과를 다음과 같이 보고합니다.

1. 감사방법의 개요

(1) 회계에 관한 감사

회계감사를 위하여 회계에 관한 장부와 관계서류를 열람하고 재무제표 및 동 부속명세서에 대하여도 면밀히 검토하였습니다. 감사를 실시함에 있어서 필요하다고 인정되는 경우 대조, 검사, 입회, 조회, 기타 적절한 감사절차를 운용하여 조사하였습니다.

(2) 업무에 관한 감사

업무감사를 위해서는 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고 필요하다고 인정되는 경우 이사로부터 영업에 관한 보고를 받았으며 중요한 업무에 관한 서류를 열람하고 그 내용을 면밀히 검토하는 등 적절한 방법을 사용하여 조사하였습니다.

2. 회계장부의 기재에 관한 사항

회계장부에는 기재의 누락 또는 부실기재가 없으며 재무상태표와 손익계산서의 기재도 회계장부의 기재와 합치되고 있습니다.

3. 재무상태표 및 손익계산서에 관한 사항

재무상태표 및 손익계산서는 법령 및 정관에 따라 회사의 재산 및 손익상태를 정확하게 표시하고 있습니다.

4. 영업보고서에 관한 사항

영업보고서는 법령 및 정관에 따라 회사의 상황을 정확하게 표시하고 있습니다.

5. 이익잉여금처분계산서에 관한 사항