

## Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Mostostal Płock S.A.

### **I. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsce, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny**

Spółka przyjęła do stosowania zasady ładu korporacyjnego zebrane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, którego treść jest dostępna w serwisie Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie ([www.gpw.pl/dobre-praktyki](http://www.gpw.pl/dobre-praktyki)).

Emitent nie stosuje żadnych praktyk w zakresie ładu korporacyjnego wykraczających poza wymogi prawne.

### **II. Zakres, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia**

Spółka starała się na każdym etapie funkcjonowania działalności stosować rekomendacje i zasady szczegółowe zawarte w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016” w zakresie dotyczącym Spółki.

W 2020 r. Spółka nie stosowała następujących zasad szczegółowych z w/w zbioru, o czym poinformowała w trybie analogicznym do raportów bieżących w systemie EBI w dniu 15.11.2017 r. oraz na stronie internetowej emitenta: Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami.

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Członkowie Zarządu mają przypisaną odpowiedzialność za poszczególne obszary działalności Spółki zgodnie z zasadą II.Z.1., jednak w ocenie Zarządu Emitenta publikowanie schematu na stronie internetowej nie leży w interesie Spółki. Emitent nie wyklucza możliwości stosowania tej zasady w przyszłości.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Spółka nie rejestruje przebiegu obrad w formie audio lub wideo. W ocenie Spółki sposób dokumentowania obrad walnego zgromadzenia pozwala na zachowanie transparentności i ochrony praw akcjonariuszy. Informacje dotyczące podejmowanych uchwał Spółka przekazuje do publicznej wiadomości w formie raportu bieżącego oraz zamieszcza na stronie internetowej.

Zarząd i Rada Nadzorcza.

II.Z.1. wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki pomiędzy Członków Zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej Spółki.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Spółka nie stosuje powyższej zasady w zakresie dostępności schematu na stronie internetowej.

### **III. Opis podstawowych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych**

Spółka posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który zapewnia skuteczność działań, wiarygodność, kompletność, zgodność działania z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych. Kompleksowy system kontroli wewnętrznej (funkcjonalnej i instytucjonalnej) określony jest poprzez:

- Politykę Rachunkowości,
- Regulamin Kontroli Wewnętrznej,
- Zintegrowany System Informatyczny,
- Zintegrowany System Zarządzania,
- System Zakładowej Kontroli Produkcji,
- Instrukcje, zarządzenia i procedury wewnętrzne,
- unormowania w zakresie materialnej odpowiedzialności,
- Instrukcję Inwentaryzacyjną,
- Kodeks Postępowania,
- Karty Obowiązków, Uprawnień i Odpowiedzialności.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółka wykorzystuje dedykowane dla tego celu narzędzia informatyczne umożliwiające automatyczną weryfikację zgodności danych oraz stałą kontrolę działań księgowych i controllingowych. System informatyczny działający w Spółce zapewnia ochronę i archiwizację ksiąg rachunkowych oraz innych danych ekonomiczno – finansowych niezbędnych przy prawidłowym sporządzaniu sprawozdania finansowego.

W ramach zarządzania ryzykiem Spółka realizuje działania polegające na weryfikacji i uzgadnianiu zasad zarządzania obejmujących głównie: ryzyko stopy procentowej, ryzyko cen produktów i materiałów, ryzyko kredytowe, ryzyko związane z płynnością w szczególności polegające na:

- bieżącym monitorowaniu sytuacji rynkowej,
- monitorowaniu cen najczęściej kupowanych materiałów hutniczych,
- weryfikacji formalno – prawnej i finansowej kontrahentów,
- zawieraniu transakcji z firmami o zdolności kredytowej gwarantującej bezpieczeństwo handlowe,
- bieżącym monitorowaniu należności i zobowiązań.

Działania mające za zadanie monitoring w celu skutecznego zarządzania ryzykiem a przez to ograniczenie wpływu negatywnych zmian na realizację celów działalności firmy, zostały określone w zakresach służb działających w obszarach narażonych na ryzyko oraz instrukcjach i zarządzeniach wewnętrznych Spółki.

Za kształt i funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce odpowiedzialny jest Zarząd. Rada Nadzorcza monitoruje proces sprawozdawczości finansowej oraz skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, niezależność biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

**IV. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu**

Według informacji otrzymanych przez Spółkę akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 31.12.2020 r. są:

Akcjonariusz	ilość akcji	% w kapitale	ilość głosów na WZ	% głosów w ogólnej liczbie głosów na WZ	Data i źródło informacji
Mostostal Warszawa S. A.	973 857	48,69	1 240 905	53,10	Wykaz akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w ZWZ udostępniony przez KDPW 21.07.2020 r. oraz dane z księgi akcyjnej Spółki
Powszechne Towarzystwo Emerytalne PZU S.A.	155 613	7,78	155 613	6,66	Wykaz akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w ZWZ przekazany przez KDPW 21.07.2020 r.

**V. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne**  
Spółka nie emitowała akcji nadających specjalne uprawnienia kontrolne ich posiadaczom.

**VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu**

Statut Spółki nie przewiduje ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu z akcji.

**VII. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta**

Ograniczenia przenoszenia praw własności akcji imiennych Spółki uprzywilejowanych co do głosu, określa § 12 Statutu Spółki: „Zbycie akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu podmiotom nieposiadającym akcji imiennych uprzywilejowanych wymaga uzyskania przez zbywcę pisemnej zgody Zarządu”. Na dzień 31.12.2020 r. powyższe ograniczenie dotyczy ilości 84 235 akcji Spółki. Zbycie akcji bez wymaganego zezwolenia Zarządu powoduje utratę uprzywilejowania akcji będących przedmiotem zbycia.

**VIII. Opis zasad dotyczących powoływania i odwołania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji**

Członków Zarządu powołuje Rada Nadzorcza na okres wspólnej kadencji trwającej trzy lata. Mandaty Członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie Zarządu oraz sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy pełnienia przez nich funkcji. Członkowie Zarządu mogą być odwołani przed upływem kadencji przez Radę Nadzorczą.

Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy Spółki, które nie zostały zastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

W zakresie prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji obowiązują przepisy Kodeksu spółek handlowych.

#### **IX. Opis zasad zmiany statutu**

Zmiana Statutu Mostostal Płock S.A. wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki oraz wpisu do rejestru przedsiębiorców. Uchwała Walnego Zgromadzenia dotycząca zmian Statutu Spółki zapada większością  $\frac{3}{4}$  głosów z wyjątkiem zmian, dla których Kodeks spółek handlowych stanowi inaczej.

Po wpisaniu zmian Statutu do rejestru przedsiębiorców Mostostal Płock S.A. przekazuje na ten temat raport bieżący do publicznej wiadomości.

#### **X. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania**

Sposób działania Walnego Zgromadzenia i zasadnicze uprawnienia oraz prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania określają przepisy KSH, Statut Spółki i przyjęte do stosowania przez Spółkę zasady ładu korporacyjnego.

Elementami szczególnymi wyłączonymi spod kompetencji Walnego Zgromadzenia są:

- nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości,
- wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego.

Organem decyzyjnym w powyższym zakresie na mocy Statutu Spółki jest Rada Nadzorcza.

Zgodnie ze Statutem uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są względną większością oddanych głosów z wyjątkiem spraw, dla których Kodeks spółek handlowych stanowi inaczej.

Na stronie korporacyjnej Mostostal Płock S.A. znajduje się specjalna sekcja poświęcona Walnym Zgromadzeniom Spółki, w której zamieszczane są informacje o zbliżających się Zgromadzeniach Akcjonariuszy, a także materiały archiwalne z odbytych posiedzeń.

Szczególnymi uprawnieniami Akcjonariuszy posiadających akcje imienne uprzywilejowane są:

- prawo do głosu określone Statutem w ten sposób, że jedna akcja daje prawo do pięciu głosów. Akcji tych jest aktualnie 84 235 szt., co stanowi łącznie 4,21% kapitału zakładowego i 18,02% ogólnej liczby głosów na WZ Spółki,
- prawo do zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela. Zgodnie ze Statutem zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela i wprowadzenie ich do obrotu giełdowego dokonuje Zarząd na wniosek Akcjonariusza raz na pięć lat w pierwszym roboczym dniu września. Konwersja akcji dotyczy akcji imiennych uprzywilejowanych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym.

W pozostałym zakresie akcjonariusze Spółki swoje uprawnienia korporacyjne wykonują w sposób i w granicach wyznaczonych przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa.

Walne zgromadzenia organizowane są w taki sposób, aby należycie wywiązać się z obowiązków wobec Akcjonariuszy i umożliwić im realizację ich praw.

#### **XI. Skład osobowy i opis działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów**

W Spółce funkcje zarządzające i wykonawcze w okresie sprawozdawczym pełnił dwuosobowy Zarząd, w składzie:

1. Jacek Szymanek Prezes Zarządu,
2. Robert Kowalski Członek Zarządu.

Zarząd działa w oparciu o Statut Spółki, Regulamin Zarządu, Regulamin Organizacyjny Spółki oraz zgodnie z przyjętymi zasadami ładu korporacyjnego.

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Sposób reprezentacji Spółki określa Statut, zgodnie z którym do składania oświadczeń woli umocowani są:

- dwaj członkowie Zarządu działający łącznie,
- członek Zarządu działający łącznie z Prokurentem.

Posiedzenia Zarządu odbywają się w zależności od potrzeb.

Realizując cele strategiczne i bieżące zadania Spółki w 2020 roku, Zarząd kierował się nadrzędnym interesem Spółki i przepisami prawa oraz brał pod uwagę interesy Akcjonariuszy.

Zasady wynagradzania członków organów zarządzającego i nadzorującego w Spółce do 27 lipca 2020 r. rozstrzygnięte były zgodnie z wewnętrznymi regulacjami korporacyjnymi Grupy Kapitałowej Mostostal Warszawa.

W dniu 28 lipca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie uchwalenia Polityki wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.

Nadzór nad Spółką sprawuje Rada Nadzorcza, która składa się z pięciu lub więcej członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie na trzyletni okres wspólnej kadencji. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i jego Zastępcę a w miarę potrzeby także Sekretarza Rady.

W 2020 roku do dnia 28.07.2020 r. roku nadzór nad Spółką sprawowała Rada Nadzorcza X kadencji w składzie:

1. Jorge Calabiug Ferre Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Alvaro Javier De Rojas Rodriguez Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
3. Jarosław Reszka Członek Rady Nadzorczej,
4. Piotr Sabat Członek Rady Nadzorczej,
5. Hanna Strykowska Członek Rady Nadzorczej,

W dniu 28 lipca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie w skład Rady Nadzorczej powołało Pana Carlosa Enrique Resino Ruiz. Z dniem 31 lipca 2020 r. rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej złożył Pan Alvaro Javier De Rojas Rodriguez.

Na dzień 31.12.2020 r. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- |    |                            |  |
|----|----------------------------|--|
| 1. | Jorge Calabiug Ferre       | Przewodniczący Rady Nadzorczej,            |
| 2. | Carlos Enrique Resino Ruiz | Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, |
| 3. | Jarosław Reszka            | Członek Rady Nadzorczej,                   |
| 4. | Piotr Sabat                | Członek Rady Nadzorczej,                   |
| 5. | Hanna Strykowska           | Członek Rady Nadzorczej.                   |

W składzie Rady Nadzorczej jest dwoje członków niezależnych, którzy przekazali do Spółki oświadczenia o spełnianiu przez nich kryteriów niezależności określonych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW oraz Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Pozostali członkowie przekazali do Spółki informacje na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie ze Statutem Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podejmowane w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Podjęcie uchwał w tym trybie określa Regulamin Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór we wszystkich dziedzinach działalności Spółki ze szczególnym uwzględnieniem procesu sprawozdawczości finansowej, procesów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Solidarnie z Zarządem odpowiada za prawidłowe sporządzenie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Spółki. Szczegółowe zasady pracy Rady Nadzorczej określa Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. oraz przyjęte zasady ładu korporacyjnego. Dokumenty korporacyjne oraz informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zamieszczone są na stronie internetowej Spółki [www.mostostal-plock.pl](http://www.mostostal-plock.pl) w zakładce: relacje inwestorskie.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. X kadencji do 31.07.2020 r. funkcjonował w składzie:

- |    |                                  |  |
|----|----------------------------------|--|
| 1. | Hanna Strykowska                 | Przewodnicząca Komitetu Audytu (członek niezależny), |
| 2. | Alvaro Javier De Rojas Rodriguez | Członek Komitetu Audytu,                             |
| 3. | Piotr Sabat                      | Członek Komitetu Audytu (członek niezależny).        |

Wobec złożonej rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej przez Pana Alvaro Javier De Rojas Rodriguez, Rada Nadzorcza w dniu 23 września 2020 roku powołała do składu Komitetu Audytu Pana Carlosa Enrique Resino Ruiz.

Na dzień 31.12.2020 r. Komitet Audytu pracował w składzie:

- |    |                            |  |
|----|----------------------------|--|
| 1. | Hanna Strykowska           | Przewodnicząca Komitetu Audytu (członek niezależny), |
| 2. | Carlos Enrique Resino Ruiz | Członek Komitetu Audytu,                             |

3. Piotr Sabat

Członek Komitetu Audytu (członek niezależny).

Rolą Komitetu Audytu jest wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej statutowych obowiązków kontrolnych i nadzorczych w szczególności w zakresie: właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności funkcjonowania kontroli wewnętrznej, właściwości funkcjonowania systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem, zapewnienia niezależności wewnętrznych i zewnętrznych audytorów. Komitet Audytu swoje funkcje realizuje poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków, opinii i sprawozdań z zakresu swoich zadań. Szczegółowe zasady działania Komitetu określa Regulamin Komitetu Audytu.

Skład osobowy Komitetu Audytu jest zgodny z wymogami Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym w zakresie niezależności a także wiedzy i umiejętności w dziedzinie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz w zakresie branży, w której działa Spółka.

Członkowie Komitetu Audytu posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych:

1. Hanna Strykowska – w zakresie kompetencji zawodowych radcy prawnego – wpisana na listę radców prawnych prowadzoną przez Radę Okręgowej Izby Radców Prawnych w Poznaniu pod numerem PZ – 2698.
2. Alvaro Javier De Rojas Rodriguez – ukończył Uniwersytet Autónoma de Madrid, uzyskując tytuł magistra Ekonomii i Zarządzania. Od początku swojej kariery zawodowej związany z Grupą Acciona S.A. W latach 1997 – 2000 pracował w Dyrekcji ds. Administracji i Finansów. W latach 2000 – 2006 pełnił funkcję Kierownika ds. Administracji i Finansów. Od 2006 roku był Dyrektorem Finansowym w Corporativo Acciona México, zaś od roku 2015 był Dyrektorem Finansowym w Corporativo Acciona Brasil. W latach 2016 – 2020 Członek Zarządu Mostostal Warszawa S.A. odpowiedzialny za pion finansowo – księgowy.
3. Piotr Sabat – ukończył studia doktoranckie z ekonomii w Instytucie Nauk Ekonomicznych Polskiej Akademii Nauk. Ukończył studia Executive MBA w Instytucie Nauk Ekonomicznych Polskiej Akademii Nauk oraz Vienna Institute for International Economic Studies. Ukończył szkolenie specjalistyczne: „umiejętne czytanie i interpretacja sprawozdań finansowych” organizowane przez Fundację Rozwoju Rachunkowości i Centrum Szkoleniowe FRR Sp. z o.o. Ukończył również studia podyplomowe z Zarządzania i Audytu w Instytucie Ekonomii, Finansów i Zarządzania Uniwersytetu Jagiellońskiego.
4. Carlos Enrique Resino Ruiz - ukończył Uniwersytet Complutense w Madrycie uzyskując tytuł magistra Ekonomii i Zarządzania. W roku 2000 ukończył IESE Business School Uniwersytetu Navarra. W latach 1993 – 1995 pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w Acciona na projekcie Impregilo – Torno – Al. Wahda Power w Maroku. W latach 1995 – 1997 był Regionalnym Dyrektorem Finansowym Acciona w Maroku. W latach 2000 – 2010 pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w Obszarze Centrum i Obszarze Budownictwa Inżynierskiego w Acciona Infraestructuras. Od maja 2010 do lutego 2013 roku pracował na stanowisku Dyrektora ds. Ekonomiczno-Finansowych w Acciona Ingeniería SA. W latach 2016 - 2020 pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w Acciona Infraestructuras Middle East, gdzie zarządzał finansami Acciona na Bliskim Wschodzie. Obecnie Członek Zarządu ds. finansowych Mostostal Warszawa S.A.

Członkowie Komitetu Audytu posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka:

1. Hanna Strykowska – w zakresie kompetencji zawodowych radcy prawnego – wpisana na listę radców prawnych prowadzoną przez Radę Okręgowej Izby Radców Prawnych w Poznaniu pod numerem PZ – 2698.
2. Alvaro Javier De Rojas Rodriguez – posiada wieloletnie doświadczenie w branży budowlanej. Od początku kariery zawodowej związany z Grupą Acciona S.A., działającą m.in. w sektorze budownictwa infrastrukturalnego, mieszkaniowego i przemysłowego. W latach 1997 – 2000 pracował w Dyrekcji ds. Administracji i Finansów m.in. na budowie Elektrociepłowni w Sidi Krir (Aleksandria w Egipcie), czy Szpitala Uniwersyteckiego imienia Króla Abdullaha (Irbid w Jordanii). W latach 2000 – 2006 pełniąc funkcję Kierownika ds. Administracji i Finansów, pracował m. in. na dwóch projektach infrastrukturalnych w Chile: Centralnej Nabrzeżnej Sieci Drogowej (hiszp. Red Vial Litoral Central, 2002 – 2004) oraz sieci autostrad Américo Vespucio Sur (2004 – 2006). Od 2006 roku był Dyrektorem Finansowym w Corporativo Acciona México, zaś od roku 2015 był Dyrektorem Finansowym w Corporativo Acciona Brasil. Od sierpnia 2016 roku był Członkiem Zarządu Mostostal Warszawa S.A. Był również Członkiem Zarządu Mostostal Power Development Sp. z o.o.
3. Carlos Enrique Resino Ruiz – Ukończył Escuela de Organización Industrial (Podyplomowa Szkoła Przygotowania Inżynierskiego). Posiada wieloletnie doświadczenie w branży budowlanej. Od 1993 roku związany z Grupą Acciona S.A., działającą m.in. w sektorze budownictwa infrastrukturalnego, mieszkaniowego i przemysłowego. M. in. pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w Obszarze Centrum i Obszarze Budownictwa Inżynierskiego w Acciona Infraestructuras, Dyrektora ds. Ekonomiczno – Finansowych w Acciona Ingeniería SA. W latach 2013 – 2016 związany z Mostostal Warszawa S.A. Od 01.08.2020 r. Członek Zarządu ds. finansowych Mostostal Warszawa S.A.

Komitet Audytu działał zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Regulaminem Komitetu Audytu oraz Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W 2020 roku Komitet Audytowy odbył 6 protokołowanych posiedzeń (1 stacjonarne i 5 z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).

Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie kładą nacisk na:

- bezwzględne przestrzeganie zasady niezależności biegłego rewidenta,
- przestrzeganie zasady bezstronności w oparciu o analizę realizowanych przez biegłego rewidenta prac w Spółce, wykraczających poza zakres określony w umowie na badanie sprawozdań finansowych, celem uniknięcia konfliktu interesów,
- posiadane doświadczenie firmy audytorskiej oraz zespołu audytowego i kluczowego biegłego rewidenta, w tym w badaniu sprawozdań spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie,
- przebieg dotychczasowej współpracy ze służbami finansowymi, Zarządem oraz Radą Nadzorczą w trakcie przeprowadzania prac związanych z badaniem sprawozdań finansowych (o ile występowała taka współpraca),
- zapewnienie właściwej rotacji firm audytorskich.



Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, dotyczyła zawarcia umowy o badanie i przegląd sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2019 oraz 2020 z firmą KPMG Audyt Sp. z o.o. Sp. K. Rekomendacja została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria.

KPMG Audyt Sp. z o.o. Sp. K., firma audytorska badającą sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za 2020 rok, nie świadczyła dozwolonych usług niebędących badaniem i w związku z tym nie było konieczne dokonanie oceny jej niezależności, czy też wyrażenia zgody na świadczenie tych usług.

**XII. Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta**

Z uwagi na nieprzekroczone kryteria obligujące do stosowania, Emitent nie jest zobowiązany do opisywania polityki różnorodności.

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

*Jacek Szymanek*

*Robert Kowalski*