

**UCHWAŁA nr 5/12/2017**  
Rady Nadzorczej Unimot S.A. z siedzibą w  
Zawadzkiem  
z dnia 11 grudnia 2017 roku

w sprawie: przyjęcia regulaminu Komitetu  
Audytu

**§1**

Rada Nadzorcza Unimot S.A. z siedzibą w  
Zawadzkiem zmienia Regulamin Komitetu  
Audytu Spółki nadając mu brzmienie zgodne  
z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§2**

1. Głosowanie było jawne.
2. Za powzięciem uchwały 4 głosy, 0  
głosów przeciw oraz 0 głosów  
wstrzymujących się.
3. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej  
podjęcia.

**RESOLUTION No. 5/12/2017**  
of the Supervisory Board of Unimot S.A.  
with its registered office in Zawadzkie  
dated 11 December 2017

concerning: the adoption the Regulation of  
the Audit Committee

**§ 1**

the Supervisory Board of Unimot S.A. seated  
in Zawadzkie amended the Regulation of the  
Audit Committee in accordance with Annex  
No. 1 to this Resolution.

**§2**

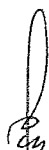
1. The vote was open.
2. 4 voted for passing the resolution, 0  
against, and 0 abstained.
3. The resolution shall enter into force  
as of the date of its adoption.



Adam Sikorski



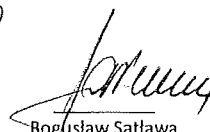
Isaac Querub



Piotr Prusakiewicz



Piotr Cieślak



Bogusław Satława



Ryszard Budzik

Appendix No. 1 to Resolution of the Supervisory Board of the Unimot S.A. seated in Zawadzkie No. 5/12/2017 dated 11 December 2017

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Nadzorczej Unimot S.A. z siedzibą w Zawadzkiem nr 5/12/2017 z dnia 11 grudnia 2017 roku

**REGULAMIN KOMITETU AUDYTU UNIMOT  
SPÓŁKA AKCYJNA  
Z SIEDZIBĄ W ZAWADZKIEM**

**§ 1  
Postanowienia ogólne**

1. Niniejszy Regulamin określa zakres działania, kompetencje i tryb pracy Komitetu Audytu Unimot Spółki Akcyjnej (dalej **Komitet**).
2. Komitet działa zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089). (dalej **Ustawa**).

**§ 2  
Skład Komitetu**

1. W skład Komitetu wchodzi od 3 do 5 członków, w tym Przewodniczący, powoływanych przez Radę Nadzorczą.
2. Większość Członków Komitetu, w tym jego Przewodniczący, jest niezależna od Spółki. Kryteria niezależności określone zostały w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
3. W skład Komitetu wchodzi co najmniej jeden członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.
4. Przewodniczący Komitetu zostanie powołany przez Radę Nadzorczą spośród członków niezależnych Rady Nadzorczej.
5. W przypadku wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej wybranego do

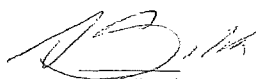
**REGULATIONS OF THE AUDIT COMMITTEE OF  
UNIMOT SPÓŁKA AKCYJNA  
WITH PRINCIPAL OFFICE IN ZAWADZKIE**

**§ 1  
General Provisions**


1. These Regulations determine the scope of activities, responsibilities and mode of operation of the Audit Committee of Unimot Spółka Akcyjna (hereinafter referred to as the **Committee**).
2. The Committee acts pursuant to the provisions of the Act of 11 May 2017 on certified auditors, audit firms and public supervision (*Journal of Laws 2017, item 1089*; hereinafter referred to as the **Act**).

**§ 2  
Composition of the Committee**

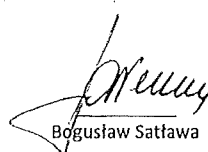
1. The Committee comprises between 3 and 5 members, including the Chairperson, appointed by the Supervisory Board.
2. The majority of the Committee Members, including the Chairperson, shall be independent of the Company. The criteria of independence are specified in Article 129(3) of the the Act of 11 May 2017 on certified auditors, audit firms and public supervision.
3. The Committee shall include at least one member having the knowledge and skills in the area of accounting or auditing of financial statements.
4. The Chairperson of the Committee shall be appointed by the Supervisory Board

  
Adam Sikorski

Isaac Querub

  
Piotr Prusakiewicz

  
Piotr Cieślak

  
Bogusław Sattawa

Ryszard Budzik

Komitecie przed upływem kadencji całej Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza uzupełni skład Komitetu przez dokonanie wyboru nowego członka Komitetu na okres do upływu kadencji Rady. Przewodniczący Komitetu zapewnia sprawne przejęcie przez nowego członka Komitetu obowiązków wynikających z pracy w Komitecie.

6. Niezależnie od sytuacji określonej w ust. 5, członek Komitetu może być w każdym czasie, uchwałą Rady Nadzorczej, odwołany ze składu Komitetu.
7. Rada Nadzorcza zapewni aby skład Komitetu, spełniał wszelkie wymagania w zakresie niezależności, znajomości branży, oraz posiadania wiedzy z zakresu rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych wynikające z Ustawy. W tym celu członkowie Rady Nadzorczej przed ich powołaniem w skład Komitetu składają stosowne oświadczenie.

### § 3

#### Zadania i uprawnienia Komitetu

1. Zasadniczym celem Komitetu jest wspieranie Rady Nadzorczej, jako statutowego organu Spółki Unimot S.A. w wykonywaniu jej obowiązków kontrolnych i nadzorczych, w szczególności w zakresie:
  - a) monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce i jej Grupie Kapitałowej;
  - b) monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz systemów zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
  - c) monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badań ustawowych (dalej jako **Badanie**), z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru

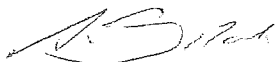
from among the independent members of the Supervisory Board.

5. In case of expiry of a mandate of a Supervisory Board member elected to the Committee before the expiry of the term of office of the entire Supervisory Board, the Supervisory Board shall supplement the composition of the Committee by way of election of a new Committee member for a period until the expiry of the Board's term of office. The Chairperson of the Committee shall ensure smooth takeover of the duties related to the work in the Committee by the new member thereof.
6. Regardless of the situation specified in paragraph 5, a Committee member may be dismissed from the Committee at any time by way of resolution of the Supervisory Board.
7. The Supervisory Board shall ensure the composition of the Committee to fulfill any and all requirements concerning independence, knowledge of the industry and the knowledge of accounting or auditing of financial statements, as resulting from the Act. To this end, the members of the Supervisory Board shall submit a relevant statement before their appointment as members of the Committee.

### § 3

#### Duties and powers of the Committee

1. The essential goal of the Committee is to support the Supervisory Board as a statutory body of Unimot S.A. in performance of its controlling and supervisory duties, in particular, in the area of:
  - a) monitoring of the financial reporting process in the Company and its Capital Group;
  - b) monitoring of the efficiency of internal control systems, internal audit and risk management



Adam Sikorski



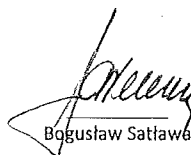
Isaac Querub



Piotr Prusakiewicz



Piotr Cieślak

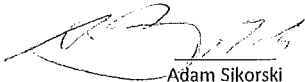


Bogusław Satława

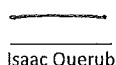


Ryszard Budzik

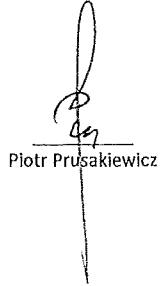
<p>Audytorowego wynikających z kontroli przeprowadzonych w firmie audytorskiej.</p> <p>2. Do zadań Komitetu w zakresie działalności biegłych rewidentów i firmy audytorskiej należą w szczególności:</p> <p>a) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż Badanie;</p> <p>b) przegląd zbadanych przez audytorów okresowych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki (jednostkowych i skonsolidowanych), oraz sprawozdań (raportów) z badania (przeglądu) w szczególności w zakresie: zmian zasad polityki rachunkowości znaczących korektach wynikających z badania, zgodności z obowiązującymi przepisami dotyczącymi prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej;</p> <p>c) informowanie Rady Nadzorczej Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej Spółki, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania;</p> <p>d) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem;</p> <p>e) opracowywanie polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania z uwzględnieniem wymogów ustawowych;</p> <p>f) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci</p>	<p>systems, including in the area of financial reporting;</p> <p>c) monitoring of performance of financial auditing activities, in particular, performance of statutory audits (hereinafter referred to as the <b>Audit</b>) by an audit firm, taking account of any and all conclusions and findings of the Audit Supervision Commission, resulting from the inspection carried out at the audit firm.</p> <p>2. The duties of the Committee in the area of operation of certified auditors and the audit firm include, in particular:</p> <p>a) controlling and monitoring the independence of the certified auditor and the audit firm, particularly in case when the audit firm provides services other than the Audit on behalf of the Company;</p> <p>b) reviewing the periodic and annual financial statements of the Company (separate and consolidated) verified by the auditors, as well as audit (review) statements (reports), particularly with regard to: changes of the accounting policy, major corrections resulting from the Audit, compliance with the regulations in force concerning accounting and financial reporting;</p> <p>c) notifying the Supervisory Board of the Company of the results of the Audit and explaining how this Audit has contributed to the accuracy of the Company's financial reporting as well as what was the Committee's role in the process of the Audit;</p> <p>d) assessing the independence of a certified auditor and expressing consent for provision thereby of permitted non-Audit services;</p> <p>e) developing the policy and procedure of selection of an audit</p>
--	--



Adam Sikorski




Isaac Querub



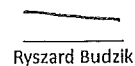
Piotr Prusakiewicz



Piotr Cieślak



Bogusław Sattława



Ryszard Budzik

firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących Badaniem z uwzględnieniem wymogów ustawowych;

g) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawach dotyczących powołania biegłych rewidentów lub firm audytorskich, zgodnie z politykami, o których mowa powyżej;

3. Do zadań Komitetu należy również:

a) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej;

b) opracowanie corocznego harmonogramu działań, określającego podstawowe obowiązki Komitetu w danym roku obrotowym.

4. Wykonywanie przez Komitet czynności określonych niniejszym Regulaminem nie zastępuje ustawowych i statutowych uprawnień i obowiązków Rady Nadzorczej ani też nie zwalnia członków Rady Nadzorczej z ich odpowiedzialności.

#### § 4 Sposób działania Komitetu

1. Pracami Komitetu kieruje Przewodniczący Komitetu, a pod jego nieobecność Zastępca Przewodniczącego Komitetu.

2. Komitet odbywa posiedzenia tak często, jak będzie to niezbędne dla prawidłowej realizacji jego zadań.

3. Posiedzenia Komitetu zwołuje jego Przewodniczący. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia, zawierające porządek obrad, należy przekazać pozostałym członkom Komitetu, nie później niż na 7 (siedem) dni przed posiedzeniem, a w sprawach nagłych nie później niż na 1 (jeden) dzień przed posiedzeniem.

4. W posiedzeniach Komitetu mogą uczestniczyć wszyscy członkowie Rady

firm to perform the Audit, taking account of statutory requirements;

f) developing the policy of provision of permitted non-Audit services by the audit firm performing the Audit, by entities related to this audit firm and by a member of the audit firm network, taking account of statutory requirements;

g) providing recommendations to the Supervisory Board in matters related to appointment of certified auditors or audit firms, pursuant to the policies mentioned above.

3. Other duties of the Committee include:

a) providing recommendations aimed at ensuring of accuracy of the financial reporting process;

b) developing an annual schedule of operations, specifying the basic duties of the Committee in a given financial year.

4. The Committee's performance of the activities determined herein does not replace the legal and statutory rights and responsibilities of the Supervisory Board, neither does it relieve the Supervisory Board members of their responsibility.

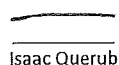
#### § 4 Mode of operation of the Committee

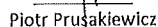
1. The works of the Committee shall be directed by the Chairperson of the Committee, and in absence thereof – by the Deputy Chairperson of the Committee.

2. The Committee shall hold meetings as often as necessary for the proper performance of its duties.

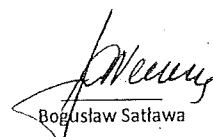
3. The meetings of the Committee shall be convened by the Chairperson. A convening notice of a meeting, including the agenda thereof, should be issued to other members of the Committee, no later than 7 (seven) days before the meeting, and in urgent matters, no later than 1 (one) day before the meeting.

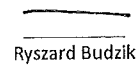
  
Adam Sikorski

  
Isaac Querub

  
Piotr Prusakiewicz

  
Piotr Cieślak

  
Bogusław Satiawa

  
Ryszard Budzik

Nadzorczej.

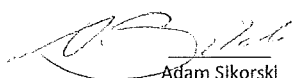
Przewodniczący Komitetu może zapraszać na posiedzenia Komitetu członków Zarządu, pracowników Spółki i inne osoby, których udział w posiedzeniu jest wskazany dla realizacji zadań Komitetu.

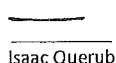
5. Przewodniczący ustala porządek obrad Komitetu, sprawuje też nadzór nad organizowaniem dystrybucji materiałów oraz sporządzaniem protokołów z posiedzeń Komitetu.
6. Rekomendacje, wnioski, opinie i oceny Komitetu są przyjmowane w drodze uchwały i prezentowane są Radzie Nadzorczej przez Przewodniczącego Komitetu z poinformowaniem Zarządu Spółki.
7. Komitet może podejmować uchwały, jeżeli na danym posiedzeniu obecna jest co najmniej połowa jego członków.
8. Uchwały Komitetu podejmowane są zwykłą większością głosów. W razie równości głosów przeważa głos Przewodniczącego.
9. Z przebiegu każdego posiedzenia Komitetu, protokolant wyznaczony przez Przewodniczącego Komitetu, sporządza protokół, podpisywany przez Przewodniczącego Komitetu.
10. Protokoły z posiedzeń Komitetu wraz z wnioskami, zaleceniami i rekomendacjami przedkładane są Radzie Nadzorczej, a także Zarządowi Spółki.
11. Do protokołu stosuje się odpowiednio postanowienia Regulaminu Rady Nadzorczej.
12. Dla realizacji zadań określonych w § 3 pkt 1 a i 1 b oraz monitorowania realizacji zaleceń określonych § 3 pkt 3 lit. a niniejszego Regulaminu Komitet może:
  - a. powołać Departament Audytu Wewnętrznego w strukturze organizacyjnej Spółki podlegający bezpośrednio Komitetowi,
  - b. korzystać z zewnętrznych ekspertów.

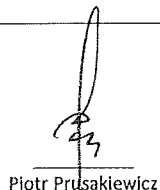
4. The meetings of the Committee may be attended by all members of the Supervisory Board.

The Chairperson of the Committee may invite members of the Management Board, employees of the Company and other persons whose participation in the meeting is recommended for performance of the Committee's duties to the meetings of the Committee.

5. The Chairperson shall determine the agenda of the meeting and exercise supervision over organization of distribution of materials as well as development of minutes of the Committee's meetings.
6. All recommendations, requests, opinions and assessments of the Committee shall be adopted by way of resolution and presented to the Supervisory Board by the Chairperson of the Committee, notifying the Management Board of the Company.
7. The Committee may adopt resolutions if at least half of the members is present at a given meeting.
8. Resolutions of the Committee shall be adopted by a simple majority of votes. In the event of a tied vote, the Chairperson shall have the casting vote.
9. A recording clerk appointed by the Chairperson of the Committee shall develop minutes of each meeting of the Committee, signed by the Chairperson of the Committee.
10. Minutes of meetings of the Committee, together with requests, instructions and recommendations, shall be submitted to the Supervisory Board as well as to the Management Board of the Company.
11. Provisions of the Regulations of Supervisory Board shall apply accordingly to the minutes.
12. In order to perform the duties specified in § 3 par. 1 a and 1 b and to monitor the implementation of the

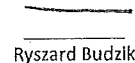
  
Adam Sikorski

  
Isaac Querub

  
Piotr Prusakiewicz

  
Piotr Cieślak

  
Bogusław Sattława

  
Ryszard Budzik

13. Komitet może również prowadzić swoje prace oraz podejmować uchwały poza posiedzeniami, w trybie określonym w Regulaminie Rady Nadzorczej.

#### § 5 Postanowienia końcowe

1. Obsługę Komitetu w zakresie organizacyjno – technicznym zapewnia Spółka.
2. Rada Nadzorcza może w każdym czasie zmienić niniejszy Regulamin lub cofnąć jakiegokolwiek uprawnienia nadane Komitetowi.
3. Niniejszy Regulamin wchodzi w życie z dniem zatwierdzenia go przez Radę Nadzorczą Spółki.

recommendations specified in § 3 par. 3 a hereof, the Committee may:

- a. appoint an Internal Audit Department within the organizational structure of the Company, subordinate directly to the Committee;
- b. use external experts.


13. The Committee may also carry out its works and adopt resolutions outside the meetings, in a mode determined by the Regulations of the Supervisory Board.

#### § 5 Final Provisions


1. The organizational and technical support for the Committee shall be provided by the Company.
2. The Supervisory Board may amend these Regulations or revoke any powers granted to the Committee at any time.
3. These Regulations come into force on the date of approval thereof by the Supervisory Board of the Company.



Adam Sikorski



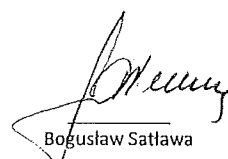
Isaac Querub




Piotr Prusakiewicz



Piotr Cieślak



Bogusław Satława



Ryszard Budzik