

**Oświadczenie Rady Nadzorczej Boryszew S.A.  
w sprawie Komitetu Audytu**

Rada Nadzorcza Boryszew S.A. oświadcza, że wedle jej najlepszej wiedzy:

- a) W Spółce Boryszew S.A. są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym umożliwiające powierzenie funkcji Komitetu Audytu Radzie Nadzorczej i zapewnienie jej funkcjonowania w roli Komitetu Audytu a także dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Boryszew S.A. oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- b) Komitet Audytu Rady Nadzorczej Boryszew S.A. wykonywał zadania Komitetu Audytu przewidziane w obowiązujących przepisach;

Członkowie Rady Nadzorczej:

Arkadiusz Krężel .....

Janusz Wiśniewski .....

Mirosław Kutnik .....

Jarosław Antosik .....

Małgorzata Waldowska .....

Warszawa, dnia 24 kwietnia 2019 roku

**Oświadczenie Rady Nadzorczej Boryszew S.A.  
w sprawie firmy audytorskiej**

Rada Nadzorcza Boryszew S.A. niniejszym oświadcza, że:

- a) firma audytorska dokonująca badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 rok została wybrana zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i Procedury wyboru firmy audytorskiej obowiązującej w Spółce,
- b) firma audytorska BDO Spółka z o.o. Sp.k. oraz członkowie zespołu wykonującego badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- c) w Spółce Boryszew S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- d) Spółka Boryszew S.A. posiada „Politykę wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych w Boryszew S.A” oraz „Politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.”

Członkowie Rady Nadzorczej:

Arkadiusz Krężel .....

Janusz Wiśniewski .....

Mirosław Kutnik .....

Jarosław Antosik .....

Małgorzata Waldowska .....

Warszawa, dnia 24 kwietnia 2019 roku