

REGULAMENT FUNCȚIONARE
COMITETE CONSULTATIVE ALE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
ÎN CADRUL S.C. AQUATERM AG' 98 S.A.

Acest regulament are ca scop definirea și detalierea principiilor, regulilor și practicilor de guvernanță corporativă aplicate de către Comitetul de nominalizare și remunerare al Consiliului de Administrație și Comitetul de gestionare a riscurilor și audit al S.C. AQUATERM AG' 98 S.A.

S.C. AQUATERM AG' 98 S.A. își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legislației aplicabile și statutului propriu, organizată sub forma de societate pe acțiuni, este înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului Argeș cu nr. J1998000731035, cu sediul în municipiul Curtea de Argeș, strada Negru Vodă, nr. 4, telefon 0248721936, CUI RO 11339135.

Domeniul principal de activitate al societății este: Cod CAEN 3600 - Captarea, tratarea și distribuția apei.

CAPITOLUL I
CADRUL LEGAL
ORGANIZAREA ȘI FUNCȚIONAREA
COMITETELOR CONSULTATIVE

- Legea societăților nr. 31/ 1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 111/ 2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/ 2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- Actul Constitutiv al SC AQUATERM AG 98 S.A. (actualizat la data de 30.09.2025);
- Regulamentul de funcționare al Consiliului de Administrație (aprobat în Hotărârea nr. 2/ 21.03.2023).

CAPITOLUL II
DENUMIREA COMITETELOR CONSULTATIVE

- 1. Comitetul de Nominalizare și de Remunerare**
- 2. Comitetul de Gestionare a Riscurilor și de Audit.**

CAPITOLUL III

ORGANIZAREA, FUNCȚIONAREA ȘI ATRIBUȚIILE COMITETELOR CONSULTATIVE

A. Organizarea și Funcționarea Comitetelor consultative

În cadrul Consiliului de Administrație se constituie Comitete consultative, în conformitate cu art. 34 din O.U.G. nr. 109/ 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, membrii acestora fiind numiți prin hotărâre a Consiliului de Administrație.

Comitetul de Gestionare a Riscurilor și de Audit și Comitetul de Nominalizare și Remunerare sunt obligatorii, conform prevederilor legale în vigoare.

Pentru dezvoltarea și menținerea unor bune practici de administrare a activității, la nivelul Consiliului de Administrație sunt în prezent constituite 2 comitete care să îl asiste în îndeplinirea atribuțiilor ce îi revin. Aceste comitete au rol consultativ, având reguli de organizare și funcționare stabilite prin prezentul regulament.

Comitetele consultative au în componența 2 (doi) membri neexecutivi și independenți. Fiecare Comitet consultativ este condus de către un președinte, numit din rândul membrilor acestuia. Comitetele se întrunesc trimestrial sau de câte ori este necesar, din inițiativa Președintelui Comitetului, sau la solicitarea oricărui membru, de regulă, la sediul societății sau în orice alt loc ales de comun acord, în vederea realizării atribuțiilor ce intră în competența acestora. Ședințele Comitetelor consultative sunt întrunite în mod statutar dacă sunt prezenți membri (direct sau prin reprezentare), iar propunerile/ recomandările formulate către Consiliul de Administrație (pentru fundamentarea luării deciziilor acestuia) se adoptă cu majoritatea voturilor exprimate (inclusiv voturile prin reprezentare). La ședințe pot fi invitați și membrii conducerii societății și/ sau alți specialiști, care pot contribui la soluționarea problemelor supuse examinării, după cum se consideră necesar. După analiza subiectelor supuse în atenția Comitetului consultativ/ Comitetelor consultative, de către conducerea executivă/ administrativă, după caz, se va întocmi o notă/ un raport către C.A., cuprinzând mențiuni privind activitățile desfășurate (consultări, analize efectuate, etc). și propuneri, măsuri, recomandări, avizare, în funcție de situație. Raportul va fi prezentat Consiliului de Administrație în timp util, înaintea ședinței acestuia.

Mandatul membrilor Comitetelor consultative este valabil pe perioada în care aceștia au calitatea de administratori în cadrul Consiliului de Administrație și are aceeași durată cu cea a mandatului de administrator, de regulă de 4 ani. Mandatul membrilor Comitetelor consultative care și-au îndeplinit corespunzător atribuțiile poate fi reînnoit, dacă și mandatul de administrator este reînnoit.

În cazul vacantării unui loc în cadrul Comitetelor Consultative, este numit un nou membru din rândul administratorilor, cu respectarea prevederilor legale, respectiv orice modificare în structura nominală a administratorilor neexecutivi în Consiliul de Administrație va fi urmată de hotărârea Consiliului de Administrație privind nominalizarea membrilor Comitetului consultativ, respectiv stabilirea componenței acestuia/ reconfigurarea componenței Comitetelor consultative.

Conducerea executivă a societății va asigura accesul membrilor Comitetelor consultative la ori ce informații necesare îndeplinirii atribuțiilor ce le revin.

Membrii Comitetelor consultative au obligația de a-și exercita mandatul cu prudență și diligență unui bun administrator, cu loialitate, în interesul societății. Toți membrii comitetelor, precum și invitații la ședințele acestora sunt obligați să păstreze confidențialitatea tuturor informațiilor obținute cu privire la documentele analizate, precum și să respecte regimul informațiilor privilegiate.

Fiecare membru al Comitetelor trebuie să asigure confidențialitatea strictă a tuturor informațiilor pe care acesta le primește pe durata îndeplinirii atribuțiilor acestuia și trebuie să păstreze cu strictețe confidențialitatea tuturor acestor informații, în măsura în care acestea nu au fost făcute cunoscute publicului în alt mod.

Administratorii au obligație de loialitate față de Societate și se vor strădui să evite conflictele de interese, definite ca fiind situațiile în care interesele lor personale sau profesionale fac dificilă luarea unor măsuri obiective în interesul societății și al acționarilor și îndeplinirea rolului lor de Administrator.

Membrii Comitetelor trebuie să notifice președintele comitetului și ceilalți membri ai comitetului cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin neprezentare, cu excepția cazului în care neprezentarea ar împiedica formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv, caz în care dezbaterile vor avea loc în C.A.

Atribuțiile și responsabilitățile comitetelor consultative se stabilesc de către C.A.

La nivelul Consiliului de Administrație au fost constituite următoarele comitete consultative:

- Comitetul de gestionare a riscurilor și audit;
- Comitetul de Nominalizare și Remunerare;

Convocările pentru ședințele Comitetelor consultative sunt transmise de regulă cu 4 zile înainte de data ședinței și cuprind informații referitoare la ordinea de zi, data, ora și locul/ modalitatea de desfășurare (la sediul societății, teleconferință, alt loc stabilit de comun acord). În funcție de subiectele abordate, Comitetele consultative se pot reuni în ședință comună.

B. Atribuțiile Comitetelor consultative

1. Comitetul de Nominalizare și de Remunerare

Comitetul de Nominalizare și Remunerare este format din 2 (doi) membri neexecutivi și independenți.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare este un comitet permanent cu funcție consultativă, subordonat direct Consiliului de Administrație al societății. Acest comitet are atribuții de evaluare, consultare și elaborare de propuneri în domeniul nominalizării membrilor Consiliului de Administrație și directorilor cu contract de mandat, precum și pentru supravegherea implementării politicii de remunerare la nivelul societății. Comitetul de Nominalizare și Remunerare analizează propunerile cu privire la numirea administratorilor înaintate de către acționari, C.A. sau conducerea executivă. De asemenea, comitetul poate înainta el însuși propuneri de numire în C.A. Toate propunerile de nominalizare înaintate de C.A. către A.G.A. sunt însoțite de către o recomandare din partea Comitetului de Nominalizare și Remunerare sau a

C.A. – ului. Propunerea trebuie să conțină: perioada acordării mandatului, informații relevante privind calificarea profesională a candidatului, o listă cu funcțiile actuale/ trecute deținute de candidat, precum și specificația respectării criteriului de independență.

Politicele și practicile de remunerare corespund strategiei de afaceri, obiectivelor, valorilor și intereselor pe termen lung ale Societății. Politica de remunerare a administratorilor și directorilor cu contract de mandat are în vedere următoarele aspecte:

- motivarea membrilor Consiliului de Administrație și directorilor cu contract de mandat să continue/ vizeze dezvoltarea pe termen lung și succesul societății;
- existența unei relații bine definite între performanță și remunerare;
- indemnizația fixă trebuie stabilită ținând cont de condițiile pieței muncii și de dimensiunea activității desfășurate de societate;
- indemnizația variabilă se stabilește în corelare cu gradul de realizare a indicatorilor de performanță aprobați de A.G.A.

Principalele atribuții/ responsabilități ale Comitetului de Nominalizare și Remunerare sunt:

- coordonează procesul de selecție a membrilor Consiliului de Administrație în vederea alegerii/ numirii de către A.G.A. pentru pozițiile selectate în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/ 2011;
- recomandă CA candidați pentru poziția de administrator provizoriu, până la întrunirea A.G.A., în situația vacanței unor locuri în cadrul C.A. sau pentru poziția de administrator, pentru alegerea / numirea de către A.G. A.;
- asistă Consiliul de Administrație prin stabilirea principiilor de selecție a candidaților pentru funcția de membri ai Consiliului de Administrație, selectarea candidaților pentru alegerea sau realegerea în Consiliul de Administrație și formularea de propuneri supuse deciziei Consiliului de Administrație;
- elaborează și propune Consiliului de Administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcția de director cu contract de mandat;
- derulează procesul de recrutare și selecție a directorilor cu contract de mandat, dacă C.A. îl mandatează în acest sens, cu respectarea prevederilor O.U.G. nr. 109/ 2011;
- evaluează cumulul de competențe profesionale, cunoștințe și experiență profesională la nivelul Consiliului de Administrație;
- se informează cu privire la procesul de îmbunătățire a cunoștințelor membrilor Consiliului de Administrație în scopul aplicării celor mai bune practici de guvernare corporativă;
- formulează propuneri cu privire la orice politică în legătură cu remunerarea administratorilor și a directorilor cu contract de mandat, inclusiv propuneri în ceea ce privește cuantumul și condițiile de acordare a indemnizației fixe și variabile convenite membrilor Consiliului de Administrație, cât și limitele generale ale remunerației directorilor cu contract de mandat, în vederea avizării acestora de către Consiliul de Administrație și supunerii spre aprobarea Adunării Generale ale Acționarilor;
- formulează propuneri în atenția C.A. cu privire la remunerația fiecărui director cu contract de mandat și a altor avantaje acordate acestora, precum și propuneri privind remunerarea altor funcții de conducere, după caz;
- în stabilirea remunerației administratorilor și directorilor cu Contract de mandat, Comitetul de Nominalizare și Remunerare va respecta principiul proporționalității acestei remunerații cu responsabilitatea și timpul alocat exercitării funcțiilor de către aceștia;
- identifică criterii și obiective privind orice scheme de remunerare pe bază de performanță (beneficii oferite conform legii sau contractului de mandat al administratorilor și directorilor),

fiind autorizat de către Consiliul de Administrație să solicite orice informații pe care le consideră necesare în scopul îndeplinirii atribuțiilor sale;

- analizează, evaluează și propune Consiliului de Administrație orice angajament de plată sau compensație ce urmează a fi prevăzută în Contractele de Mandat ale administratorilor / directorilor;
- supraveghează aplicarea principiilor politicii în legătură cu remunerarea administratorilor și a directorilor cu contract de mandat și informează Consiliul de Administrație cu privire la aceasta, asigurându-se ca remunerația lunară se acordă justificat în raport cu gradul de îndeplinire a atribuțiilor specifice;
- prezintă A.G.A. care aprobă situațiile financiare anuale un raport anual, cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor cu contract de mandat în cursul anului financiar anterior, raport structurat conform prevederilor O.U.G. nr. 109/ 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, actualizată;
- analizează propuneri de modificare a Contractului Colectiv de Muncă aplicabil la nivelul societății;
- elaborează forma și conținutul Contractelor de mandat ale administratorilor și directorilor cu contract de mandat și propune completarea/ modificarea acestora prin Acte Adicionale;
- pregătește evaluarea periodică a performanței membrilor Consiliului de Administrație, prin utilizarea unei proces de autoevaluare. Coordonarea evaluării eficienței Consiliului și a implementării de măsuri de îmbunătățire este responsabilitatea președintelui Consiliului;
- poate apela, dacă este cazul, la asistența din partea unor experți externi pentru îndeplinirea atribuțiilor cerute.

2. Comitetul de Gestionare a Riscurilor si de Audit

Comitetul are rolul de a asista Consiliul de Administrație în realizarea atribuțiilor acestuia pe linia auditului intern, precum și o funcție consultativă privind strategia și politica societății privind sistemul de control intern, auditul intern și auditul extern, precum și controlul modului în care sunt administrate riscurile semnificative.

Componentă, experiență și independență

Membrii Comitetului sunt numiți și revocați de Consiliul de Administrație, dintre administratorii neexecutivi ai societății. De asemenea, Adunarea Generală a Acționarilor poate numi și revoca membri ai Comitetului care nu sunt administratori ai Societății. Comitetul este compus din doi membri independenți, dintre care un membru al comitetului de audit trebuie să dețină experiență în aplicarea principiilor contabile sau în audit financiar și un membru este administrator neexecutiv independent sau să facă parte din cadrul comitetelor de audit formate la nivelul consiliilor de administrație/supraveghere ale unor societăți/entități de interes public, dovedită cu documente, conform art. 34 (4¹) din O.U.G. nr. 109/ 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,

Președintele comitetului este numit de către Consiliul de Administrație dintre membrii independenți ai comitetului.

Membrii comitetului de gestionare a riscurilor și de audit, pe durata mandatului lor, nu vor deține funcții și calități care ar putea fi considerate incompatibile cu misiunea comitetului.

În cazul în care un membru al comitetului de gestionare a riscurilor și de audit are cunoștință de orice circumstanță care poate prejudicia independența sa, acesta va informa și se va consulta cu membrii Consiliului de Administrație pentru a stabili dacă există motive suficiente pentru renunțarea la calitatea de membru al comitetului sau încetarea acestei calități.

ATRIBUȚIILE COMITETULUI DE GESTIONARE A RISCURILOR ȘI AUDIT

Comitetul de gestionare a riscurilor asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului, identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte măsuri luate de conducerea executivă. De asemenea, este responsabil cu măsurarea solvabilității societății, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia, și informează sau, după caz, face propuneri Consiliului de Administrație.

Comitetul de gestionare a riscurilor și audit va verifica și monitoriza corectitudinea întocmirii situațiilor financiare anuale și a oricăror alte raportări oficiale referitoare la performanța financiară a societății, examinând aspectele și deciziile importante referitoare la raportarea financiară conținute de acestea înainte de a fi prezentate Consiliului de Administrație.

Comitetul de gestionare a riscurilor și audit va analiza eficacitatea procedurilor de raportare financiară ale societății, astfel încât să fie aduse la cunoștința Consiliului de Administrație toate informațiile financiare importante, pentru a asigura credibilitatea, integritatea, caracterul actual, complet și corect al raportării financiare externe.

Comitetul de gestionare a riscurilor și audit va supraveghea respectarea de către Consiliul de Administrație a procedurilor interne aplicabile, care sunt necesare pentru pregătirea și publicarea raportului anual, a situațiilor financiare, a rapoartelor financiare semestriale și trimestriale și a rapoartelor financiare curente. Sistemele de control intern și de management al riscurilor

Comitetul de gestionare a riscurilor și audit va monitoriza și revizui eficiența și gradul de adecvare al sistemelor de control intern ale societății și va analiza rapoartele relevante furnizate de conducerea executivă.

Comitetul de gestionare a riscurilor și audit va fi responsabil de examinarea, supravegherea și consilierea Consiliului de Administrație în legătură cu toate controalele financiare interne ale societății, sistemele de control/audit intern și de management al riscurilor de la nivelul societății, inclusiv activitățile operaționale și de raportare, și declarațiile care vor fi făcute în raportul anual privind sistemele de control intern și de management al riscurilor, și, în special, va examina:

a) politicile și procesul de identificare, evaluare și gestionare a riscurilor societății, aspecte legate de managementul riscurilor și de eficacitatea acțiunilor corective întreprinse de conducere;

b) rapoartele periodice de asigurare din partea conducerii, auditorului intern, auditorului extern și a altora în legătură cu aspecte legate de risc și control;

Comitetul va monitoriza principalele riscuri asumate de societate, va informa Consiliul de Administrație în legătură cu aceste riscuri și se va asigura că sunt gestionate eficient, adoptând o abordare sistematică de monitorizare a categoriilor principale de riscuri majore.

Conformitate, conduită și conflictul de interese

Comitetul se va asigura că există mecanisme pentru efectuarea unei anchete echilibrate și independente în legătură cu orice eventuale nereguli privind raportarea financiară.

Comitetul se va asigura că politicile și practicile societății sunt conforme cu legile și reglementările locale și internaționale, cu recomandările autorităților de reglementare și cu cele mai bune practici.

Comitetul va analiza orice situație care poate genera un conflict de interese în tranzacțiile care implică societatea. Comitetul va examina implementarea politicii privind conflictul de interese (sau prevederile echivalente).

Auditul Intern

Comitetul:

a) va monitoriza aplicarea standardelor de audit intern;

b) va monitoriza și va evalua modul de funcționare și eficacitatea funcției de audit intern a societății în contextul întregului sistem de management al riscurilor de la nivelul societății, asigurându-se că aceasta este eficace, independentă de conducerea societății și că membrii acestuia își îndeplinesc sarcinile în mod imparțial, competent și cu diligența unui profesionist și va raporta anual cu privire la examinarea și evaluarea funcției de audit intern

c) va analiza și va aproba misiunea funcției de audit intern, se va asigura că dispune de resursele adecvate și că are acces corespunzător la informații care să îi permită să își îndeplinească funcția în mod eficient și în conformitate cu standardele profesionale relevante, și că funcția are un statut corespunzător și este liberă de restricții din partea conducerii sau de altă natură;

d) se va întâlni cu un reprezentant al funcției de audit intern cel puțin o dată pe an, fără ca membrii conducerii să fie prezenți, pentru a discuta despre misiunea acestuia și orice probleme care rezultă din analizele de audit intern efectuate și pentru a-i da conducătorului funcției de audit intern dreptul de acces direct la Comitetul;

- e) va analiza și va aproba planul anual de audit și se va asigura că acesta respectă domeniul de aplicare a sarcinii de audit;
- f) va analiza concluziile auditului împreună cu auditorul extern;
- g) va primi minim un raport de la auditorul intern care conține toate concluziile și recomandările formulate în cadrul misiunilor de audit desfășurate în cadrul societății, precum și stadiul de implementare a acestora,
- h) va ține evidența modului de informare a Comitetului de către auditorul intern;
- i) va analiza fără întârziere toate rapoartele auditorilor interni referitoare la societate;
- j) va examina și monitoriza reactivitatea și respectarea de către conducere a concluziilor și recomandărilor auditorului intern;
- k) va face recomandări în legătură cu numirea și revocarea auditorului intern.

Auditorii interni trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional Consiliului de Administrație prin intermediul Comitetului. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, aceștia trebuie să raporteze direct directorului general.

Alte atribuții:

- Comitetul va analiza în mod regulat aplicarea tehnologiilor informației și comunicațiilor ale societății, inclusiv riscurile legate de securitatea cibernetică.

- Comitetul va analiza alte informații și documente indicate de Consiliul de Administrație, care se subscriu ariei de competențe și cunoștințe de specialitate ale membrilor Comitetului.

- Comitetul va formula recomandări către Consiliul de Administrație, după cum va considera necesar, în orice domeniu care ține de competența sa și în care sunt recomandate acțiuni sau îmbunătățiri.

Funcționarea Comitetului

Comitetul se va întruni ori de câte ori consideră necesar. Ședințele Comitetului vor fi convocate de președintele Comitetului, la cererea oricăruia dintre membrii săi. Președintele Comitetului va specifica ordinea de zi și durata ședințelor și va asigura exercitarea în mod eficient a atribuțiilor Comitetului.

Cu scopul de a permite pregătirea în timp util a rapoartelor, ședințele Comitetului vor avea loc înainte de ședințele Consiliului de Administrație din luna respectivă.

Comitetul se poate întruni prin videoconferință sau teleconferință, dacă președintele Comitetului decide în acest sens. De asemenea, președintele Comitetului poate solicita Comitetului să adopte decizii cu privire la anumite documente printr-un schimb de emailuri, faxuri sau scrisori.

Cu excepția cazului în care toți membrii Comitetului convin altfel, notificarea de convocare prin care se confirmă locul, ora și data ședinței, orice detalii referitoare la conferințele telefonice și la ordinea de zi vor fi transmise fiecărui membru al Comitetului, oricărei alte persoane care are obligația de a participa și tuturor celorlalți administratori neexecutivi, cât mai curând posibil, dar în orice caz, nu mai târziu de cinci zile lucrătoare înainte de data ședinței.

Atunci când este necesar, auditorul extern poate solicita președintelui Comitetului permisiunea de a participa la ședința Comitetului. Auditorul extern va primi informațiile financiare care stau la baza adoptării rapoartelor semestriale și a altor rapoarte financiare intermediare și i se va acorda posibilitatea de a i se răspunde tuturor întrebărilor.

Auditorul Intern va putea participa la toate ședințele fără a avea drept de vot, exceptând cazul în care președintele Comitetului consideră că participarea acestuia/acesteia nu este necesară.

Comitetul poate invita la ședințele sale și alte persoane, cum ar fi alți administratori, directori ai Companiei sau orice altă persoană (angajați, consultanți etc.) să participe la ședințe, după cum consideră necesar sau oportun.

Cvorum și majoritate

Cvorumul se consideră îndeplinit și Comitetul se întrunește în mod valabil atunci când cel puțin 2 membri sunt prezenți (incluzând președintele Comitetului). Participarea unui membru la o ședință prin mijloace video sau audio se va considera valabilă pentru scopul determinării cvorumului.

Deciziile vor fi adoptate de către Comitet de comun acord. În lipsa acordului, deciziile vor fi adoptate cu majoritatea simplă a voturilor membrilor prezenți.

Deciziile scrise care sunt semnate sau aprobate prin scrisoare, e-mail, telegramă sau fax de către toți membrii Comitetului vor fi valabile și vor produce aceleași efecte precum decizia adoptată în cadrul ședințelor Comitetului.

Secretarul Consiliului de Administrație va fi și secretarul Comitetelor constituite la nivelul Consiliului de Administrație. și va redacta procesele-verbale ale ședințelor Comitetului și hotărârile adoptate. Procesele-verbale vor indica ora și locul ședinței, vor enumera persoanele care participă la ședință, vor menționa existența oricărui conflict de interese și vor rezuma aspectele discutate în cadrul ședinței.

Procesele-verbale ale ședințelor Comitetului vor fi comunicate cu promptitudine către toți membrii Comitetului urmând ca acestea să fie aprobate în ședința următoare și, odată aprobate, către toți membrii Consiliului de Administrație, cu excepția cazului în care există un conflict de interese.

Auto-evaluare Comitetul va proceda, de câte ori consideră necesar, la autoevaluarea performanțelor, îndeplinirii scopurilor, componenței și a Regulamentului. Concluziile privind recomandările considerate necesare vor fi cuprinse într-un raport ce va fi înaintat Consiliului de Administrație pentru aprobare.

1. Responsabilități privind raportarea

În urma fiecărei ședințe a Comitetului, Președintele va raporta în mod oficial constatările, deliberările și concluziile rezultate Consiliului de Administrație. Raportul va include:

- (i) metodele utilizate pentru a evalua eficacitatea elaborării și a funcționării sistemelor de management al riscurilor și de control intern,
- (ii) metodele utilizate pentru a evalua eficacitatea proceselor de audit intern și extern,
- (iii) considerente semnificative referitoare la raportarea financiară, și
- (iv) modul în care riscurile și incertitudinile semnificative au fost analizate și discutate, împreună cu o descriere a celor mai importante constatări ale Comitetului.

Notă: Regulamentul de Funcționare al Comitetelor Consultative se actualizează în funcție de diversitatea și de complexitatea problematicilor monitorizate.

CAPITOLUL IV COMPONENȚA COMITETELOR CONSULTATIVE CONSTITUITE LA NIVELUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

1. COMITETUL DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE

(componență actuală aprobată prin *Hotărârea C.A. nr. 13/ 14.10.2025*)

- dna Conway Adriana- președinte;
- dl. Stoicescu Mihai - Daniel- membru

2. COMITETUL DE GESTIONARE A RISCURILOR SI DE AUDIT

(componență actuală aprobată prin *Hotărârea C.A. nr. 13/ 14.10.2025*)

- dna Conway Adriana- președinte;
- dl. Stoicescu Mihai - Daniel- membru

CAPITOLUL V DISPOZIȚII FINALE

Prevederile prezentului Regulament de Funcționare al Comitetelor sunt opozabile membrilor Consiliului de Administrație. Nici unul dintre membrii Consiliului de Administrație al S.C. AQUATERM AG 98 S.A. nu poate opune societății, acționarilor acesteia sau terților, necunoașterea dispozițiilor și obligațiilor sale ce decurg direct sau indirect din prezentul Regulament, în scopul justificării sau exonerării de răspundere, de orice natură, pentru faptele sale care contravin acestuia.

Prezentul Regulament de Funcționare al Comitetelor constituite la nivelul Consiliului de Administrație se completează cu toate reglementările și normele referitoare la activitatea de audit intern și standardele în domeniu, precum și cu celelalte prevederi legale în vigoare aplicabile S.C. AQUATERM AG 98 S.A.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE al S.C. AQUATERM AG 98 S.A.

Notă: STOICESCU MIHAI – DANIEL

Prezentul Regulament de Funcționare al Comitetelor constituite la nivelul Consiliului de Administrație a fost aprobat prin forma actualizată prin Hotărârea C.A. nr. 13 din data de 14.10.2025.

**PREȘEDINTE CA
STOICESCU MIHAI - DANIEL**

