Gdańsk, dnia 28 kwietnia 2026 roku

Oświadczenie Rady Nadzorczej ENERGA S.A.

Oświadczenie dotyczące polityki wyboru firmy audytorskiej do badania rocznych sprawozdań finansowych

Rada Nadzorcza oświadcza, że:
1. Dokonała wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych ENERGA S.A. i Grupy Kapitałowej ENERGA, tj. KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Warszawie zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.
2. Firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych sprawozdań finansowych ENERGA S.A. i Grupy Kapitałowej ENERGA zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.
3. W ENERGA S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji.
4. ENERGA S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Oświadczenie dotyczące polityki wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju

Rada Nadzorcza oświadcza, że:
1. Dokonała wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej ENERGA tj. PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.
2. Firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego atestację sprawozdawczości zrównoważonego spełniali warunki do wykonania bezstronnej i niezależnej atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju i Grupy Kapitałowej ENERGA zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.
3. ENERGA S.A. posiada politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz politykę świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską przeprowadzającą atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących atestacją sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.

Oświadczenie w sprawie Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza ENERGA S.A. oświadcza, że są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa ENERGA S.A. oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań oraz że Komitet Audytu Rady Nadzorczej ENERGA S.A. wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej ENERGA S.A.:

1. Renata Rosiak ……

2. Krzysztof Berliński ……

3. Jarosław Goncerz ……

4. Dominika Lechowska ……

5. Marcin Lemański ……

6. Zbigniew Lubośny ……

7. Paweł Olechnowicz ……

8. Dariusz Trojanowski ……