



S.C. MECANICA CEHLAU SA

610202 Piatra Neamț - România, Str. Dumbravei Nr. 6
J27/8/1991; CUI: 2045262; Cont BCR RO45 RNCB 0196 0277 9794 0001

Capital social subscris și vărsat: 23.990.846 Lei

Tel: +40 233 211 104; Fax: +40 233 216 069

E-mail: cehlau@mecanicacehlau.ro; Web: www.mecanicacehlau.ro



REGULAMENTUL DE ORGANIZARE SI FUNCTIONARE A COMITETELOR CONSULTATIVE ORGANIZATE IN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL MECANICA CEHLAU SA, actualizat la data de 01.05.2018

PARTEA I – Dispozitii generale

Art.1. (1) Comitetele Consultative sunt constituite, prin decizie a Consiliului de administratie („CA”) al Societatii MECANICA CEHLAU SA („Societatea”), in baza prevederilor art. 140² din Legea nr. 31/1990 republicata, a societatilor si ale Codului de Guvernanța Corporativă al Bursei de Valori Bucuresti, coroborate cu dispozitiile din Actul constitutiv actualizat al Societatii.

(2) Comitetele Consultative au drept scop desfasurarea de investigatii si elaborare de recomandari pentru CA, in domeniul specific fiecarui comitet.

Art.2. La data prezentului Regulament, la nivelul Societatii functioneaza, fiind infiintate prin decizii ale CA, urmatoarele Comitete Consultative :

- **Comitetul Consultativ de Audit**, infiintat prin Hotararea CA din data de 22.01.2014, avand urmatoarea componenta:
 - Presedinte – Esanu Romeo-Vasile**
 - Membru – Ianculescu Carmen**
- **Comitetul Consultativ de Nominalizare si Remunerare**, infiintat prin Hotararea CA din data de 22.01.2014;
 - Presedinte – Trifa Aurelian**
 - Membru – Ianculescu Carmen**

PARTEA a II-a – Dispozitii comune tuturor Comitetelor Consultative

Art.3. Comitetele Consultative ale Societatii sunt organizate si functioneaza in baza dispozitiilor



S.C. MECANICA CEHLAU SA

610202 Piatra Neamț - România, Str. Dumbravei Nr. 6
J27/8/1991; CUI: 2045262; Cont BCR RO45 RNCB 0196 0277 9794 0001

Capital social subscris și vărsat: 23.990.846 Lei

Tel: +40 233 211 104; Fax: +40 233 216 069

E-mail: ceahlau@mecanicaceahlau.ro; Web: www.mecanicaceahlau.ro



legale enumerate la art.1 si ale prezentului Regulament. Comitetele consultative sunt subordonate direct si exclusiv CA.

Art.4. Comitetele Consultative sunt formate din 2 (doi) membri ai CA si cel putin un membru al fiecarui Comitet Consultativ trebuie sa fie administrator neexecutiv independent. Comitetul Consultativ de Audit si Comitetul de Nominalizare si Remunerare sunt formate numai din administratori neexecutivi.

Art.5. (1) Conducerea Comitetelor Consultative este asigurată de catre presedintii acestora, alesi prin votul unanim, deschis, al membrilor respectivelor Comitete Consultative.

(2) Secretariatele Comitetelor Consultative vor fi asigurate prin grija Societatii, sens in care va fi desemnat cate un secretar permanent, pentru fiecare Comitet Consultativ in parte, precum si cate un inlocuitor al acestuia.

(3) Convocarea ședințelor Comitetelor Consultative se face, prin grija Secretariatelor respectivelor Comitete Consultative, de catre Presedinti, cu cel puțin 3 (trei) zile lucratoare inainte de data prevazuta a sedintelor, prin convocatoare transmise prin e-mail, impreuna cu ordinea de zi si materialele aferente . Ordinea de zi va fi stabilita de catre Presedinti pe baza propunerilor venite de la membrii Comitetelor Consultative si/sau de la conducerea Societatii. Prin acordul unanim al membrilor Comitetelor Consultative, ordinea de zi poate fi oricand modificata/completata, chiar si in timpul derularii sedintelor.

(4) Pregătirea sălilor de ședință, corespondența generala, secretariatul, arhivarea sedințelor si asigurarea legaturii cu CA/secretariatul CA sunt în responsabilitatea Secretariatelor Comitetelor Consultative. De asemenea, Secretariatele Comitetelor Consultative administrează procesele de la nivelul Comitetelor Consultative, elaborează și mențin actualizate programele întâlnirilor Comitetelor Consultative, elaborează și distribuie în avans agendele întâlnirilor Comitetelor, coordonează pregătirea și distribuirea pachetelor întâlnirilor Comitetelor, raportează stadiul acțiunilor în desfășurare, se ocupa de redactarea Rapoartelor Comitetelor consultative catre CA si/sau Adunarea Generala a Actionarilor.

(5) Sedintele Comitetelor Consultative se desfasoara, de regula, la sediul Societatii. Prin hotararea unanima si motivata a membrilor Comitetelor Consultative, sedintele acestora vor putea fi tinute si in alte locatii, in cadrul Societatii sau in afara acesteia. De asemenea, prin hotararea unanima a membrilor Comitetelor Consultative, se pot organiza sedinte operative ale acestor Comitete, prin mijloace de comunicare la distanta (e-mail, telefon, video conferinta sau



S.C. MECANICA CEHLAU SA

610202 Piatra Neamț - România, Str. Dumbravei Nr. 6
J27/8/1991; CUI: 2045262; Cont BCR RO45 RNCB 0196 0277 9794 0001

Capital social subscris și vărsat: 23.990.846 Lei

Tel: +40 233 211 104; Fax: +40 233 216 069

E-mail: ceahlau@mecanicaceahlau.ro; Web: www.mecanicaceahlau.ro



alte echipamente de comunicare). Oricare dintre membrii Comitetelor poate delega către un alt membru capacitatea de a vota în cadrul unei anumite ședințe a Comitetului respectiv.

(6) Conducerea ședințelor Comitetelor Consultative este asigurată de către președinți, personal, sau, în caz de imposibilitate de participare la ședința a președinților, de un alt membru al Comitetelor Consultative respective, desemnat prin mandat de către președinte.

(7) Prezența membrilor Comitetelor Consultative la ședințele la care au fost convocați este obligatorie. Este considerat prezent și membrul Comitetului Consultativ care acordă unui alt membru mandat de reprezentare sau participă la ședința prin mijloace de comunicare la distanță. Ședințele Comitetelor Consultative nu se pot desfășura în mod valabil decât cu prezența majorității membrilor respectivelor Comitete (prin participarea acestora personal, prin mijloace de comunicare la distanță sau prin împuternicit, pe baza de mandat, după caz). În cazul în care un membru al unui Comitet Consultativ nu poate participa, din motive obiective, la o ședință, nici personal, nici prin mijloace de comunicare la distanță, el trebuie să anunțe Secretariatul Comitetului Consultativ respectiv, indicând numele membrului Comitetului consultativ respectiv pe care îl împuternicește să-l reprezinte.

(8) Membrii Comitetelor Consultative, experții care participă la ședințe precum și invitații la ședințe, sunt obligați să păstreze confidențialitatea tuturor informațiilor obținute cu privire la documentele analizate. Prin invitații se înțeleg acele persoane, din cadrul Societății sau din afara acesteia, invitate să participe la ședințele Comitetelor consultative și care au experiență relevantă în domeniul de aplicare a problemelor supuse dezbaterii, aceștia putând să exprime opinii cu privire la cele discutate.

Art.6. (1) Deciziile în cadrul Comitetelor Consultative se iau cu majoritatea simplă a membrilor participanți (sau reprezentanți) la ședința sau unanimitate în cazul comitetelor formate din doi membri și au, pentru CA, caracter de recomandare, nefiind obligatorii. Fiecare membru al Comitetelor Consultative va exprima un vot, respectiv „pentru”, „împotriva” sau „abținere”. Pentru fiecare ședință a Comitetelor Consultative se va întocmi o hotărâre în care se vor consemna cel puțin următoarele: recomandarea formulată către CA, argumentele care au stat la baza formulării respectivei recomandări, voturile exprimate; hotărârea va fi semnată de Președintele și secretarul Comitetului respectiv.

(2) Membrii Comitetelor consultative care votează „împotriva” sau „abținere” sunt obligați să își motiveze votul dat în aceste condiții.

(3) Comitetele consultative se vor întâlni periodic, cel puțin o dată la trei luni, la



S.C. MECANICA CEHLAU SA

610202 Piatra Neamț - România, Str. Dumbravei Nr. 6
J27/8/1991; CUI: 2045262; Cont BCR RO45 RNCB 0196 0277 9794 0001

Capital social subscris și vărsat: 23.990.846 Lei

Tel: +40 233 211 104; Fax: +40 233 216 069

E-mail: ceahlau@mecanicaceahlau.ro; Web: www.mecanicaceahlau.ro



solicitarea CA sau ori de cate ori presedintii acestora considera ca este nevoie.

(4) Cand se creeaza un loc vacant intr-un Comitet consultativ, este numit un nou membru prin decizie CA. Membrii CA care sunt revocati din functie isi pierd automat si calitatea de membri ai Comitetelor din care faceau parte.

Art.7. La propunerea presedintilor sau membrilor Comitetelor consultative, CA poate aproba cooptarea unor experti externi independenti permanenti, persoane fizice sau juridice, specialisti in domeniile de activitate ale Comitetelor si care sa ii asiste pe membrii acestora in activitatea lor, stabilind totodata si remuneratia acestor experti.

PARTEA a III-a – Dispozitii specifice fiecarui Comitet consultativ

(A) Comitetul Consultativ de Audit

Art.8. (1) Comitetul Consultativ de Audit are rolul de a asista CA în realizarea atribuțiilor acestuia pe linia auditului intern și o funcție consultativă în ceea ce privește strategia și politica Societatii privind sistemul de control intern, auditul intern și auditul extern, precum și controlul modului în care riscurile semnificative sunt administrate.

(2) Comitetul Consultativ de Audit asista CA in indeplinirea responsabilitatilor sale in domeniul raportarii financiare, al controlului intern si acela al administrarii riscului.

(3) Comitetul Consultativ de Audit examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de Societate. Comitetul Consultativ de Audit se asigura ca analizele de audit efectuate precum si rapoartele de audit elaborate sunt conforme cu planul de audit.

(4) Secretariatul Comitetului Consultativ de Audit se asigură de către Compartimentul de audit intern din cadrul Societatii.

(5) Principalele atribuții și competențe ale Comitetului Consultativ de Audit sunt urmatoarele:

- (i) Monitorizează procesul de raportare financiară;
- (ii) Monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul societății;
- (iii) Monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale;



S.C. MECANICA CEHLAU SA

610202 Piatra Neamț - România, Str. Dumbravei Nr. 6
J27/8/1991; CUI: 2045262; Cont BCR RO45 RNCB 0196 0277 9794 0001

Capital social subscris și vărsat: 23.990.846 Lei

Tel: +40 233 211 104; Fax: +40 233 216 069

E-mail: ceahlau@mecanicaceahlau.ro; Web: www.mecanicaceahlau.ro



- (iv) Verifică și monitorizează independența auditorului statutar sau a firmei de audit și, în special, prestarea de servicii suplimentare Societatii;
- (v) Supervizeaza dezvoltarea normelor metodologice de audit intern de la nivelul Societatii;
- (vi) Analizează și avizează necesarul de resurse aferente acestei activități, precum și documentele normative elaborate de Compartimentul de Audit Intern al Societatii, înainte de a fi transmise spre aprobare;
- (vii) Analizeaza eficiența controlului intern și a sistemului de administrare a riscului;
- (viii) Analizează și avizează rapoartele de audit elaborate de Compartimentul de Audit Intern;
- (ix) Monitorizează modalitatea de îndeplinire a obiectivelor Compartimentului de Audit Intern stabilite prin planul aprobat, respectarea reglementărilor privind organizarea și desfășurarea activității de audit intern, menținerea autorității, independenței și imparțialității auditorilor interni, corectitudinea și credibilitatea informațiilor financiare furnizate conducerii Societatii și utilizatorilor externi de către structurile interne implicate;
- (x) Monitorizeaza buna funcționare a sistemului de control intern și audit intern;
- (xi) Urmărește aplicarea, de către auditul intern, a standardelor și a celor mai bune practici;
- (xii) Poate formula recomandări adresate CA privind strategia și politica Societatii în domeniul controlului intern, auditului intern și auditului financiar, precum și pentru numirea auditorului financiar al Societatii;
- (xiii) Supravegheaza activitatea auditorilor interni și a auditorilor financiari;
- (xiv) Supravegheaza respectarea principiilor legate de independenta și autoritatea functiei de audit;
- (xv) Avizeaza propunerile privind numirea, remunerarea și revocarea auditorului financiar, pe care, ulterior, le înainteaza CA;
- (xvi) Revizuieste și avizeaza sfera de cuprindere a auditului și frecvența angajamentelor de audit;
- (xvii) Analizeaza rapoartele de audit intern și de audit financiar;
- (xviii) Se asigura că organele cu funcție de conducere iau măsurile de remediere necesare pentru a soluționa deficiențele identificate în activitatea de control și conformitate, precum și a altor probleme identificate de auditori;
- (xix) Se documentează pentru a verifica dacă au apărut situații de restricționare a capacității funcției de audit intern de a-si realiza sarcinile.



S.C. MECANICA CEHLAU SA

610202 Piatra Neamț - România, Str. Dumbravei Nr. 6
J27/8/1991; CUI: 2045262; Cont BCR RO45 RNCB 0196 0277 9794 0001

Capital social subscris și vărsat: 23.990.846 Lei

Tel: +40 233 211 104; Fax: +40 233 216 069

E-mail: ceahlau@mecanicaceahlau.ro; Web: www.mecanicaceahlau.ro



(B) Comitetul Consultativ de Nominalizare si Remunerare

Art.9. (1) Comitetul Consultativ de Nominalizare si Remunerare desfasoara investigatii si elaboreaza recomandari pentru CA in ceea ce priveste remunerarea administratorilor, directorilor si personalului sau nominalizarea de candidati pentru diferitele posturi de conducere.

(2) Secretariatul Comitetului Consultativ de Nominalizare si Remunerare se asigură de către Departamentul de Resurse Umane din cadrul Societatii.

(3) Comitetul Consultativ de Nominalizare si Remunerare are in principal urmatoarele atributii:

- (i) Formuleaza propuneri pentru functia de administrator;
- (ii) Recomanda CA-ului candidati pentru functiile de director si pentru alte functii de conducere;
- (iii) Coordoneaza procesul de numire a membrilor CA, in cazul in care propunerile catre Adunarea generala a actionarilor pentru functie de administrator sunt formulate de membrii Consiliului de administratie;
- (iv) Recomanda CA si/sau Adunarii generale a actionarilor candidatii propusi pentru functia de administrator cat si pentru ocuparea posturilor vacante de administrator;
- (v) Propune CA procedura de selectie a candidatilor pentru functiile de director si/sau, dupa caz, pentru alte functii de conducere;
- (vi) Formuleaza propuneri privind remunerarea directorilor si a altor functii de conducere numite de catre CA;
- (vii) Evalueaza cumulul de competente profesionale, cunostinte si experiente la nivelul CA;
- (viii) Stabileste cerintele pentru ocuparea unei anumite pozitii in administrarea societatii;
- (ix) Actualizeaza permanent competentele profesionale ale membrilor CA, coordonand imbunatatirea cunostintelor acestora in scopul aplicarii celor mai bune practici de guvernanta corporativa;
- (x) Supune spre avizarea/aprobarea CA-ului/Adunarii Generale a Actionarilor politica de remunerare pentru administratorii si directorii societatii;
- (xi) In stabilirea remuneratiei administratorilor neexecutivi se va respecta principiul proportionalitatii acestei remuneratii cu responsabilitatea si timpul dedicat exercitarii functiilor de catre acestia;
- (xii) Prezinta CA un raport anual privind suma totala a remuneratiei administratorilor si



S.C. MECANICA CEHLAU SA

610202 Piatra Neamț - România, Str. Dumbravei Nr. 6
J27/8/1991; CUI: 2045262; Cont BCR RO45 RNCB 0196 0277 9794 0001

Capital social subscris și vărsat: 23.990.846 Lei

Tel: +40 233 211 104; Fax: +40 233 216 069

E-mail: cehlau@mecanicaceahlau.ro; Web: www.mecanicaceahlau.ro



directorilor, separat pe componenta fixa și variabilă a acestor remunerații precum și alte avantaje acordate acestora; Raportul anual al Comitetului Consultativ de Nominalizare și Remunerare cuprinde cel puțin informații privind:

- structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;
- criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;
- considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebanesti;
- eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate;
- informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, quantumul daunelor interese pentru revocarea fără justă cauză.

Președinte CA

Trifa Aurelian-Mircea-Radu