

Mabion S.A.

ul. gen. Mariana Langiewicza 60
95-050 Konstantynów Łódzki
Polska / Poland
tel.+48 42 207 78 90
fax.+48 42 203 27 03

Mabion S.A.

R&D Center
Fabryczna 17
90-344 Łódź
Polska / Poland



**Sprawozdanie MABION S.A. o wynagrodzeniach
członków Zarządu i Rady Nadzorczej
za 2019 i 2020 rok**

Spis treści

I.	DEFINICJE.....	4
1)	Spółka	4
2)	Walne Zgromadzenie.....	4
3)	Rada Nadzorcza	4
4)	Zarząd	4
5)	Komitet Nominacji i Wynagrodzeń (dalej także jako: „Komitet”)	4
6)	Statut	4
7)	Regulamin Zarządu	4
8)	Regulamin Rady Nadzorczej	4
9)	Regulamin Walnego Zgromadzenia.....	4
10)	Polityka Wynagrodzeń (dalej także jako: „Polityka).....	4
11)	Program Motywacyjny	4
12)	Sprawozdanie o Wynagrodzeniach (dalej także jako: „Sprawozdanie”).....	4
13)	Osoba najbliższa	5
14)	Ustawa o ofercie publicznej	5
15)	Kodeks Spółek Handlowych.....	5
II.	WPROWADZENIE	6
1.	Sprawozdanie o wynagrodzeniach.....	6
2.	Zasady wynagradzania członków Zarządu.....	6
3.	Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej.....	7
4.	Polityka Wynagrodzeń.....	8
5.	Skład Zarządu.....	8
1)	Zasady ogólne.....	8
2)	Skład Zarządu w roku obrotowym 2019.....	8
3)	Skład Zarządu w roku obrotowym 2020.....	9
4)	Obecny skład Zarządu.....	9
5)	Podstawa zatrudnienia Członków Zarządu.....	10
6.	Skład Rady Nadzorczej.....	11
1)	Zasady ogólne.....	11
2)	Skład Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019.....	11
3)	Skład Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020.....	11
4)	Obecny Skład Rady Nadzorczej	12
III.	PRZEGLĄD WYNAGRODZEŃ POSZCZEGÓLNYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ .	13
1.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.....	13

1) Wynagrodzenie członków Zarządu w podziale na składniki.....	13
2) Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej w podziale na składniki.....	21
2. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki	26
3. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników	27
4. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie	29
1) Zmiana wynagrodzeń w Zarządzie w ujęciu rocznym w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (2015-2020).....	29
2) Zmiana wynagrodzeń w Radzie Nadzorczej w ujęciu rocznym w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (2016-2020).....	31
3) Zmiana wyników Spółki w ujęciu rocznym w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (2016-2020).....	32
4) Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (2016-2020).....	32
5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości	33
6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.....	33
7. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	39
8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa	39
IV. WNIOSKI	40

I. DEFINICJE

- 1) Spółka
MABION S.A. z siedzibą w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Gen. Langiewicza 60 (95-050 Konstantynów Łódzki) wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000340462, posiadająca REGON: 100343056 oraz NIP: 7752561383;
- 2) Walne Zgromadzenie
Walne Zgromadzenie Spółki;
- 3) Rada Nadzorcza
Rada Nadzorcza Spółki;
- 4) Zarząd
Zarząd Spółki;
- 5) Komitet Nominacji i Wynagrodzeń (dalej także jako: „Komitet”)
Komitet Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej;
- 6) Statut
Statut Spółki – tekst jednolity uwzględniający zmiany dokonane uchwałą nr 3/XI/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 listopada 2019 r.;
- 7) Regulamin Zarządu
Regulamin Zarządu Spółki;
- 8) Regulamin Rady Nadzorczej
Regulamin Rady Nadzorczej Spółki - tekst jednolity uwzględniający zmiany uchwalone 14 listopada 2019 r.;
- 9) Regulamin Walnego Zgromadzenia
Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki;
- 10) Polityka Wynagrodzeń (dalej także jako: „Polityka”)
Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mabion S.A. przyjęta Uchwałą nr 27/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 15 czerwca 2020 r. i stanowiąca załącznik do ww. uchwały;
- 11) Program Motywacyjny
Program wynagradzania osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki, przeprowadzany w latach 2018-2021, na podstawie uchwały nr 24/VI/2018 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 28 czerwca 2018 r. w sprawie wprowadzenia Programu Motywacyjnego;
- 12) Sprawozdanie o Wynagrodzeniach (dalej także jako: „Sprawozdanie”)
Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach sporządzone przez Radę Nadzorczą w oparciu o art. 90g ustawy o ofercie publicznej i przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej, w latach obrotowych 2019-2020. Sprawozdanie o wynagrodzeniach stanowi załącznik do uchwały Rady Nadzorczej nr 8/IV/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r.;

13) Osoba najbliższa

Małżonek, wstępny, zstępny, rodzeństwo, powinowaty w tej samej linii lub tym samym stopniu, osoba pozostająca w stosunku przysposobienia oraz jej małżonek, a także osoba pozostająca we wspólnym pożyciu;

14) Ustawa o ofercie publicznej

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

15) Kodeks Spółek Handlowych

Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych

II. WPROWADZENIE

1. Sprawozdanie o wynagrodzeniach

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w oparciu o art. 90g ustawy o ofercie publicznej i przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej, w latach obrotowych 2019-2020.

2. Zasady wynagradzania członków Zarządu

Zasady wynagradzania członków Zarządu reguluje:

- 1) Kodeks spółek handlowych
- 2) Statut
- 3) Regulamin Zarządu
- 4) Regulamin Rady Nadzorczej
- 5) Polityka Wynagrodzeń

Zgodnie z art. 378 Kodeksu spółek handlowych rada nadzorcza ustala wynagrodzenie członków zarządu zatrudnionych na podstawie umowy o pracę lub innej umowy, chyba że statut stanowi inaczej. Walne zgromadzenie może ustalać zasady wynagradzania członków zarządu, w szczególności maksymalną wysokość wynagrodzenia, przyznawania członkom zarządu prawa do świadczeń dodatkowych lub maksymalną wartość takich świadczeń, a także może upoważnić radę nadzorczą do ustalenia, że wynagrodzenie członków zarządu obejmuje również prawo do określonego udziału w zysku rocznym spółki, który jest przeznaczony do podziału między akcjonariuszy zgodnie z art. 347 § 1.

Zgodnie ze Statutem (§ 22 ust. 1 pkt d), Regulaminem Zarządu (§ 4 ust. 6) i Regulaminem Rady Nadzorczej (§ 2 ust. 3 pkt 4) wynagrodzenie członków Zarządu ustalane jest przez Radę Nadzorczą.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej (§ 4) Rada Nadzorcza ustalając wynagrodzenie członków Zarządu uwzględnia jego charakter motywacyjny oraz zapewnienie efektywnego i płynnego zarządzania Spółką. Wynagrodzenie pozostaje adekwatne do wielkości oraz wyników ekonomicznych Spółki, a także powinno wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz uwzględniać poziom wynagrodzenia członków Zarządu w podobnych spółkach, na porównywalnym rynku.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń (pkt 2) wynagrodzenie członków Zarządu lub jego poszczególne części mogą być wypłacane z tytułów prawnych łączących członka Zarządu ze Spółką. Członkowie Zarządu sprawują swoje funkcje oraz otrzymują wynagrodzenie na podstawie jednego lub kilku z poniższych stosunków prawnych łączących ich ze Spółką:

- Powołania na okres wspólnej kadencji, która trwa pięć lat,
- Umowy o pracę na czas określony lub nieokreślony,
- Kontraktu menedżerskiego,
- Umowy zlecenia lub innej umowy cywilnoprawnej.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń (pkt 3.1-3.4) składnikami wynagrodzenia całkowitego członków Zarządu są:

- a) Wynagrodzenie podstawowe, zwane również wynagrodzeniem zasadniczym lub stałym, wypłacane miesięcznie,
- b) Wynagrodzenie zmienne w postaci:

- Premii rocznej wypłacanej raz do roku,
 - Premii zadaniowej wypłacanej po osiągnięciu założonych celów,
 - Premii opartej o instrument finansowy, w postaci Programu Motywacyjnego, w którym członkowie Zarządu mają możliwość docelowego objęcia akcji.
- c) Dodatkowe formy wynagrodzenia zmiennego przyjęte na podstawie uchwały przez Radę Nadzorczą, w tym premie oparte na innym niż Program Motywacyjny systemie przyznawania dodatkowego wynagrodzenia,
- d) Świadczenia dodatkowe pieniężne i niepieniężne.

Zmienne składniki wynagrodzenia oraz świadczenia dodatkowe są nieobligatoryjne, co oznacza, że członkowie Zarządu nie muszą otrzymywać wszystkich składników wynagrodzenia (pkt 3.5 Polityki Wynagrodzeń).

Wynagrodzenie podstawowe, premia roczna i premia zadaniowa są ustalane i wypłacane w złotych lub euro w zależności od postanowień umów zawartych z poszczególnymi członkami Zarządu (pkt 3.6 Polityki Wynagrodzeń)

3. Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej

Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej reguluje:

- 1) Kodeks spółek handlowych,
- 2) Regulamin Rady Nadzorczej,
- 3) Polityka Wynagrodzeń.

Zgodnie z art. 392 Kodeksu spółek handlowych członkom rady nadzorczej może zostać przyznane wynagrodzenie. Wynagrodzenie określa statut lub uchwała walnego zgromadzenia. Wynagrodzenie członków rady w formie prawa udziału w zysku spółki za dany rok obrotowy, przeznaczonym do podziału między akcjonariuszy zgodnie z art. 347 § 1, może uchwalić tylko walne zgromadzenie. Członkom rady nadzorczej przysługuje zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach rady.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej (§ 7 ust. 10) Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń (pkt 11.1-11.3.2) członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie na podstawie powołania. Członkowie są powoływani na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej składa się z dwóch elementów:

- a) stałe wynagrodzenie dla tych członków Rady, którzy wzięli udział w posiedzeniu Rady,
- b) wynagrodzenie miesięczne dla tych członków Rady, którzy są członkami stałych Komitetów,

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń (pkt 11.3.3-11.4) Członkom Rady może być zwracany koszt związany z uczestnictwem w posiedzeniach Rady i pracach Komitetów. Członkowie Rady nie biorą udziału w Programie Motywacyjnym i nie otrzymują świadczeń dodatkowych. Walne Zgromadzenie, przy ustalaniu wynagrodzenia Członków Rady kieruje się praktykami rynkowymi porównywalnych spółek giełdowych. Walne Zgromadzenie, przy udzielaniu absolutorium Członkom Rady kieruje się również oceną efektywności Polityki Wynagrodzeń Zarządu wdrożonej w Spółce.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń (pkt 11.5) w przypadku delegowania Członka Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Członka Zarządu, zawieszeniu ulega jego mandat w Radzie Nadzorczej i prawo do wynagrodzenia. Z tytułu wykonywania czynności Członka Zarządu delegowanemu członkowi Rady Nadzorczej przysługuje odrębne wynagrodzenie określone w uchwale Rady Nadzorczej.

4. Polityka Wynagrodzeń

Polityka Wynagrodzeń została przyjęta Uchwałą nr 27/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 15 czerwca 2020 r. i stanowi załącznik do ww. uchwały.

Polityka Wynagrodzeń została opracowana na podstawie art. 90d ustawy o ofercie publicznej oraz Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/828 z dnia 17 maja 2017 r. zmieniającej dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania.

Polityka Wynagrodzeń zawiera ramy i ogólne zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, którymi ma się kierować Rada Nadzorcza oraz Walne Zgromadzenie przy ustalaniu wynagrodzeń poszczególnych członków organów spółki zgodnie z ustawowymi wymogami. Celem tych zasad jest:

- stworzenie fundamentów dla realizacji strategii Spółki i jej stabilnego rozwoju,
- zapewnienie efektywnego i płynnego zarządzania Spółką,
- wzrost długoterminowej wartości dla inwestorów,
- zapewnienie lojalności Zarządu wobec inwestorów,
- rozwijanie motywacji członków Zarządu do działań sprzyjających długoterminowemu rozwojowi Spółki oraz innowacyjności, bez podejmowania nadmiernego ryzyka,
- stworzenie ram do zarządzania potencjalnym konfliktem interesów,
- uwzględnienie interesu pracowników oraz poszanowanie środowiska.

5. Skład Zarządu

1) Zasady ogólne

Zarząd Spółki składa się z od trzech do siedmiu członków. Członkowie Zarządu są powoływani przez Radę Nadzorczą na okres wspólnej kadencji wynoszący 5 lat. Zasady te są wynikiem zmian § 26 Statutu Spółki wprowadzających wspólną kadencję Członków Zarządu dokonanych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 16 lutego 2017 roku. Poprzednio obowiązujące postanowienia Statutu Spółki określały kadencję członków Zarządu jako indywidualną. W związku z powyższym dnia 10 marca 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały o odwołaniu całego składu Zarządu Spółki w osobach: Pana Artura Chabowskiego, Pana Jarosława Walczaka oraz Pana Sławomira Jarosa oraz o powołaniu wszystkich ww. dotychczasowych członków w skład Zarządu pierwszej wspólnej kadencji, w tym o powołaniu Pana Artura Chabowskiego na Prezesa Zarządu oraz Pana Jarosława Walczaka oraz Pana Sławomira Jarosa na Członków Zarządu.¹ Pierwsza wspólna kadencja Członków Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021. Każdy Członek Zarządu może być zawieszony lub odwołany przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie.

2) Skład Zarządu w roku obrotowym 2019

Na dzień 1 stycznia 2019 roku skład Zarządu Spółki był następujący:

- a) Pan Artur Chabowski – Prezes Zarządu;
- b) Pan Sławomir Jaros – Członek Zarządu;
- c) Pan Jarosław Walczak – Członek Zarządu.

¹ Wyżej wymienione uchwały o odwołaniu i powołaniu członków Zarządu Spółki weszły w życie z chwilą dokonania w dniu 23 marca 2017 roku przez sąd rejestrowy w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego wpisu zmian Statutu Spółki wprowadzonych w ust. 10 uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 7/II/2017 z dnia 16 lutego 2017 roku, tj. z chwilą wpisu zmian § 26 Statutu Spółki.

W dniu 24 grudnia 2018 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 2 stycznia 2019 roku Pana Grzegorza Grabowicza na Członka Zarządu I wspólnej kadencji Spółki. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 63/2018 z dnia 24 grudnia 2018 roku.

W dniu 25 kwietnia 2019 roku Pan Artur Chabowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki. Rezygnacja weszła w życie 30 czerwca 2019 roku. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 11/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 roku.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku skład Zarządu Spółki był następujący:

- a) Pan Sławomir Jaros – Członek Zarządu;
- b) Pan Jarosław Walczak – Członek Zarządu;
- c) Pan Grzegorz Grabowicz – Członek Zarządu.

3) Skład Zarządu w roku obrotowym 2020

W dniu 16 marca 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Pana Dirka Kredera na Prezesa Zarządu I wspólnej kadencji Spółki. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 14/2020 z dnia 16 marca 2020 roku. W dniu 6 kwietnia 2020 roku z Prezesem Zarządu został dodatkowo zawarty na czas nieokreślony kontrakt menadżerski. Przedmiotem kontraktu jest prowadzenie i zarządzanie sprawami Spółki z zachowaniem najwyższej staranności i dbałością oraz zgodnie z warunkami kontraktu, Statutem Spółki, wszelkim regulaminami, politykami, procedurami, mającymi zastosowanie do Spółki.

W dniu 31 sierpnia 2020 roku Pan Jarosław Walczak złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki z dniem złożenia rezygnacji. Powyższa rezygnacja wpisywała się w reorganizację obowiązków Zarządu Spółki rozpoczętą w marcu 2020 roku i polegającą na przekazaniu obowiązków w zakresie nadzorowania kwestii regulacyjnych (regulacje farmaceutyczne, regulacje badań klinicznych, nadzór rejestracji leków) w ramach Zarządu bezpośrednio Prezesowi Zarządu Panu Dirkowi Krederowi. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 33/2020 z dnia 31 sierpnia 2020 roku.

W dniu 16 września 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie delegowania członka Rady Nadzorczej, Pana Adama Pietruszkiewicza, do wykonywania czynności Członka Zarządu. Określony w uchwale Rady Nadzorczej okres delegowania trwa od 17 września 2020 roku do 17 grudnia 2020 roku. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 35/2020 z dnia 16 września 2020 roku.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku skład Zarządu Spółki był następujący:

- a) Pan Dirk Kreder – Prezes Zarządu;
- b) Pan Sławomir Jaros – Członek Zarządu;
- c) Pan Grzegorz Grabowicz – Członek Zarządu.

4) Obecny skład Zarządu

W dniu 25 stycznia 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie delegowania członka Rady Nadzorczej, Pana Adama Pietruszkiewicza, do wykonywania czynności Członka Zarządu. Określony w uchwale Rady Nadzorczej okres delegowania trwa od 25 stycznia 2021 roku do 25 kwietnia 2021 roku. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 2/2021 z dnia 25 stycznia 2021 roku.

W dniu 3 marca 2021 roku Pan Adam Pietruszkiewicz złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki. Jednocześnie Rada Nadzorcza Mabion S.A. w tym samym dniu podjęła uchwałę o powołaniu Pana Adama Pietruszkiewicza z dniem 3 marca 2021 roku na Członka Zarządu Spółki. O zdarzeniu Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 18/2021 z dnia 3 marca 2021 roku.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego Sprawozdania skład Zarządu jest następujący:

- a) Pan Dirk Kreder – Prezes Zarządu;
- b) Pan Sławomir Jaros – Członek Zarządu;
- c) Pan Grzegorz Grabowicz – Członek Zarządu;
- d) Pan Adam Pietruszkiewicz – Członek Zarządu.

5) Podstawa zatrudnienia Członków Zarządu

Tabela nr 1: Podstawa zatrudnienia Członków Zarządu w roku 2019 i 2020.

Imię i nazwisko	Pozycja w Zarządzie	Rok obrotowy	Podstawa zatrudnienia ²	Pełniona funkcja oraz poziom wynagrodzenia ³
Artur Chabowski	Prezes Zarządu (do 29.06.2019)	2019	powołanie	Prezes Zarządu – 1A
		2020		
Jarostaw Walczak	Członek Zarządu (do 31.08.2020)	2019	powołanie	Członek Zarządu ds. Regulacji Farmaceutycznych – 1C
		2020		
Sławomir Jaros	Członek Zarządu	2019	powołanie; umowa o pracę (od 01.01.2008 r.)	Członek Zarządu ds. Operacyjnych i Naukowych – 1B
		2020		
Grabowicz Grzegorz	Członek Zarządu (od 02.01.2019)	2019	powołanie; umowa o pracę (od 02.01.2019 r.)	Członek Zarządu ds. Finansowych – 1B
		2020		
Dirk Kreder	Prezes Zarządu (od 16.03.2020)	2019		
		2020	powołanie; kontrakt menedżerski od 06.04.2020 r.	Prezes Zarządu – 1A
Adam Pietruszkiewicz	Członek Rady Nadzorczej delegowany do wykonywania czynności Członka Zarządu (17.09.2020 – 17.12.2020 oraz 25.01.2021 – 02.03.2021) Członek Zarządu (od 03.03.2021)	2019		
		2020	delegacja Członka Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Członka Zarządu – wynagrodzenie określa uchwała Rady Nadzorczej	

² Stosunek prawny łączący Spółkę z Członkiem Zarządu, tj. powołanie na okres wspólnej kadencji, umowa o pracę na czas określony lub nieokreślony, kontrakt menedżerski, umowa zlecenia lub inna umowa cywilnoprawna;

³ Poziom wynagrodzenia podstawowego określony w oparciu o pkt 4 Polityki Wynagrodzeń, zgodnie z którym w ramach Zarządu istnieją trzy poziomy wynagrodzenia podstawowego:

- a) Poziom 1A – dotyczy Prezesa Zarządu – nie może przekroczyć 20-krotności mediany wynagrodzenia podstawowego pracowników Spółki,
- b) Poziom 1B – dotyczy Członka Zarządu ds. Operacyjnych i Naukowych oraz Członka Zarządu ds. Finansowych – nie może przekroczyć 15-krotności mediany wynagrodzenia podstawowego pracowników Spółki,
- c) Poziom 1C – dotyczy Członka Zarządu ds. Regulacji Farmaceutycznych – nie może przekroczyć 5-krotności mediany wynagrodzenia podstawowego pracowników Spółki.

6. Skład Rady Nadzorczej

1) Zasady ogólne

Rada Nadzorcza Spółki składa się z pięciu do dziewięciu Członków. Członkowie Rady Nadzorczej są wybierani na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 lata. Pierwsza wspólna kadencja Członków Rady Nadzorczej upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.

2) Skład Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019

W roku obrotowym 2019 skład Rady Nadzorczej Spółki nie ulegał zmianie i był następujący:

- a) Pan Maciej Wieczorek – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- b) Pan Józef Banach – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- c) Pan Tadeusz Pietrucha – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- d) Pan Jacek Piotr Nowak – Członek Rady Nadzorczej;
- e) Pan David John James – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- f) Pan Robert Koński – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- g) Pan Krzysztof Kaczmarczyk – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- h) Pan Dirk Kreder – Niezależny Członek Rady Nadzorczej.

3) Skład Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020

W dniu 16 marca 2020 roku Pan Dirk Kreder złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki w związku z zamiarem powołania go na Prezesa Zarządu I wspólnej kadencji Spółki. Ponadto, w tym samym dniu Pan Maciej Wieczorek złożył rezygnację z pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki. Pan Maciej Wieczorek nadal pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej. Jednocześnie w dniu 16 marca 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o wyborze Pana Krzysztofa Kaczmarczyka na stanowisko Przewodniczącego Rady Nadzorczej. W tym samym dniu rezygnację z pełnienia funkcji Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej złożył Pan Józef Banach. Pan Józef Banach nadal pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej. Jednocześnie Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o wyborze Pana Macieja Wieczorka na stanowisko Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 14/2020 oraz 18/2020 z dnia 16 marca 2020 roku.

W dniu 15 czerwca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania na Członków Rady Nadzorczej II wspólnej kadencji: Pana Józefa Banacha, Pana Davida Johna James'a, Pana Krzysztofa Kaczmarczyka, Pana Roberta Końskiego, Pana Jacka Nowaka, Pana Tadeusza Pietruchę, Pana Adama Pietruszkiewicza oraz Pana Macieja Wieczorka. Uchwały weszły w życie 16 czerwca 2020 roku. O zdarzeniu Spółka informowała raportami bieżącymi nr 23/2020 z dnia 15 czerwca 2020 roku oraz nr 24/2020 z dnia 16 czerwca 2020 roku.

Jak wyżej wspomniano, w dniu 16 września 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie delegowania członka Rady Nadzorczej, Pana Adama Pietruszkiewicza, do wykonywania czynności Członka Zarządu. Określony w uchwale Rady Nadzorczej okres delegowania trwał od 17 września 2020 roku do 17 grudnia 2020 roku. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 35/2020 z dnia 16 września 2020 roku.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. skład Rady Nadzorczej Spółki był następujący:

- a) Pan Krzysztof Kaczmarczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej, Niezależny Członek Rady Nadzorczej;

- b) Pan Maciej Wieczorek – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- c) Pan Józef Banach – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- d) Pan Tadeusz Pietrucha – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- e) Pan Jacek Piotr Nowak – Członek Rady Nadzorczej;
- f) Pan David John James – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- g) Pan Robert Koński – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- h) Pan Adam Pietruszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej.

4) Obecny Skład Rady Nadzorczej

Jak wyżej wspomniano, w dniu 25 stycznia 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie delegowania członka Rady Nadzorczej, Pana Adama Pietruszkiewicza, do wykonywania czynności Członka Zarządu. Określony w uchwale Rady Nadzorczej okres delegowania trwa od 25 stycznia 2021 roku do 25 kwietnia 2021 roku. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 2/2021 z dnia 25 stycznia 2021 roku.

W dniu 9 lutego 2021 roku Pan Tadeusz Pietrucha złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 23 lutego 2021 r. Pan Tadeusz Pietrucha nie wskazał powodów rezygnacji. O zdarzeniu Spółka informowała raportem bieżącym nr 7/2021 z dnia 9 lutego 2021 roku.

W dniu 23 lutego 2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie:

- Odwołania ze składu Rady Nadzorczej Pana Jacka Nowaka,
- Powołania do składu Rady Nadzorczej II wspólnej kadencji: Pana Wojciecha Wośko i Pana Sławomira Kościaka. Uchwały weszły w życie 23 lutego 2021 roku. O zdarzeniu Spółka informowała raportami bieżącymi nr 12/2021 z dnia 23 lutego 2021 roku oraz nr 13/2021 z dnia 23 lutego 2021 roku.

Jak wspomniano wyżej w dniu 3 marca 2021 roku Pan Adam Pietruszkiewicz złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki oraz został powołany w skład Zarządu. Spółka poinformowała o tym zdarzeniu raportem bieżącym nr 18/2021 z dnia 3 marca 2021 roku.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego Sprawozdania skład Rady Nadzorczej jest następujący:

- a) Pan Krzysztof Kaczmarczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej, Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- b) Pan Maciej Wieczorek – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- c) Pan Józef Banach – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- d) Pan Wojciech Wośko – Członek Rady Nadzorczej;
- e) Pan Sławomir Kościak – Członek Rady Nadzorczej;
- f) Pan David John James – Niezależny Członek Rady Nadzorczej;
- g) Pan Robert Koński – Niezależny Członek Rady Nadzorczej.

III. PRZEGLĄD WYNAGRODZEŃ POSZCZEGÓLNYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

1) Wynagrodzenie członków Zarządu w podziale na składniki

A. Składniki wynagrodzenia – Polityka Wynagrodzeń (pkt 3.1-3.4)

Składnikami wynagrodzenia całkowitego członków Zarządu są:

- a) Wynagrodzenie podstawowe, zwane również wynagrodzeniem zasadniczym lub stałym, wypłacane miesięcznie,
- b) Wynagrodzenie zmienne w postaci:
 - Premii rocznej wypłacanej raz do roku,
 - Premii zadaniowej wypłacanej po osiągnięciu założonych celów,
 - Premii opartej o instrument finansowy, w postaci Programu Motywacyjnego, w którym członkowie Zarządu mają możliwość docelowego objęcia akcji.
 - Dodatkowe formy wynagrodzenia zmiennego przyjęte na podstawie uchwały przez Radę Nadzorczą, w tym premie oparte na innym niż Program Motywacyjny systemie przyznawania dodatkowego wynagrodzenia,
- c) Świadczenia dodatkowe pieniężne i niepieniężne.

B. Wynagrodzenie podstawowe – Polityka Wynagrodzeń (pkt 4)

W ramach Zarządu istnieją trzy poziomy wynagrodzenia podstawowego:

- a) Poziom 1A – dotyczy Prezesa Zarządu – nie może przekroczyć 20-krotności mediany wynagrodzenia podstawowego pracowników Spółki,
- b) Poziom 1B – dotyczy Członka Zarządu ds. Operacyjnych i Naukowych oraz Członka Zarządu ds. Finansowych – nie może przekroczyć 15-krotności mediany wynagrodzenia podstawowego pracowników Spółki,
- c) Poziom 1C – dotyczy Członka Zarządu ds. Regulacji Farmaceutycznych – nie może przekroczyć 5-krotności mediany wynagrodzenia podstawowego pracowników Spółki.

Poziomy wynagrodzenia są zróżnicowane w zależności od kryteriów zewnętrznych i wewnętrznych.

Do kryteriów zewnętrznych należy porównanie do adekwatnych dla członków Zarządu rynków wynagrodzeniowych takich jak:

- a) Spółki giełdowe o porównywalnej kapitalizacji (mWIG40),
- b) Branżowe rynki polskie takie jak finanse,
- c) Polskie i europejskie firmy konsultingowe,
- d) Polskie i europejskie spółki z branży biotechnologii.

Do kryteriów wewnętrznych należą:

- a) Zakres odpowiedzialności poszczególnych członków Zarządu,
- b) Skala rozwiązywanych problemów,
- c) Posiadane specjalistyczne umiejętności.

Wynagrodzenie podstawowe nie podlega zmniejszeniu. Odstąpienie od tej zasady musi się dziać za zgodą zainteresowanych stron oraz w sytuacji poważnego zagrożenia dla działalności Spółki. Dotychczas nie było przypadków odstąpienia od stosowania tej zasady.

Przy ustalaniu podwyżek Rada Nadzorcza kieruje się:

- a) Konkurencyjnością adekwatnych rynków wynagrodzeniowych,
- b) Ogólną oceną jakościową pracy członka Zarządu, w tym osiągnięciem założonych celów,
- c) Poziomem inflacji.

C. Wynagrodzenie zmienne – Polityka Wynagrodzeń (pkt 5-8)

Premia roczna

Premia jest wypłacana po rocznej ocenie pracy Członka Zarządu zawierającej m. in.:

- a) Ocenę osiągnięć członka Zarządu,
- b) Ocenę relacji z pracownikami,
- c) Ocenę unikania dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Po przeprowadzeniu oceny pracy Członka Zarządu Rada Nadzorcza każdorazowo w sposób samodzielny podejmuje swobodną uchwałę o przyznaniu premii rocznej i ustaleniu jej wysokości.

Premia zadaniowa

Członkom Zarządu wyznaczane są zadania do wykonania wynikające z bieżących operacji oraz strategii Spółki. Zadania dotyczą osiągnięcia kamieni milowych oraz celów końcowych w zakresie:

- a) badań i rozwoju produktów,
- b) szeroko pojętego compliance, w tym rejestracji produktów,
- c) wytwarzania poszczególnych produktów,
- d) wdrażania produktów na poszczególnych rynkach, krajowym i zagranicznych,
- e) pozyskiwania finansowania na poszczególne produkty i rynki,
- f) zwiększenia skali produkcji,
- g) kontroli kosztów i budżetu,
- h) budowanie partneringu dystrybucyjnego i biznesowego.

Realizacja zadania i osiągnięcie celu w ramach premii zadaniowej może trwać dłużej niż rok. Jej płatność może być uzależniona od pozostawania Członka Zarządu w stosunku służbowym ze Spółką.

Rada Nadzorcza wyznacza poziom wynagrodzenia za realizację poszczególnych celów dla poszczególnych Członków Zarządu i przyznaje im różne wagi.

Cele mogą mieć charakter solidarnościowy, czyli wspólny dla całego Zarządu, bądź mogą dotyczyć obszaru, za który odpowiada dany Członek Zarządu.

Zannualizowany budżet zaoferowanego Członkom Zarządu wynagrodzenia, czyli potencjalnie możliwego do uzyskania w ramach premii zadaniowej, nie może przekroczyć 50% wysokości ich rocznego wynagrodzenia podstawowego, tj. sumy wynagrodzeń podstawowych Członków Zarządu.

W przypadku niezrealizowania całości celu, premia nie jest wypłacana.

Program Motywacyjny

Członkowie Zarządu są uprawnieni do uczestniczenia w Programie Motywacyjnym i objęcia w ramach tego programu warrantów subskrypcyjnych, na podstawie których mogą objąć akcje, lub które mogą być odpłatnie nabyte przez Spółkę.

Rada Nadzorcza co roku wyznacza liczbę przyznanych warrantów subskrypcyjnych osobom uprawnionym w Spółce, w tym poszczególnym Członkom Zarządu.

Warunkiem objęcia warrantów jest osiągnięcie celu rynkowego wyznaczonego na każdy rok i/lub pozostawanie przez osobę uprawnioną w stosunku służbowym przez określoną część roku, za który warranty są przyznawane. Rada Nadzorcza, przy przyjmowaniu listy osób uprawnionych w danym roku, może jednak odstąpić od ostatniego warunku koniecznego w postaci okresu pozostawania w stosunku służbowym.

Jeśli cel rynkowy nie zostanie osiągnięty, przyznana pula warrantów subskrypcyjnych za dany rok nie przepada, lecz zostaje przesunięta na kolejne lata.

Aktualny Program Motywacyjny jest rozpisany do końca 2021 roku. Prawa do warrantów subskrypcyjnych są przydzielane co roku. Prawa wynikające z warrantów subskrypcyjnych mogą być wykonane do dnia 31 lipca 2022 roku.

Celem rynkowym w Programie Motywacyjnym jest osiągnięcie założonego poziomu kursu akcji Spółki.

Jeśli cel rynkowy nie zostanie osiągnięty do zakończenia funkcjonowania Programu Motywacyjnego, warranty subskrypcyjne przyznane w oparciu o ten cel, przepadają.

Program Motywacyjny ma charakter jednorazowy. Walne Zgromadzenie może jednak wprowadzić kolejne programy tego typu.

Szczegółowe zasady Programu Motywacyjnego znajdują się w Regulaminie stanowiącym załącznik do Polityki Wynagrodzeń.

Dodatkowe formy wynagradzania

Członkowie Zarządu mogą otrzymywać wynagrodzenie w ramach innych dodatkowych form wynagradzania uchwalanych na podstawie uchwały Rady Nadzorczej.

Zasady i warunki przyznawania i wypłaty dodatkowego wynagrodzenia zmiennego ustala Rada Nadzorcza w uchwale wprowadzającej to wynagrodzenie. W przypadku przyznawania dodatkowego wynagrodzenia na podstawie odrębnych umów zawieranych przez Spółkę z Członkami Zarządu, warunki jego przyznawania oraz wypłaty mogą być ustalone także w ramach tych umów.

Rada Nadzorcza, w przypadku ustanawiania dodatkowej formy wynagrodzenia zmiennego dla Członków Zarządu, powinna ustalać warunki wynagrodzenia w szczególności, ale nie wyłącznie, w oparciu o następujące parametry:

- aktualna EBITDA,
- wartość przychodu netto ze sprzedaży Spółki za ostatni pełny rok obrotowy poprzedzający datę wprowadzenia dodatkowego wynagrodzenia,
- średni kurs akcji Spółki z ostatnich 3 miesięcy poprzedzających wprowadzenie dodatkowej formy wynagrodzenia, w czasie których dokonywany był obrót akcjami Spółki na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

- wartość rynkowa akcji Spółki.

Wynagrodzenie zmienne w roku obrotowym 2019

- a) W 2019 roku Członkom Zarządu wypłacono następujące nagrody, odpowiadające premiom rocznym i zadaniowym, o których mowa w Polityce Wynagrodzeń przyjętej uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 15 czerwca 2020 r.:
- na podstawie uchwały Rady Nadzorczej nr 6/II/2019 z dnia 12.02.2019 roku przyznano Panu Sławomirowi Jarosowi nagrodę w wysokości 40 000 zł brutto w związku z pozyskiwaniem funduszy unijnych dla Spółki;
 - na podstawie uchwały Rady Nadzorczej nr 6/II/2019 z dnia 12.02.2019 roku przyznano Panu Arturowi Chabowskiemu nagrodę w wysokości 100 000 zł brutto w związku z pozyskiwaniem funduszy unijnych dla Spółki;
 - na podstawie uchwały Rady Nadzorczej nr 11/IV/2019 z dnia 25.04.2019 roku przyznano Panu Arturowi Chabowskiemu nagrodę 75 000 zł brutto w związku z wysłaniem odpowiedzi do Europejskiej Agencji Leków;
 - na podstawie uchwały Rady Nadzorczej nr 9/IV/2019 z dnia 25.04.2019 roku przyznano Panu Sławomirowi Jarosowi nagrodę w wysokości 125 000 zł brutto w związku z wysłaniem odpowiedzi do Europejskiej Agencji Leków;
- b) W 2018 roku wprowadzono w Spółce Program Motywacyjny dla osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki. Zgodnie z uchwałami Rady Nadzorczej Spółki z lutego 2019 roku wśród osób uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych za lata 2018, 2019 znaleźli się Członkowie Zarządu Spółki:
- Pan Sławomir Jaros – za 2018 rok: przyznane 4.043 warrantów serii B i prawo do objęcia maksymalnie 5.644 warrantów serii A; za 2019 rok: przyznane 213 warrantów serii B i prawo do objęcia maksymalnie 3.960 warrantów serii A;
 - Pan Jarosław Walczak – za 2018 rok: prawo do objęcia maksymalnie 1.411 warrantów serii A; za 2019 rok: prawo do objęcia maksymalnie 990 warrantów serii A;
 - Pan Grzegorz Grabowicz – za 2019 rok: prawo do objęcia maksymalnie 3.300 warrantów serii A;

Warranty subskrypcyjne serii A za 2018 rok i 2019 rok nie zostały przyznane z powodu niespełnienia celu rynkowego w 2018 roku i 2019 roku, przy czym zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego warranty te mogą zostać przyznane osobom uprawnionym w okresie trwania Programu Motywacyjnego wraz z warrantami serii A za rok, w którym ziści się cel rynkowy.

Warranty subskrypcyjne serii B za 2018 rok zostały przyznane. W dniu 18 listopada 2019 roku Pan Sławomir Jaros objął nieodpłatnie przysługujące mu 4.043 warrantów serii B i złożył oświadczenie o objęciu przysługujących mu w wykonaniu praw z tych warrantów 4.043 akcji serii S Spółki. Z uwagi na to, że akcje serii S zostały wyemitowane jako akcje zdematerializowane i były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, wydanie akcji serii S nastąpiło poprzez zapisanie akcji na rachunkach papierów wartościowych, co miało miejsce w dniu 29 stycznia 2020 r.

Warranty subskrypcyjne serii B za 2019 rok zostały przyznane uchwałą Rady Nadzorczej w lutym 2020 roku. W dniu 23 czerwca 2020 roku Pan Sławomir Jaros objął nieodpłatnie przysługujące mu 213 warrantów serii B i złożył oświadczenie o objęciu przysługujących mu w wykonaniu praw z tych warrantów 213 akcji serii S Spółki. Z uwagi na to, że akcje serii S zostały wyemitowane jako akcje zdematerializowane i były

przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, wydanie akcji serii S nastąpiło poprzez zapisanie akcji na rachunkach papierów wartościowych, co miało miejsce w dniu 18 lutego 2021 r.

Wynagrodzenie zmienne w roku obrotowym 2020

- a) W 2020 roku Członkom Zarządu nie wypłacono żadnych nagród (premií rocznych, ani zadaniowych).
- b) W 2018 roku wprowadzono w Spółce Program Motywacyjny dla osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki. Zgodnie z uchwałami Rady Nadzorczej Spółki z lutego 2019 roku oraz lutego 2020 roku wśród osób uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych za lata 2018, 2019 i 2020 znajdują się Członkowie Zarządu Spółki:
 - Pan Sławomir Jaros – za 2018 rok: przyznane 4.043 warranty serii B i prawo do objęcia maksymalnie 5.644 warrantów serii A; za 2019 rok: przyznane 213 warrantów serii B i prawo do objęcia maksymalnie 3.960 warrantów serii A; za 2020 rok: prawo do objęcia maksymalnie 6099 warrantów serii A i 213 warrantów serii B;
 - Pan Jarosław Walczak – za 2018 rok: prawo do objęcia maksymalnie 1.411 warrantów serii A; za 2019 rok: prawo do objęcia maksymalnie 990 warrantów serii A;
 - Pan Grzegorz Grabowicz – za 2019 rok: prawo do objęcia maksymalnie 3.300 warrantów serii A; za 2020 rok: prawo do objęcia maksymalnie 5101 warrantów serii A.

Warranty subskrypcyjne serii A za 2018 rok, 2019 rok i 2020 rok nie zostały przyznane z powodu niespełnienia celu rynkowego w 2018 roku, 2019 roku i 2020 roku, przy czym zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego warranty te mogą zostać przyznane osobom uprawnionym w okresie trwania Programu Motywacyjnego wraz z warrantami serii A za rok, w którym ziści się cel rynkowy.

Warranty subskrypcyjne serii B za 2018 rok zostały przyznane. W dniu 18 listopada 2019 roku Pan Sławomir Jaros objął nieodpłatnie przysługujące mu 4.043 warranty serii B i złożył oświadczenie o objęciu przysługujących mu w wykonaniu praw z tych warrantów 4.043 akcji serii S Spółki. Z uwagi na to, że akcje serii S zostały wyemitowane jako akcje zdematerializowane i były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, wydanie akcji serii S nastąpiło poprzez zapisanie akcji na rachunkach papierów wartościowych, co miało miejsce w dniu 29 stycznia 2020 r.

Warranty subskrypcyjne serii B za 2019 rok zostały przyznane uchwałą Rady Nadzorczej w lutym 2020 roku. W dniu 23 czerwca 2020 roku Pan Sławomir Jaros objął nieodpłatnie przysługujące mu 213 warrantów serii B i złożył oświadczenie o objęciu przysługujących mu w wykonaniu praw z tych warrantów 213 akcji serii S Spółki. Z uwagi na to, że akcje serii S zostały wyemitowane jako akcje zdematerializowane i były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, wydanie akcji serii S nastąpiło poprzez zapisanie akcji na rachunkach papierów wartościowych, co miało miejsce w dniu 18 lutego 2021 r.

D. Świadczenia dodatkowe – Polityka Wynagrodzeń (pkt 9)

Do ustalenia proporcji wynagrodzenia z tytułu świadczeń dodatkowych do wynagrodzenia zasadniczego i całkowitego wartość części świadczeń dodatkowych nie jest brana pod uwagę.

Rodzaj oraz wartość świadczeń dodatkowych odpowiada poziomowi tych świadczeń w spółkach porównywalnych.

Nie przewiduje się udzielania pożyczek Członkom Zarządu.

Spółka nie stosuje dodatkowych programów emerytalno-rentowych i programów wcześniejszych emerytur za wyjątkiem Pracowniczych Planów Kapitałowych, które Spółka wprowadziła zgodnie z ustawowymi terminami.

Świadczenia niepieniężne

Świadczenia niepieniężne obejmują: telefon, komputer służbowy, samochód, ubezpieczenie medyczne dla Członka Zarządu i rodziny, polisa OC, literatura branżowa, szkolenia.

Zasady użytkowania oraz eksploatacji samochodów służbowych będących w dyspozycji Spółki regulują postanowienia Regulaminu użytkowania samochodów służbowych w Mabion S.A. przyjęty uchwałą Zarządu nr 2/IX/2018 z dnia 12 września 2018 r. – tekst jednolity uwzględniający zmiany dokonane uchwałą nr 7/IV/2019 Zarządu z dnia 3 kwietnia 2019 r. Samochody Służbowe powierzane są przez Spółkę do korzystania Użytkownikom na podstawie Umowy powierzenia samochodu służbowego (której wzór stanowi Załącznik nr 1 do Regulaminu) oraz na warunkach określonych w ww. Regulaminie. W niektórych przypadkach umowa wprowadza limity związane z korzystaniem z samochodu służbowego. Użytkownikiem może być pracownik Spółki, współpracownik, którego łączy ze Spółką stosunek prawny na podstawie umowy cywilnoprawnej, członek zarządu Spółki lub inna osoba wykorzystująca Samochód Służbowy do celów służbowych lub prywatnych, na podstawie niniejszego Regulaminu oraz zgodnie z Polityką Flotową.

Zasady użytkowania telefonów służbowych będących w dyspozycji Spółki uchwałą Zarządu nr 4/VII/2018 z dnia 26 lipca 2018 r. w sprawie przyjęcia zasad przydzielania pracownikom, współpracownikom Mabion S.A. oraz członkom Zarządu służbowych telefonów komórkowych.

Zasady przyznawania pracownikom uprawnień do korzystania z pakietu medycznego wykupionego przez Spółkę na podstawie umowy zawartej z dostawcą usług medycznych reguluje uchwałą Zarządu nr 2/VII/2018 z dnia 26 lipca 2018 r. w sprawie ustalenia wariantów pakietu medycznego przysługujących poszczególnym pracownikom Spółki w zależności od poziomu, na którym stanowisko pracy danego pracownika znajduje się w schemacie organizacyjnym obowiązującym w Spółce. Zgodnie z § 1 uchwały dla członków Zarządu oraz członków ich rodzin dedykowany jest Pakiet Premium.

Świadczenia pieniężne

Świadczenia pieniężne obejmują:

- a) pokrycie wszelkich wydatków związanych z podróżami służbowymi ograniczone limitem,
- b) okres wypowiedzenia do sześciu miesięcy, wyliczony i płatny na zasadach ogólnych,
- c) okres zakazu konkurencji do 12 miesięcy po ustaniu umowy, wyliczony i płatny na zasadach ogólnych.

Świadczenia dodatkowe w roku obrotowym 2019

W roku 2019 dodatkowe świadczenia niepieniężne otrzymali: Sławomir Jaros, Artur Chabowski, Jarosław Walczak i Grzegorz Grabowicz, przy czym do katalogu świadczeń dodatkowych niepieniężnych należało: korzystanie z telefonu i komputera służbowego, korzystanie z samochodu służbowego, ubezpieczenie medyczne dla Członka Zarządu i rodziny, polisa OC, udział w szkoleniach. Szczegółowe wartości tych świadczeń w odniesieniu do poszczególnych członków Zarządu zawiera tabela nr 2.

Panu Arturowi Chabowskiemu w 2019 roku zostały przyznane i wypłacone następujące świadczenia, odpowiadające świadczeniom dodatkowym pieniężnym, o których mowa w Polityce Wynagrodzeń:

- tytułem odszkodowania za zakaz konkurencji ustanowiony na okres po rezygnacji z funkcji Prezesa na podstawie „Umowy o zakazie konkurencji” (uchwała Rady Nadzorczej z dnia 25.04.2019 roku) wypłacono łącznie 290 000 zł brutto;
- odprawa w związku z rezygnacją, o której mowa powyżej, w kwocie 135 000 zł brutto (uchwała Rady Nadzorczej z dnia 31.03.2017 roku w sprawie ustalenia wynagrodzenia Prezesa Zarządu).

Świadczenia dodatkowe w roku obrotowym 2020

W roku 2020 dodatkowe świadczenia niepieniężne otrzymali: Sławomir Jaros, Jarosław Walczak, Grzegorz Grabowicz i Dirk Kreder, przy czym do katalogu świadczeń dodatkowych niepieniężnych należało: korzystanie z telefonu i komputera służbowego, korzystanie z samochodu służbowego, ubezpieczenie medyczne dla Członka Zarządu i rodziny, polisa OC, przychód z tytułu PPK oraz najem lokalu mieszkalnego. Szczegółowe wartości tych świadczeń w odniesieniu do poszczególnych członków Zarządu zawiera tabela nr 2.

W 2020 roku Członkom Zarządu nie przyznano ani nie wypłacono świadczeń dodatkowych pieniężnych.

E. Zestawienie wynagrodzeń członków Zarządu za 2019 i 2020 r. w podziale na składniki

Tabela nr 2: Wynagrodzenie Członków Zarządu za 2019 i 2020 r. w podziale na składniki⁴

Członek Zarządu	Okres pełnienia funkcji	Rok obrotowy	Składniki wynagrodzenia				Proporcja między składnikami			Wynagrodzenie całkowite
			Wynagrodzenie podstawowe (WP)	Wynagrodzenie zmienne (WZ)	Świadczenia dodatkowe (SD)	Wynagrodzenie Inne (WI)	WZ/WP	SD/WP	WI/WP	
Artur Chabowski – Prezes Zarządu	14.12.2016 (członek zarządu od 15.12.2015) – 29.06.2019	2019	270 000,00 zł	75 000,00 zł ⁵	12 118,94 zł ⁶	425 000,00 zł ⁷	0,28	0,04	1,57	782 118,94 zł
		2020								
Jarosław Walczak – Członek Zarządu	29.10.2009 – 31.08.2020	2019	48 000,00 zł	0 zł	2 875,02 zł ⁸	0 zł	0	0,06	0	50 875,02 zł
		2020	32 000,00 zł	0 zł	2 068,17 zł ⁹	0 zł	0	0,06	0	34 068,17 zł
Sławomir Jaros – Członek Zarządu	05.10.2011 – nadal	2019	478 678,42 zł	154 556,39 zł ¹⁰	17 400,22 zł ¹¹	0 zł	0,32	0,04	0	650 635,03 zł
		2020	510 000,00 zł	0 zł	17 601,61 zł ¹²	0 zł	0	0,03	0	527 601,61 zł
Grabowicz Grzegorz – Członek Zarządu	02.01.2019 – nadal	2019	480 000,00 zł	0 zł	6 141,67 zł ¹³	0 zł	0	0,01	0	486 141,67 zł
		2020	480 000,00 zł	0 zł	8 684,11 zł ¹⁴	0 zł	0	0,02	0	488 684,11 zł
Dirk Kreder – Prezes Zarządu	16.03.2020 – nadal	2019								
		2020	675 855,95 zł	0 zł	13 303,11 zł ¹⁵	0 zł	0	0,02	0	689 159,06 zł
Adam Pietruszkiewicz – Członek Zarządu	(delegacja do Zarządu: 17.09.2020 – 17.12.2020 oraz 25.01.2021 – 02.03.2021) Członek Zarządu: 03.03.2021 – nadal	2019								
		2020	60 301,07 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0	0	0	60 301,07 zł

⁴ Podane wynagrodzenie nie obejmuje wynagrodzenia przyznanego w formie instrumentów finansowych, które ujawniono w Tabeli nr 8 i 9;

⁵ wynagrodzenie zmienne obejmuje nagrodę przyznaną uchwałą Rady Nadzorczej nr 11/IV/2019;

⁶ świadczenia obejmują , ubezpieczenie medyczne (Członka Zarządu i jego rodziny), szkolenia, polisę OC;

⁷ pozycja obejmuje odszkodowanie za zakaz konkurencji i odprawę w związku z rezygnacją;

⁸ świadczenia obejmują polisę OC;

⁹ jak wyżej;

¹⁰ wynagrodzenie zmienne obejmuje nagrodę przyznaną uchwałą Rady Nadzorczej nr 9/IV/2019, a także premię uznaniową i motywacyjną;

¹¹ świadczenia obejmują korzystanie z samochodu służbowego, ubezpieczenie medyczne (Członka Zarządu i jego rodziny, szkolenia, polisę OC;

¹² świadczenia obejmują korzystanie z samochodu służbowego, ubezpieczenie medyczne (Członka Zarządu i jego rodziny, polisę OC, przychód z tytułu PPK;

¹³ świadczenia obejmują korzystanie z samochodu służbowego, polisę OC;

¹⁴ świadczenia obejmują korzystanie z samochodu służbowego, polisę OC, przychód z tytułu PPK;

¹⁵ świadczenia obejmują polisę OC i najem lokalu mieszkalnego.

Uchwałą nr 1/IV/2019 z dnia 09.04.2019 r. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała budżet Spółki na rok 2019, przyjmując jednocześnie plan przyznawania Członkom Zarządu bonusów w postaci wynagrodzenia zmiennego warunkowego. Na mocy powyższej uchwały postanowiono o przyznaniu dla Zarządu bonusów w łącznej kwocie 800.000,00 zł w rozbiciu na kwoty: 500.000,00 zł dla Członka Zarządu odpowiedzialnego za Dział Badań i Rozwoju (R&D) oraz 300.000,00 zł dla Prezesa Zarządu. Postanowiono, że bonusy będą wypłacane w następujących dwóch częściach oraz po spełnieniu warunków wypłaty każdej z nich:

- Pierwsza część w wysokości 25% ww. kwoty bonusu – pod warunkiem sprawowania funkcji w Zarządzie w dacie 26.04.2019 r.
 - Druga część w wysokości 75% ww. kwoty bonusu – pod warunkiem wydania pozytywnej decyzji co do dopuszczenia leku MabionCD20 do obrotu na terenie UE oraz sprawowania funkcji w Zarządzie w dacie wydania tej decyzji.
- 2) Na dzień zatwierdzenia niniejszego Sprawozdania spełniony został wyłącznie warunek wypłaty części pierwszej bonusu, a wypłacone z tego tytułu kwoty zostały ujęte w Tabeli nr 2. Warunek wypłaty części drugiej w postaci wydania pozytywnej decyzji co do dopuszczenia leku MabionCD20 do obrotu na terenie UE nie został jeszcze spełniony. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej w podziale na składniki

A. Składniki wynagrodzenia – Polityka Wynagrodzeń (pkt 11.3-11.4)

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej składa się z dwóch elementów:

- a) stałe wynagrodzenie dla tych członków Rady, którzy wzięli udział w posiedzeniu Rady,
- b) wynagrodzenie miesięczne dla tych członków Rady, którzy są członkami stałych Komitetów,

Członkom Rady może być zwracany koszt związany z uczestnictwem w posiedzeniach Rady i pracach Komitetów.

Członkowie Rady nie biorą udziału w Programie Motywacyjnym i nie otrzymują świadczeń dodatkowych.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej określa uchwała Walnego Zgromadzenia, które przy ustalaniu wynagrodzenia Członków Rady kieruje się praktykami rynkowymi porównywalnych spółek giełdowych. Szczegółowy opis zasad wynagradzania Członków Rady Nadzorczej zawiera pkt II ppkt 3) niniejszego Sprawozdania. Uchwała nr 26/II/2017 w sprawie określenia wysokości wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej została podjęta przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie dnia 16.02.2017 r. Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej poprzednio była określona w uchwale nr 22/VI/2012 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 28.06.2012 r.

Walne Zgromadzenie, przy udzielaniu absolutorium Członkom Rady kieruje się również oceną efektywności Polityki Wynagrodzeń Zarządu wdrożonej w Spółce.

W Spółce funkcjonują dwa stałe komitety: Komitet Audytu oraz Komitet Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu

Rada Nadzorcza powołuje Komitet Audytu odpowiedzialny za nadzór nad sprawami finansowymi Spółki. Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech członków wybranych przez

Radę Nadzorczą spośród członków Rady. Większość członków Komitetu Audytu, w tym jego przewodniczący, powinna być niezależna od Spółki w rozumieniu ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Przewodniczącym Komitetu Audytu powinien być niezależny członek Rady Nadzorczej. Przewodniczącego Komitetu Audytu wybiera Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza ma prawo do odwołania każdego członka Komitetu Audytu oraz Przewodniczącego. Organizację i sposób działania Komitetu Audytu określa Regulamin Komitetu Audytu, uchwalany przez Radę Nadzorczą. Komitet Audytu działa zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Posiedzenia Komitetu Audytu odbywają się w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż dwa razy w ciągu roku obrotowego, przed opublikowaniem sprawozdania finansowego półrocznego i rocznego. Komitet Audytu może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech osób, w tym Przewodniczącego, powoływanych przez Radę Nadzorczą spośród swoich członków.

W roku obrotowym 2019 skład Komitetu Audytu był następujący:

- 1) Pan David John James – Przewodniczący Komitetu Audytu;
- 2) Pan Jacek Piotr Nowak – Członek Komitetu Audytu;
- 3) Pan Krzysztof Kaczmarczyk – Członek Komitetu Audytu;
- 4) Pan Dirk Kreder - Członek Komitetu Audytu;
- 5) Pan Józef Banach - Członek Komitetu Audytu.

W 2019 roku Komitet Audytu odbył 3 posiedzenia.

Na początku roku obrotowego 2020 skład Komitetu Audytu był następujący:

- 1) Pan David John James – Przewodniczący Komitetu Audytu;
- 2) Pan Jacek Piotr Nowak – Członek Komitetu Audytu;
- 3) Pan Krzysztof Kaczmarczyk – Członek Komitetu Audytu;
- 4) Pan Dirk Kreder - Członek Komitetu Audytu;
- 5) Pan Józef Banach - Członek Komitetu Audytu.

W dniu 16 marca 2020 roku Pan Dirk Kreder złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, w związku z czym do końca roku 2020 skład Komitetu Audytu był następujący:

- 1) Pan David John James – Przewodniczący Komitetu Audytu;
- 2) Pan Jacek Piotr Nowak – Członek Komitetu Audytu;
- 3) Pan Krzysztof Kaczmarczyk – Członek Komitetu Audytu;
- 4) Pan Józef Banach - Członek Komitetu Audytu.

W 2020 roku Komitet Audytu odbył 8 posiedzeń.

W dniu 23 lutego 2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie odwołania ze składu Rady Nadzorczej Pana Jacka Nowaka.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego Sprawozdania w skład Komitetu Audytu wchodzi: David John James (Przewodniczący), Józef Banach i Krzysztof Kaczmarczyk.

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń

Rada Nadzorcza może powołać Komitet Nominacji i Wynagrodzeń odpowiedzialny za sporządzanie ocen kandydatów na członków Zarządu i ustalanie zasad wynagradzania i wysokości wynagrodzeń członków Zarządu. Komitet Wynagrodzeń składa się z co najmniej trzech członków wybranych przez Radę Nadzorczą spośród członków Rady, przy czym co najmniej jeden z członków Komitetu wynagrodzeń powinien być niezależnym członkiem Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza nie jest zobowiązana do powołania Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń, jeżeli w skład Rady Nadzorczej wchodzi pięciu członków. Jeżeli Rada Nadzorcza nie powołała Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń, zadania tego komitetu wykonuje Rada Nadzorcza.

Przewodniczącym Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń powinien być niezależny członek Rady Nadzorczej. Przewodniczącym Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń wybiera Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza ma prawo do odwołania każdego członka Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń oraz Przewodniczącego. Organizację i sposób działania Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń określa Regulamin Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń, uchwalany przez Radę Nadzorczą.

Posiedzenia Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń odbywają się co najmniej 2 (dwa) razy do roku w terminach ustalonych przez Przewodniczącego Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń. Uchwały Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń zapadają bezwzględną większością głosów. Przewodniczący Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń może podjąć decyzję o rozpatrzeniu sprawy przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

W roku obrotowym 2019 oraz na początku roku obrotowego 2020 skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń był następujący:

- 1) Pan Maciej Wieczorek - Przewodniczący Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń;
- 2) Pan Robert Koński - Członek Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń;
- 3) Pan Krzysztof Kaczmarczyk - Członek Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń;
- 4) Pan David John James – Członek Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń.

Uchwałą nr 11/VI/2020 Rady Nadzorczej z dnia 30 czerwca 2020 r. w skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń został powołany Pan Adam Pietruszkiewicz.

W dniu 3 marca 2021 roku Pan Adam Pietruszkiewicz złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki, na skutek czego utracił on również status Członka Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń. Jak wspomniano wyżej, jednocześnie Rada Nadzorcza Mabion S.A. w tym samym dniu podjęła uchwałę o powołaniu Pana Adama Pietruszkiewicza z dniem 3 marca 2021 roku na Członka Zarządu Spółki. O zdarzeniu Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 18/2021 z dnia 3 marca 2021 roku.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego Sprawozdania w skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń wchodzi: Robert Koński (Przewodniczący), David John James, Krzysztof Kaczmarczyk, Maciej Wieczorek.

B. Wynagrodzenie w przypadku delegowania członka Rady Nadzorczej do wykonywania czynności członka Zarządu – Polityka Wynagrodzeń (pkt 11.5)

W przypadku delegowania Członka Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Członka Zarządu, zawieszeniu ulega jego mandat w Radzie Nadzorczej i prawo do wynagrodzenia. Z

tytułu wykonywania czynności Członka Zarządu delegowanemu członkowi Rady Nadzorczej przysługuje odrębne wynagrodzenie określone w uchwale Rady Nadzorczej.

C. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej w latach 2019-2020

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych, dlatego też Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymali w 2019 i 2020 roku wynagrodzenia z jednostek podporządkowanych Spółki.

W 2019 i 2020 roku nie zostały wypłacone Członkom Rady Nadzorczej nagrody, korzyści lub wynagrodzenia na podstawie planu premii lub podziału zysków. Przepisy korporacyjne Spółki nie przewidują uprawnienia dla Członków Rady Nadzorczej do otrzymywania wynagrodzenia w ramach planu premii lub podziału zysków.

W 2019 i 2020 roku nie zostało wypłacone Członkom Rady Nadzorczej wynagrodzenie w formie opcji na akcje. Przepisy korporacyjne Spółki nie przewidują uprawnienia dla Członków Rady Nadzorczej do otrzymywania wynagrodzenia w formie opcji na akcje.

Spółka w 2019 i 2020 roku nie przyznała Członkom Rady Nadzorczej świadczeń w naturze.

Zgodnie z Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 16 lutego 2017 roku o nr 26/II/2017 wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej wynosiły następująco:

- 1000 złotych brutto dla Członków Rady Nadzorczej z tytułu ich udziału w posiedzeniu Rady Nadzorczej;
- 4000 złotych brutto miesięcznie dla Członków Rady Nadzorczej powołanych w skład Komitetów Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej w 2019 i 2020 roku nie otrzymali żadnego wynagrodzenia za usługi świadczone w każdym charakterze poza wynagrodzeniem dodatkowym z tytułu członkostwa w Komitecie Audytu i Komitecie Nominacji i Wynagrodzeń, które zostało wykazane w Tabeli nr 3.

C. Zestawienie wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej za 2019 i 2020 r. w podziale na składniki

Tabela nr 3: Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej za 2019 i 2020 r. w podziale na składniki

Członek Rady Nadzorczej	Okres pełnienia funkcji	Rok obrotowy	Składniki wynagrodzenia		Zwrot kosztów	Proporcja między składnikami WK/WS	Wynagrodzenie całkowite
			Wynagrodzenie stałe – udział w posiedzeniach RN (WS)	Wynagrodzenie dla Członków stałych komitetów (WK)			
Maciej Wieczorek	23.03.2017 – nadal	2019	7 000,00 zł	48 000,00 zł	0 zł	6,86	55 000,00 zł
		2020	7 000,00 zł	48 060,00 zł	0 zł	6,87	55 060,00 zł
Józef Banach	28.06.2018 – nadal	2019	7 000,00 zł	48 000,00 zł	0 zł	6,86	55 000,00 zł
		2020	7 000,00 zł	48 075,00 zł	0 zł	6,87	55 075,00 zł
Tadeusz Pietrucha	05.10.2011 – 22.02.2021	2019	7 000,00 zł	0 zł	0 zł	0	7 000,00 zł
		2020	8 000,00 zł	0 zł	0 zł	0	8 000,00 zł
Jacek Piotr Nowak	30.03.2012 – 22.02.2021	2019	7 000,00 zł	48 000,00 zł	0 zł	6,86	55 000,00 zł
		2020	2 000,00 zł	48 060,00 zł	0 zł	24,03	50 060,00 zł
David John James	23.03.2017 – nadal	2019	6 000,00 zł	96 000,00 zł	0 zł	16	102 000,00 zł
		2020	5 000,00 zł	96 000,00 zł	0 zł	19,2	101 000,00 zł
Robert Koński	14.06.2017 – nadal	2019	6 000,00 zł	48 000,00 zł	0 zł	8	54 000,00 zł
		2020	8 000,00 zł	48 075,00 zł	0 zł	6	56 075,00 zł
Krzysztof Kaczmarczyk	28.06.2018 – nadal	2019	6 000,00 zł	96 000,00 zł	0 zł	16	102 000,00 zł
		2020	8 000,00 zł	96 000,00 zł	0 zł	12	104 000,00 zł
Dirk Kreder	28.06.2018 – 15.03.2020	2019	5 000,00 zł	48 000,00 zł	0 zł	9,6	53 000,00 zł
		2020	2 000,00 zł	9935,48 zł	0 zł	4,97	11 935,48 zł
Adam Pietruszkiewicz	16.06.2020 – 02.03.2021	2019					
		2020	2 000,00 zł	12 073,11 zł	0 zł	6,04	14 073,11 zł
Wojciech Wośko	23.02.2021 – nadal	2019					
		2020					
Sławomir Kościak	23.02.2021 – nadal	2019					
		2020					

2. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki

Wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej są przyznawane i wypłacane w sposób zgodny z Polityką Wynagrodzeń.

Przestrzeganie tych zasad stanowi fundament dla realizacji strategii Spółki i jej stabilnego rozwoju, zapewniając efektywne i płynne zarządzanie Spółką. Ponadto przyczynia się do wzrostu długoterminowej wartości dla inwestorów oraz zapewnia lojalność Zarządu wobec inwestorów.

Całkowite wynagrodzenie członków Zarządu rozwija ich motywację do działań sprzyjających długoterminowemu rozwojowi Spółki oraz innowacyjności, bez podejmowania nadmiernego ryzyka. Stosowane w tym zakresie zasady stwarzają również ramy do zarządzania potencjalnym konfliktem interesów oraz pozwalają na uwzględnienie interesu pracowników.

Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie kilkuskładowe, w tym wynagrodzenie stałe (podstawowe) oraz zmienne (fakultatywne), przy czym wysokość wynagrodzenia stałego uzależniona jest od kryteriów zewnętrznych i wewnętrznych, a w konsekwencji uwzględnia zarówno uwarunkowania rynkowe (np. spółki giełdowe o porównywalnej kapitalizacji, branżowe rynki polskie, polskie i europejskie firmy konsultingowe, polskie i europejskie spółki z branży biotechnologii), jak i uwarunkowania wynikające zakresu odpowiedzialności poszczególnych członków Zarządu, skali rozwiązywanych problemów oraz posiadanych specjalistycznych umiejętności. Wynagrodzenie zmienne uzależnione jest natomiast od osiągnięcia założonych celów, wykonania określonych zadań, czy osiągnięcia przez Spółkę celu rynkowego, jak w przypadku obejmowania instrumentów finansowych w ramach Programu Motywacyjnego. Członkom Zarządu wyznaczane są zadania do wykonania wynikające z bieżących operacji oraz strategii Spółki. Zadania dotyczą osiągania kamieni milowych oraz celów końcowych w zakresie: badań i rozwoju produktów, szeroko pojętego compliance, w tym rejestracji produktów, wytwarzania poszczególnych produktów, wdrażania produktów na poszczególnych rynkach krajowych i zagranicznych, pozyskiwania finansowania na poszczególne produkty i rynki, zwiększenia skali produkcji, kontroli kosztów i budżetu, budowania partneringu dystrybucyjnego i biznesowego.

Podstawowym celem działalności Spółki jest rozwój, wytwarzanie i wprowadzanie do obrotu leków biopodobnych do istniejących na rynku oryginalnych leków biotechnologicznych (tzw. leków referencyjnych). Osiągnięcie tego celu wymaga natomiast stałego finansowania. W konsekwencji działania Zarządu ogniskują się z jednej strony na postępach w działalności operacyjnej Spółki, a z drugiej strony na zdobywaniu nowych i utrzymywaniu istniejących źródeł finansowania działalności Spółki. Obydwa procesy wiążą się ze znacznym zaangażowaniem, stąd w interesie Spółki leży powiązanie sukcesów na tym polu z dodatkowymi gratyfikacjami finansowymi dla członków Zarządu, którzy przyczyniają się do ich osiągnięcia.

Przykładem tego rodzaju gratyfikacji przyznanych członkom Zarządu w okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem są przyznane na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 12.02.2019 roku nagrody pieniężne w związku z pozyskiwaniem funduszy unijnych dla Spółki oraz przyznane na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 25.04.2019 roku nagrody w związku z wysłaniem odpowiedzi do Europejskiej Agencji Leków (vide – Wynagrodzenie zmienne w roku obrotowym 2019 – str. 16-17 niniejszego Sprawozdania).

Przyjęte i stosowane zasady wynagradzania stymulują zatem członków Zarządu do stałego poszukiwania nowych możliwości rozwoju Spółki, jak również do finalizacji rozpoczętych procesów. Zasady te przyczyniają się do osiągnięcia długoterminowych celów Spółki, zachęcając członków Zarządu do podejmowania działań korzystnych ekonomicznie oraz istotnych z punktu widzenia celu działalności Spółki przy jednoczesnej optymalizacji związanego z tymi działaniami ryzyka. Stosowane zasady wynagradzania w dłuższej perspektywie pozwalają na utrzymanie w Spółce personelu o kluczowym znaczeniu dla Spółki oraz respektowanie interesów akcjonariatu Spółki.

Mając na względzie odmienny od Zarządu charakter zadań Rady Nadzorczej, wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej mają charakter stały – a tym samym niezależny od wyniku finansowego Spółki – a zróżnicowanie w wysokości wiąże się z uczestnictwem w posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz członkostwem w komitetach stałych Rady Nadzorczej, tj. Komitecie Audytu lub Komitecie Nominacji i Wynagrodzeń. Ustalone zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej umożliwiają swobodne i efektywne sprawowanie przez Radę Nadzorczą funkcji kontrolnej, co przekłada się na stabilny rozwój Spółki, a w rezultacie umożliwia realizację długoterminowych celów Spółki.

3. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Zgodnie z § 4 Regulaminu Rady Nadzorczej Rada Nadzorcza ustalając wynagrodzenie członków Zarządu uwzględnia jego charakter motywacyjny oraz zapewnienie efektywnego i płynnego zarządzania Spółką. Wynagrodzenie pozostaje adekwatne do wielkości oraz wyników ekonomicznych Spółki, a także powinno wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz uwzględniać poziom wynagrodzenia członków Zarządu w podobnych spółkach, na porównywalnym rynku.

Wynagrodzenie zmienne w postaci premii rocznej wypłacanej jest po rocznej ocenie pracy Członka Zarządu zawierającej m. in. ocenę osiągnięć Członka Zarządu, ocenę relacji z pracownikami i ocenę unikania dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Wynagrodzenie zmienne w postaci premii zadaniowej przyznawane jest członkom Zarządu w związku z wyznaczonymi im zadaniami do wykonania wynikającymi z bieżących operacji i strategii Spółki oraz osiągnięciem przez nich w tym zakresie kamieni milowych oraz celów końcowych. Realizacja zadania i osiągnięcie celu w ramach premii zadaniowej może trwać dłużej niż rok. Jej płatność może być uzależniona od pozostawania Członka Zarządu w stosunku służbowym ze Spółką. Cele mogą mieć charakter solidarnościowy, czyli wspólny dla całego Zarządu, bądź mogą dotyczyć obszaru, za który odpowiada dany Członek Zarządu.

Rada Nadzorcza wyznacza poziom wynagrodzenia za realizację poszczególnych celów dla poszczególnych Członków Zarządu i przyznaje im różne wagi. Zannualizowany budżet zaferowanego Członkom Zarządu wynagrodzenia, czyli potencjalnie możliwego do uzyskania w ramach premii zadaniowej, nie może przekroczyć 50% wysokości ich rocznego wynagrodzenia podstawowego. W przypadku niezrealizowania całości celu, premia nie jest wypłacana.

Rada Nadzorcza co roku wyznacza liczbę przyznanych warrantów subskrypcyjnych osobom uprawnionym uczestniczenia w Programie Motywacyjnym w Spółce, w tym poszczególnym Członkom Zarządu. Warunkiem objęcia warrantów jest osiągnięcie celu rynkowego wyznaczonego na każdy rok i/lub pozostawanie przez osobę uprawnioną w stosunku służbowym przez określoną część roku, za który warranty są przyznawane. Rada Nadzorcza,

przy przyjmowaniu listy osób uprawnionych w danym roku, może jednak odstąpić od ostatniego warunku koniecznego w postaci okresu pozostawania w stosunku służbowym. Jeśli cel rynkowy nie zostanie osiągnięty, przyznana pula warrantów subskrypcyjnych za dany rok nie przepada, lecz zostaje przesunięta na kolejne lata. Celem rynkowym w Programie Motywacyjnym jest osiągnięcie założonego poziomu kursu akcji Spółki. Jeśli cel rynkowy nie zostanie osiągnięty do zakończenia funkcjonowania Programu Motywacyjnego, warrandy subskrypcyjne przyznane w oparciu o ten cel, przepadają.

Członkowie Zarządu mogą otrzymywać wynagrodzenie w ramach innych dodatkowych form wynagradzania uchwalanych na podstawie uchwały Rady Nadzorczej. Zasady i warunki przyznawania i wypłaty dodatkowego wynagrodzenia zmiennego ustala Rada Nadzorcza w uchwale wprowadzającej to wynagrodzenie. W przypadku przyznawania dodatkowego wynagrodzenia na podstawie odrębnych umów zawieranych przez Spółkę z Członkami Zarządu, warunki jego przyznawania oraz wypłaty mogą być ustalone także w ramach tych umów. Rada Nadzorcza, w przypadku ustanawiania dodatkowej formy wynagrodzenia zmiennego dla Członków Zarządu, powinna ustalać warunki wynagrodzenia w szczególności, ale nie wyłącznie, w oparciu o następujące parametry: aktualna EBITDA, wartość przychodu netto ze sprzedaży Spółki za ostatni pełny rok obrotowy poprzedzający datę wprowadzenia dodatkowego wynagrodzenia, średni kurs akcji Spółki z ostatnich 3 miesięcy poprzedzających wprowadzenie dodatkowej formy wynagrodzenia, w czasie których dokonywany był obrót akcjami Spółki na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., wartość rynkową akcji Spółki.

Wszelkie decyzje Rady Nadzorczej związane z ustalaniem wynagrodzeń członków Zarządu, a w szczególności wynagrodzeń zmiennych, poprzedza gromadzenie szczegółowych informacji oraz dokumentów kluczowych w kontekście oceny spełnienia kryteriów w zakresie wyników finansowych i niefinansowych. Wyniki te rzutują z kolei na ocenę istnienia podstaw do przyznania wynagrodzenia, jak i do ustalenia jego wysokości. Zgromadzone materiały w połączeniu z dodatkowymi informacjami udzielonymi bezpośrednio przez członków Zarządu stanowią następnie podstawę do dyskusji w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej. W efekcie tych działań zapada decyzja w przedmiocie wynagrodzeń, która odpowiada aktualnej sytuacji ekonomicznej i biznesowej Spółki, jak również zasadom przyznawania wynagrodzeń określonym w Polityce Wynagrodzeń. Materiały i informacje stanowiące podstawę do podejmowania decyzji w zakresie wynagrodzeń dotyczą podsumowania i oceny działalności Spółki w ostatnim roku obrotowym oraz założeń na kolejny rok, a w szczególności obejmują weryfikację osiągnięcia wyznaczonych kamieni milowych, weryfikację aktualnego etapu realizacji projektów długoterminowych, informację w przedmiocie celów biznesowych Spółki przeznaczonych do realizacji w kolejnym roku obrotowym i dłuższej perspektywie czasowej, weryfikację sytuacji finansowej Spółki i źródeł finansowania, weryfikację kursu akcji Spółki oraz jego zmian, weryfikację danych związanych z zatrudnieniem pracowników w Spółce, w tym rotacją pracowników, poziomem zatrudnienia i wynagrodzenia w poszczególnych działach Spółki.

4. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

1) Zmiana wynagrodzeń w Zarządzie w ujęciu rocznym w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (2016-2020)

Tabela nr 4: Wynagrodzenie¹⁶ Członków Zarządu w okresie 2016-2020

Członek Zarządu	Okres pełnienia funkcji		Rok obrotowy				
			2016	2017	2018	2019	2020
Maciej Wieczorek – Prezes Zarządu	29.10.2009 – 14.12.2016	wynagrodzenie	72 000,00 zł				
		zmiana % w stosunku do roku poprzedniego	(+/-) 0				
Tadeusz Pietrucha – Członek Zarządu	29.10.2009 – 05.10.2011	wynagrodzenie					
		zmiana % w stosunku do roku poprzedniego					
Artur Chabowski – Prezes Zarządu / Członek Zarządu	14.12.2016 (członek zarządu od 15.12.2015) – 29.06.2019	wynagrodzenie	296 292,00 zł	540 000,00 zł	1 301 220,83 zł	782 118,94 zł	
		zmiana % w stosunku do roku poprzedniego	----- ¹⁷	(+) 82,25 %	(+) 140,97 %	(-)39,89 %	
Jarosław Walczak – Członek Zarządu	29.10.2009 – 31.08.2020	wynagrodzenie	50 198,00 zł	48 000,00 zł	48 000,00 zł	50 875,02 zł	34 068,17 zł
		zmiana % w stosunku do roku poprzedniego	(+) 4,58 %	(-) 4,38 %	(+/-) 0	(+) 5,99 %	(-) 33,03 %
Sławomir Jaros – Członek Zarządu	05.10.2011 – nadal	wynagrodzenie	321 000,04 zł	510 599,80 zł	649 222,42 zł	650 635,03 zł	527 601,61 zł
		zmiana % w stosunku do roku poprzedniego	(+) 42,66 %	(+) 59,07 %	(+) 27,15 %	(+) 0,22 %	(-) 18,91 %
Grabowicz Grzegorz – Członek Zarządu	02.01.2019 – nadal	wynagrodzenie				486 141,67 zł	488 684,11 zł

¹⁶ Podane wynagrodzenie nie obejmuje wynagrodzenia przyznanego w formie instrumentów finansowych, które ujawniono w Tabeli nr 8 i 9;

¹⁷ W tabeli nie podano wartości procentowej zmiany wynagrodzenia w roku 2016 w stosunku do roku poprzedniego z uwagi na niewystarczający zakres danych dotyczących wynagrodzeń za 2015 r. (pełnienie funkcji Członka Zarządu od 15.12.2015 r.)

Załącznik do Uchwały nr 8/IV/2021 Rady Nadzorczej Mabion S.A. z dnia 29 kwietnia 2021 r.

		zmiana % w stosunku do roku poprzedniego					(+) 0,52 %
Dirk Kreder – Prezes Zarządu	16.03.2020 – nadal	wynagrodzenie					689 159,06 zł
		zmiana % w stosunku do roku poprzedniego					
Adam Pietruszkiewicz z – Członek Zarządu	(delegacja do Zarządu: 17.09.2020 – 17.12.2020 oraz 25.01.2021 – 02.03.2021) Członek Zarządu: 03.03.2021 – nadal	wynagrodzenie					60 301,07 zł
		zmiana % w stosunku do roku poprzedniego					

2) Zmiana wynagrodzeń w Radzie Nadzorczej w ujęciu rocznym w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (2016-2020)

Tabela nr 5: Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w okresie 2016-2020

Członek Rady Nadzorczej	Okres pełnienia funkcji		Rok obrotowy				
			2016	2017	2018	2019	2020
Artur Chabowski	29.10.2009 – 14.12.2015	wynagrodzenie					
Bogdan Manowski	29.10.2009 – 23.03.2017	wynagrodzenie	8 000,00 zł	1 866,66 zł			
Grzegorz Stefański	29.10.2009 – 27.06.2018	wynagrodzenie	2 000,00 zł	24 000,00 zł	24 600,00 zł		
Robert Aleksandrowicz	29.10.2009 – 27.06.2018	wynagrodzenie	2 000,00 zł	5 500,00 zł	1000,00 zł		
Józef Banach	28.06.2018 – nadal	wynagrodzenie			16 666,67 zł	55 000,00 zł	55 075,00 zł
Tadeusz Pietrucha	05.10.2011 – 22.02.2021	wynagrodzenie	1 500,00 zł	4 579,88zł	4 000,00 zł	7 000,00 zł	8 000,00 zł
Jacek Piotr Nowak	30.03.2012 – 22.02.2021	wynagrodzenie	7 560,76 zł	42 129,03 zł	50 000,00 zł	55 000,00 zł	50 060,00 zł
Tomasz Jasny	28.06.2012 – 23.03.2017	wynagrodzenie	8 000,00 zł	1 866,66 zł			
Małgorzata Badowska	07.06.2016 – 23.03.2017	wynagrodzenie	500,00 zł	0 zł			
Maciej Wieczorek	23.03.2017 – nadal	wynagrodzenie		5 000,00 zł	18 666,67 zł	55 000,00 zł	55 060,00 zł
Artur Olech	23.03.2017 – 28.06.2018	wynagrodzenie		41 440,14 zł	24 733,33 zł		
David John James	23.03.2017 – nadal	wynagrodzenie		60 692,03 zł	100 000,00 zł	102 000,00 zł	101 000,00 zł
Robert Koński	14.06.2017 – nadal	wynagrodzenie		23 843,47 zł	52 000,00 zł	54 000,00 zł	56 075,00 zł
Krzysztof Kaczmarczyk	28.06.2018 – nadal	wynagrodzenie			32 333,34 zł	102 000,00 zł	104 000,00 zł
Dirk Kreder	28.06.2018 – 15.03.2020	wynagrodzenie			16 666,67 zł	53 000,00 zł	11 935,48 zł
Adam Pietruszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej	16.06.2020 –	wynagrodzenie					14 073,11 zł

delegowany do Zarządu	02.03.2021 ¹⁸						
Wojciech Wośko	23.02.2021 – nadal	wynagrodzenie					
Sławomir Kościak	23.02.2021 – nadal	wynagrodzenie					

3) Zmiana wyników Spółki w ujęciu rocznym w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (2016-2020)

Tabela nr 6: Zmiana wyników Spółki w okresie 2016-2020

Kurs akcji Spółki	Wyniki Spółki	Rok obrotowy				
		2016	2017	2018	2019	2020
	netto	(-)55 826 tys. zł	(-)57 887 tys. zł	(-)68 870 tys. zł	(-)63 738 tys. zł	(-)55 772 tys. zł
Średni roczny kurs akcji Spółki		69,2318 zł	96,3247 zł	105,2255 zł	79,3725 zł	33,3121 zł
Zmiana % w stosunku do roku poprzedniego		(+)37,91 %	(+)39,13 %	(+)9,24 %	(-)24,57 %	(-)58,03 %

4) Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (2016-2020)

Tabela nr 7: Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami organów w okresie 2016-2020

Przeciętne wynagrodzenie pracowników w przeliczeniu na pełne etaty	Rok obrotowy				
	2016	2017	2018	2019	2020
Wynagrodzenie pracowników	3 902,41 zł	4 505,84 zł	4 764,12 zł	5 145,12 zł	5 042,26 zł
Zmiana % w stosunku do roku poprzedniego		(+)15,46 %	(+)5,73 %	(+)8,00 %	(-)2,00 %

¹⁸ Okresy delegacji do wykonywania czynności Członka Zarządu - 17.09.2020 – 17.12.2020; 25.01.2021 – 02.03.2021;

5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
Ze względów wskazanych poniżej Spółka nie jest częścią grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Spółka nie jest bowiem właścicielem żadnych udziałów ani akcji innych podmiotów. Nie występują także inne sytuacje, które mogłyby prowadzić do wniosków, iż Spółka jest spółką dominującą w rozumieniu art. 4 § 1 ust. 4) KSH, w tym: (i) Spółka nie dysponuje bezpośrednio lub pośrednio większością głosów na zgromadzeniu wspólników albo na walnym zgromadzeniu, także jako zastawnik albo użytkownik, bądź w zarządzie innej spółki kapitałowej (spółki zależnej), także na podstawie porozumień z innymi osobami; (ii) Spółka nie jest uprawniona do powoływania lub odwoływania większości członków zarządu innej spółki kapitałowej (spółki zależnej) albo spółdzielni (spółdzielni zależnej), także na podstawie porozumień z innymi osobami; (iii) Spółka nie jest uprawniona do powoływania lub odwoływania większości członków rady nadzorczej innej spółki kapitałowej (spółki zależnej) albo spółdzielni (spółdzielni zależnej), także na podstawie porozumień z innymi osobami; (iv) członkowie Zarządu Spółki nie stanowią więcej niż połowy członków zarządu innej spółki kapitałowej (spółki zależnej) albo spółdzielni (spółdzielni zależnej); (v) Spółka nie dysponuje bezpośrednio lub pośrednio większością głosów w spółce osobowej zależnej albo na walnym zgromadzeniu spółdzielni zależnej, także na podstawie porozumień z innymi osobami; (vi) Spółka nie wywiera decydującego wpływu na działalność spółki kapitałowej zależnej albo spółdzielni zależnej, w szczególności na podstawie umów przewidujących zarządzanie spółką zależną lub przekazywanie zysku przez taką spółkę.

6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany

Uchwałą nr 24/VI/2018 z dnia 28 czerwca 2018 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki przyjęty został Program Motywacyjny na lata 2018–2021, kierowany do osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki wskazanym przez Radę Nadzorczą w formie warrantów subskrypcyjnych inkorporujących prawo do objęcia akcji Spółki w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty nie wyższej niż 12.500 zł. Celem realizacji Programu jest zapewnienie optymalnych warunków dla wzrostu wyników finansowych Spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości Spółki, poprzez trwałe związanie osób uczestniczących w Programie Motywacyjnym ze Spółką i jej celami. Program Motywacyjny realizowany będzie poprzez emisję i przydział osobom uprawnionym nie więcej niż 114.000 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii A oraz nie więcej niż 11.000 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia odrębnie emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego nie więcej niż 125.000 akcji Spółki z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki. Alternatywnie do objęcia emitowanych akcji serii R oraz akcji serii S w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, Program Motywacyjny dopuszcza także rozliczenie w formie zaoferowania przez Spółkę osobom uprawnionym, które objęły warranty subskrypcyjne wyemitowane w ramach Programu Motywacyjnego, odpłatnego ich nabycia w celu umorzenia. Szczegółowe warunki realizacji Programu Motywacyjnego określa Regulamin Programu Motywacyjnego przyjęty uchwałą nr 3/XII/2018 Rady Nadzorczej Spółki. Uchwałą nr 25/VI/2018 z dnia 28 czerwca 2018 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podwyższyło warunkowo kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie większą niż 12.500 zł w drodze emisji: nie więcej niż 114.000 akcji zwykłych na

okaziciela serii R o wartości nominalnej 0,10 zł każda oraz nie więcej niż 11.000 akcji zwykłych na okaziciela serii S o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie prawa do objęcia akcji serii R posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii A oraz przyznanie prawa do objęcia akcji serii S posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii B. Uchwałą nr 25/VI/2018 z dnia 28 czerwca 2018 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwaliło emisję: od 1 do 114.000 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii A z prawem do objęcia akcji serii R Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki oraz od 1 do 11.000 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B z prawem do objęcia akcji serii S Spółki z pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki. Warranty subskrypcyjne emitowane są nieodpłatnie, w formie materialnej, jako papiery wartościowe imienne. Warranty subskrypcyjne będą obejmowane przez osoby uprawnione w ilości wskazanej w uchwale Rady Nadzorczej. Każdy warrant subskrypcyjny serii A będzie uprawniał do objęcia 1 akcji serii R z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, natomiast każdy warrant subskrypcyjny serii B będzie uprawniał do objęcia 1 akcji serii S z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki. Cena emisyjna akcji w przypadku posiadaczy warrantów subskrypcyjnych serii A wynosić będzie 91 zł, za każdą akcję serii R, natomiast w przypadku posiadaczy warrantów subskrypcyjnych serii B cena emisyjna wynosić będzie 0.10 zł (dziesięć groszy), za każdą akcję serii S. Akcje serii R oraz akcje serii S obejmowane będą wyłącznie za wkłady pieniężne wniesione w pełni przed wydaniem akcji. Prawa wynikające z warrantów subskrypcyjnych mogą być wykonane do dnia 31 lipca 2022 roku.

Warunkiem objęcia oraz wykonania praw z Warrantów Subskrypcyjnych jest stwierdzenie przez Radę Nadzorczą spełnienia przez Osoby Uprawnione celów lub kryteriów określonych zgodnie z postanowieniami uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 24/VI/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r.

Prawo do objęcia i wykonania praw z Warrantów Subskrypcyjnych serii A przyznanych Osobom Uprawnionym powstaje pod warunkiem:

- i. osiągnięcia Celu Rynkowego w postaci wzrostu kursu akcji Mabion S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w taki sposób, że średnia arytmetyczna cen akcji Mabion S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. obliczona ze średnich, dziennych cen ważonych wolumenem obrotu każdego dnia notowań w ostatnim miesiącu każdego roku objętego Programem Motywacyjnym będzie nie niższa niż
 - 130 PLN w 2018 r.,
 - 190 PLN w 2019 r.,
 - 280 PLN w 2020 r.,
 - 400 PLN w 2021 r.
- ii. pozostawania przez Osobę Uprawnioną w stosunku służbowym, rozumianym jako świadczenie pracy lub pełnienie funkcji na rzecz Spółki na podstawie powołania, umowy o pracę lub jakiegokolwiek innego stosunku prawnego, którego przedmiotem jest świadczenie pracy, usług lub dzieła w zamian za wynagrodzenie lub świadczenie pieniężne od Spółki („Stosunek Służbowy”) w okresie nie krótszym niż 183 dni w danym roku objętym Programem Motywacyjnym. W szczególnie uzasadnionych sytuacjach, Zarząd Spółki po uprzednim uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej (a w stosunku do członków Zarządu - Rada Nadzorcza) może zdecydować o zaoferowaniu określonej liczby Warrantów Subskrypcyjnych Osobie Uprawnionej, która pozostawała w Stosunku Służbowym i świadczyła na rzecz Spółki pracę, usługi lub dzieło w okresie

krótszym niż 183 dni w danym roku objętym Programem Motywacyjnym, a jej wkład w rozwój działalności Spółki jest znaczący.

W przypadku niespełnienia Celu Rynkowego w danym roku kalendarzowym, prawo do objęcia i wykonania praw z Warrantów Subskrypcyjnych serii A niezrealizowane w danym roku kalendarzowym może zostać zrealizowane w kolejnych latach, pod warunkiem spełnienia Celu Rynkowego również w odniesieniu do poprzednich okresów, aż do zakończenia okresu trwania Programu Motywacyjnego.

Prawo do objęcia i wykonania praw z Warrantów Subskrypcyjnych serii B przyznanych Osobom Uprawnionym powstanie pod warunkiem określonym pkt (ii) powyżej, bez względu na osiągnięcie Celu Rynkowego.

Osobom Uprawnionym przysługuje natychmiastowe prawo do objęcia i wykonania wszystkich praw z Warrantów przyznanych w ramach Programu Motywacyjnego, bez względu na osiągnięcie Celu Rynkowego, w przypadku osiągnięcia lub przekroczenia w wyniku wezwania ogłoszonego zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 r. poz. 1639) („Ustawa o ofercie”) 50% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przez jakikolwiek podmiot działający bezpośrednio lub pośrednio lub w ramach porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o ofercie.

W lutym 2019 r. Rada Nadzorcza, działając na podstawie upoważnienia udzielonego przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w uchwale nr 24/VI/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r., ustaliła w drodze uchwał listy osób uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A oraz serii B za rok 2018 oraz rok 2019 wraz z maksymalną liczbą warrantów, jaką może objąć każda z tych osób, pod warunkiem realizacji kryteriów określonych w Programie Motywacyjnym. Zgodnie z podjętymi uchwałami osobom uprawnionym przysługiwać będzie prawo do objęcia za 2018 rok łącznie maksymalnie 28.500 warrantów serii A oraz 9.500 warrantów serii B, a za 2019 rok łącznie maksymalnie 28.500 warrantów serii A oraz 500 warrantów serii B. Jednocześnie po weryfikacji spełnienia kryteriów określonych w Programie Motywacyjnym, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż w 2018 roku w odniesieniu do warrantów subskrypcyjnych serii A nie został spełniony cel rynkowy określony w ww. uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowiący jeden z dwóch warunków powstania prawa do objęcia i wykonania praw z warrantów serii A, natomiast w odniesieniu do warrantów subskrypcyjnych serii B warunek powstania prawa do objęcia i wykonania praw z warrantów serii B określony w ww. uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia został spełniony. Tym samym Rada Nadzorcza przyznała osobom uprawnionym prawo do objęcia za 2018 rok łącznie 9.500 warrantów subskrypcyjnych serii B. Zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego, w przypadku niespełnienia celu rynkowego w danym roku, warrandy subskrypcyjne serii A nieprzyznane z tego powodu, mogą zostać przyznane wraz z warrantami serii A za rok, w którym ziścił się cel rynkowy.

W dniu 18 listopada 2019 roku Spółka dokonała emisji 9.500 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B w ramach realizacji Programu Motywacyjnego za rok 2018. Warrandy subskrypcyjne zostały objęte w dniu 18 listopada 2019 roku, nieodpłatnie, przez osoby uprawnione tj. wyznaczone przez Radę Nadzorczą Spółki. Każdy warrant subskrypcyjny serii B uprawniał do objęcia 1 akcji zwykłej na okaziciela serii S Spółki po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej akcji wynoszącej 0,10 zł. Wszystkie osoby uprawnione złożyły oświadczenia o objęciu przysługujących im akcji serii S Spółki w dniu 18 listopada 2019 roku. Akcje serii S zostały wyemitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału

zakładowego, w związku z czym nie miał miejsca przydział akcji. Z uwagi na to, że akcje serii S zostały wyemitowane jako akcje zdematerializowane i były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, wydanie akcji serii S nastąpiło poprzez zapisanie akcji na rachunkach papierów wartościowych osób uprawnionych. Do wydania akcji serii S doszło w dniu 29 stycznia 2020 r. Wydanych zostało łącznie 9.500 akcji zwykłych na okaziciela serii S Spółki o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

W dniu 23 czerwca 2020 roku Spółka dokonała emisji 500 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B w ramach realizacji Programu Motywacyjnego za rok 2019. Warranty zostały objęte nieodpłatnie przez osoby uprawnione tj. wyznaczone przez Radę Nadzorczą Spółki. Każdy warrant subskrypcyjny serii B uprawniał do objęcia 1 akcji zwykłej na okaziciela serii S Spółki po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej akcji wynoszącej 0,10 zł. Termin realizacji praw z warrantów subskrypcyjnych serii B upływał z dniem 31 lipca 2022 roku, przy czym wszystkie osoby uprawnione złożyły oświadczenia o objęciu przysługujących im akcji serii S w dniu 23 czerwca 2020 roku. Wszystkie akcje serii S, o których mowa powyżej, zostały objęte i w pełni opłacone przez osoby uprawnione. Akcje zwykłe na okaziciela serii S zostały wyemitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, w związku z czym nie miał miejsca przydział akcji. Z uwagi na to, że akcje serii S zostały wyemitowane jako akcje zdematerializowane i były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, wydanie akcji serii S nastąpiło poprzez zapisanie akcji na rachunkach papierów wartościowych osób uprawnionych. Do wydania akcji serii S doszło w dniu 18 lutego 2021 r. Wydanych zostało łącznie 500 akcji zwykłych na okaziciela serii S Spółki o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Zgodnie z uchwałami Rady Nadzorczej Spółki z lutego 2019 roku oraz lutego 2020 roku wśród osób uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych za lata 2018, 2019 i 2020 znajdują się Członkowie Zarządu Spółki:

- Pan Sławomir Jaros – za 2018 rok: przyznane 4.043 warranty serii B i prawo do objęcia maksymalnie 5.644 warrantów serii A; za 2019 rok: przyznane 213 warrantów serii B i prawo do objęcia maksymalnie 3.960 warrantów serii A; za 2020 rok: prawo do objęcia maksymalnie 6099 warrantów serii A i 213 warrantów serii B;
- Pan Jarosław Walczak – za 2018 rok: prawo do objęcia maksymalnie 1.411 warrantów serii A; za 2019 rok: prawo do objęcia maksymalnie 990 warrantów serii A;
- Pan Grzegorz Grabowicz – za 2019 rok: prawo do objęcia maksymalnie 3.300 warrantów serii A; za 2020 rok: prawo do objęcia maksymalnie 5101 warrantów serii A.

Warranty subskrypcyjne serii A za 2018 rok, 2019 rok i 2020 rok nie zostały przyznane z powodu niespełnienia celu rynkowego w 2018 roku, 2019 roku i 2020 roku, przy czym zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego warrantów te mogą zostać przyznane osobom uprawnionym w okresie trwania Programu Motywacyjnego wraz z warrantami serii A za rok, w którym ziści się cel rynkowy. W Tabeli nr 10 przedstawiono zestawienie Celu Rynkowego oraz poziomu jego realizacji w latach 2018-2020.

Warranty subskrypcyjne serii B za 2018 rok zostały przyznane. W dniu 18 listopada 2019 roku Pan Sławomir Jaros objął nieodpłatnie przysługujące mu 4.043 warrantów serii B i złożył oświadczenie o objęciu przysługujących mu w wykonaniu praw z tych warrantów 4.043 akcji serii S Spółki. Z uwagi na to, że akcje serii S zostały wyemitowane jako akcje zdematerializowane i były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, wydanie akcji serii S nastąpiło poprzez zapisanie akcji na rachunkach papierów wartościowych, co miało miejsce w dniu 29 stycznia 2020 r.

Warranty subskrypcyjne serii B za 2019 rok zostały przyznane uchwałą Rady Nadzorczej w lutym 2020 roku. W dniu 23 czerwca 2020 roku Pan Sławomir Jaros objął nieodpłatnie przysługujące mu 213 warrantów serii B i złożył oświadczenie o objęciu przysługujących mu w wykonaniu praw z tych warrantów 213 akcji serii S Spółki. Z uwagi na to, że akcje serii S zostały wyemitowane jako akcje zdematerializowane i były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, wydanie akcji serii S nastąpiło poprzez zapisanie akcji na rachunkach papierów wartościowych, co miało miejsce w dniu 18 lutego 2021 r.

W Tabeli nr 8 i 9 przedstawiono zestawienie informacji na temat instrumentów finansowych przyznanych poszczególnym Członkom Zarządu.

Tabela nr 8: Informacja o liczbie instrumentów finansowych przyznanych i objętych przez Członków Zarządu w latach 2019-2020¹⁹

Imię i nazwisko / Funkcja	Okres, za który przysługuje bonus	Seria warrantów	Wartość przyznanyc h praw do warrantów ²⁰	Data przyznania praw do warrantów ²¹	Liczba przyznanyc h praw do warrantów	Liczba objętych warrantów	Ostateczny termin na wykonanie praw z warrantów	Data objęcia akcji z warrantów	Liczba objętych akcji z warrantów	Data wydania akcji z warrantów	Liczba wydanych akcji z warrantów	
Jarosław Walczak – Członek Zarządu	2018	A	98,77 zł	12.02.2019 r.	1 411	0 ²²	31.07.2022 r.		0		0	
		B										
	2019	A	69,30 zł	12.02.2019 r.	990	0 ²³	31.07.2022 r.		0		0	
		B										
	2020	A										
		B										
Sławomir Jaros – Członek Zarządu	2018	A	395,08 zł	12.02.2019 r.	5 644	0 ²⁴	31.07.2022 r.		0			
		B	282 120,54 zł	12.02.2019 r.	4 043	4 043	31.07.2022 r.	18.11.2019 r.	4 043	29.01.2020 r.	4 043	
	2019	A	277,20 zł	12.02.2019 r.	3 960	0 ²⁵	31.07.2022 r.		0			
		B	14 863,14 zł	12.02.2019 r.	213	213	31.07.2022 r.	23.06.2020 r.	213	18.02.2021 r.	213	
	2020	A	0,00 zł	27.02.2020 r.	6 099	0 ²⁶	31.07.2022 r.		0			
		B	9 849,12 zł	27.02.2020 r.	213	0 ²⁷	31.07.2022 r.		0			0
Grabowicz z Grzegorz – Członek Zarządu	2018	A										
		B										
	2019	A	231,00 zł	12.02.2019 r.	3 300	0 ²⁸	31.07.2022 r.		0		0	
		B										
	2020	A	0,00 zł	27.02.2020 r.	5 101	0 ²⁹			0		0	
B												

¹⁹ Tabela uwzględnia wyłącznie Członków Zarządu posiadających prawo do objęcia warrantów subskrypcyjnych;²⁰ Wartość godziwa przyznanyc h instrumentów finansowych na moment ich przyznania zgodnie z Międzynarodowym Standardem Sprawozdawczości Finansowej 2 (MSSF 2);²¹ Data zatwierdzenia uchwałą Rady Nadzorczej listy osób uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A i B;²² Warrant subskrypcyjny serii A za 2018 rok, 2019 rok i 2020 rok nie zostały przyznane z powodu niespełnienia celu rynkowego w 2018 roku, 2019 roku i 2020 roku, przy czym zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego warrant te mogą zostać przyznane osobom uprawnionym w okresie trwania Programu Motywacyjnego wraz z warrantami serii A za rok, w którym ziści się cel rynkowy. Tabela nr 10 określa cel rynkowy oraz jego realizację.²³ Jak wyżej;²⁴ Jak wyżej;²⁵ Jak wyżej;²⁶ Jak wyżej;²⁷ Według stanu na dzień zatwierdzenia niniejszego Sprawozdania warrant za rok 2020 nie zostały jeszcze objęte;²⁸ Warrant subskrypcyjny serii A za 2018 rok, 2019 rok i 2020 rok nie zostały przyznane z powodu niespełnienia celu rynkowego w 2018 roku, 2019 roku i 2020 roku, przy czym zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego warrant te mogą zostać przyznane osobom uprawnionym w okresie trwania Programu Motywacyjnego wraz z warrantami serii A za rok, w którym ziści się cel rynkowy. Tabela nr 10 określa cel rynkowy oraz jego realizację.²⁹ Warrant subskrypcyjny serii A za 2018 rok, 2019 rok i 2020 rok nie zostały przyznane z powodu niespełnienia celu rynkowego w 2018 roku, 2019 roku i 2020 roku, przy czym zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego warrant te mogą zostać przyznane osobom uprawnionym w okresie trwania Programu Motywacyjnego wraz z warrantami serii A za rok, w którym ziści się cel rynkowy. Tabela nr 10 określa cel rynkowy oraz jego realizację.

Tabela nr 9: Wartość instrumentów finansowych objętych przez Pana Sławomira Jarosa w latach 2018-2020

Okres, za który przysługuje bonus	Seria warrantów	Data objęcia akcji z warrantów	Liczba objętych akcji z warrantów	Wartość objętych akcji z warrantów ³⁰
2018	B	18.11.2019 r.	4 043	390 149,50 zł
2019	B	23.06.2020 r.	213	9 244,20 zł

Tabela nr 10: Cel Rynkowy Spółki w okresie obowiązywania Programu Motywacyjnego oraz średni roczny kurs akcji Spółki według notowań na GPW w latach 2018-2020

Kurs akcji Spółki	Rok obrotowy		
	2018	2019	2020
Cel Rynkowy ³¹	130 zł	190 zł	280 zł
Kurs akcji Spółki	105,2255 zł	79,3725 zł	33,3121 zł

7. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Stosownie do treści pkt. 9.5 Polityki Wynagrodzeń Spółka nie stosuje mechanizmu żądania od Członków Zarządu zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia, które zostały już wypłacone. W związku z powyższym w roku 2019 i 2020 nie występowały przypadki żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia członków Zarządu.

8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

Zgodnie z art. 90f ustawy o ofercie jeżeli jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej spółki lub do zagwarantowania jej rentowności, rada nadzorcza spółki może zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania polityki wynagrodzeń. Polityka wynagrodzeń określa przesłanki i tryb takiego czasowego odstąpienia oraz elementy, od których można zastosować odstępstwo. Zgodnie z pkt 13.1.2.7 Polityki Wynagrodzeń jeżeli jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki lub do zagwarantowania jej rentowności, Rada Nadzorcza Spółki może zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń. Przesłankami do zawieszenia są:

- a) wystąpienie nadzwyczajnych zdarzeń gospodarczych i społecznych wpływających w istotny sposób na funkcjonowanie Spółki,
- b) nadzwyczajna sytuacja na adekwatnym rynku pracy powodująca wzrost konkurencyjności wynagrodzeń
- c) trwała utrata przez Spółkę stabilności finansowej.

W okresie objętym Sprawozdaniem nie stosowano odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw, o których mowa w art. 90f ustawy o ofercie publicznej.

³⁰ Wartość objętych instrumentów finansowych stanowi różnicę pomiędzy iloczynem ilości objętych akcji z warrantów i ceny akcji na dzień objęcia a iloczynem ilości objętych akcji z warrantów i ceny emisyjnej akcji.

IV. WNIOSKI

1. Rada Nadzorcza dokonała przeglądu wynagrodzeń oraz innych świadczeń otrzymywanych przez członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej, koncentrując się na ocenie zgodności stosowanych zasad wynagradzania członków tych organów z obowiązującą w Spółce Polityką Wynagrodzeń.
2. Na skutek przeprowadzonej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, że wynagrodzenia zostały przyznane i wypłacone w sposób zgodny z prawem oraz z obowiązującą Polityką Wynagrodzeń.
3. Polityka Wynagrodzeń spełnia swoje nadrzędne funkcje, do których należy wyznaczanie ram i ogólnych zasad wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej, mających stanowić drogowskaz w procesie ustalania wynagrodzeń poszczególnych członków organów Spółki zgodnie z ustawowymi wymogami. Polityka Wynagrodzeń sprzyja utrzymaniu w Spółce personelu kluczowego dla realizacji podstawowych celów związanych z jej działalnością, przy jednoczesnej optymalizacji ryzyka zarządzania Spółką.
4. Obowiązujące w Spółce zasady ustalania wynagrodzeń umożliwiają Spółce sprawne reagowanie na zmieniające się uwarunkowania rynkowe, zarówno te związane z rynkiem pracy, jak i te związane stricte z działalnością operacyjną Spółki. Zasady te umożliwiają prowadzenie efektywnej polityki wynagrodzeń poprzez dostosowanie ich do kluczowych dla działalności Spółki parametrów, w szczególności związanych z osiąganiem przez Spółkę celów długofalowych, jak i poszczególnych kamieni milowych, a także związanych z kursem akcji Spółki. Naturalną konsekwencją trudnej sytuacji finansowej Spółki oraz ogólnorynkowych problemów związanych z pandemią COVID-19 jest ograniczenie, a nawet wyłączenie możliwości przyznawania zmiennych składników wynagrodzeń. Nie pozostaje to bez znaczenia w kontekście interesów akcjonariuszy oraz inwestorów Spółki, a także interesów samej Spółki.
5. Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza niniejszym uznaje, że wynagrodzenie członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej pozostaje w zgodzie z obowiązującą w Spółce Polityką Wynagrodzeń oraz pozytywnie ocenia funkcjonowanie tego dokumentu.

PODPISY	
Krzysztof Kaczmarczyk Przewodniczący Rady Nadzorczej	
Maciej Wieczorek Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	
Józef Banach	
Wojciech Wośko	
Sławomir Kościak	
David John James	
Robert Koński	

Łączna liczba nieważnych głosów: 0.

Liczba głosów „za”: 9.703.786.

Liczba głosów „przeciw”: 0.

Liczba głosów „wstrzymujących się”: 0.

Uchwała nr 19/VI/2021
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą
Mabion Spółka Akcyjna z siedzibą w Konstantynowie Łódzkim
z dnia 22 czerwca 2021 roku
w sprawie zaopiniowania sprawozdania o wynagrodzeniach Członków
Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Mabion S.A. za lata 2019-2020

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta, pozytywnie opiniuje sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Mabion S.A. za lata 2019-2020, przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 8/IV/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r.
2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy: 8.133.786.

Procentowy udział akcji, z których oddano ważne głosy w kapitale zakładowym Spółki: 50,33 %.

Łączna liczba ważnych głosów: 9.703.786.

Łączna liczba nieważnych głosów: 0.

Liczba głosów „za”: 9.703.652.

Liczba głosów „przeciw”: 134.

Liczba głosów „wstrzymujących się”: 0.

Raport niezależnego biegłego rewidenta z usługi atestacyjnej dotyczącej oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach

Do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki Mabion S.A.

Wstęp

Zostaliśmy zaangażowani przez Zarząd Mabion S.A. („Spółka”) na podstawie umowy o przeprowadzenie usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność polegającej na weryfikacji kompletności oraz zgodności z mającymi zastosowanie wymogami informacji zawartych w załączonym sprawozdaniu o wynagrodzeniach za lata zakończone 31 grudnia 2020 r. oraz 2019 r. („Sprawozdanie o wynagrodzeniach”).

Opis przedmiotu zlecenia i mające zastosowanie kryteria

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów art. 90g. ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej, warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2080 z późn. zm.- dalej „Ustawa o ofercie publicznej”). Mające zastosowanie wymogi dotyczące Sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w Ustawie o ofercie publicznej.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia Sprawozdania o wynagrodzeniach (“Podstawa Sporządzenia”) i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust.10 Ustawy o ofercie publicznej, Sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g, ust. 1–5 oraz 8 Ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa powyżej, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach zakres informacji zaprezentowanych w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny i został ujawniony ze szczegółowością wymaganą przez Ustawę o ofercie publicznej. Dodatkowo nasza ocena obejmuje weryfikację czy informacje zaprezentowane w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach są zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, ze stanem faktycznym, nie pomijają znaczących faktów oraz nie zawierają istotnych zniekształceń.

Odpowiedzialność członków Rady Nadzorczej

Za sporządzenie Sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za jego kompletność odpowiedzialni są członkowie Rady Nadzorczej. Do odpowiedzialności Rady Nadzorczej należy wybór i zastosowanie odpowiednich metod przygotowania danych finansowych i informacji niefinansowych oraz zaprojektowanie, wdrożenie oraz utrzymanie systemów i procesów kontroli wewnętrznej zapewniających sporządzenie Sprawozdania o wynagrodzeniach, które nie zawiera istotnych zniekształceń spowodowanych błędem lub oszustwem i spełnia mające zastosowanie wymogi.

Nasza odpowiedzialność

Naszym zadaniem była ocena kompletności i zgodności z mającymi zastosowanie wymogami informacji zamieszczonych w załączonym Sprawozdaniu o wynagrodzeniach oraz wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Nasze prace atestacyjne przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionym) Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) („KSUA 3000 (Z)”). Standard ten wymaga, abyśmy przestrzegali wymogów etycznych oraz zaplanowali i przeprowadzili nasze prace w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że Sprawozdanie o wynagrodzeniach jest sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z mającymi zastosowanie wymogami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wymogi kontroli jakości

Stosujemy postanowienia uchwały Krajowej Rady Biegłych Rewidentów w sprawie zasad wewnętrznej kontroli jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 (IAASB) i zgodnie z nim utrzymujemy kompleksowy system kontroli jakości obejmujący udokumentowane polityki i procedury odnośnie do zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

Przestrzegamy wymogów niezależności i innych wymogów etycznych Międzynarodowego Kodeksu Etyki Zawodowych Księgowych (w tym Międzynarodowych Standardów Niezależności) wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych i przyjętego uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów, który jest oparty na podstawowych zasadach uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, poufności i profesjonalnego postępowania.

Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury miały na celu uzyskanie racjonalnej pewności, że Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, kompletnie i zgodnie z mającymi zastosowanie wymogami i nie zawiera istotnych zniekształceń lub nie pomija znaczących informacji. Przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią Sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów;
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej oraz tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne z innymi dokumentami regulującymi kwestie wynagrodzeń objętych wymogiem ujawnień w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach;
- zrozumienie procedur przyjętych przez Radę Nadzorczą w celu sporządzenia Sprawozdania o wynagrodzeniach, w tym zrozumienie odnośnych procedur kontroli wewnętrznej w stopniu w jakim niezbędne jest to do oceny ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń lub pominięcia znaczących informacji;
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie,

poprzez zapytania osób odpowiedzialnych za przygotowanie Sprawozdania o wynagrodzeniach, a tam gdzie uznaliśmy to za stosowne również bezpośrednio z osobami których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia Sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione;

- tam gdzie uznaliśmy to za stosowne dla oceny zgodności Sprawozdania o wynagrodzeniach z mającymi zastosowanie przepisami, uzgodnienie danych finansowych o wynagrodzeniach przedstawionych w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach do ksiąg rachunkowych Spółki lub do innych właściwych dokumentów źródłowych;
- tam gdzie uznaliśmy za stosowne dla oceny kompletności Sprawozdania o wynagrodzeniach z mającymi zastosowanie przepisami, uzgodnienie z odpowiednimi dokumentami źródłowymi, czy informacje niefinansowe wymagane do ujawnienia w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach znajdują poparcie w tych dokumentach źródłowych i nie pomijają istotnych faktów.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych, nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu historycznych informacji finansowych wykorzystanych do sporządzenia Sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakiegokolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych Spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

Wniosek (ocena)

Naszym zdaniem, Sprawozdanie o wynagrodzeniach jest kompletne i zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, z mającymi zastosowanie wymogami zawartymi w Podstawie Sporządzenia.

Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k. dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części "Opis przedmiotu zlecenia i mające zastosowania kryteria". Nie można go wykorzystywać w żadnym innym celu.

PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k. nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do podmiotów, które nie są uważane za Spółkę w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za zamieszczenie Sprawozdania o wynagrodzeniach na stronie internetowej Spółki i za udostępnienie go bezpłatnie przez co najmniej 10 lat od daty walnego zgromadzenia, na którym podjęto uchwałę opiniującą Sprawozdanie o wynagrodzeniach oraz za rzetelność informacji na stronie internetowej Spółki. Zakres wykonanej przez nas pracy nie obejmuje oceny tych kwestii. W związku z tym nie ponosimy żadnej odpowiedzialności za jakiegokolwiek zmiany, które mogły zostać wprowadzone do informacji będących przedmiotem naszej oceny lub za jakiegokolwiek różnice, jeżeli takie są, między informacjami objętymi wydanym przez nas raportem, a informacjami przedstawionymi na stronie internetowej Spółki.



Działający w imieniu PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k., spółki wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144:

Tomasz Konieczny

Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 90070

Warszawa, 30 kwietnia 2021 r.