

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK 2023**

Wrocław, 27 maja 2024 roku

Zgodnie z art. 382 §31 Kodeksu spółek handlowych oraz z zasadami 2.11.1. – 2.11.6. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, sprawozdanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. za rok 2023 zawiera pozycje:

1. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym 3
2. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) z oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w roku 2023 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym 4
3. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu Spółki do Walnego Zgromadzenia Spółki o sposobie pokrycia straty netto Spółki za rok 2023 4
4. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym oraz systemów kontroli wewnętrznej w roku 2023 4
5. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informowania Rady Nadzorczej Spółki o sytuacji Spółki w roku 2023 7
6. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w roku 2023 8
7. Informacja Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) w sprawie łącznego wynagrodzenia należnego od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą Spółki w trakcie roku 2023 8
8. Informacja Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) na temat składu Rady Nadzorczej Spółki i jej komitetów w roku 2023 8
9. Podsumowanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) z działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku 2023 11
10. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania w roku 2023 12
11. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) w sprawie zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. w roku 2023 13
12. Informacja Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w roku 2023 13

1. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 1) i pkt 3) i art. 382 § 3¹ pkt 1) Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza Pure Biologics S.A. („Spółka”) dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 („Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe”) w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, obejmującego:

1. Sprawozdanie z całkowitych dochodów Spółki za rok okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. wykazujące stratę netto w wysokości **35 694 tys. zł.**
2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **22 738 tys. zł.**
3. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. wykazujące zwiększenie środków pieniężnych o kwotę **1 346 tys. zł.**
4. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **16 404 tys. zł.**
5. Informacje dodatkowe zawierające podsumowanie istotnych zasad (polityki) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 4/01/2022 z dnia 21 stycznia 2022 r. wybrała B-think Audit sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (61-119), ul. św. Michała 43, KRS 0000610084, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 4063 („Biegły Rewident”), do przeprowadzenia badania Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz przeglądu półrocznych sprawozdań finansowych Spółki zgodnie z MSSF za lata obrotowe 2022-2025.

Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się i przeprowadzeniu analiz: (i) Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz (ii) sprawozdania Biegłego Rewidenta z badania Jednostkowego Sprawozdania Finansowego, mając również na uwadze rekomendację w sprawie ww. sprawozdania finansowego wydaną przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki, ocenia, że Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe:

1. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
2. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz Statutem Spółki,
3. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.).

2. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) z oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w roku 2023 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 1) i pkt 3) i art. 382 § 3¹ pkt 1) Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza Pure Biologics S.A. („Spółka”) dokonała oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w 2023 r. („**Sprawozdanie z Działalności Spółki**”) w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 4/01/2022 z dnia 21 stycznia 2022 r. wybrała B-think Audit sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (61-119), ul. św. Michała 43, KRS 0000610084, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 4063, do przeprowadzenia badania Jednostkowego Sprawozdania Finansowego („**Biegły Rewident**”).

Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem z Działalności Spółki, uwzględniając opinię Biegłego Rewidenta o w/w sprawozdaniu, zawartą w sprawozdaniu Biegłego Rewidenta z badania Jednostkowego Sprawozdania Finansowego za rok 2023 ocenia, że Sprawozdanie z Działalności Spółki:

1. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, z późn. zm.) oraz § 70 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r., poz. 757),
2. jest zgodne z informacjami zawartymi w Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym.

3. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu Spółki do Walnego Zgromadzenia Spółki o sposobie pokrycia straty netto Spółki za rok 2023

Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 382 §3 pkt 2) i pkt 3) i art. 382 § 3¹ pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 ust. 6 lit. d) Statutu Spółki, po dokonaniu oceny pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie sposobu pokrycia straty netto Pure Biologics S.A. za rok obrotowy 2023 w kwocie **35 693 759,60 zł** (słownie: trzydzieści pięć milionów sześćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące siedemset pięćdziesiąt dziewięć złotych 60/100) z zysku następnych lat działalności Spółki i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki jego uwzględnienie.

4. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym oraz systemów kontroli wewnętrznej w roku 2023

Zgodnie z zasadą 2.11.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza dokonała oceny sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego („**Systemy i Funkcje Kontrolne**”), obejmującą wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny.

Spółka nie wyodrębniła w swojej strukturze jednostek odpowiedzialnych za zadania poszczególnych Systemów i Funkcji Kontrolnych ze względu na rozmiar Spółki, o czym Spółka zawiadomiła w informacji na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze Dobrych Praktyk, opublikowanej w dniu 30 lipca 2021 r. Czynności te wykonywane są w ramach poszczególnych komórek organizacyjnych Spółki i koordynowane przez czteroosobowy zespół ds. zarządzania ryzykiem.

Rada Nadzorcza Spółki, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, pełni stały nadzór nad działalnością Spółki, poprzez:

1. analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu Spółki na wniosek Rady,
2. uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień i prezentacji od członków Zarządu i innych pracowników w trakcie posiedzeń Rady,
3. współpracę z biegłym rewidentem, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

Niezależnie Rada Nadzorcza monitorowała skuteczność Systemów i Funkcji Kontrolnych w oparciu o informacje dostarczane jej przez Zarząd Spółki, w tym, w szczególności, coroczne sprawozdanie Zarządu z oceny skuteczności Systemów i Funkcji Kontrolnych.

System branżowej kontroli jakości wewnętrznej w Spółce, której przedmiotem działalności operacyjnej jest prowadzenie prac badawczo-rozwojowych w obszarze nowych leków i terapii pozaustrojowych oraz metod diagnostycznych funkcjonuje w oparciu o sformalizowane procedury jakości branżowej, których przestrzeganie oraz stopień dopasowania do rzeczywistych warunków weryfikowany jest w drodze udokumentowanych audytów wewnętrznych. W 2023 r. w ramach w/w kontroli nie zgłoszono żadnych nieprawidłowości.

System zarządzania ryzykiem oparty jest o sporządzoną i aktualizowaną przez Zarząd Spółki matrycę ryzyk, specyfikującą rodzaje ryzyk, na które narażona jest Spółka, prawdopodobieństwo ich wystąpienia, stopień wpływu na działalność Spółki oraz metody ograniczania wpływu.

Przez cały 2023 rok, w oparciu o zatwierdzone przez Zarząd Spółki cele i rejestr ryzyk prowadzony był monitoring realizacji zidentyfikowanych ryzyk. Prace prowadzone były zgodnie z wewnętrzną procedurą P-04.00.00 określającą schematy postępowania.

Kwartalne oraz półroczne raporty przygotowywane były przez Koordynatorkę zespołu, oraz przedstawiane były do wglądu Zarządu. Każdorazowo zidentyfikowane wystąpienia ryzyk wyszczególnionych w rejestrze oznaczane były przez Właścicieli Ryzyk zgodnie z ich najlepszą wiedzą. Równocześnie Zespół zbierał dokumentację potwierdzającą występowanie Incydentów ryzyka. Pełna dokumentacja przechowywana jest w formie papierowej w Biurze Zarządu, a skany dokumentów jako kopie zabezpieczające przechowywane są w systemie SharePoint używanym stale przez pracowników Spółki.

Podsumowanie realizacji zidentyfikowanych ryzyk z zakresu istotności średniego, wysokiego i bardzo wysokiego oraz zgłoszonych incydentów ryzyka, są przedmiotem kwartalnych analiz i działań zmierzających do ich eliminacji lub obniżenia ich istotności.

Prace nad identyfikacją i oceną ryzyk w 2023 r.

Przez cały 2023 rok, w oparciu o zatwierdzone przez Zarząd spółki cele i rejestr ryzyk prowadzony był monitoring ryzyk. W ciągu roku zidentyfikowano 21 zdarzeń kwalifikowanych jako średnie lub wysokie ryzyko, które zostały zneutralizowane i wdrożono procedury zabezpieczające.

W 2023 r. rejestr ryzyk został zoptymalizowany poprzez jego zrewidowanie i uspoźnienie, co doprowadziło do skrócenia listy różnych rodzajów ryzyka, na które narażona jest Spółka do 58 pozycji, a tym samym upłynniono proces monitorowania ryzyk i ograniczono zbędne obciążenie administracyjne związane z realizacją działań.

Pomimo udoskonalenia metod oceny ryzyka w Spółce i wdrożenia mechanizmów kontrolnych oraz zapobiegania prognozowanym ryzykom, w roku 2023, w porównaniu z rokiem 2022, ilość zarówno ryzyk wysokich i bardzo wysokich, jak i średnich zwiększyła się dwukrotnie (wysokie i bardzo wysokie: 6 w 2022 i 13 w 2023; średnie: 4 w 2022 i 8 w 2023).

Prace podjęte w 2023 r. dotyczące zarządzania ryzykiem w roku 2024

Do opracowania rejestru ryzyka zastosowano procedurę P-04.00.00 Zarządzanie ryzykiem wewnętrznym (Rev.02) wdrożoną 04.07.2022 r. Z powyższą datą zatwierdzono i ogłoszono Politykę Zarządzania Ryzykiem Wewnętrznym w Spółce będącą integralną częścią P-04.00.00.

Od października 2023 w oparciu o cele na rok 2024 zdefiniowane przez Zarząd i kadre menadżerską wyższego szczebla, zespół pracował nad uzupełnieniem – we współpracy z szefami działów Spółki i innymi właścicielami ryzyk – rejestru na rok 2024.

W oparciu o zatwierdzone przez Zarząd Spółki cele i rejestr ryzyk na rok 2024 prowadzony będzie monitoring realizacji zidentyfikowanych ryzyk zgodnie z procedurą P-04.00.00 Rev.02.

System kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce, opiera się na:

1. Dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości, obejmującej: (i) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, (ii) Zakładowy Plan Kont i wykaz kont syntetycznych. Metody wyceny stosowane są w istotnych aspektach w sposób ciągły i zgodny z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa.
2. Wewnętrznych regulaminach określających obowiązki, uprawnienia i odpowiedzialność poszczególnych komórek organizacyjnych, w tym biorących udział w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.
3. Wewnętrznych procedurach określających obieg dokumentów finansowo – księgowych (w tym zasady kontroli dokumentów).
4. Działalności wyodrębnionej w strukturze organizacyjnej przedsiębiorstwa Spółki Zespołu ds. controllingu, którego zadaniem jest nadzór nad realizacją polityki kosztowej. Dzięki podejmowanym przez Zespół ds. controllingu działaniom prewencyjnym oraz kontrolnym wśród pracowników i osób odpowiedzialnych za przebieg procesów zwiększa się świadomość skutków podejmowanych decyzji i działań oraz wzrasta dbałość o ich zgodność z obowiązującymi normami zewnętrznymi i regulacjami wewnętrznymi, a tym samym zmniejsza się ryzyko wystąpienia nieprawidłowości.
5. Rzetelnym, bezbłędnym, sprawdzalnym i bieżącym prowadzeniu ksiąg rachunkowych Spółki w systemie informatycznym posiadającym strukturę modułową, która zapewnia przejrzystość i spójność zapisów. Dostęp do poszczególnych zasobów systemu informatycznego jest kontrolowany i ograniczony poprzez nadanie pracownikom odpowiednich uprawnień.
6. Działalności powołanego w ramach Rady Nadzorczej Komitetu Audytu, obejmującej: (i) analizowanie przedstawianych przez Zarząd Spółki informacji dotyczących istotnych zmian w rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej oraz szacunkowych danych lub ocen, które mogą mieć istotne znaczenie dla sprawozdawczości finansowej Spółki, (ii) analizowanie, wspólnie

z Zarządem Spółki i niezależnym biegłym rewidentem, sprawozdań finansowych Spółki oraz wyników badania tych sprawozdań, (iii) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej, (iv) badanie adekwatność prowadzonych przez Zarząd Spółki systemów identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki, (v) badanie systemów kontroli wewnętrznej w celu zapewnienia ich efektywności oraz zgodności z przepisami prawa i wewnętrznymi regulacjami Spółki, (vi) badanie funkcjonowania procedur redukujących możliwość powstania nieprawidłowych zjawisk w działalności Spółki.

7. Badaniu i przeglądzie sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta, wyznaczanego przez Radę Nadzorczą na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu.

W roku 2023 Urząd Komisji Nadzoru Finansowego, nadzorca prawidłowości wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych, przekazał Spółce zalecenia dotyczące korekty w zakresie pogłębionej analizy bieżącej i przewidywanej kondycji finansowej i płynnościowej Spółki w kontekście oceny zdolności do kontynuowania działalności przy uwzględnieniu pełnego spektrum scenariuszy w ramach skróconego sprawozdania finansowego za 3Q 2023. Spółka bezzwłocznie zrealizowała zalecenie KNF o czym poinformowałam raportem ESPI nr 45/2023 z dnia 12.12.2023 r.

System nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oparty jest na kontaktach poszczególnych komórek organizacyjnych z wyspecjalizowanymi w danej dziedzinie kancelariami prawnymi.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółki, funkcjonowanie w/w systemów w 2023 r. pozwoliło na prawidłową identyfikację, ujawnianie i zarządzanie zagrożeniami dla działalności Spółki i podjęcie stosownych działań zapobiegawczych, bądź też minimalizujących wpływ i skutki tychże na działalność Spółki w 2023 r.

5. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informowania Rady Nadzorczej Spółki o sytuacji Spółki w roku 2023

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3) i art. 382 § 3¹ pkt 3) Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informowania Rady Nadzorczej o sytuacji Spółki w 2023 r. („**Obowiązki Informacyjne Zarządu**”).

Obowiązki Informacyjne Zarządu obejmują w szczególności obowiązki udzielania Radzie Nadzorczej, bez uprzedniego wezwania, informacji o:

1. uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie,
2. sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym,
3. postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, przy czym Zarząd Spółki powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw,
4. transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność,
5. zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki.

Realizacja w/w obowiązków obejmuje także posiadane przez Zarząd Spółki informacje o spółkach zależnych i powiązanych Spółki.

Rada Nadzorcza, przyjmując jako kryteria kompletność, jakość i określoną przepisami prawa terminowość oraz formę dostarczanych informacji, ocenia wykonanie Obowiązków Informacyjnych Zarządu w roku 2023 pozytywnie.

6. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w roku 2023

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3) i art. 382 § 3¹ pkt 4) Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w roku 2023 („**Uprawnienia Informacyjne Rady**”).

Uprawnienia Informacyjne Rady obejmują w szczególności prawo Rady Nadzorczej do:

1. badania wszystkich dokumentów Spółki,
2. dokonywania rewizji stanu majątku Spółki,
3. żądania od Zarządu Spółki, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce lub wykonujących na rzecz Spółki czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku. Przedmiotem żądania mogą być również informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych i powiązanych Spółki.

Rada Nadzorcza, przyjmując jako kryteria kompletność, jakość, określoną przepisami prawa terminowość oraz brak ograniczania przez Zarząd Spółki dostępu do żądanych informacji, ocenia realizację Uprawnień Informacyjnych Rady w roku 2023 pozytywnie.

7. Informacja Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) w sprawie łącznego wynagrodzenia należnego od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą Spółki w trakcie roku 2023

Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 3) i art. 382 § 3¹ pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, informuje, że w roku 2023 Rada Nadzorcza Spółki nie zlecała zewnętrznemu doradcy badań spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku ani przygotowania analiz i opinii.

8. Informacja Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) na temat składu Rady Nadzorczej Spółki i jej komitetów w roku 2023

Zgodnie z zasadą 2.11.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza Spółki sporządziła informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków Rady Nadzorczej spełniają kryteria niezależności określone w ustawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r., poz. 1415, z późn. zm.) („**Ustawa**”), a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań

z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności.

Rada Nadzorcza

W roku 2023 skład Rady Nadzorczej był następujący:

Od dnia 1.01.2023 r. do dnia 25.05.2023 r.:

1. Pan Andrzej Trznadel (Przewodniczący Rady Nadzorczej),
2. Pan Tadeusz Wesołowski (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej),
3. Pani Julia Bar (Członek Rady Nadzorczej),
4. Pan Andrzej Kierzkowski (Członek Rady Nadzorczej),
5. Pan Mariusz Czekala (Członek Rady Nadzorczej).

Od dnia 25.05.2023 r. do dnia 31.12.2023 r.:

1. Pan Andrzej Trznadel (Przewodniczący Rady Nadzorczej),
2. Pan Paweł Wiśniewski (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej),
3. Pani Julia Bar (Członek Rady Nadzorczej),
4. Pan Tadeusz Wesołowski (Członek Rady Nadzorczej),
5. Pan Mariusz Czekala (Członek Rady Nadzorczej).

Komitet Audytu Rady Nadzorczej („Komitet Audytu”)

W roku 2023 skład Komitetu Audytu był następujący:

1. Pan Mariusz Czekala - Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Pani Julia Bar - Członek Komitetu Audytu,
3. Pan Andrzej Trznadel - Członek Komitetu Audytu.

Spełnianie kryteriów niezależności

Rada Nadzorcza Spółki, działając w związku z art. 129 ust. 3 Ustawy, po przeprowadzeniu analizy oświadczeń członków Rady Nadzorczej Spółki dotyczących spełniania kryteriów niezależności, oceniła że:

1. Pan Andrzej Trznadel (Przewodniczący Rady Nadzorczej),
2. Pan Paweł Wiśniewski (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej),
3. Pani Julia Bar (Członek Rady Nadzorczej),
4. Pan Tadeusz Wesołowski (Członek Rady Nadzorczej),
5. Pan Mariusz Czekala (Członek Rady Nadzorczej),

spełniają kryteria niezależności, o których mowa w Ustawie, przy czym:

1. Pan Andrzej Trznadel (Przewodniczący Rady Nadzorczej),
2. Pani Julia Bar (Członek Rady Nadzorczej),
3. Pan Paweł Wiśniewski (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej),
4. Pan Mariusz Czekala (Członek Rady Nadzorczej),

nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Informacje o różnorodności i kompetencjach członków Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu

Spółka nie posiada sformalizowanej polityki różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej. Spółka zapewnia różnorodność w takich obszarach jak: kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, co wynika z potrzeby skutecznego zarządzania, prowadzenia

i nadzoru nad działalnością Spółki. Spółka nie kieruje się sformalizowaną różnorodnością w obszarze płci przy decyzjach personalnych dotyczących członków jej organów statutowych w szczególności przy decyzjach podejmowanych przez Walne Zgromadzenie.

Andrzej Trznadel: absolwent Politechniki Wrocławskiej oraz studiów doktoranckich na Wydziale Zarządzania i Informatyki Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu. Ukończył studia podyplomowe z zakresu finansów i bankowości na Uniwersytecie Ekonomicznym we Wrocławiu oraz z zakresu prawa handlowego i zarządzania jednostkami gospodarczymi na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Wrocławskiego. Współzałożyciel Dolnośląskiego Domu Maklerskiego. Zarządzał funduszem private equity o profilu biotechnologicznym będącym spółką publiczną. Jako założyciel i zarządzający Kancelarią posiadającą od 2008 roku status Autoryzowanego Doradcy NewConnect, prowadził procesy przekształceniowe, emisyjne oraz upublicznienie spółek technologicznych notowanych w ASO i na GPW. W 2011 r. uzyskał imienną licencję Autoryzowanego Doradcy na rynku NewConnect.

Dr Tadeusz Wesołowski: doktor nauk technicznych, absolwent Politechniki Warszawskiej, prywatny inwestor skoncentrowany na spółkach z branży nowych technologii. Zasiada w radach spółek: Neuca, Selvita, NanoGroup i Pure Biologics. Zaangażowany ponadto w funduszach typu Venture Capital: Inovo oraz Experior. Posiada bogate doświadczenie zawodowe związane z sektorem ochrony zdrowia. Założyciel firmy Prosper S.A., która po połączeniu z Torfarm S.A., od 2009 r. wchodzi w skład Grupy Kapitałowej NEUCA S.A. – lidera rynku dystrybucji farmaceutycznej w Polsce.

Prof. dr hab. Julia Bar jest kierownikiem Zakładu Immunopatologii i Biologii Molekularnej Akademii Medycznej we Wrocławiu. Specjalizuje się w immuno-onkologii, biologii nowotworów oraz w badaniach eksperymentalnych medycyny regeneracyjnej i inżynierii tkankowej. Prowadzi badania nad odpornością komórek nowotworowych na chemioterapię oraz implantami biologicznymi opartymi na komórkach macierzystych. Jej dorobek naukowy obejmuje dwa patenty, kilkadziesiąt artykułów naukowych i prawie dwieście wystąpień konferencyjnych.

Dr Paweł Wiśniewski jest absolwentem Szkoły Głównej Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie. W 2009 r. uzyskał stopień doktora w dziedzinie biologii molekularnej w Instytucie Biologii Doświadczalnej im. Marceliego Nenckiego PAN w Warszawie. Doświadczenie zdobywał kolejno jako pracownik naukowy w Międzynarodowym Instytucie Biologii Molekularnej i Komórkowej w Warszawie oraz Instytucie Genetyki Molekularnej w Montpellier. W latach 2012-2016 Project Manager w Adiuvo Investments S.A.; w latach 2015-2016 Doradca Zarządu w Eastern European Investment Management Sp. z o.o. Łącznie posiada ponad dwunastoletnie doświadczenie w rozwoju biznesu biotechnologicznego, technicznym due diligence, transferze technologii, odkrywaniu leków, ochronie własności intelektualnej, opracowywaniu i wdrażaniu strategii, które zdobył zajmując stanowiska kierownicze w Helix BioPharma Corp., Toronto (2016-2017), Healthnomic S.A. (2022-2023), Helix Immuno-Oncology S.A. (2015-2020). Od 2011 pełni rolę CEO w Institute of Genetic Analyses Sp. z o.o. INAGEN, a od 2020 roku Wiceprezesa Zarządu w 4Cell Therapies S.A.

Dr hab. Mariusz Czekala jest profesorem i wykładowcą w Wyższej Szkole Bankowej we Wrocławiu. Jest uznanym ekspertem w dziedzinie dyscyplin ilościowych, tj. teorii pieniądza w czasie, elementów statystyki i ekonometrii, analizy fundamentalnej i technicznej, analizy portfelowej oraz systemów notowań giełdowych. Specjalizuje się w budowaniu modeli ekonometrycznych do wyceny spółek kapitałowych i inwestycji. Opublikował szereg prac naukowych i monografii, m.in. z zakresu analizy fundamentalnej i technicznej instrumentów finansowych, efektywności funduszy inwestycyjnych oraz instrumentów ochrony przed ryzykiem finansowym.

9. Podsumowanie Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) z działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku 2023

Zgodnie z zasadą 2.11.2. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza dokonała podsumowania działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów w 2023 r.

W dniu 25.05.2023 r., z chwilą odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, ustała pierwsza pełna kadencja Rady Nadzorczej Spółki. Jednocześnie w trakcie ww. Walnego Zgromadzenia powołano pięcioosobowy skład drugiej, pięcioletniej kadencji, Rady Nadzorczej Spółki.

Rok obrotowy 2023 jest pierwszym niepełnym rokiem obrotowym działalności Rady Nadzorczej Spółki. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają nie później niż w dniu Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy sprawowania funkcji przez członków Rady Nadzorczej, tj. za rok 2027.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, pełni stały nadzór nad działalnością Spółki, poprzez:

1. uzyskiwanie od Zarządu Spółki, bez specjalnego wezwania, informacji o: (i) uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie, (ii) sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, sytuacji finansowej, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym, (iii) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju projektowych prac badawczo-rozwojowych Spółki oraz odstępstwach od nich wraz z uzasadnieniem, (iv) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływały na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność oraz (v) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji wpływających lub mogących wpływać na sytuację Spółki. W/w obowiązki informacyjne Zarządu Spółki obejmowały także posiadane przez Zarząd Spółki dane o spółkach zależnych i powiązanych Spółki,
2. analizę dodatkowych materiałów dokumentów i opracowań otrzymywanych od Zarządu Spółki na wnioski Rady,
3. uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od członków Zarządu i innych pracowników lub osób wykonujących na rzecz Spółki czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej i spotkań z Zarządem Spółki,
4. współpracę z biegłym rewidentem, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

W 2023 r. w celu wywiązania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza na posiedzeniach pozostawała w ścisłym kontakcie z Zarządem Spółki oraz Dyrektorami wykonawczymi Spółki. W ramach kontroli gospodarki finansowej i kluczowych zasobów Spółki w kręgu zainteresowań Rady Nadzorczej pozostawały w szczególności budżety wykonawcze projektów B+R, poprawność raportowania do instytucji dotujących projekty, potrzeby kapitałowe Spółki związane z wkładem własnym Spółki do realizacji projektów B+R, rozwój wewnętrznych zasobów naukowych i technologicznych oraz organizacja i postęp prac badawczych zgodnie z harmonogramem realizacji projektów. W sposób szczególny Rada Nadzorcza koncentrowała się nad zagadnieniami płynności bieżącej Spółki i pozyskaniem kapitałów zewnętrznych niezbędnych dla zapewnienia działalności operacyjnej i B+R Spółki. Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad wykonaniem przyjętych planów Spółki, na bieżąco analizując m. in.:

1. postępy w realizacji projektów B+R w kontekście zgodności z planami projektowymi i umowami zawartymi z instytucjami dotującymi,
2. poziom przychodów ze sprzedaży, ze szczególnym uwzględnieniem przychodów z dotacji do projektów B+R, przychodów operacyjnych z badań kontraktowych i finansowych,
3. poziom ponoszonych kosztów operacyjnych i ich zgodność z zatwierdzonym budżetem,
4. wynik operacyjny, wynik brutto i netto, gospodarkę zapasami, realizację zadań inwestycyjnych w infrastrukturę naukowo-badawczą,

5. gospodarkę środkami finansowymi, stan należności i zobowiązań, płynność finansową,
6. rentowność prowadzonej sprzedaży badań kontraktowych,
7. poziom realizacji planu budżetowego Spółki w okresach sprawozdawczych,
8. przegląd opcji strategicznych na lata 2023-1H2024,
9. plany rozwoju Spółki na lata 2023-1H2024.

W 2023 roku Rada Nadzorcza odbyła 12 posiedzeń, podejmując łącznie podczas posiedzeń oraz przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość 51 uchwał merytorycznych i 22 formalne uchwały porządkowe. Posiedzenia w roku 2023 odbyły się w dniach: 8.02.2023, 17.02.2023, 29.03.2023, 21.04.2023, 26.05.2023, 30.06.2023, 31.08.2023, 11.09.2023, 28.09.2023, 10.11.2023, 24.11.2023, 20.12.2023. Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej były protokołowane i zostały ujęte w księdze protokołów. Wszystkie posiedzenia były prawidłowo zwoływane i na każde posiedzenie zapraszano Zarząd Spółki. Na wszystkich posiedzeniach obradował kompletny pięcioosobowy skład Rady Nadzorczej. Na posiedzenia o charakterze sprawozdawczym zapraszany był również biegły rewident dokonujący oceny sprawozdań finansowych Spółki.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej („Komitet Audytu”)

Do kompetencji Komitetu Audytu należą sprawy przewidziane w Regulaminie Komitetu Audytu, uchwalonym przez Radę Nadzorczą oraz w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r., poz. 1415, z późn. zm.).

W 2023 r. Komitet Audytu odbył 2 posiedzenia podejmując 4 uchwały: (i) w sprawie rekomendacji dla Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania finansowego za 2022 r., (ii) w sprawie oceny niezależności i efektywności biegłego rewidenta Spółki, (iii) w sprawie rekomendacji dla Rady Nadzorczej Spółki dotyczącej kwalifikacji istotnych transakcji Spółki z podmiotami powiązanymi w 2022 r., (iv) w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu za rok 2022. Poza tym przedmiotem zainteresowania Komitetu Audytu były m. in. następujące kwestie:

1. Przegląd sprawozdań finansowych za 6 miesięcy 2023 r.
2. Przegląd matrycy ryzyk dotyczących Spółki wraz z oszacowaniem: (i) prawdopodobieństwa wystąpienia poszczególnych ryzyk, (ii) skali wpływu na biznes, a także (iii) planem działania Zarządu Spółki w celu minimalizacji ryzyk.
3. Przegląd systemu kontroli wewnętrznej ze szczególnym uwzględnieniem: (i) efektywności audytu wewnętrznego, (ii) procesu raportowania finansowego, (iii) bezpieczeństwa prawnego oraz (iv) regulacji dotyczących polityki informacyjnej.
4. Wnioski biegłego rewidenta ze wstępnego badania sprawozdań finansowych Spółki za rok 2022.
5. Przegląd planów ciągłości biznesowej Spółki.

10. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania w roku 2023

Zgodnie z zasadą 2.11.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („Dobre Praktyki”) Rada Nadzorcza dokonała oceny stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („Giełda”) i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych („Obowiązki”) wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny.

Po analizie działań Spółki w przedmiotowym zakresie w roku 2023, w szczególności po weryfikacji: (i) informacji na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze Dobrych Praktyk, które zostały opublikowane przez Spółkę w dniu 30 lipca 2021 r., (ii) oświadczenia Zarządu Spółki

o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, będącego składnikiem raportów rocznych za rok 2023 („Oświadczenie”) oraz (iii) opinii o Oświadczeniu zawartej w sprawozdaniu biegłego rewidenta B-think Audit sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, Rada Nadzorcza stwierdza, że:

1. odejście lub wyrażenie pewnych zastrzeżeń w odniesieniu do określonych zasad Dobrych Praktyk nie wpływa negatywnie na przejrzystość reguł nadzoru oraz zarządzania Spółką, jak również na implementację Dobrych Praktyk, a tym samym nie prowadzi do naruszenia założeń leżących u podstaw ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza będzie na bieżąco dokonywać oceny zasad zarządzania oraz nadzoru wprowadzonych w Spółce, jak również będzie badać oczekiwania inwestorów, co do stanowiska Spółki w zakresie nieprzyjętych regulacji Dobrych Praktyk, a gdy zmiany zostaną uznane za potrzebne, to podjęta zostanie decyzja o przyjęciu określonych zasad w zakresie, w jakim są adresowane do Rady Nadzorczej. W przypadku zaś, w którym zastosowanie takich zasad będzie wymagać decyzji innego organu Spółki, Rada Nadzorcza przekaze mu informację o zidentyfikowanej potrzebie zmiany,
2. ze względu na prawidłowe wykonywanie Obowiązków przez Spółkę, potwierdzone brakiem zastrzeżeń ze strony Giełdy, nadzorującej wypełnianie Obowiązków wynikających z Regulaminu Giełdy oraz incydentalną uwagą techniczną ze strony Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego, czuwającego nad przestrzeganiem przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, sposób wypełniania przez Spółkę Obowiązków należy ocenić pozytywnie.

11. Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) w sprawie zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. w roku 2023

Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie zasady 2.11.5. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, informuje o nieponoszeniu przez Spółkę w roku 2023 wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

12. Informacja Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A. („Spółka”) na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w roku 2023

Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie zasady 2.11.6. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, informuje o nieposiadaniu przez Spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w roku 2023. Spółka zapewnia różnorodność w takich obszarach jak: kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, co wynika z potrzeby skutecznego zarządzania, prowadzenia i nadzoru nad działalnością Spółki. Spółka nie kieruje się sformalizowaną różnorodnością w obszarze płci przy decyzjach personalnych dotyczących członków jej organów statutowych.

*Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pure Biologics S.A.*

Andrzej Trznadel