



Bolagsstyrning

- 75 Allmänna principer
- 78 Styrelsen
- 83 Koncernledning
- 86 Interna kontroller och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen
- 87 Efterlevnad
- 88 Ersättning till befattningshavare – att godkännas av årsstämman 2023





Allmänna principer

Inledning

Styrelsen för Hansa Biopharma AB (publ), org.nr 556734-5359 ("Hansa" eller "Bolaget") lämnar här 2022 års bolagsstyrningsrapport enligt kraven i årsredovisningslagen (1995:1554) ("ÅRL") och Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden").

Till grund för Bolagets bolagsstyrning ligger huvudsakligen bolagsordningen, aktiebolagslagen (2005:551) och annan svensk lagstiftning, Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares samt Koden.

Bolagsstyrningsrapporten har granskats av Bolagets revisor i enlighet med ÅRL. Bolagsstyrningsrapporten utgör inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna.

Inga överträdelser av Nasdaqs regler eller av god sed på aktiemarknaden har under året rapporterats av börsens disciplinnämnd eller Aktiemarknadsnämnden.

Under 2022 avvek Hansa från Koden genom att inte offentliggöra namnen på valberedningens ledamöter minst sex månader innan årsstämman. Orsaken var att valberedningens ledamöter ännu inte hade bekräftats.

Koncernen består av moderbolaget Hansa Biopharma AB och de helägda dotterbolagen Cartela R & D AB, Hansa Biopharma Ltd, Hansa Biopharma Inc och Hansa Biopharma Australia Pty Ltd.

Aktieägare

Det finns inga begränsningar i bolagsordningen eller på grund av juridiska restriktioner när det gäller överlåtbarheten av Hansa Biopharmas aktier. Såvitt Hansa Biopharma vet har inga avtal träffats mellan några aktieägare som skulle kunna begränsa aktiernas överlåtbarhet. Per den 31 december 2022 är Redmile Group LLC den enda aktieägare som, genom sitt innehav om 20,8 procent, äger mer än 10 procent av Bolagets aktier.

Väsentliga externa och interna regelverk och policyer som påverkar bolagsstyrningen:

Väsentliga interna regelverk och policyer:

- > Bolagsordning
- > Instruktion för verkställande direktör inklusive instruktion om finansiell rapportering
- > Styrelsens arbetsordning
- > Informationspolicy
- > Insiderpolicy
- > Inköps- och utgiftspolicy
- > Likviditetspolicy
- > Finanspolicy
- > Riskhanteringspolicy
- > Personalhandbok
- > Ersättningspolicy
- > Uppförandekod
- > Leverantörskod
- > Global dataskyddspolicy

Väsentliga externa regelverk:

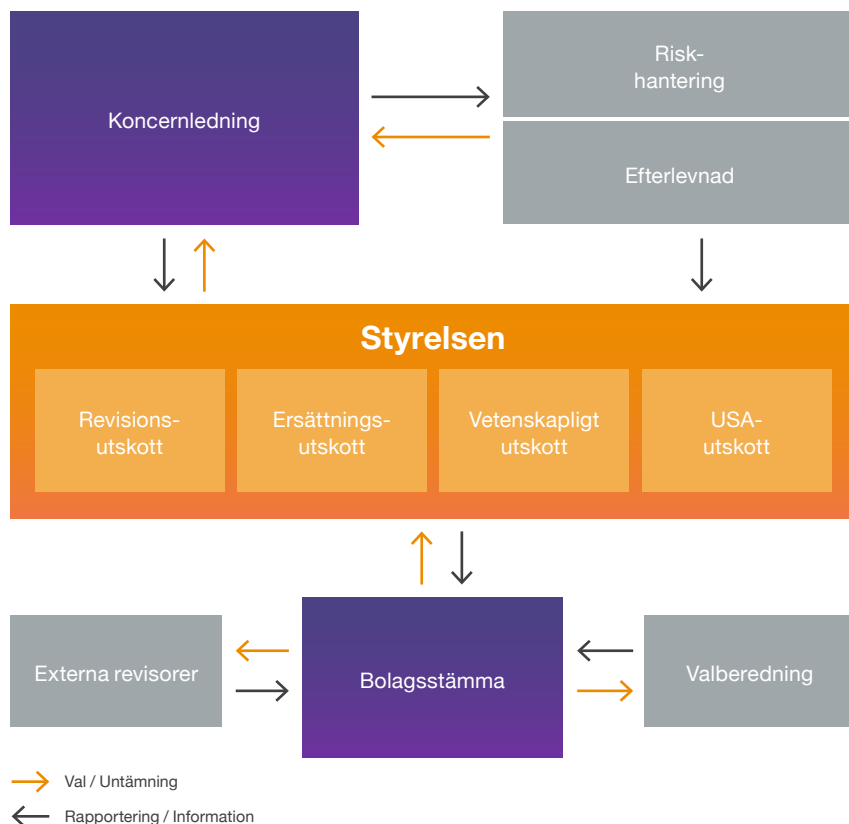
- > Marknadsmisbruksförordningen
- > Aktiebolagslagen
- > Bokföringslagen
- > Årsredovisningslagen
- > International standards for audits and financial reporting (IFRS)
- > Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares
- > Svensk kod för bolagsstyrning



Allmänna principer forts

Bolagsstyrning

Översikt över Hansas bolagsstyrningsstruktur under 2022



Information beträffande Hansa Biopharma AB:s aktier

Bolagets aktier är sedan november 2015 noterade på Nasdaq Stockholm Small Cap. Bolagets aktier var dessförinnan, sedan 2007, listade på Nasdaq First North.

Bolagets aktier är uppdelade i stamaktier och C-aktier. Den 31 december 2022 uppgick det totala antalet utestående aktier till 55 034 241, varav 52 443 962 stamaktier och 2 590 279 C-aktier, med ett kvotvärde om 1 SEK. Stamaktierna är förenade med en röst och C-aktierna med en tiondels röst. Samtliga C-aktier ägs av Bolaget. Varje röstberättigad person får rösta för samtliga sina aktier. Antalet röster i Bolaget uppgår till 52 702 989,9.

Varje stamaktie ger rätt till lika stor andel av Bolagets utdelningsbara vinst. C-aktierna berättigar inte till utdelning och omfattas av en inlösen- och omvandlingsklausul.

Bolagsstämma

Bolagets högsta beslutande organ är bolagsstämman, där aktieägarna kan utöva sitt inflytande i Bolaget. Utöver vad som följer av tillämplig lag om aktieägares rätt att delta i bolagsstämma ska aktieägare som önskar delta i bolagsstämman, personligen eller genom ombud, anmäla sin avsikt att närvara.

Kallelse till bolagsstämma sker genom annonsering samt via Bolagets webbplats (www.hansabiopharma.com). Årsstämma ska hållas inom sex månader från räkenskapsårets utgång. På årsstämman beslutar aktieägarna bland annat om styrelsen och revisorer, hur valberedningen ska utses samt om ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktören för det gångna året. Beslut fattas även om fastställelse av årsredovisningen, disposition av vinstmedel eller förlust, arvode till styrelsen och revisorerna samt i förekommande fall riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Årsstämman 2022

Årsstämman 2022 hölls den 30 juni, med deltagande genom förhandsröstning enligt 20 och 22 §§ i lagen (2020:198) om tillfälliga undantag för att underlätta genomförandet av bolags- och föreningsstämmor. Totalt var 16 427 831 av aktierna i Bolaget representerade, vilket innebär att 36,7 procent av det totala antalet röster och 35,45 procent av det totala antalet aktier i Bolaget var representerade.

Årsstämman fastställde årsredovisningen för 2021 och beviljade styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet. Stämman beslöt att ingen utdelning skulle lämnas. Årsstämman beslutade om omval av styrelseledamöterna Anders Gersel Pedersen, Andreas Eggert, Eva Nilsagård, Hilary Malone och Mats Blom till styrelsen, och val av Peter Nicklin som ny styrelseledamot, för perioden intill utgången av nästa årsstämma. Ulf Wiinberg, styrelseordförande intill utgången av årsstämman 2022, ställde inte upp för omval. Peter Nicklin valdes till styrelseordförande för perioden intill utgången av nästa årsstämma. Stämman beslutade om omval av KPMG AB som revisor, med Stefan Lundberg som huvudansvarig revisor, för perioden intill utgången av nästa årsstämma.

Årsstämman beslutade att fram till nästa årsstämma ska arvodet för styrelsen vara oförändrat, 900 000 SEK till styrelsens ordförande och 300 000 SEK vardera till övriga styrelseledamöter. Det beslutades vidare att arvode ska utgå med 150 000 SEK till ordföranden i revisionsutskottet och med 75 000 SEK vardera till övriga styrelseledamöter som ingår i revisionsutskottet, 40 000 SEK till ordföranden i ersättningsutskottet och 25 000 SEK vardera till övriga styrelseledamöter som ingår i ersättningsutskottet, 25 000 SEK vardera till styrelseledamöter som ingår i det vetenskapliga utskottet samt 20 000 USD till ordföranden i USA-utskottet. Det beslutades vidare att ersättning till revisorn ska utgå enligt godkänd räkning.

Årsstämman beslutade också, i enlighet med styrelsens förslag, att anta riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, att ändra bolagsordningen, att anta ett långsiktigt



Allmänna principer forts

incitamentsprogram baserat på prestationsbaserade aktierätter för vissa anställda i Hansa Biopharma och att anta ett långsiktigt incitamentsprogram baserat på personaloptioner för vissa anställda i Hansa Biopharma.

Vidare beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, att bemyndiga styrelsen att för tiden fram till slutet av nästa årsstämma fatta beslut, vid ett eller flera tillfällen och med eller utan företrädesrätt för aktieägarna, om nyemission av stamaktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler, dock under förutsättning att sådana emissioner, eller antalet aktier som skapas i samband med konvertering av teckningsoptioner och/eller konvertibler, inte motsvarar en utspädning på mer än 20 procent av det totala antalet utestående aktier efter fullt utnyttjande av bemyndigandet. Sådant emissionsbeslut ska även kunna fattas med bestämmelse om kontantbetalning, apport, kvittning eller annat villkor. Syftet med bemyndigandet är att öka Bolagets finansiella flexibilitet och styrelsens handlingsutrymme samt att potentiellt bredda aktieägarbasen.

Protokoll från årsstämman 2022 finns på Hansa Biopharmas webbplats (www.hansabiopharma.com). Årsstämman 2023 kommer att äga rum den 14 juni 2023.

Ersättning till koncernledningen

Riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare som antogs av årsstämman 2022 innebär att de ledande befattningshavarna erbjuds en ersättning som är konkurrenskraftig och marknadsmässig. För den enskilde ledande befattningshavaren ska ersättningsnivån baseras på faktorer som befattning, kompetens, erfarenhet och prestation. Ersättningen består av en fast grundlön och pensionsförmåner och kan dessutom bestå av en rörlig kontant ersättning (inkl. STI), aktierelaterade långsiktiga incitamentsprogram (LTIP) enligt beslut av bolagsstämman, avgångsvederlag och andra förmåner. Den rörliga lönen ska vara marknadsmässig och baseras på att kvantitativa och kvalitativa mål uppnås, och ska inte överstiga 75 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Den rörliga kontantersättningen är avsedd att förbättra förmågan att rekrytera och behålla nyckelpersoner eller belöna extraordinära prestationer utöver individens ordinarie skyldigheter och får inte överstiga 30 procent av den fasta årliga kontantlönen. Bidrag till pensionsplaner får inte överstiga 30 procent av den fasta årliga kontantlönen. Lön under uppsägningstid och avgångsvederlag ska sammanlagt kunna utgå med högst 18 månadslöner.

Om uppsägning görs av Bolaget får uppsägningstiden inte överstiga sex månader, och den fasta kontantlönen under uppsägningstiden och avgångsvederlaget får tillsammans för verkställande direktören inte överstiga ett belopp som motsvarar den fasta kontantlönen för 18 månader, och för övriga ledande befattningshavare inte överstiga ett belopp som motsvarar den fasta kontantlönen för sex månader, i undantagsfall tolv månader. Vid uppsägning från den ledande befattningshavarens sida får uppsägningstiden inte överstiga sex månader och inget avgångsvederlag betalas ut.

Aktie- och aktierelaterade långsiktiga incitamentsprogram ska beslutas av årsstämman. För information om antagna långsiktiga incitamentsprogram, se förvaltningsberättelsen samt not 2

och not 14 i koncernredovisningen på annan plats i årsredovisningen för 2022.

Styrelsen får tillfälligt besluta att helt eller delvis avvika från riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare om det i ett specifikt fall finns särskilda skäl till avvikelsen och detta är nödvändigt för att tjäna Bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhetsutveckling, eller för att säkerställa Bolagets finansiella bärkraft.

Se not 14 i moderbolagets årsredovisning och ersättningsrapporten på annan plats i årsredovisningen för 2022 för ytterligare information om riktlinjerna för 2022.

Under 2022 mottog varken ersättningsutskottet eller styrelsen några frågor eller synpunkter från aktieägarna på de ersättningsriktlinjer som antogs av årsstämman 2022.

Valberedning

Inför årsstämman 2023 består Hansa Biopharmas valberedning av Natalie Berner (företrädare Redmile Group och är valberedningens ordförande), Jannis Kitsakis (företrädare AP4) och Arne Myhrman (företrädare Thomas Olausson). Peter Nicklin (styrelsens ordförande) är sammankallande för valberedningen.

Rutiner för att utse nya ledamöter till valberedningen antogs av årsstämman 2022. Valberedningen ska enligt Koden bestå av minst tre ledamöter, varav en majoritet ska vara oberoende i förhållande till Hansa Biopharma och dess ledning. Dessutom ska minst en ledamot i valberedningen vara oberoende i förhållande till den största aktieägaren i fråga om rösträtt eller en grupp av aktieägare som samarbetar med Hansas ledning.

Valberedningen ska sammanställa förslag till årsstämman 2023 avseende årsstämmans ordförande, styrelseledamöter inklusive styrelseordföranden, ersättning till styrelsen, revisorer, ersättning till revisorerna samt principer för valberedningen, före årsstämman 2023.

Externa revisorer

Den externa revisionen av moderbolagets och koncernens räkenskaper samt av styrelsens och VD:s förvaltning utförs enligt god redovisningssed i Sverige. Vid åtminstone ett styrelsemöte per år deltar revisorn och går igenom årets revision samt för en diskussion med styrelseledamöterna utan närvaro av den verkställande direktören eller annan från Bolagets ledning.

Enligt bolagsordningen ska Hansa ha en auktoriserad revisor eller ett registrerat revisionsbolag som extern revisor. Sedan årsstämman 2014 är revisionsbolaget KPMG AB revisor i Bolaget. Från och med årsstämman 2022 är auktoriserade revisorn Stefan Lundberg huvudansvarig revisor. Stefan Lundberg är medlem i FAR. För information om arvoden till revisorerna hänvisas till not 30 i moderbolagets finansiella rapporter på annan plats i årsredovisningen.



Styrelsen

Styrelsen är högsta ledningsorgan under bolagsstämman

Styrelsen har som övergripande uppgift att förvalta Bolagets angelägenheter för aktieägarnas räkning på bästa möjliga sätt. Styrelsen ska kontinuerligt utvärdera koncernens verksamhet, utveckling och finansiella situation samt den operativa ledningen, inklusive identifiera hur hållbarhetsfrågor påverkar koncernens risker och affärsmöjligheter. Styrelsen beslutar bland annat om koncernens strategiska inriktning och organisation, affärsplaner, finansiella planer och budget, väsentliga avtal, större investeringar och åtaganden samt om sådant som rör finans-, informations- och riskhanteringspolicyerna. Styrelsen ska även se till att Bolaget upprättar en insiderinstruktion. Styrelsen arbetar efter en skriftlig arbetsordning som fastställs årligen och som reglerar ramverket för styrelsemötena, däribland frekvens och dagordning för sammanträden, distribution av material inför sammanträden samt ärenden att presenteras för styrelsen för information eller för beslut. Arbetsordningen reglerar vidare hur styrelsearbetet fördelas mellan styrelsen och dess utskott. Styrelsen har även antagit en VD-instruktion som reglerar arbetsfördelningen mellan styrelsen, styrelsens ordförande och verkställande direktören samt definierar verkställande direktörens befogenheter.

Styrelsen väljs av aktieägarna på årsstämman fram till slutet av nästa årsstämma, med möjlighet till omval. Dessutom kan Bolagets anställda, i enlighet med lagstadgade regler om arbetstagarnas representation i styrelsen, välja arbetstagarrepresentanter till styrelsen. För närvarande har styrelsen inga arbetstagarrepresentanter. Alla nuvarande styrelseledamöter anses vara oberoende enligt bolagsstyrningsstandarderna i Koden och för Nasdaq Stockholm.

Styrelseordföranden ansvarar för kontakten med aktieägarna avseende ägarfrågor samt för att förmedla aktieägarnas synpunkter till styrelsen. Ordföranden ansvarar vidare för den löpande kontakten med VD och ledande befattningshavare, och ska vara uppdaterad om och övervaka Bolagets verksamhet. Ordföranden är ansvarig för att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina skyldigheter i enlighet med tillämpliga lagar och regler, Koden, bolagsordningen, bolagsstämmans beslut och styrelsens arbetsordning, samt att styrelsen genomför de beslut som fattas och att deras arbete utvärderas. Vidare ska ordföranden se till att styrelsens ledamöter regelbundet uppdaterar sina kunskaper om Bolaget och att nya styrelseledamöter erhåller nödvändig introduktionsutbildning. Ordföranden ska även godkänna ersättningar till och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare samt är ansvarig för Bolagets arkiv, där protokoll från alla styrelsemöten och stämmomöten ska sparas.

Styrelsens ordförande förbereder styrelsemötena tillsammans med verkställande direktören och styrelsens sekreterare. Kallelse och dagordning skickas till styrelseledamöterna tillsammans med tillräcklig beslutsdokumentation. Ett styrelsemöte innefattar en genomgång av verksamheten, vilket inkluderar utveckling och framsteg inom forskning och utveckling, affärsutveckling, koncernens resultat och ställning, finansiell rapportering och prognoser.

Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av lägst tre och högst tio stämvalda ledamöter. Styrelsen är beslutsför när mer än hälften av hela antalet styrelseledamöter är närvarande. Bolagsordningen innehåller inga bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

Styrelseledamöternas arvoden fastställdes på årsstämman 2022 för en period fram till och med nästa årsstämma. Arvoden för styrelsens arbete år 2022 fastställdes enligt följande: 900 000 SEK till styrelseordföranden och 300 000 SEK vardera till övriga styrelseledamöter. Det beslutades vidare att arvode ska utgå med 150 000 SEK till ordföranden i revisionsutskottet och med 75 000 SEK vardera till övriga styrelseledamöter som ingår i revisionsutskottet, 40 000 SEK till ordföranden i ersättningsutskottet och 25 000 SEK vardera till övriga styrelseledamöter som ingår i ersättningsutskottet, 25 000 SEK vardera till styrelseledamöter som ingår i det vetenskapliga utskottet samt 20 000 USD till ordföranden i USA-utskottet. Ingen ersättning utöver ovan nämnda arvoden har utgått förutom för resekostnader. Styrelseledamöterna har inte rätt till aktierelaterad ersättning. Inga pensionspremier eller liknande förmåner har erlagts till styrelsens ledamöter. Ingen av styrelseledamöterna har rätt till förmåner efter det att uppdraget avslutats. Ytterligare information om anställningsvillkor för styrelsen och ledande befattningshavare finns i ersättningsrapporten och i not 14 till de finansiella rapporterna.

Styrelseledamöter

Bolagets styrelse består för närvarande av sex personer inklusive ordföranden.

Årsstämman 2022 beslutade om omval av styrelseledamöterna Anders Gersel Pedersen, Andreas Eggert, Eva Nilsagård, Mats Blom och Hilary Malone till styrelsen. Peter Nicklin valdes till ny ledamot och ordförande i styrelsen. Ulf Wiinberg, tidigare styrelseordförande, ställde inte upp för omval. Uppdraget för samtliga ledamöter löper till utgången av kommande årsstämma. Det finns inga regler för hur länge en ledamot kan sitta kvar i styrelsen genom omval.

Före årsstämman 2022 meddelade valberedningen att den hade tillämpat bestämmelserna i regel 4.1 i Koden som mångfaldspolicy. Syftet är att styrelsen som kollektiv ska ha den nödvändiga blandningen när det gäller bakgrund och kunskap, varvid hänsyn tas till en jämn könsfördelning. Resultatet av valberedningens tillämpning av mångfaldspolicyn är en styrelse som representerar en blandning av både yrkeserfarenhet och kunskap samt geografisk och kulturell bakgrund. En tredjedel (1/3) av styrelseledamöterna valda av årsstämman är kvinnor.



Styrelsen forts

Information om styrelseledamöter per den 31 december 2022

Innehav i Bolaget omfattar eget och/eller närståendes innehav.

Ämbetstid (år)

5

LÄNGST

1

KORTAST

Könsfördelning

33%

KVINNOR

67%

MÄN

Möten

18

STYRELSEMÖTEN

99%

NÄRVARO



Peter Nicklin

Född 1963

Styrelseledamot och styrelseordförande, ledamot i ersättningsutskottet, det vetenskapliga utskottet och USA-utskottet sedan 2022.

Aktieinnehav: 14 500 aktier

Peter Nicklin har över 30 års omfattande erfarenhet av och en bakgrund inom läkemedels- och hälsovårdssektorn, både från utvecklade och nya marknader, samt stor erfarenhet av att leda globala team. Styrelseordförande i Tunstall Healthcare och Sciensus. Tidigare CEO och styrelseledamot i Amann Girrbach AG, CVP och EMEA President i Baxter International (NYSE: BAX) samt innehaft olika ledande befattningar i Bayer Healthcare (XETRA: BAYN), Novartis (SWX: NOVN) och Bristol-Myers Squibb (NYSE: BMY). Peter har en kandidatexamen inom finance (med särskild utmärkelse) från Lancaster University. Han är även auktoriserad revisor med behörighet från PriceWaterhouseCoopers i London.

Oberoende i förhållande till Hansa och dess bolagsledning.

Oberoende i förhållande till de största aktieägarna i Hansa.



Eva Nilsagård

Född 1964

Styrelseledamot och ordförande i revisionsutskottet sedan 2019.

Aktieinnehav: 3 000 aktier

Eva Nilsagård är grundare av och verkställande direktör på Nilsagård Consulting AB. Tidigare tillförordnad Chief Financial Officer i olika företag, däribland OptiGroup AB, Plastal och Vitrolife AB (STO: VITR). Hon har också haft olika ledande befattningar inom Volvokoncernen, eller Volvo (STO: VOLV), inklusive Senior Vice President Strategy & Business Development. Tidigare under sin karriär har Eva också haft ledande befattningar inom ekonomi och affärsutveckling på AstraZeneca plc (LSE: AZN) och AB SKF (STO: SKF). Styrelseledamot och ordförande i revisionsutskottet för SEK (Swedish Export Credit Company), AddLife (STO: ALIF), Bufab Group (STO: BUFAB), Irras AB (STO: IRRAS), Nimbus Group AB (STO: BOAT), Nanexa (STO: NANEXA), Ernströmgruppen och Xbrane Biopharma (STO: XBRANE), ordförande i Spermosens AB (Spotlight: SPERM) och Diagonal Bio AB (STO: DIABIO) samt styrelseledamot i eEducation Albert AB (STO: ALBERT). Eva har över tio års erfarenhet som mentor för unga kvinnliga chefer med stor potential. M.B.A. i nationalekonomi samt en kandidatexamen i redovisning och finans från Handelshögskolan i Göteborg.

Oberoende i förhållande till Hansa och dess bolagsledning.

Oberoende i förhållande till de största aktieägarna i Hansa.



Styrelsen forts



Mats Blom

Född 1965

Styrelseledamot sedan 2019 och ledamot i revisionsutskottet.

Aktieinnehav: 1 000 aktier

Mats Blom är Chief Financial Officer på NorthSea Therapeutics B.V. Tidigare CFO för Modus Therapeutics AB (STO: MODTX), Zealand Pharma A/S (CSE: ZELA), Swedish Orphan International AB (förvärvat av BioVitrum, nu Swedish Orphan Biovitrum AB (publ) (STO:SOBI)), Active Biotech AB (publ) (STO:ACTI) och Anoto Group AB (STO: ANOT). Tidigare även managementkonsult på Gemini Consulting och Ernst & Young. Styrelseledamot i Egetis Therapeutics AB (STO: EGTX), Altamira Therapeutics Ltd. (NASDAQ: CYTO) och Pephexia Therapeutics ApS. Mats har en fil.mag. i företagsekonomi och nationalekonomi från Lunds universitet och en M.B.A. från IESE University of Navarra, Barcelona.

Oberoende i förhållande till Hansa och dess bolagsledning.

Oberoende i förhållande till de största aktieägarna i Hansa.



Andreas Eggert

Född 1967

Styrelseledamot sedan 2018, ordförande i ersättningsutskottet, ledamot i revisionsutskottet samt i det vetenskapliga utskottet.

Aktieinnehav: 5 500 aktier

Andreas Eggert har mer än 25 års erfarenhet av tvärfunktionellt ledarskap inklusive kommersiell verksamhet, lansering och förvaltning av varumärkesportföljer, varumärkesstrategi, marknadstillträde och strategiska konsulttjänster. Chief Operating Officer på X-Vax Technology Inc. i USA. Tidigare var Andreas Senior Group Vice President, Global Product Strategy & Portfolio Development, och ingick i bolagsledningen på H. Lundbeck A/S (CSE: LUN) i Danmark. Har tidigare även innehaft olika ledande kommersiella roller på Wyeth, LLC (som förvärvades av Pfizer Inc. (NYSE: PFE)) i USA, Japan och Tyskland, bland annat som Vice President & Global Business Manager. Tidigare i sin karriär var han också managementkonsult på A.T. Kearney. Andreas har en M.B.A. från Azusa Pacific University.

Oberoende i förhållande till Hansa och dess bolagsledning.

Oberoende i förhållande till de största aktieägarna i Hansa.



Anders Gersel Pedersen

Född 1951

Styrelseledamot sedan 2018, ordförande i det vetenskapliga utskottet och ledamot i ersättningsutskottet.

Aktieinnehav: 2 500 aktier

Anders Gersel Pedersen har mer än 33 års erfarenhet från den internationella läkemedelsindustrin. Anders har arbetat i olika roller på H. Lundbeck A/S (CSE: LUN) i Danmark, senast som Executive Vice President för forsknings- och utvecklingsorganisationen med ansvar för upptäckt och utveckling av produktpipeline från preklinisk verksamhet till marknadsföringsstudier efter lansering. Innehade dessförinnan olika positioner på Eli Lilly and Company (NYSE: LLY), senast som direktör med ansvar för global klinisk forskning inom onkologi. Medlem i European Society of Medical Oncology, International Association for the Study of Lung Cancer and American Society of Clinical Oncology. Sitter i tillsynsstyrelserna för Avillion LLP, Bavarian Nordic A/S (CSE: BAVA), AELIS Farma SA och Genmab A/S (CSE: GMAB). Anders har en examen i medicin samt en doktorsgrad i neuroonkologi från Köpenhamns universitet och en fil.kand. i företagsekonomi från Handelshögskolan i Köpenhamn.

Oberoende i förhållande till Hansa och dess bolagsledning.

Oberoende i förhållande till de största aktieägarna i Hansa.



Hilary Malone

Född 1965

Styrelseledamot sedan 2021, ordförande i USA-utskottet och ledamot i det vetenskapliga utskottet.

Aktieinnehav: –

Hilary Malone har mer än 25 års erfarenhet inom global läkemedelsutveckling, regulatoriska och myndighetsfrågor samt tillverkning och kommersialisering inom läkemedelsindustrin. Hon har varit verkställande direktör för ett privat life science-företag i uppstartsfasen sedan november 2021. Innan dess var Hilary Chief Operating Officer och Executive Vice President på Valo Health Inc. samt Chief Regulatory Officer och Senior Vice President & Head of Global Regulatory Affairs på Sanofi Inc. (dotterbolag till Sanofi SA (Euronext: SAN)). Tidigare erfarenhet inkluderar ledande roller inom läkemedelsutveckling på Reata Pharmaceuticals, Inc. (NASDAQ: RETA), Pfizer Inc. (NYSE:PFE), Wyeth, LLC (förvärvat av Pfizer Inc.), AstraZeneca plc (LSE:AZN) och GlaxoSmithKline plc (LSE: GSK). Hilary har också suttit i styrelsen för Inhibikase Therapeutics (NASDAQ: IKT). Hon har en doktorexamen i molekylär neurofarmakologi och en kandidatexamen i fysiologi från University of Dundee i Skottland.

Oberoende i förhållande till Hansa och dess bolagsledning.

Oberoende i förhållande till de största aktieägarna i Hansa.



Styrelsen forts

Styrelsens arbete under 2022

Under 2022 hade styrelsen 18 styrelsemöten, varav ett var konstituerande och sju hölls via Teams. Styrelsen har även fattat beslut per capsulam vid sex tillfällen.

Vid de styrelsesammanträden som hölls under räkenskapsåret 2022 har ledamöterna haft den närvaro som framgår nedan. Inom parentes anges det antal sammanträden respektive ledamot som mest kunnat närvara vid under räkenskapsåret.

Utvärdering av styrelsearbetet

Enligt Koden ska styrelsen årligen genom en systematisk och strukturerad process utvärdera styrelsearbetet med syfte att utveckla styrelsens arbetsformer och effektivitet. Styrelsens arbete utvärderades genom att styrelseordföranden och ett oberoende utvärderingsföretag i slutet av 2022 intervjuade alla styrelseledamöter med ett antal frågor om styrelsens arbete. Resultatet från utvärderingen redovisades muntligen för styrelseledamöterna och valberedningens ledamöter.

Styrelseledamöter och mötesnärvaro för rapporteringsperioden, 1 januari–31 december 2022

Styrelseledamot	Invald	Närvaro på styrelsemöten	Närvaro på ersättningsutskottsmöten	Närvaro på revisionsutskottsmöten	Närvaro på vetenskapliga utskottsmöten	Närvaro på USA-utskottsmöten	Oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen	Oberoende i förhållande till Bolagets större aktieägare
Ulf Wiinberg ²	2016	10(10)	5(5)	–	–	–	Ja	Ja
Peter Nicklin ^{1,3}	2022	8(8)	1(1)	–	1(1)	1(1)	Ja	Ja
Hilary Malone	2021	18(18)	–	–	1(1)	1(1)	Ja	Ja
Anders Gersel Pedersen	2018	18(18)	5(6)	–	1(1)	–	Ja	Ja
Andreas Eggert	2018	18(18)	6(6)	7(7)	1(1)	–	Ja	Ja
Eva Nilsagård	2019	17(18)	–	7(7)	–	–	Ja	Ja
Mats Blom	2019	18(18)	–	7(7)	–	–	Ja	Ja

¹ Styrelseledamot och styrelseordförande sedan årsstämman 2022.

² Styrelseledamot och styrelseordförande intill utgången av årsstämman 2022.

³ Ledamot i ersättningsutskottet, det vetenskapliga utskottet samt USA-utskottet sedan årsstämman 2022.



Styrelsen forts

Styrelsens utskott

Revisionsutskott

Revisionsutskottet består efter årsstämman 2022 av Eva Nilsagård, ordförande, Mats Blom och Andreas Eggert. Revisionsutskottet ska föra protokoll vid sina möten och göra protokollen tillgängliga för styrelsen. Revisionsutskottet ska fullgöra de uppgifter som åläggs revisionsutskott i lag och i Koden.

Revisionsutskottet bistår styrelsen i övervakningen av Bolagets redovisning och finansiella rapporteringsprocesser. Revisionsutskottet består uteslutande av styrelseledamöter som är finansiellt kunniga och som var och en betraktas som en "finansiell expert i revisionsutskottet" enligt definitionen i SEC:s tillämpliga regler och som har den nödvändiga finansiella expertisen enligt definitionen i Nasdaqs tillämpliga regler och bestämmelser. Styrelsen har fastställt att alla ledamöter i revisionsutskottet uppfyller kraven på "oberoende" enligt regel 10A-3 i Exchange Act. Revisionsutskottet styrs av stadgar som överensstämmer med Nasdaqs regler.

Revisionsutskottet har följande huvudsakliga uppgifter:

- > Hjälpa styrelsen att övervaka Bolagets finansiella ställning, resultat och rapportering.
- > Med avseende på den finansiella rapporteringen övervaka effektiviteten i Bolagets interna kontrollsystem, interna revision och riskhantering.
- > Hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen.
- > Granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet och därvid särskilt uppmärksamma om revisorn tillhandahåller Bolaget andra tjänster än revisionstjänster.
- > Besluta om riktlinjer för andra tjänster än revisionstjänster som den externa revisorn kan tillhandahålla Bolaget.

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet består efter årsstämman 2022 av Andreas Eggert, ordförande, Anders Gersel Pedersen och Peter Nicklin. Ersättningsutskottet ska fullgöra de uppgifter som anges i Koden. Ersättningsutskottet ska föra protokoll vid sina möten och göra protokollen tillgängliga för styrelsen.

Ersättningsutskottet har följande huvudsakliga uppgifter:

- > Föreslå riktlinjer och principer för ersättning och andra anställningsvillkor för verkställande direktören och ledande befattningshavare.
- > Följa och utvärdera eventuella pågående och under året beslutade program för rörliga ersättningar för ledande befattningshavare.

- > Följa och utvärdera implementeringen av de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som årsstämman fattar beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i Bolaget.
- > Övervaka och administrera Bolagets aktieoptionsprogram för anställda eller incitamentsprogram för aktier som är i bruk från tid till annan.

Vetenskapligt utskott

Det vetenskapliga utskottet består efter årsstämman 2022 av Anders Gersel Pedersen, ordförande, Andreas Eggert och Hilary Malone. Utskottet ska föra protokoll vid sina möten och göra protokollen tillgängliga för styrelsen.

Det vetenskapliga utskottet har följande huvudsakliga uppgifter:

- > Bistå styrelsen med rekommendationer avseende Bolagets forsknings- och utvecklingsstrategier och möjligheter.
- > Utföra andra uppgifter som bedöms nödvändiga eller lämpliga i samband med utförandet av ovanstående samt övriga uppgifter som styrelsen från tid till annan anvisar.

USA-utskott

Efter årsstämman 2022 består USA-utskottet av Hilary Malone, ordförande, och Peter Nicklin. USA-utskottet ska föra protokoll vid sina möten och göra protokollen tillgängliga för styrelsen.

USA-utskottet har följande huvudsakliga uppgifter:

- > Diskutera och ge synpunkter på viktiga frågor och aspekter som rör Bolagets verksamhet och miljö i USA inklusive FoU, regulatoriska och kommersiella aspekter.
- > Ge råd och lägga fram förslag till beslut, som ska godkännas av styrelsen eller VD, när det är tillämpligt, i frågor som rör Bolagets och koncernens verksamhet och utveckling i USA.



Koncernledning

Styrelsen utser VD att leda Bolaget. Koncernledningen består utöver VD av fem personer:

- > Senior Vice President, Chief Financial Officer
- > Senior Vice President, Chief Commercial Officer
- > Senior Vice President, Chief Scientific Officer and Chief Operating Officer
- > Senior Vice President, Chief Human Resources Officer
- > Senior Vice President, Chief Medical Officer

Koncernledningen har möten varje månad för att diskutera koncernens resultat och finansiella ställning, status i forsknings- och utvecklingsprojekten, operativa och strategifrågor samt uppföljning av budget och prognoser.

Verkställande direktörens ansvar

VD är ansvarig för att sköta Bolagets löpande verksamhet enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. VD är även skyldig att bereda och inför styrelsen föredra frågor som ligger utanför den löpande förvaltningen samt i övrigt agera i enlighet med av styrelsen fastställd VD-instruktion och styrelsens och bolagsstämans beslut och samtliga aktieägares intresse.

VD ska dessutom respektera den lojalitets- och tystnadsplikt som gäller angelägenheter och förhållanden som kan orsaka skada för Bolaget om de yppas, liksom den anmälningsskyldighet som gäller angelägenheter och förhållanden av betydelse för Bolaget.

I enlighet med styrelsens instruktioner ska VD vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att Bolagets bokföring efterlever lagenliga krav samt att Bolagets medel förvaltas på ett tillfredsställande sätt. Det är därför VD:s ansvar att säkerställa att Bolaget har god intern kontroll och rutiner för att säkerställa att de fastställda principerna för finansiell rapportering och intern kontroll tillämpas.

VD ska också varje månad (utom januari och juli) sammanställa en rapport om Bolagets finansiella situation. VD är ansvarig för att se till att Bolaget följer gällande lagar och riktlinjer, inklusive svensk lag, Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares och Koden. VD ska säkerställa att åtminstone sex- eller niomånadersrapporten granskas av revisor. VD ska vidare ha ett särskilt ansvar för att säkerställa konkurrens mellan leverantörerna för alla inköp av varor eller tjänster överstigande 1 MSEK. VD ska tillhandahålla styrelsen all nödvändig bakgrundsinformation och dokumentation, både före och mellan möten i styrelsen. VD är skyldig att närvara vid styrelsens sammanträden, om inte ordföranden informerar VD att dennes närvaro inte behövs. VD måste också närvara vid alla bolagsstämmor i Bolaget.

VD får inte, utan godkännande av styrelsen, ha några uppdrag utanför Bolaget.

VD är ansvarig för att implementera den strategi som styrelsen godkänt och för att föreslå sådana andra strategier och verksamhetsåtgärder inför styrelsen som han finner lämpliga. VD ansvarar för Bolagets interna organisation, men ska inhämta styrelsens godkännande innan stora organisatoriska förändringar. VD ansvarar för att utfärda och upprätthålla instruktioner för delegering till ledande befattningshavare i Bolaget. VD ansvarar vidare för att ingå eller

avsluta anställningsavtal och andra villkor för anställda, dock krävs styrelseordförandens godkännande för frågor gällande ledande befattningshavare.

I en allvarlig krissituation är det VD:s uppgift att informera styrelsen omedelbart och, om nödvändigt, upprätta och instruera en kriskommitté samt upprätta en beredskapsplan för verksamheten. VD ska så snart denne misstänker att en händelse eller ett förfarande kan vara väsentligt negativt för verksamheten eller Bolagets ställning, till exempel en likviditetskris, rapportera detta till styrelsens ordförande.

Information om VD:s ålder, huvudsakliga utbildning, arbetslivserfarenhet, väsentliga uppdrag utanför Hansa Biopharma samt eget och närståendes innehav av aktier i Bolaget framgår nedan.

Ledande befattningshavare

Hansa Biopharmas ledande befattningshavare består per den 31 december 2022 av sex personer: VD och koncernchef Søren Tulstrup; Senior Vice President, Chief Scientific Officer och Chief Operating Officer Christian Kjellman; Senior Vice President, Chief Financial Officer Donato Spota; Senior Vice President, Chief Commercial Officer Henk Doude van Troostwijk; Senior Vice President, Chief Medical Officer Achim Kaufhold och Senior Vice President, Chief Human Resources Officer Anne Säfström Lanner.

De nuvarande ledande befattningshavarna i Hansa Biopharma, när dessa tillträdde sina befattningar, födelseår, utbildning, arbetslivserfarenhet, väsentliga uppdrag utanför Bolaget samt innehav i Hansa Biopharma per den 31 december 2022 redovisas nedan i bolagsstyrningsrapporten.

Innehav i Bolaget omfattar eget och/eller närståendes innehav.

Antalet aktierätter avser det maximala antal stamaktier som den ledande befattningshavaren kan erhålla till följd av genomförandet av incitamentsprogrammen LTIP 2020, LTIP 2021 och LTIP 2022. Efter incitamentsprogrammets löptid och förutsatt att vissa prestationsvillkor är uppfyllda berättigar aktierätterna till ett visst antal stamaktier kostnadsfritt. Allokeringen av aktierätter kan vara lägre eller noll beroende på aktiekursutvecklingen och/eller om prestationsvillkoren är uppfyllda eller inte.

Antalet ESO avser antalet personaloptioner som ledande befattningshavare innehar efter genomförandet av incitamentsprogrammen LTIP 2019, LTIP 2020, LTIP 2021 och LTIP 2022. I LTIP 2019 har innehavaren rätt att för varje personaloption teckna sig för en ny stamaktie till en teckningskurs som motsvarar 110 procent av den volymviktade genomsnittliga aktiekursen under de tio (10) handelsdagar som direkt föregår erbjudandet om att teckna sig för personaloptioner. I LTIP 2020, LTIP 2021 och LTIP 2022 har innehavaren för varje personaloption rätt att teckna sig för en ny stamaktie till en teckningskurs som motsvarar 125 procent av den volymviktade genomsnittliga aktiekursen under de tio (10) respektive 30 handelsdagar som direkt föregår tilldelningen av personaloptionerna. Personaloptionerna tilldelades kostnadsfritt, har en intjänandeperiod på tre år och en inlösenperiod på tre år.



Koncernledning forts



Søren Tulstrup

Född 1965

VD och koncernchef

Aktieinnehav: 26 541

Aktierätter: 217 278

ESO:er: 435 107

Søren Tulstrup har varit VD och koncernchef sedan mars 2018. Han har lång erfarenhet som ledande befattningshavare inom den globala biofarmaindustrin. Innan han började på Hansa var Søren verkställande direktör för Vifor Pharma AG (SIX: VIFN), (nu en del av CSL Behring), och har också varit verkställande direktör för Santaris Pharma A/S (nu en del av F. Hoffmann-La Roche AG, eller Roche (SIX: ROG)). Søren har dessutom haft flera ledande roller inom Shire Pharmaceuticals (numera Takeda Pharmaceutical Company Limited (TSE: 4502)), Merck & Co., Inc. (NYSE: MRK) och Sandoz Pharma AG (numera Novartis AG eller Novartis (NYSE: NVS)) i både Europa och USA. Han har en M.Sc. i företagsekonomi från Copenhagen Business School.



Christian Kjellman*

Född 1967

Senior Vice President, Chief Scientific Officer and Chief Operating Officer

Aktieinnehav: 6 213

Aktierätter: 123 639

ESO:er: 194 380

Christian Kjellman har varit Chief Scientific Officer sedan 2008 och Chief Operating Officer sedan 2020. Innan han började på Hansa var han forskningschef på Biolnvent AB (STO: BINV), där han fokuserade på utvärdering av nya mål och antikroppsteknik. Dessförinnan var Christian forskningschef på det biotekniska utvecklingsbolaget Cartela AB. Han har en omfattande erfarenhet av forskning i cell- och molekylärbiologi och som biträdande professor i Molecular Genetics vid Lunds universitet. Christian har en fil.mag. i kemisk biologi och en doktorsexamen i medicinsk vetenskap med specialisering på tumörimmunologi från Lunds universitet.

* Den 30 januari 2023 meddelade Hansa att Christian Kjellman kommer att lämna företaget 2024. Från och med den 1 februari 2023 är Christian Kjellman inte längre Chief Scientific Officer eller Chief Operating Officer.



Donato Spota

Född 1971

Senior Vice President, Chief Financial Officer

Aktieinnehav: 5 673

Aktierätter: 123 639

ESO:er: 236 842

Donato Spota har varit Chief Financial Officer sedan maj 2019. Han har mer än 25 års erfarenhet inom läkemedelsindustrin i internationella miljöer, inklusive strategisk finansiering, verksamhetsutveckling, investor relations och transaktioner på de internationella kapitalmarknaderna. Innan han började på Hansa hade han olika roller på Basilea Pharmaceutica AG (SIX: BSLN), bland annat som CFO. Dessförinnan innehade han olika roller inom finans på F. Hoffmann-La Roche AG (SIX: ROG). Han har en B.A. i informationsteknik från det schweiziska BBT (Bundesamt für Berufsbildung und Technologie) och en M.B.A. från Hochschule für Wirtschaft und Umwelt Nürtingen-Geislingen.



Henk Doude van Troostwijk*

Född 1965

Senior Vice President, Chief Commercial Officer

Aktieinnehav: 2 564

Aktierätter: 95 000

ESO:er: 131 231

Henk Doude van Troostwijk har varit Senior Vice President och Chief Commercial Officer sedan juni 2019 och var dessförinnan President Global Commercial Operations under tre år. Innan han började på Hansa var Henk General Manager för European Commercial Operations and Emerging Markets på Raptor Pharmaceutical Corp. (förvärvat av Horizon Pharma plc (NASDAQ: HZNP)). Dessförinnan arbetade han som Business Unit Director Oncology and Transplantation på Genzyme Europe B.V. (förvärvat av Sanofi S.A. (Euronext: SAN)). Henk har en M.B.A. från Henley Management College vid University of Reading, Storbritannien.

* Från och med den 16 mars 2023 innehar Henk rollen som Vice President, Commercial Excellence.



Koncernledning forts



Anne Säfström Lanner

Född 1969

Senior Vice President,
Chief Human Resources Officer

Aktieinnehav: 3 565

Aktierätter: 95 000

ESO:er: 110 000

Anne Säfström Lanner har varit Chief Human Resources Officer sedan juni 2020 och var Vice President Global Human Resources från 2019 till juni 2020. Innan hon började på Hansa hade hon olika ledande roller på European Spallation Source, en europeisk tvärvetenskaplig forskningsanläggning, inklusive Head of Resourcing. Innan dess Head of Human Resources på Cellviation AB (STO:CEVI). Anne har innehaft positioner som Head of HR, Head of Resourcing, HR Manager & Deputy Head of HR och har stor erfarenhet av snabbväxande nystartade internationella företag. Hon har en kandidatexamen i personal- och arbetslivsfrågor från Lunds universitet, med fokus på organisationsutveckling och ledarskap.



Achim Kaufhold*

Född 1957

Senior Vice President, Chief Medical Officer

Aktieinnehav: –

Aktierätter: 81 000

ESO:er: 94 000

Achim Kaufhold har arbetat som Chief Medical Officer sedan juni 2020. Han har lång erfarenhet av seniora befattningar inom immunologi, infektionssjukdomar och onkologi. Achim har mer än 25 års internationell erfarenhet från bioteknik- och läkemedelsbranschen. Innan han började på Hansa hade Achim olika ledande befattningar inom bolagsledning, produkt- och affärsutveckling. Han har varit verkställande direktör för Affitech AS och Pharmexa A/S (som slogs samman), Chief Medical Officer för Basilea Pharmaceutica AG (SIX: BSLN), Pharmexa A/S, Chiron (förvärvat av Novartis (NYSE: NVS)) och Berna Biotech AG (nu Johnson & Johnson (LSE: JNJ)). Dessförinnan ledde han den globala kliniska utvecklingen av barnvaccinportföljen hos GlaxoSmithKline plc (LSE:GSK). Sitter för närvarande också i styrelsen för Biosergen AB (STO: BIOSGN). Har en doktorexamen i medicin från universitetet i Köln och en professur i medicinsk mikrobiologi och infektionssjukdomar vid universitetet i Aachen i Tyskland.

* Från och med den 1 februari 2023 är Achim även tillförordnad Chief Scientific Officer.



Matthew Shaulis*

Född 1973

Chief Commercial Officer och US President, från
och med den 16 mars 2023

Aktieinnehav: –

Aktierätter: –

ESO:er: –

Matthew Shaulis har varit Chief Commercial Officer och President för det amerikanska dotterbolaget Hansa Biopharma Inc sedan mars 2023. Matthew har sedan tidigare över 20 års erfarenhet inom den amerikanska och internationella läkemedelsindustrin inom bolagsledning, global strategisk och in-line marknadsföring, försäljningsledning, affärsutveckling och produkt- och indikationslanseringar. Han har haft flera ledande befattningar på Pfizer Inc. (NYSE: PFE), inklusive President Inflammation & Immunology för de internationella marknaderna i Europa och Asien, President North America Oncology och senast som Senior Vice President med ansvar för att leda bolagets globala kommersiella och medicinska go-to-market förändring. Dessförinnan hade Matthew olika ledande roller på Teva Pharmaceutical Industries (NYSE: TEVA), Cephalon, Johnson & Johnson (LSE: JNJ) och Schering-Plough (nu en del av Merck & Co., Inc. (NYSE: MRK)). Han har en kandidatexamen i redovisning från Pennsylvania State University och en M.B.A. från Fuqua School of Business, Duke University, North Carolina.

* Från och med den 16 mars 2023 ansluter Matthew Shaulis till Hansa som Chief Commercial Officer och US President.



Interna kontroller och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen

Inledning

Följande beskrivning är baserad på riktlinjer utfärdade 2008 av Svenskt Näringsliv och FAR.

Bolagets förfaranden för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen har utformats för att med rimlig säkerhet kunna säkerställa rapporteringens kvalitet och korrekthet. Förfarandet är utformat för att säkerställa att rapporteringen är upprättad i enlighet med tillämpliga lagar och regler samt de krav som finns på bolag, vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige. Viktiga förutsättningar för att uppnå detta är i) att det finns en tillfredsställande kontrollmiljö, ii) att tillförlitliga riskbedömningar genomförs, iii) att det finns etablerade kontrollstrukturer och kontrollaktiviteter samt iv) att information, kommunikation och uppföljning fungerar tillfredsställande.

Internrevision

Styrelsen har utvärderat behovet av en internrevisionsfunktion och kommit fram till att en sådan inte är motiverad i Hansa med hänsyn till verksamhetens omfattning och storlek samt att styrelsens uppföljning av den interna kontrollen bedöms vara tillräcklig för att säkerställa att den interna kontrollen är effektiv. Styrelsen omprövar behovet när förändringar som kan föranleda omprövning sker och minst en gång per år.

Kontrollmiljö

Den interna kontrollen utgår från Hansas kontrollmiljö, vilket innefattar de värderingar och den etik som styrelsen, revisionsutskottet, VD, koncernledningen och övriga medarbetare kommunicerar och arbetar utifrån. Kontrollmiljön består även av Bolagets organisationsstruktur, ledarskap, beslutsvägar, befogenheter, ansvar och medarbetarnas kompetens.

Riskbedömning

Riskidentifiering och bedömning sker på det sätt som beskrivs ovan även när det gäller risker avseende den finansiella rapporteringen. Som en del av detta förfarande identifieras poster i resultat- och balansräkningen, där risken

för väsentliga fel är större. För Hansa kan upplupna projektkostnader inom Bolagets kliniska projekt vid olika tidpunkter uppgå till betydande belopp. Storleken på dessa grundas till stor del på ledningens bedömning av färdigställandegraden. På senare tid har produktförsäljning, avtalsintäkter och värdering av lager blivit poster med en eventuellt förhöjd risk för betydande fel, eftersom de kan innefatta en betydande mängd bedömningar och uppskattningar. Dessutom utgör likvida medel och kortfristiga placeringar en betydande del av Bolagets totala tillgångar och bedöms därför kunna ge upphov till risk i den finansiella rapporteringen. Vidare har det faktum att Hansas administration hanteras av ett relativt litet antal personer noterats som en risk, eftersom beroendet av ett fåtal nyckelpersoner blir stort och möjligheterna till uppdelning av uppgifter och ansvar blir begränsade. Kontroller för att förebygga och upptäcka brister på dessa områden ingår i Bolagets riskhanteringspolicy samt diverse policyer.

Kontrollstrukturer och kontrollaktiviteter

I styrelsens arbetsordning och instruktioner för VD respektive styrelsens utskott säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning. Styrelsen har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen. VD ansvarar för det system av rutiner, förfaranden och kontroller som utarbetats för den löpande verksamheten. Här ingår bland annat riktlinjer och rollbeskrivningar för olika befattningshavare samt regelbunden rapportering till styrelsen utifrån fastställda rutiner. Förfaranden, rutiner, instruktioner och mallar för den finansiella rapporteringen och det löpande arbetet med ekonomiadministration och finansiella frågor finns dokumenterade i Hansas policyer. Rutiner och aktiviteter har utformats för att hantera och åtgärda väsentliga risker som är relaterade till den finansiella rapporteringen och som identifierats i riskanalysen. De mest väsentliga koncernövergripande styrdokumenterna är styrelsens arbetsordning, instruktionerna till VD, informationspolicyn, insiderpolicyn, riskhanteringspolicyn och uppförandekoden.

Kontrollaktiviteter har som främsta syfte att förebygga och på ett tidigt stadium upptäcka fel i den finansiella rapporteringen

så att dessa kan hanteras och rättas till. Koncernen har infört kontroller på enhetsnivå och processkontroller. Behörigheter till IT-system begränsas och kontrolleras i enlighet med befogenheter och behörigheter. Manuella och automatiserade kontrollåtgärder ingår i hela processen för redovisning, bokslut och finansiell rapportering. CFO ska sammanställa månatliga ekonomiska rapporter, som bland annat ska redovisa resultat och kassaflöde för den gångna perioden samt ange budgetavvikelser. Dessa rapporter, och framför allt eventuella budgetavvikelser, ska analyseras och kommenteras av bolagsledningen. Uppföljning sker genom regelbundna möten för genomgång av dessa rapporter och analyser med linjechefer och projektledare. Boksluts- och årsredovisningsarbetet är processer där det finns ytterligare risker för fel i den finansiella rapporteringen. Detta arbete är av mindre repetitiv karaktär och innehåller fler moment av bedömningskaraktär. Viktiga kontrollaktiviteter omfattar bland annat externa bekräftelser (t.ex. kontoutdrag eller leverantörsbekräftelser från tredje part), att säkerställa att det finns en korrekt fungerande rapporteringsstruktur, där de olika cheferna och projektledarna rapporterar enligt standardiserade mallar samt att viktiga poster i resultaträkningen och rapport över finansiell ställning analyseras och kommenteras.

Information och kommunikation

Informationsverksamheten regleras i en informationspolicy. För extern kommunikation finns riktlinjer som säkerställer att Bolaget lever upp till högt ställda krav på korrekt information till aktieägare och finansmarknad. Hansas kommunikation ska präglas av öppenhet och ska vara korrekt, relevant, tillförlitlig och tydlig samt får inte vara vilseledande. All kommunikation ska ske i enlighet med Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares, Svensk kod för bolagsstyrning och de lagar och regler som finns för svenska bolag, vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad. Policyn är tillämplig för alla anställda och styrelseledamöter i Hansa Biopharma och gäller både för muntlig och skriftlig information.

Styrelsen publicerar årsredovisningar, finansiella rapporter och delårsrapporter. Alla finansiella rapporter publiceras på



Interna kontroller och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen forts

webbplatsen (www.hansabiopharma.com) samtidigt som de publiceras i enlighet med Nasdaqs regler och förordningar. Årsredovisningen tillgängliggörs på webbplatsen och tillhandahålls till aktieägare i pappersformat för de som så önskar.

Uppföljning

Styrelsens uppföljning av den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen sker bland annat genom uppföljning av och i revisionsutskottet av CFO:s respektive de externa revisorernas arbete och rapporter. Arbetet innefattar att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de brister och förslag till åtgärder som framkommit vid den externa revisionen. Uppföljningen sker med fokus på hur Hansa följer sina policyer, regelverk och riktlinjer samt existensen av effektiva och ändamålsenliga processer för riskhantering, verksamhetsstyrning och intern kontroll. Den externa revisorn granskar årligen utvalda delar av den interna kontrollen inom ramen för den lagstadgade revisionen.

Revisorn rapporterar utfallet av sin granskning till revisionsutskottet och bolagsledningen. Väsentliga iakttagelser rapporteras i förekommande fall direkt till styrelsen.

VD ansvarar för att sammanfatta alla erfarenheter från riskhanteringsarbetet i Bolaget och ska, efter diskussion med bolagsledningen, föreslå eventuella ändringar som VD anser nödvändiga eller tillämpliga. Eventuella ändringar ska beslutas av styrelsen.

Efterlevnad

Hansa har antagit en uppförandekod för alla sina styrelseledamöter, chefer och övriga medarbetare som fastställer normer för agerande och beteende i arbets- och affärlivet. Den gäller inom hela Bolaget och beskriver de förväntningar som Hansa har på sina affärspartners och de som agerar för Bolagets räkning.

Uppförandekoden innehåller riktlinjer inom områdena personlig integritet och företagsintegritet, ansvar gentemot Bolaget, dess närstående och samhället, samt ansvarsfull och heltäckande efterlevnadskontroll.

Vid sidan av uppförandekoden har Hansa upprättat ett globalt efterlevnadsramverk. Detta ramverk innehåller bland annat policyer och skriftliga rutiner gällande efterlevnad och affärsverksamhet, processer för minskad efterlevnadsrisk och rapportering av överträdelser, säkerhetsföreskrifter gällande datasekretess samt interna revisions- och övervakningsaktiviteter.



Ersättning till befattningshavare – att godkännas av årsstämman 2023

Nedanstående ersättningsriktlinjer antogs av årsstämman 2022 och föreslås för antagande av årsstämman 2023 utan ändringar.

Dessa riktlinjer omfattar de ledande befattningshavarna, det vill säga den verkställande direktören och medlemmar i koncernledningen. I det fall en styrelseledamot utför annat arbete för Bolaget, utöver styrelsearbetet, kan konsultarvode och annan ersättning utgå. Riktlinjerna är framåtblickande, dvs. de ska tillämpas på ersättningar som avtalas och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman 2023.

En förutsättning för en framgångsrik implementering av Bolagets affärsstrategi och skydd av långsiktiga intressen, inklusive hållbarhet, är att Bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerad personal, och därför måste Bolaget erbjuda konkurrenskraftig marknadsmässig ersättning.

Bolaget har inrättat långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram. De har beslutats av bolagsstämman och omfattas därför inte av dessa riktlinjer. Programmen omfattar bland annat den verkställande direktören och andra ledande befattningshavare i Bolaget. De prestationskrav som används för att bedöma utfallet av programmen har en tydlig koppling till affärsstrategin och därmed till Bolagets långsiktiga värdeskapande, inklusive dess hållbarhet.

För mer information om dessa program, innefattande de kriterier som utfallet är beroende av, se <https://www.hansabiopharma.com/sv/detta-aer-hansa/bolagsstyrning/>.

Dessa riktlinjer gör det möjligt för Bolaget att erbjuda ledande befattningshavare en konkurrenskraftig ersättning. Ersättningen ska vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning (inklusive kortsiktiga incitamentprogram), pensionsförmåner och andra förmåner. Komponenterna, syftet med dem och kopplingen till Bolagets affärsstrategi beskrivs nedan.

För information om Hansa Biopharmas strategiska prioriteringar, se <https://www.hansabiopharma.com/sv/detta-aer-hansa/vision-uppdrag-och-strategi/>.

För information om Hansa Biopharmas aktiehistoria, se <https://www.hansabiopharma.com/sv/investerare/hansa-som-investering/>.

Beslutsprocessen för att fastställa, se över och implementera riktlinjerna

Styrelsen har inrättat ett utskott (ersättningsutskottet) med uppgift att inom styrelsen bereda styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer åtminstone vart fjärde år och lägga fram förslaget för beslut av bolagsstämman. Riktlinjerna ska gälla tills dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman. Ersättningsutskottet ska även följa och utvärdera program för rörliga ersättningar för bolagsledningen, tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i Bolaget. Ersättningsutskottets ledamöter är oberoende i förhållande till Bolaget och bolagsledningen.

Om inte annat framgår av dessa riktlinjer ska styrelsen besluta om ersättning och anställningsvillkor för alla andra ledande befattningshavare. Den verkställande direktören kan besluta om rörlig ersättning, inklusive kortsiktiga incitamentsprogram, för de övriga ledande befattningshavarna. Ersättningsutskottet och den verkställande direktören ska, såsom tillämpligt, kontinuerligt rapportera till styrelsen. Den verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare ska inte närvara när deras respektive ersättningsvillkor beslutas.

Vidare kan bolagsstämman – oaktat dessa riktlinjer – bland annat besluta om aktierelaterade eller aktieprisrelaterade ersättningar.

Fast kontantlön

Syfte och koppling till affärsstrategi	Underlättar för Bolaget att locka och behålla de bästa talangerna. Säkerställer konkurrenskraft samtidigt som fasta kostnader kontrolleras för att maximera effektiviteten.
Operationella detaljer	<ul style="list-style-type: none">> Ses vanligtvis över årligen och öknings börjar gälla från 1 april eller i samband med en förändring av ansvarsområden.> Ersättningsutskottet kommer bland annat att ta följande parametrar i beaktande när utskottet ser över fast kontantlön:<ul style="list-style-type: none">— Ekonomiska och lönemässiga villkor och trender.— Individens prestation och ansvarsområden.— Fast kontantlön och total ersättning hos andra företag som är verksamma på samma marknader, vanligtvis med liknande roller som referenspunkt.



Ersättning till befattningshavare – att godkännas av årsstämman 2023 forts

Rörlig kontantlön

En del av den totala ersättningen till de ledande befattningshavarna är kopplad till affärsprestation, vilket innebär att den totala ersättningen kommer att öka eller minska i linje med prestation och därmed främja Bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen (se ”Årligt kortsiktigt incitamentsprogram” nedan).

Ersättningsutskottet kan på förslag av den verkställande direktören i individuella fall besluta om ytterligare rörlig kontantlön i syfte att behålla eller rekrytera en viss person eller som ersättning för extraordinära prestationer utöver en individs vanliga uppgifter. Sådan ersättning får inte överstiga ett värde motsvarande 30 procent av den totala årliga fasta kontantlönen och får inte betalas ut mer än en gång per år och individ.

Årligt kortsiktigt incitamentsprogram

Syfte och koppling till affärsstrategi	Skapa incitament för och fokus på att leverera målsättningar för verksamheten och strategiska kriterier.
Operationella detaljer	<ul style="list-style-type: none"> > Prestationskriterier, viktning och målsättningar föreslås årligen av ersättningsutskottet samt utvärderas och godkänns av styrelsen. Så kallade ”stretched targets” ska sättas som referens gentemot Bolagets operationella plan och historiska och prognosticerade prestation. > Prestationskriterier, viktning och målsättningar för de individuella målen ska föreslås, utvärderas och godkännas årligen av VD, för de medlemmar av koncernledningen som VD är chef för, eller av respektive chef för koncernledningens medlemmar och för VD av ersättningsutskottet. > Mätperioden för kriterierna för utfallet av det årliga kortsiktiga incitamentsprogrammet ska vara ett år och bero på uppfyllandet av förutbestämda målsättningar. > Styrelsen ska ha möjlighet att enligt lag eller avtal, och med de begränsningar som må följa därav, helt eller delvis återkräva rörlig ersättning som utbetalats inom det årliga kortsiktiga incitamentsprogrammet på felaktiga grunder (claw back).
Möjliga ersättningsnivåer	Den maximala ersättningen enligt det årliga kortsiktiga incitamentsprogrammet kan högst uppgå till 75 procent av den fasta kontantlönen. Ersättningsutskottet ska ha möjlighet att se över de möjliga ersättningsnivåerna för att kunna säkerställa konkurrenskraft på marknaden.
Prestationskriterier	Det årliga kortsiktiga incitamentsprogrammet ska baseras på målsättningar för verksamheten och vara kopplade till förutbestämda och mätbara kriterier. Kriterierna ska vara utformade så att de bidrar till Bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen. Såvitt avser finansiella mål ska bedömningen baseras på den av Bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen.

Pensionsförmåner

Syfte och koppling till affärsstrategi	Tillhandahålla konkurrenskraftiga och kostnadseffektiva pensionsförmåner.
Operationella detaljer	<p>Pensionsförmåner ska vara avgiftsbestämda (premiebestämda) om inte personen i fråga omfattas av förmånsbestämd pension enligt tvingande kollektivavtalsbestämmelser.</p> <ul style="list-style-type: none"> > Rörlig kontantersättning ska inte vara pensionsgrundande, förutom om den relevanta ledande befattningshavaren omfattas av förmånsbestämd pension enligt tvingande kollektivavtalsbestämmelser där detta är föreskrivet. > Förtidspension kan komma att erbjudas i enskilda fall och enbart efter ett särskilt beslut av ersättningsutskottet, med ett avgiftsbestämt förtidspensionsprogram. > För ledande befattningshavare som omfattas av annan än svensk lagstiftning ska pensionsförmåner anpassas i vederbörlig ordning för att efterleva den relevanta lagstiftningen eller vedertagen lokal praxis, med beaktande av, i den mån det är möjligt, det övergripande syftet med dessa riktlinjer.
Möjliga ersättningsnivåer	Pensionsförmånerna för avgiftsbestämd pension ska inte uppgå till mer än 30 procent av den totala fasta kontantlönen.
Övriga förmåner	
Syfte och koppling till affärsstrategi	Tillhandahålla konkurrenskraftiga och kostnadseffektiva förmåner.
Operationella detaljer	<ul style="list-style-type: none"> > Övriga förmåner kan inkludera, men är inte begränsade till, livförsäkring, efterlevandeförmåner, olycksfalls- och invaliditetsförsäkring, sjukvårdsförsäkring och en tjänstebil eller tjänstebilsbidrag. > För ledande befattningshavare som omfattas av annan än svensk lagstiftning ska övriga förmåner anpassas i vederbörlig ordning för att efterleva den relevanta lagstiftningen eller vedertagen lokal praxis, med beaktande av, i den mån det är möjligt, det övergripande syftet med dessa riktlinjer. > Ledande befattningshavare som är internationella uppdragstagare (exempelvis utlandsstationerade) i eller från Sverige kan erhålla ytterligare ersättning och övriga förmåner i rimlig utsträckning iakttagande de särskilda omständigheter som är förknippade med internationella uppdragsarrangemang, med beaktande av, i den mån det är möjligt, det övergripande syftet med dessa riktlinjer.
Möjliga ersättningsnivåer	Övriga förmåner får inte uppgå till mer än 10 procent av den totala årliga fasta kontantlönen och ska bestämmas till en nivå som ersättningsutskottet anser: <ul style="list-style-type: none"> > tillhandahåller relevant förmånsnivå anpassat till individens roll och förutsättningar; > är i linje med jämförbara roller i företag av liknande storlek och komplexitet på den relevanta marknaden; och > är lämplig jämfört med förmåner som erbjuds till arbetsstyrkan i stort på den relevanta marknaden.



Ersättning till befattningshavare – att godkännas av årsstämman 2023 forts

Upphörande av anställning

- Detaljer
- > Vid uppsägning från Bolagets sida:
 - Uppsägningstiden får vara högst sex månader.
 - Fast kontantlön under uppsägningstiden och avgångsvederlag får sammantaget inte överstiga ett belopp motsvarande den fasta kontantlönen för 18 månader för den verkställande direktören, det vill säga under uppsägningstiden om sex månader samt ytterligare lön under tolv månader därefter.
 - Fast kontantlön under uppsägningstiden och avgångsvederlag får sammantaget inte överstiga ett belopp motsvarande den fasta kontantlönen för sex månader och, i exceptionella fall, tolv månader för övriga ledande befattningshavare.
 - > Vid uppsägning från befattningshavarens sida får uppsägningstiden vara högst sex månader, utan rätt till avgångsvederlag. Inget avgångsvederlag kommer att betalas ut.
 - > Återsändande till hemlandet – om den ledande befattningshavaren är en internationell uppdragstagare kan Bolaget ersätta rimliga kostnader för återsändandet av så kallade good leavers, med beaktande av, i den mån det är möjligt, det övergripande syftet med dessa riktlinjer.

För ledande befattningshavare som omfattas av annan än svensk lagstiftning ska betalning i samband med upphörande av anställning anpassas i vederbörlig ordning för att efterleva den relevanta lagstiftningen eller vedertagen lokal praxis, med beaktande av, i den mån det är möjligt, det övergripande syftet med dessa riktlinjer.

Löner och anställningsvillkor för anställda

Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för Bolagets anställda beaktats genom att inkludera uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningskomponenter samt ersättningsökning och ökningstakt över tid.

Frågående av riktlinjerna

Styrelsen får besluta att tillfälligt helt eller delvis frånga riktlinjerna om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose Bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa Bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan ingår det i ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna.

Ytterligare information om ersättning till ledande befattningshavare finns tillgänglig i Hansas årsredovisning för 2022.



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hansa Biopharma AB, org. nr 556734-5359

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Hansa Biopharma AB för år 2022. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår på sidorna 10-74 detta dokument.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt International Financial Reporting Standards (IFRS), så som de antagits av EU, och årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget samt rapport över totalresultat och rapport över finansiell ställning för koncernen.

Våra uttalanden i denna rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen är förenliga med innehållet i den kompletterande rapport som har överlämnats till moderbolagets revisionsutskott i enlighet med revisorsförordningens (537/2014) artikel 11.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Detta innefattar att, baserat på vår bästa kunskap och övertygelse, inga förbjudna tjänster som avses i revisorsförordningens (537/2014) artikel 5.1 har tillhandahållits det granskade bolaget eller, i förekommande fall, dess moderföretag eller dess kontrollerade företag inom EU.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Särskilt betydelsefulla områden

Särskilt betydelsefulla områden för revisionen är de områden som enligt vår professionella bedömning var de mest betydelsefulla för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för den aktuella perioden. Dessa områden behandlades inom ramen för revisionen av, och i vårt ställningstagande till, årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet, men vi gör inga separata uttalanden om dessa områden.

Redovisning av intäkter

Se not 13 och redovisningsprinciper på sidan/sidorna 25-26 i årsredovisningen och koncernredovisningen för detaljerade upplysningar och beskrivning av området..

Beskrivning av området

Under 2022 redovisar bolaget avtalsintäkter om 26,8 MSEK avseende avtalet med Sarepta Therapeutics Ltd. Detta relaterar till en förskottsbetalning på 10 MUSD, som erhöles i juli 2020. Intäkterna från förskottsbetalningen redovisas under den period som bolaget uppfyller sin prestationsskyldighet enligt avtalet.

Fastställande av prestationsåtaganden och allokeringen av förskottsbetalningen kräver stor kunskap om samt detaljerad genomgång av kontraktsvillkor och redovisningsregelverk.

Bolaget har upprättat en budget med totalt beräknade timmar som förväntas användas för fullgörandet av åtagandet. De timmar som spenderats fram till varje rapporteringsdatum används sedan för att mäta nivå av uppfyllande. Uppskattningen av de timmar som behövs för att uppfylla åtagandet innehåller bedömningar från ledningen.

Hur området har beaktats i revisionen

Vi har granskat avtalet vad gäller kontraktsvillkor och det prestationsåtagande som ledningen har identifierat.

Intäkterna från Sarepta Therapeutics Ltd. har också verifierats mot förskottsbetalning. Vi har gjort en retrospektiv granskning och jämfört ledningens beräknade timmar, med de faktiska timmar som spenderats fram till rapportdatum. Vidare har vi genom stickprov följt sådana timmar till underliggande redovisning.

Vi har även bedömt efterlevnad av redovisningsprinciper och upplysningar avseende intäkter i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen

Detta dokument innehåller även annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen och återfinns på sidorna 2-9 och 75-100. Den andra informationen består också av ersättningsrapporten som vi inhämtade före datumet för denna revisionsberättelse. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen. Vid denna



Revisionsberättelse forts

genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och, vad gäller koncernredovisningen, enligt IFRS så som de antagits av EU. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Styrelsens revisionsutskott ska, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, bland annat övervaka bolagets finansiella rapportering.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- > identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- > skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- > utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- > drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- > utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- > inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden..

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Revisionsberättelse forts

Vi måste också förse styrelsen med ett uttalande om att vi har följt relevanta yrkesetiska krav avseende oberoende, och ta upp alla relationer och andra förhållanden som rimligen kan påverka vårt oberoende, samt i tillämpliga fall åtgärder som har vidtagits för att eliminera hoten eller motåtgärder som har vidtagits.

Av de områden som kommuniceras med styrelsen fastställer vi vilka av dessa områden som varit de mest betydelsefulla för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, inklusive de viktigaste bedömda riskerna för väsentliga felaktigheter, och som därför utgör de för revisionen särskilt betydelsefulla områdena. Vi beskriver dessa områden i revisionsberättelsen såvida inte lagar eller andra författningar förhindrar upplysning om frågan.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar Revisorns granskning av förvaltning och förslag till disposition av bolagets vinst eller förlust

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Hansa Biopharma AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseendet:

- > företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- > på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen..

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Revisorns granskning av Esef-rapporten

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en granskning av att styrelsen och verkställande direktören har upprättat årsredovisningen och koncernredovisningen i ett format som möjliggör enhetlig elektronisk rapportering (Esef-rapporten) enligt 16 kap. 4 a § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden för Hansa Biopharma AB för år 2022.



Revisionsberättelse forts

Vår granskning och vårt uttalande avser endast det lagstadgade kravet.

Enligt vår uppfattning har Esef-rapporten upprättats i ett format som i allt väsentligt möjliggör enhetlig elektronisk rapportering.

Grund för uttalande

Vi har utfört granskningen enligt FARs rekommendation RevR 18 Revisorns granskning av Esef-rapporten. Vårt ansvar enligt denna rekommendation beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Hansa Biopharma AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de bevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att Esef-rapporten har upprättats i enlighet med 16 kap. 4 a § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, och för att det finns en sådan intern kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta Esef-rapporten utan väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Vår uppgift är att uttala oss med rimlig säkerhet om Esef-rapporten i allt väsentligt är upprättad i ett format som uppfyller kraven i 16 kap. 4 a § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, på grundval av vår granskning.

RevR 18 kräver att vi planerar och genomför våra granskningsåtgärder för att uppnå rimlig säkerhet att Esef-rapporten är upprättad i ett format som uppfyller dessa krav.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en granskning som utförs enligt RevR 18 och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i Esef-rapporten.

Revisionsföretaget tillämpar ISQC 1 Kvalitetskontroll för revisionsföretag som utför revision och översiktlig granskning av finansiella rapporter samt andra bestyrkandeuppdrag och närallgande tjänster och har därmed ett allsidigt system för kvalitetskontroll vilket innefattar dokumenterade riktlinjer och rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

Granskningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta bevis om Esef-rapporten har upprättats i ett format som möjliggör enhetlig elektronisk rapportering av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i rapporteringen vare sig dessa beror på

oegentligheter eller misstag. Vid denna riskbedömning beaktar vi de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur styrelsen och verkställande direktören tar fram underlaget i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i den interna kontrollen. Granskningen omfattar också en utvärdering av ändamålsenligheten och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens antaganden.

Granskningsåtgärderna omfattar huvudsakligen validering av att Esef-rapporten upprättats i ett giltigt XHTML-format och en avstämning av att Esef-rapporten överensstämmer med den granskade årsredovisningen och koncernredovisningen.

Vidare omfattar granskningen även en bedömning av huruvida koncernens resultat-, balans- och egetkapitalräkningar, kassaflödesanalys samt noter i Esef-rapporten har märkts med iXBRL i enlighet med vad som följer av Esef-förordningen.

KPMG AB, Box 382, 101 27, Stockholm, utsågs till Hansa Biopharma ABs revisor av bolagsstämman den 30 juni 2022. KPMG AB eller revisorer verksamma vid KPMG AB har varit bolagets revisor sedan 2014.

Stockholm den 30 mars 2023

KPMG AB

Stefan Lundberg

Auktoriserad revisor



Hansa Biopharma AB

P.O. Box 785
SE-220 07 Lund, Sweden

Phone: +46 46 16 56 70
E-mail: info@hansabiopharma.com

www.hansabiopharma.com