

# Bolagsstyrningsrapport

Swedish Orphan Biovitrum AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm. Sobi är noterat på Nasdaq Stockholm. Denna rapport avser verksamhetsåret 2023 och är granskad av bolagets revisor.

Sobi är ett internationellt biofarmaceutiskt företag inriktat på sällsynta sjukdomar med egen kompetens inom forskning och utveckling, biologisk läkemedelstillverkning, distribution och kommersialisering.

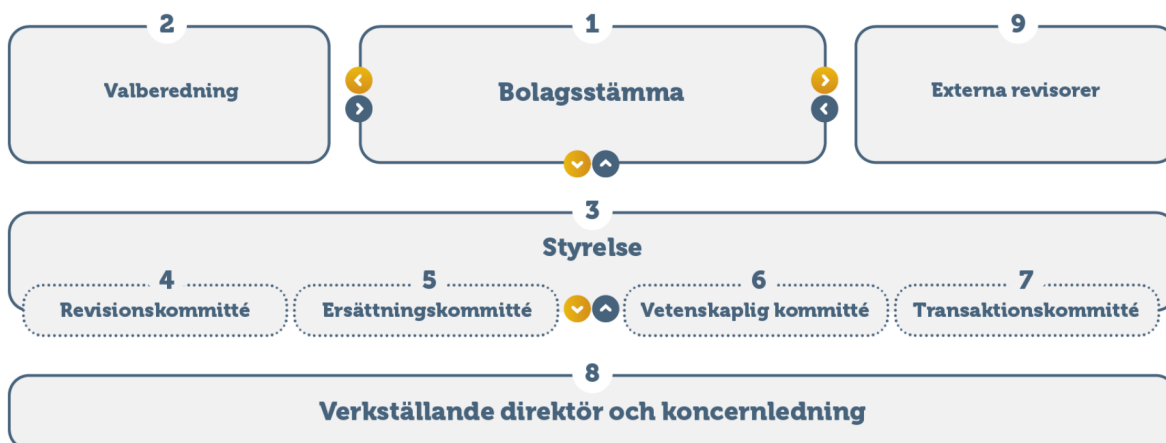
Utöver vad som följer av svensk lagstiftning och annan författning baseras koncernens bolagsstyrning på Svensk kod för bolagsstyrning och Nasdaq Stockholm Nordic Main Market Rulebook for Issuers of Shares ("Emittentregelverket"). Sobi följer Svensk kod för bolagsstyrning utan avvikelser och har inte begått några överträdelser av Emittentregelverket eller av god sed på aktiemarknaden. Svensk kod för bolagsstyrning finns tillgänglig på [www.bolagsstyrning.se](http://www.bolagsstyrning.se) och Emittentregelverket finns tillgängligt på [www.nasdaqomxnordic.com](http://www.nasdaqomxnordic.com).

Denna bolagsstyrningsrapport sammanfattar hur bolagsstyrningen är organiserad och hur den har bedrivits under 2023. Rapporten har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Svensk kod för bolagsstyrning. Illustrationen nedan ger en översikt av Sobis bolagsstyrningsstruktur för att sedan beskrivas närmare i denna rapport.

Utöver nämnda externa regelverk finns även ett antal interna regelverk för att stödja Sobis bolagsstyrning, såsom bolagsordning, arbetsordningar för styrelsen och dess kommittéer, vd-instruktion samt Sobis styrande dokument med Sobis uppförandekod som ett portaldokument.

## 1. Bolagsstämma

Sobis högsta beslutande organ är bolagsstämman genom vilken aktieägare har rätt att fatta beslut om Sobis angelägenheter. Årsstämma ska hållas inom sex månader efter räkenskapsårets slut och extra bolagsstämma kan hållas om styrelsen anser att behov finns eller om Sobis revisor eller ägare till minst 10 procent av samtliga aktier begär det. Årsstämman ska bland annat fastställa resultat- och balansräkning, besluta om vinstdisposition samt välja styrelseledamöter, styrelseordförande och revisor.



Externa regelverk



Interna regelverk



Väljer/utser



Rapporterar/informerar

Sobi tillämpar inte några särskilda arrangemang i fråga om bolagsstämmans funktion, varken på grund av bestämmelser i bolagsordningen eller, så vitt är känt för bolaget, aktieägaravtal.

Av bolagsordningen framgår att bolagsstämma ska hållas i Stockholm eller Solna. Sobi har i dagsläget inte funnit att aktieägarkretsens sammansättning motiverar särskilda åtgärder för att aktieägare ska kunna följa bolagsstämma på distans.

Kallelse till bolagsstämma sker genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets webbsida. Kallelse med denna kungörelse ska sedan annonseras i Svenska Dagbladet.

#### Årsstämma 2023

Årsstämman ägde rum den 9 maj 2023 i Stockholm. Aktieägare kunde utöva sin rösträtt på årsstämman även genom poströstning i enlighet med föreskrifterna i Sobis bolagsordning. Vid stämman företrädde 863 aktieägare (300), personligen, genom poströst eller genom ombud. Dessa representerade 66,7 procent (64,0) av det totala antalet röster. Till stämmans ordförande valdes advokat Eva Hägg.

Fullständigt protokoll och information från årsstämman 2023 finns tillgängligt på sobi.com.

#### Beslut årsstämma 2023

Stämman 2023 fattade bland annat beslut om:

- Omval av fem styrelseledamöter
- Nyval av två styrelseledamöter
- Nyval av styrelsens ordförande
- Omval av Ernst & Young AB som revisor
- Fastställande av arvoden till styrelse och revisor
- Godkännande av styrelsens rapport över ersättningar 2022
- Ansvarsfrihet för styrelse och vd för räkenskapsåret 2022
- Införande av långsiktiga incitamentsprogram

#### Extra bolagsstämma 2023

Extra bolagsstämma ägde rum den 15 augusti 2023. Aktieägare kunde utöva sin rösträtt på den extra bolagsstämman även genom poströstning i enlighet med föreskrifterna i Sobis bolagsordning. Vid stämman företrädde 806 aktieägare personligen, genom poströst eller genom ombud. Dessa representerade 56,3 procent av det totala antalet röster. Till stämmans ordförande valdes advokat Emil Boström. Fullständigt protokoll och information från den extra bolagsstämman 2023 finns tillgängligt på sobi.com.

#### Beslut extra bolagsstämma 2023

Den extra bolagsstämman 2023 fattade beslut om:

- Bemyndigande för styrelsen att besluta om emission av aktier
- Bemyndigande för styrelsen att besluta om riktad emission av C-aktier samt bemyndigande för styrelsen att besluta om återköp av emitterade C-aktier

#### Årsstämma 2024

Årsstämman äger rum tisdagen den 14 maj 2024. För mer information om årsstämman, se sidan 153.

#### Aktieägare, aktiekapital, aktie och rösträtt

Sobi hade vid årets slut totalt 22 408 (21 914) aktieägare. Investor AB var den största ägaren med 34,7 procent (34,7) av aktiekapitalet och 34,7 procent (34,7) av rösterna. De 15 största

aktieägarna svarade tillsammans för 74,9 procent (74,5) av aktiekapitalet och 74,9 procent (74,5) av rösterna. Inga andra ägare än Investor AB har ett direkt eller indirekt aktieinnehav som representerar minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i bolaget. Sobis bolagsordning innehåller inga begränsningar när det gäller hur många röster varje aktieägare kan avge vid en bolagsstämma.

Bolagsordningen innehåller inga särskilda bestämmelser avseende tillsättande och entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

#### Konvertering av aktier samt bemyndiganden till styrelsen

I syfte att säkerställa åtaganden under långsiktiga incitamentsprogram beslutade årsstämman den 9 maj 2023 om (i) en riktad emission av inlösen- och omvandlingsbara C-aktier, (ii) bemyndigande för Sobis styrelse att besluta om återköp av de emitterade C-aktierna, och (iii) överlåtelse av egna aktier till deltagare i programmet för vd, ledande befattningshavare, chefer och andra på förhand utvalda nyckelpersoner.<sup>15</sup>

Årsstämman beslutade vidare att överlåta högst

556 986 egna aktier i syfte att täcka vissa utgifter, i huvudsak sociala avgifter, som kan uppkomma till följd av Incitamentsprogrammen 2019 och 2020. Årsstämman beslutade även att bemyndiga styrelsen att besluta om emission av aktier och/eller konvertibler och/eller teckningsoptioner.

Den 31 december 2023 innehade Sobi 14 601 832 stamaktier i eget förvar. Samtliga tidigare utgivna C-aktier har omvandlats till stamaktier under 2023. För information avseende det totala antalet aktier i bolaget, aktier av olika slag samt vilka rättigheter aktierna ger i bolaget, se avsnittet Aktien.

#### Utdelningspolicy

Sobis styrelse baserar sin utvärdering avseende potentiella framtida aktieutdelningar på en rad faktorer, bland annat:

- Bolagets uthålliga resultatutveckling
- Bolagets expansionsmöjligheter och tillgång till kapital
- Bolagets rörelserisk
- Utdelningens påverkan på likviditeten i termer av kassaflöde

Ingen utdelning har lämnats sedan Sobi noterades på Nasdaq Stockholm 2006. Styrelsens avsikt är att framtida vinster ska återinvesteras i den fortsatta utvecklingen och expansionen av verksamheten och följaktligen förväntas ingen utdelning på kort och medellång sikt.

För 2023 föreslår styrelsen ingen utdelning.

## 2. Valberedning

Valberedningen representerar Sobis aktieägare och har till uppgift att bereda årsstämmans beslut i val- och arvodesfrågor avseende styrelse och revisor.

Valberedningen ska, enligt de instruktioner och stadgar som antogs av årsstämman den 9 maj 2019, bestå av fyra ledamöter: styrelseordförande samt en representant för envar av de tre till röstetalet största aktieägarna per den sista bankdagen i augusti, baserat på ägarstatistik från Euroclear Sweden AB, som önskar utse representant. Valberedningen iakttar de regler som gäller för styrelseledamöters oberoende enligt Svensk kod för bolagsstyrning. Namnen på ledamöterna i valberedningen inför årsstämman 2024 lämnades på bolagets webbplats den 19 oktober 2023.

<sup>15</sup> Avseende programmet för övriga medarbetare beslutade årsstämman 2023 om ett aktieswapavtal med tredje part för att säkerställa åtaganden under programmet.

Inför årsstämman 2024 har valberedningen följande sammansättning: Daniel Nodhäll, Investor AB, valberedningens ordförande; Thomas Ehlin, Fjärde AP-fonden (AP4); Niklas Johansson, Handelsbanken Fonder AB och Annette Clancy, styrelseordförande i Sobi.<sup>16</sup> Inför årsstämman 2024 har valberedningen haft sex<sup>17</sup> protokollförda sammanträden. Som underlag för arbetet har valberedningen bland annat tagit del av styrelseordförandens redogörelse för styrelsens arbete.

Valberedningen har berett förslag till årsstämman avseende bland annat förslag till styrelseledamöter, arvode till styrelse respektive kommittéledamöter, förslag till revisor och arvode till revisor samt förslag till ordförande för årsstämman.

### Valberedningen inför årsstämman 2024

Namn/Representerade	Andel av röster 2023-12-31, %	Andel av röster 2022-12-31, %
Daniel Nodhäll (Ordförande valberedningen) Investor AB	34,7	34,7
Thomas Ehlin, Fjärde AP-fonden (AP4)	5,9	6,5
Niklas Johansson, Handelsbanken Fonder AB	2,2	1,9
Annette Clancy, Styrelsens ordförande i Swedish Orphan Biovitrum AB (publ) <sup>i</sup>	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>42,8</b>	<b>43,1</b>

i. Bo Jesper Hansen lämnade uppdraget som styrelseordförande och styrelseledamot den 5 januari 2024 på grund av hälsoskäl och ersattes som styrelseordförande av styrelseledamoten Annette Clancy.

### 3. Styrelse/styrelseordförande

Sobi är ett specialiserat, internationellt biofarmaceutiskt företag som gör betydande skillnad för människor som lever med sällsynta och nedbrytande sjukdomar.

Portföljen innehåller både läkemedel och projekt i olika utvecklingsstadier. Det är därför av stor vikt att styrelsen har erforderlig erfarenhet från marknadsföring och forskning inom läkemedelssektorn samt god finansiell kompetens. Styrelsen ansvarar för koncernens organisation och förvaltning. Vidare beslutar styrelsen om övergripande mål, strategier, finansiell struktur, policyer, tillsättande av vd, ersättning till ledningen, förvärv, försäljningar och större investeringar. Styrelsen tar fram årsredovisning och delårsrapporter och föreslår eventuell utdelning till årsstämman.

Till grund ligger arbetsordningen för styrelsen, vd-instruktionen och de principer för arbetsfördelning mellan vd, styrelseordförande, styrelse och olika kommittéer som styrelsen fastslagit. Styrelsens arbetsordning och vd-instruktionen revideras och uppdateras en gång per år.

### Styrelsens sammansättning

Bolagets styrelse ska bestå av lägst tre och högst tolv ledamöter. Valberedningen representerar aktieägarna och svarar för att bereda stämmans beslut i val- och arvodesfrågor avseende styrelse och revisor samt, i förekommande fall, procedurfrågor för nästkommande valberedning. Som mångfaldspolicy har valberedningen tillämpat regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning. Målet med policyn är att styrelsen ska ha en ändamålsenlig sammansättning med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt, präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämموvalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund samt att en jämn könsfördelning ska eftersträvas. Som framgår av valberedningens motiverade yttrande inför årsstämman 2023 har valberedningen i sitt arbete beaktat vikten av en väl fungerande sammansättning av styrelsen när det gäller mångfald, avseende bland annat kön, nationalitet, yrkeserfarenheter samt hållbarhet, och att valberedningen strävar efter att uppnå och upprätthålla en jämn könsfördelning. Den nuvarande sammansättningen av styrelsen är ett resultat av valberedningens arbete inför årsstämman 2023.

Årsstämman 2023 beslutade i enlighet med valberedningens förslag, innebärande att styrelsen från årsstämman 2023 till och med den 31 december 2023 har bestått av sju bolagsstämموvalda ledamöter (fem omvalda och två nyvalda vid årsstämman 2023) samt två arbetstagarrepresentanter som utsetts av de fackliga organisationerna (jämfört två suppleanter för arbetstagarrepresentanterna). Av de bolagsstämموvalda ledamöterna är tre kvinnor. Bo Jesper Hansen lämnade uppdraget som styrelseordförande och styrelseledamot den 5 januari 2024 på grund av hälsoskäl och ersattes som styrelseordförande av styrelseledamoten Annette Clancy.

För närmare information om styrelsen, se sidorna 110-111.

### Oberoende

Sobi uppfyller kraven i Svensk kod för bolagsstyrning genom att en majoritet av de årsstämموvalda ledamöterna är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt att minst två av dessa är oberoende i förhållande till större aktieägare. I tabellen på sidan 105 redovisas ledamöternas oberoende vid tidpunkten för publiceringen av denna rapport.

### Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande har, förutom att leda styrelsearbetet, till uppgift att följa bolagets utveckling och tillse att viktiga frågor, utöver de redan schemalagda, tas upp till behandling vid behov. Styrelsens ordförande ska samråda med vd i strategiska frågor, medverka i viktiga externa kontakter och företräda bolaget i ägarfrågor. Ordföranden har dessutom ansvar för att tillse att styrelsens arbete regelbundet utvärderas och att nya styrelseledamöter får adekvat utbildning.

<sup>16</sup> Bo Jesper Hansen lämnade uppdraget som styrelseordförande och styrelseledamot den 5 januari 2024 på grund av hälsoskäl och ersattes som styrelseordförande av styrelseledamoten Annette Clancy.

<sup>17</sup> Per datumet för den här bolagsstyrningsrapporten.



### Antal möten

Utöver det konstituerande styrelsemötet ska styrelsen sammanträda minst fyra gånger per år, som regel i samband med offentliggörandet av delårs- och helårsbokslut samt årsstämman. Vid behov inplaneras ytterligare möten eller telefonkonferenser. Vid minst ett av styrelsemötena per år görs en djupare strategisk genomgång av verksamheten. För 2024 har styrelsen sammanlagt planerat in tio ordinarie möten utöver det konstituerande styrelsemötet.

### Styrelsens arbete under 2023

Styrelsen har under 2023 haft totalt 20 möten, varav nio ordinarie möten utöver det konstituerande mötet och tio extra möten. Sobis vd, tillika koncernchef, deltar vid styrelsemötena liksom Sobis chefsjurist, som har varit sekreterare vid mötena. Andra tjänstemän i Sobi har deltagit som föredragande. Antalet extra styrelsemöten motiverades till största delen av Sobis förvärv av CTI och den efterföljande företrädesemissionen samt av diskussioner kring affärsutvecklingsprojekt. Ärenden som behandlats framgår av illustrationen ovan. Ledamöternas närvaro på styrelsemöten framgår av tabellen på efterföljande sida.

### Styrelsens arvoden

Årsstämman den 9 maj 2023 beslutade att för tiden intill nästa årsstämma ett arvode på 570 KSEK ska utgå till de av stämman valda ledamöterna med undantag av styrelsens ordförande som erhåller ett arvode på 1 725 KSEK.

Arvode för arbete i revisionskommittén ska utgå med 190 KSEK till ordförande och 110 KSEK vardera till övriga ledamöter. Arvode för arbete i ersättningskommittén ska utgå med 125 KSEK till ordförande och 80 KSEK vardera till de övriga ledamöterna. Arvode för arbete i den vetenskapliga kommittén ska utgå med 125 KSEK till ordförande och 80 KSEK vardera till de övriga ledamöterna. Arvode för arbete i annan kommitté i enlighet med styrelsebeslut ska utgå med 80 KSEK till varje ledamot av kommittén. Styrelsens arvode har utgått med 6 615 KSEK under 2023 inklusive ersättning för arbete i kommittéerna.

Det beslutades vidare att för varje fysiskt möte i styrelsen ska utgå ett arvode på 20 KSEK till de styrelseledamöter som bor i Europa men utanför Norden, samt ett arvode på 3 500 USD till styrelseledamöter som bor utanför Europa.

Ledamöternas ersättning för styrelsearbetet framgår av tabellen på efterföljande sida.

### Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsen genomför årligen en utvärdering av sitt arbete. Utvärderingen avser arbetsformer och arbetsklimat liksom huvudinriktningen för styrelsens arbete. Denna utvärdering fokuserar även på tillgången till och behovet av särskild kompetens i styrelsen. Utvärderingen används som ett verktyg för att utveckla styrelsens arbete och utgör därutöver ett underlag för valberedningens nomineringsarbete. Styrelseordföranden tar varje år initiativ till och leder utvärderingen av styrelsens arbete. Under 2023 svarade styrelseledamöterna på skriftliga frågeformulär. Som en del av utvärderingsprocessen hade också styrelseordföranden individuella diskussioner med enskilda styrelseledamöter. Resultatet av utvärderingen presenterades för valberedningen av styrelseordföranden.

### 4. Revisionskommitté

Revisionskommitténs huvudsakliga uppgift är att hantera frågor avseende redovisning, revision och finansiell rapportering i bolaget samt frågor relaterade till intern styrning och kontroll. Revisionskommittén består av tre ledamöter som samtliga är oberoende i förhållande till ledningen:

- Helena Saxon (ordförande)
- Staffan Schüberg
- Filippa Stenberg

Sobis CFO är föredragande och sekreterare i kommittén, men inte ledamot. Sobis vd har deltagit på samtliga möten men är inte ledamot. Kommittén har sammanträtt sex gånger under året. Sobis revisor har deltagit vid fem av sammanträdena. Kommittén rapporterar sitt arbete regelbundet till styrelsen. Ledamöternas närvaro vid och ersättning för kommittémötena framgår av tabellen på följande sida..

	Ersättning (KSEK)							Närvaro <sup>i</sup>					
	Oberoende	Arvode	Revisions-kommittén	Ersättnings-kommittén	Vetenskapliga kommittén	Transaktions-kommittén	Övrigt <sup>v</sup>	Totalt	Styrelse	Revisions-kommittén	Ersättnings-kommittén	Vetenskapliga kommittén	Transaktions-kommittén
Bo Jesper Hansen <sup>ii</sup>	x	1 450	—	83	77	53	20	1 744	20/20	—	9/9	4/4	2/2
Håkan Björklund <sup>iii</sup>	x	588	—	40	—	—	—	598	5/6	—	5/5	—	—
Christophe Bourdon <sup>iii</sup>	x	380	—	53	—	—	—	433	13/14	—	7/9	—	2/2
Annette Clancy	x	563	—	—	93	53	20	770	18/20	—	—	4/4	2/2
Matthew Gantz <sup>iii</sup>	x	183	—	23	—	—	72	279	6/6	—	4/5	—	—
Helena Saxon	iv	563	188	23	—	53	—	828	20/20	6/6	14/14	—	2/2
Staffan Schüberg	x	563	110	—	—	53	20	827	19/20	6/6	—	—	2/2
Filippa Stenberg	iv	563	110	—	—	—	—	673	20/20	6/6	—	—	—
Anders Ullman <sup>iii</sup>	v	380	—	—	83	—	—	463	14/14	—	—	4/4	—
Mats Lek	vi	—	—	—	—	—	—	—	7/7	—	—	—	—
Katy Mazibuko	vi	—	—	—	—	—	—	—	20/20	—	—	—	—
Sara Carlsson	vi	—	—	—	—	—	—	—	1/1	—	—	—	—
Åsa Kjellström	vi	—	—	—	—	—	—	—	1/1	—	—	—	—
Pia Axelson	vi	—	—	—	—	—	—	—	5/6	—	—	—	—
Erika Husing	vi	—	—	—	—	—	—	—	19/19	—	—	—	—
Linda Larsson	vi	—	—	—	—	—	—	—	11/15	—	—	—	—
Susanna Rönnback	vi	—	—	—	—	—	—	—	1/10	—	—	—	—
<b>Summa</b>		<b>5 205</b>	<b>408</b>	<b>223</b>	<b>253</b>	<b>213</b>	<b>132</b>	<b>6 615</b>					

i. Tabellsiffrorna visar totalt antal närvaro/möte. Styrelsen har under 2023 haft totalt 20 möten, varav nio ordinarie utöver konstituerande och tio extramöten.

Revisionskommittén har haft sex möten, -ersättningskommittén 14 möten, den vetenskapliga kommittén fyra möten samt transaktionskommittén två möten.

ii. Under året har Bo Jesper Hansen fullgjort rollen som ordförande i Sobis styrelse och ersättningskommittén från årsstämman 2023 till och med 5 januari 2024.

iii. Vid årsstämman 9 maj 2023 avgick Håkan Björklund som styrelseordförande och Matthew Gantz som ordinarie styrelseledamot samtidigt som Bo Jesper Hansen utsågs till ny styrelseordförande och Christophe Bourdon och Anders Ullman utsågs till nya ordinarie styrelseledamöter.

iv. Ledamot är att anse som beroende i förhållande till större aktieägare.

v. Ledamot är att anse som beroende i förhållande till bolaget.

vi. Arbetstagarrepresentanter. Under året utsågs Mats Lek och Katy Mazibuko till nya ordinarie arbetstagarrepresentanter för styrelsen och Sara Carlsson och Åsa Kjellström utsågs till suppleanter. Dessutom avgick Pia Axelson och Erika Husing som ordinarie arbetstagarrepresentant för styrelsen och Susanna Rönnback och Linda Larsson som suppleanter.

vii. För varje fysiskt styrelsemöte utgår arvode om 20 KSEK (10) till ledamot boende i Europa men utanför Norden samt 3,5 KUSD (3) för varje ledamot boende utanför Europa.

## 5. Ersättningskommitté

Ersättningskommitténs uppgift är att föreslå riktlinjer och principer för de ersättningsprogram som finns inom Sobi. I uppgiften ingår bland annat översyn och förslag till ersättning till ledande befattningshavare och förslag till långsiktiga incitamentsprogram, pensionsplaner och andra ärenden som berör ersättning till bolagets anställda. Sobis ersättningskommitté består av tre ledamöter<sup>18</sup> som samtliga är oberoende i förhållande till ledningen:

- Annette Clancy (ordförande)
- Helena Saxon
- Christophe Bourdon

Sobis personaldirektör är föredragande och sekreterare i kommittén, men inte ledamot. Ersättningskommittén har haft

14 möten under året. Nio av de fjorton mötena avser beslut fattade per capsulam. Vid dessa sammanträden har kommittén diskuterat och följt upp årlig lönerrevision och bonusutfall för vd och ledande befattningshavare samt föreslagit riktlinjer och tilldelning i det långsiktiga incitamentsprogrammet. Kommittén rapporterar sitt arbete regelbundet till styrelsen.

En ersättningsrapport har upprättats och kommer att presenteras vid årsstämman 2024 för aktieägarnas godkännande. Ledamöternas närvaro vid och ersättning för kommittémötena framgår av tabellen ovan.

För information om löner och ersättningar till vd och ledande befattningshavare se not 10.

<sup>18</sup> Bo Jesper Hansen ingår inte i ersättningskommittén sedan den 5 januari 2024 då han lämnade uppdraget som styrelseordförande och styrelseledamot på grund av hälsoskäl. Annette Clancy har ersatt Bo Jesper Hansen som ledamot och ordförande i ersättningskommittén.

## 6. Vetenskaplig kommitté

Vetenskapliga kommitténs uppgift är att vara rådgivare i vetenskapliga frågor, utvärdera företagets forsknings- och utvecklingsstrategier samt följa upp och rapportera till styrelsen om vetenskapliga trender och nya områden för forskning och utveckling. Den vetenskapliga kommittén består av två ledamöter.<sup>19</sup> Annette Clancy är oberoende i förhållande till ledningen, men Anders Ullman är inte oberoende i förhållande till ledningen:

- Anders Ullman (ordförande)
- Annette Clancy

Sobis vd och chefen för forskning och utveckling har deltagit i mötena, men är inte ledamöter. Chefen för forskning och utveckling har varit sekreterare i kommittén. Under året har kommittén hållit fyra möten. Kommittén rapporterar regelbundet till styrelsen om dess arbete. Ledamöternas närvaro vid och ersättning för kommittémötena framgår av tabellen på föregående sida.

## 7. Transaktionskommitté

Under andra halvåret 2023 beslutade styrelsen att tillsätta en transaktionskommitté. Transaktionskommitténs uppgift är att vara rådgivare i transaktionsinitiativ. Kommitténs ansvar består bland annat av att utvärdera Sobis transaktionsstrategi samt granska, rekommendera och rapportera om potentiella transaktioner till styrelsen. Sobis transaktionskommitté består av tre ledamöter<sup>20</sup> som samtliga är oberoende i förhållande till ledningen:

- Annette Clancy (ordförande)
- Helena Saxon
- Staffan Schüberg

Sobis vd samt ansvarig för strategi och företagsutveckling har deltagit i mötena men är inte ledamöter i kommittén. Ansvarig för strategi och företagsutveckling har varit sekreterare i kommittén. Under andra halvåret 2023 året har kommittén hållit två möten. Kommittén rapporterar regelbundet till styrelsen om dess arbete. Ledamöternas närvaro vid och ersättning för kommittémötena framgår av tabellen på föregående sida.

## 8. Verkställande direktör och koncernledning

Sobis verksamhet är indelad i regioner och funktioner, och Sobis verkställande ledning består av VD och chef för varje region eller funktion. Den verkställande ledningen har en bred sammansättning av personer med gedigen erfarenhet från forskning och utveckling, de marknader Sobi agerar på samt från produktion och försäljning av läkemedel. Vidare har den verkställande ledningens medlemmar erforderlig kompetens inom ekonomi, finans, juridik, kommunikation och HR. På Sobi ses mångfald, jämlikhet och inkludering (sidan 26 Alltid agera ansvarsfullt) som viktiga komponenter för att bygga en framgångsrik organisation. Dessa komponenter utgör även vägledning vid sammansättande av en ändamålsenlig koncernledning, som ska präglas av mångsidighet och bredd vad gäller ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund samt att en jämn könsfördelning eftersträvas. Under 2023 sammanträdde den verkställande ledningen en gång per månad. För ytterligare information om den verkställande ledningen, se sidorna 112-114.

Styrelsen fastställer årligen arbetsfördelningen mellan styrelsen, styrelsens ordförande och vd. Den operativa ledningen är baserad på den beslutsordning som styrelsen har fastställt.

## 9. Revisor

Sobis revisor är revisionsfirman Ernst & Young AB ("EY"), med auktoriserade revisorn Jonatan Hansson som huvudansvarig revisor. EY valdes till revisor i Sobi fram till slutet av årsstämman 2024 och är revisor sedan årsstämman 2014. Revisorn genomför en översiktlig granskning av en kvartalsrapport, normalt det tredje kvartalet, samt reviderar årsredovisningen och koncernredovisningen. Till följd av företrädesemissionen granskade revisorn kvartalsrapporten för kvartal 2 under 2023. Revisorn uttalar sig vidare om huruvida denna bolagsstyrningsrapport har upprättats samt om vissa upplysningar häri är förenliga med års- och koncernredovisningen. Revisorn rapporterar resultatet av sin revision av årsredovisningen och koncernredovisningen och sin genomgång av bolagsstyrningsrapporten genom revisionsberättelsen samt ett särskilt yttrande om bolagsstyrningsrapporten, som framläggs för årsstämman. Därtill avger revisorn detaljerade redogörelser över utförda granskningar, inför revisionskommittén, tre gånger om året samt till styrelsen i dess helhet, utan närvaro av VD och koncernledningen, en gång om året.

För information om ersättningen till bolagets revisorer se not 11.

## Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen (2005:551), årsredovisningslagen (1995:1554) och Svensk kod för bolagsstyrning för att Sobi har god intern kontroll. Styrelsen redovisar här de viktigaste inslagen i Sobis system för intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen.

### Sobis ramverk för intern kontroll

Den interna kontrollen inom Sobi är uppbyggd i enlighet med det etablerade COSO-ramverket (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission), och dess fem komponenter; kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Illustrationen på efterföljande sida ger en översikt av Sobis ramverk för intern kontroll avseende finansiell rapportering och visar på hur ramverkets komponenter samverkar för att ge en god intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Ramverkets komponenter beskrivs närmare nedan.

### Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör grunden för Sobis interna kontroll. Kontrollmiljön innefattar såväl den kultur som styrelse och företagsledning verkar utifrån, samt Sobis interna regelverk och processer.

Kontrollmiljön för den finansiella rapporteringen utmärks av processer med utpekade nyckelkontroller och tydliga roller, systemstöd, hög kompetens samt stödjande styrande dokument.

Sobis styrande dokument finns samlade på bolagets intranät. Några exempel på styrande dokument relevanta för den finansiella rapporteringen är:

<sup>19</sup> Bo Jesper Hansen ingår inte i vetenskapliga kommittén sedan den 5 januari 2024 då han lämnade uppdraget som styrelseordförande och styrelseledamot på grund av hälsoskäl. Ingen ny ledamot av vetenskapliga kommittén har tillsatts därefter.

<sup>20</sup> Bo Jesper Hansen ingår inte i transaktionskommittén sedan den 5 januari 2024 då han lämnade uppdraget som styrelseordförande och styrelseledamot på grund av hälsoskäl. Ingen ny ledamot av transaktionskommittén har tillsatts därefter.

- Sobis uppförandekod
- Styrelse och vd:s arbetsordningar
- Beslutsbefogenheter fastställda av styrelsen
- Rapporteringsinstruktioner
- Redovisningsmanual
- Treasurypolicy
- Skattepolicy
- Riskhanteringspolicy

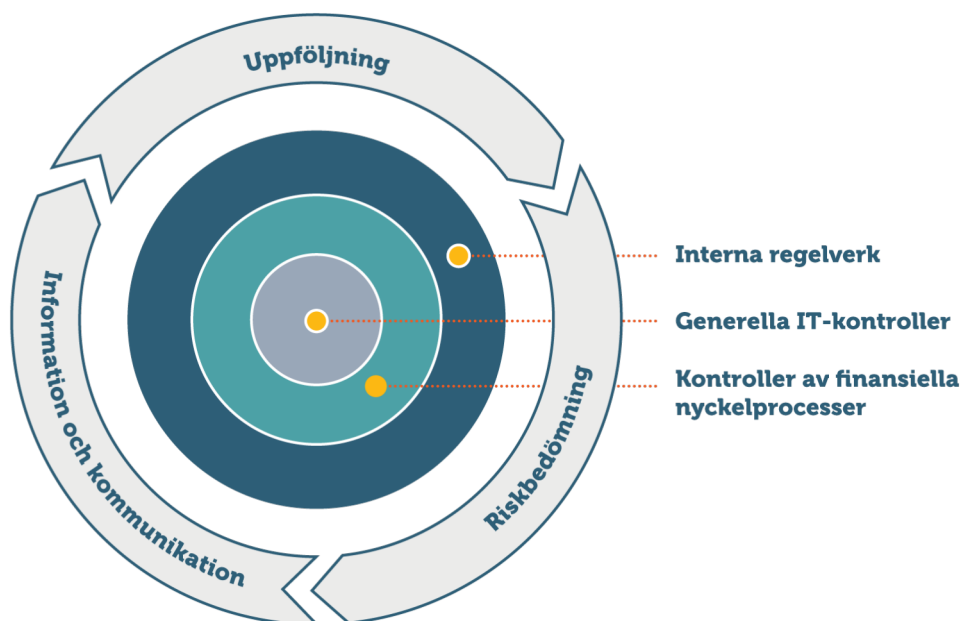
#### Riskbedömning

Riskhanteringsprocessen bidrar med struktur och systematik för att proaktivt identifiera och hantera risker som kan ha en negativ påverkan på verksamhetens förmåga att nå uppsatta mål och därmed påverka Sobis finansiella ställning och anseende. Riskhanteringsprocessen inom Sobi är verksamhetsövergripande och konsolidering och rapportering av väsentliga risker sker minst årligen. Under 2023 har Sobis verksamhetsövergripande riskprocess kompletterats med Sobis

dubbla väsentlighetsanalys. Sobis klimatrelaterade riskbedömning (TCFD) är en del av riskprocessen sedan 2022. Väsentliga verksamhetsövergripande risker som identifierats finns beskrivna på sidorna 42-44.

#### Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter syftar till att hantera identifierade risker och bidra till god intern kontroll och effektivitet i processer. Kontrollaktiviteter avseende den finansiella rapporteringen omfattar bland annat godkännanden av beslut och redovisningstransaktioner, kontoavstämningar och analytisk uppföljning. Sobis nyckelkontroller avseende de finansiella processerna finns beskrivna och dokumenterade i Sobis kontrollramverk. Sobis kontrollaktiviteter är både manuella och automatiserade i de finansiella systemen. För att hantera sin systemmiljö har Sobi även s.k. generella IT-kontroller på plats. Generella IT-kontroller omfattar bland annat vem som har behörighet till systemen och hur ändringar av systemmiljön kan göras.



#### Information och kommunikation

Sobi har interna informations- och kommunikationsvägar som syftar till att säkerställa en effektiv och korrekt informationsgivning avseende den finansiella rapporteringen. Den främsta kommunikationsplattformen är Sobis intranät som även inkluderar Sobis finansportal vilket är en portal som innehåller väsentlig information för de finansiella processerna. Inom koncernens finansorganisation hålls även kontinuerligt möten med fokus på att säkerställa att alla har tillräcklig information för att kunna säkerställa korrekt finansiell rapportering. Styrelsen och dess revisionsutskott erhåller regelbundet finansiella rapporter avseende koncernens ställning och resultatutveckling.

Rutinerna för den externa informationsgivningen syftar till att förse marknaden med relevant, tillförlitlig och korrekt information om Sobis utveckling och finansiella ställning.

Riktlinjerna för den externa finansiella rapporteringen anges i Sobis kommunikationspolicy. Finansiell information lämnas regelbundet i form av:

- Boksluts- och delårsrapporter
- Årsredovisning
- Pressmeddelanden om viktiga nyheter och händelser som väsentligt kan påverka värderingen av bolaget och aktiekursen
- Presentationer och telefonkonferenser för finansanalytiker, investerare och media samma dag som boksluts- och delårsrapporter publiceras samt i samband med publicering av annan viktig information
- Möten med investerare och finansanalytiker

Rapporter, presentationer och pressmeddelanden publiceras på koncernens hemsida sobi.com.

### Uppföljning

Formerna för övervakning av den interna kontrollen beslutas av styrelsen och revisionskommittén. Sobis CFO är ansvarig för att den interna kontrollen över den finansiella rapporteringen upprätthålls och till sin hjälp har CFO en funktion som har till uppgift att stärka och övervaka den interna kontrollen.

Styrelsen avhandlar samtliga delårsrapporter samt årsredovisning innan dessa publiceras och följer via revisionskommittén den interna kontrollen.

Bolagets externa revisor avrapporterar sina iakttagelser och sin bedömning av den interna kontrollen till revisionskommittén.

### Internrevision

Sobi har inte en separat internrevisionsfunktion, utan har valt att funktionen med ansvar för uppföljning och utveckling av den interna kontrollen, tillsammans med den operationella organisationen, följer upp och utvärderar efterlevnaden av Sobis kontrollramverk.

Styrelsen och revisionskommittén prövar fortlöpande frågan om inrättandet av en internrevisionsfunktion, och gör utifrån årets återrapportering av internkontrollbedömningen att en särskild internrevisionsfunktion inte är nödvändig.

### Aktiviteter under 2023 som har stärkt den interna kontrollen

- Utveckling och digitalisering av koncernens ramverk för intern kontroll.
- Uppföljning av koncernens ramverk för intern kontroll, både genom självutvärderingar och granskning av den interna kontrollen.
- Fortsatt samarbete med koncernens övriga kontrollfunktioner.

### Intern kontroll avseende hållbarhetsrapportering

Under 2023 satte Sobi samman en arbetsgrupp med uppdrag att säkerställa att EUs nya hållbarhetslagstiftning, CSRD, som påverkar den finansiella- och hållbarhetsrapporteringen, förstås och implementeras korrekt i Sobis formaliserade interna rapporteringsrutiner med god intern kontroll. För att säkerställa att Sobis finansiella- och hållbarhetsrapportering är upprättad i enlighet med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och andra krav på börsbolag, kommer Sobis interna processer och kontroller kontinuerligt utvecklas och övervakas under 2024.



# Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Swedish Orphan Biovitrum AB (publ), org. nr 556038-9321

## Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2023 på sidorna 101-108 och 110-114 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

## Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

## Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm den 28 mars 2024

Ernst & Young AB

Jonatan Hansson  
Auktoriserad revisor