



RICHTER GEDEON

Jelentés a felelős társaságirányításról¹

A Richter Gedeon Nyrt. a nemzetközi és hazai elvárásoknak, valamint az etikus üzleti magatartás követelményeinek és a jogi környezetnek való megfelelés érdekében kiemelt jelentőséget tulajdonít a felelős társaságirányítási rendszer kialakításának, valamint fenntartása és fejlesztése kérdéskörének. A Társaság elkötelezettségét mutatja azon gyakorlata, miszerint tevékenységében átláthatóan és hatékonyan elkülöníti egymástól a közgyűlés, Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a Társaságon belüli egyes szakbizottságok hatáskörét és felelősségét.

A Társaság által kialakított társaságirányítási rendszer és gyakorlat összhangban áll a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásaival, a hatályos tőkepiaci szabályozással, a Ptk.²-val, a Társaság Alapszabályával, valamint a Richter Gedeon Nyrt. iparági és szervezeti sajátosságaival. Emellett a Társaság időről időre felülvizsgálja az általa követett és alkalmazott elveket annak érdekében, hogy mindenkor megfeleljen a folyamatosan fejlődő hazai és nemzetközi gyakorlatnak. A Társaság e körben a társaságirányítási rendszerek tőkepiaci szereplők általi megítélését befolyásoló ESG követelményeket is figyelembe veszi.

A közgyűlés, a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll. A Társaság minden üzleti év negyedik hónap utolsó napjáig évi rendes közgyűlést tart, amelynek tárgya (az esetleges egyéb napirendi pontok mellett) az alábbi:

- az Igazgatóság jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolójáról;
- a Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolójáról;
- a könyvvizsgáló jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolójáról;
- a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolójának elfogadása;

¹ A jelentés a 2025-es üzleti évre vonatkozik.

² A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény

- az Igazgatóság jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról; az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról;
- a Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatot is;
- a könyvvizsgáló jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról;
- a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójának elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználásáról hozott döntést is;
- az Igazgatóság jelentése a felelős társaságirányítási gyakorlatról és arról, hogy a Társaság milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait;
- a választott tisztségviselők díjazásának megállapítása.

Az évi rendes közgyűlést az Igazgatóság hívja össze, ha a Ptk. másképp nem rendelkezik. A közgyűlés helyét, idejét és napirendjét a közgyűlést összehívó testület határozza meg.

A közgyűlés összehívását - ha az Alapszabály, vagy jogszabály másképp nem rendelkezik - a közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság hirdeteményeinek közzétételére vonatkozó módon a Társaság honlapján kell közzétenni. A Társaság azokat a részvényeseket, akik ezt kívánják, a közgyűlés összehívásáról elektronikus úton is értesíti.

Az Igazgatóság bármikor jogosult, a Ptk., valamint az Alapszabály rendelkezései szerint erre jogosultak kérelmére pedig köteles rendkívüli közgyűlést összehívni. A közgyűlést össze kell hívni, ha azt a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek - az ok és a cél megjelölésével - kérik.

A közgyűlési hirdeteményben (meghívóban) meg kell jelölni a Társaság cégnevét és székhelyét, a közgyűlés helyét, napját, időpontját és a közgyűlés napirendjét, a közgyűlés megtartásának módját, a szavazati jog gyakorlásának az Alapszabályban rögzített feltételeit, valamint a közgyűlés határozatképtelensége esetére megismételt közgyűlés helyét és idejét.

A közgyűlési hirdetemény tartalmazza továbbá azt a tájékoztatást, mely szerint közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe, a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket, valamint a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást.

A Társaság a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolója, továbbá az egyedi éves beszámolója tervezetének és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, az

összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára (arányára) vonatkozó összesítéseket, ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelő bizottsági jelentéseket és a határozati javaslatokat, valamint a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat a Társaság honlapján a közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal nyilvánosságra hozza.

A közgyűlést az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által előzetesen felkért más személy vezeti. A közgyűlés elnökének személyét a közgyűlés még a további napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt el kell, hogy fogadja, amíg ez nem történik meg, a közgyűlés a további napirendi pontok tekintetében érdemi döntést nem hozhat.

A meghirdetett napirendi pontok között nem szereplő ügyeket a közgyűlés csak akkor tárgyalhatja meg és ilyen ügyekben a közgyűlés csak akkor hozhat döntést, ha valamennyi részvényes jelen van, és ahhoz egyhangúan hozzájárul.

Azon ügyek kivételével, amelyekben az érvényes határozathozatalhoz az Alapszabályban meghatározott szavazati arányokból következően magasabb létszám szükséges, a közgyűlés határozatképes, ha a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján a közgyűlésen megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták. A közgyűlés egy alkalommal felfüggeszhető. Ha a közgyűlést felfüggesztik, azt harminc napon belül folytatni kell. A határozatképességet minden határozathozatalnál vizsgálni kell. A határozatképesség szempontjából az tekinthető jelenlevőnek, aki „igen”, „nem” vagy „tartózkodás” szavazatot ad le személyesen vagy képviselője útján.

Határozatképtelenség esetén a közgyűlést meg kell ismételni. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés kezdete között legalább egy óra és legfeljebb huszonegy nap telhet el. A megismételt közgyűlés az eredeti közgyűlés napirendjén szereplő ügyekben - azon ügyek kivételével, amelyekben adott esetben az érvényes határozathozatalhoz az Alapszabályban meghatározott szavazati arányokból következően magasabb létszám szükséges - határozatképes, ha a Társaság által kibocsátott szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint 20%-át (hús százalék) képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján a közgyűlésen megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták.

A részvényesi jogok tartalma és gyakorlásuk módja

Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, a Ptk.-ban megszabott keretek között felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni. A szavazati joggal rendelkező részvényes jogosult szavazni.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához szükséges tájékoztatást megadni úgy, hogy a részvényes - a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli

kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt legalább három nappal megkapja.

Az Igazgatóság - a részvényes kérelmére - köteles a Társaságra vonatkozó iratokba és nyilvántartásokba betekintést biztosítani. A felvilágosítást és az iratbetekintést az Igazgatóság a részvényes által tett írásbeli titoktartási nyilatkozat tételéhez kötheti. Az Igazgatóság megtagadhatja a tájékoztatást és az iratokba való betekintést, ha ez a Társaság üzleti titkát sértené, ha a részvényes jogát visszaélészerűen gyakorolja, vagy felhívás ellenére nem tesz titoktartási nyilatkozatot. Ha a részvényes a felvilágosítás megadását indokolatlannak tartja, a nyilvántartó bíróságtól kérheti a Társaság kötelezését a tájékoztatás megadására és az iratbetekintés biztosítására.

A részvényesi jogok gyakorlásához a jogosultság megállapítására tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra. A részvénykönyvi bejegyzés időpontjának a tulajdonosi megfeleltetés időpontjával megegyező időpontot kell tekinteni.

A közgyűlésen a részvényesi jogokat a szavazólap alapján lehet gyakorolni. A szavazólap tartalmazza a részvényes vagy a részvényesi meghatalmazott nevét és szavazatainak számát. Szavazólapot a Társaság csak annak a részvényesnek vagy részvényesi meghatalmazottnak ad ki, akit a részvénykönyv részvénytulajdonosként vagy részvényesi meghatalmazottként - közös tulajdonban álló részvény esetén közös képviselőként - tüntet fel.

A közgyűlésen a szavazásra a szavazólapoknak a szavazatszámlálók részére történő átadásával kerül sor. Az Igazgatóság a szavazatszámlálás más módját (pl. számítógépes szavazatszámlálás) is meghatározhatja. A szavazás más módon történő végrehajtása esetén a szavazólapon feltüntetendő adatok rögzítését megfelelően biztosítani kell.

A részvényesek a közgyűlési jogukat meghatalmazott képviselő útján is gyakorolhatják. A képviselő lehet nem részvényes is. A képviselők közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirati formában kiállított meghatalmazásnak a Társaság részére - a közgyűlési hirdetményben megjelölt időben és helyen - történő átadása esetén jogosultak a szavazólapok átvételére.

A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni.

A közgyűlésen tagsági jogait az gyakorolhatja, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa, és akinek nevét - a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon - a részvénykönyv tartalmazza. A részvénykönyv vezetője a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon budapesti idő szerint tizennyolc (18:00) óráig köteles biztosítani a részvénykönyvi bejegyzésre vonatkozó jog gyakorlását.

Minden 100,- Ft névértékű részvény egy szavazatra jogosít azzal, hogy a közgyűlésen a részvényes saját maga javára vagy más részvényes képviselőjeként, egyedül vagy más kapcsolt személlyel (személyekkel) együtt, nem jogosult a közgyűlésen jelen lévő, illetve képviselt részvényesek által képviselt szavazati jogok 25%-át (huszonöt százalék) meghaladó mértékben szavazati jogot gyakorolni. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes pénzbeli hozzájárulását nem teljesítette.

A részvényesnek joga van a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményből a részvényei névértékére jutó arányos hányadra (osztalékhoz való jog) azzal, hogy a saját részvényre eső osztalékot az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell – részvényeik névértékének arányában – számításba venni. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az Igazgatóság által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon az osztalékfizetésre vonatkozóan elkészített tulajdonosi megfeleltetés eredményeként a részvénykönyvbe bejegyzésre került. Az Igazgatóság által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns időpont az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjától eltérhet.

A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén a részvényes jogosult - az általa a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli vagyoni hozzájárulások alapján - a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon részvényei névértékének a Társaság alaptőkéjével arányos részére (likvidációs hányadhoz való jog).

Az Igazgatóság

A Richter Gedeon Nyrt. Igazgatósága – a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyeket kivéve – a Társaság legfőbb döntéshozó testülete.

Az Igazgatóság tevékenységében, célkitűzéseiben kiemelt feladatként szerepel a részvényesi érték növelése, az eredményesség, a hatékonyság javítása, a működés átláthatóságának biztosítása, a környezetvédelem és a biztonságos munkavégzés körülményeinek garantálása, továbbá a részvényesek folyamatos, transzparens tájékoztatása a Társaság eredményeiről, lényeges eseményeiről.

Az Igazgatóság összetétele, feladatköre és működése

A Társaság Alapszabálya szerint az Igazgatóság legalább 3 és legfeljebb 12 tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a közgyűlés választja, esetenként legfeljebb öt év határozott időtartamra. Az Igazgatóságnak jelenleg tizenkettő tagja van.

A Társaság az igazgatósági tagokra, valamint a felügyelőbizottsági tagokra az Igazgatóság Társaságirányítási és Jelölő Bizottsága által előterjesztett és az Igazgatóság által 2024. év végén jóváhagyott, az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság összetételére és függetlenségére vonatkozó irányelvekben előírt függetlenségi és összeférhetlenségi kritériumokat tekinti irányadónak az Alapszabálynak történő megfelelés mellett. Ezen kritériumokat figyelembe véve az igazgatósági tagok többsége, 66,66 %-a, (az Igazgatóság tizenkettő tagjából nyolc fő) függetlennek minősül.

A Társaság vezérigazgatója jelenleg egyben az Igazgatóság tagja. A Társaság irányítási politikájának kulcseleme az Igazgatóság elnöke és a vezérigazgató tisztségének egymástól való elkülönítése. A vezérigazgató és az Igazgatóság elnökének feladatait két külön személy látja el.

Az Igazgatóság elnökét és - amennyiben szükségét látják - helyettes elnökét az Igazgatóság tagjai választják meg maguk közül. Az Igazgatóság e megbízást bármikor visszavonhatja. Ha az Igazgatóság elnökének vagy helyettes elnökének bármely okból megszűnik igazgatósági tagsága, akkor megszűnik igazgatósági elnöki vagy helyettes elnöki tisztsége is.

2025. január 15. napjától hatályos a Társaság Igazgatósága által elfogadott a Richter Gedeon Nyrt. Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának függetlenségére, valamint összetételére vonatkozó Irányelv (a továbbiakban: **Irányelv**), amely a Bizottság 2005/162/EK számú ajánlása alapul vételével készült. Az Irányelv, mint belső szabályozás a vonatkozó jogszabályokon és a Társaság Alapszabályán túlmenően állapít meg bizonyos többletfeltételeket a mandátumok betöltéséhez az igazgatósági és felügyelőbizottsági tagokra nézve, amely a nemzetközi gyakorlatot is figyelembe vevő minősítéshez igazodik.

Az Igazgatóság elnöke: Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter

Az Igazgatóság tagjai 2025. április 29. napjáig:

| Név | Függetlenségi státusz | Jelenlegi megbízatás időtartama | 2025. évi Igazgatósági ülésen való részvétel aránya |
|-------------------------------|--|--|---|
| Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter | nem operatív, nem független tag ³ | 2023.04.25.- 2027.04.30. (2008-tól folyamatos) | 100 % |
| Bogsch Erik | nem operatív, nem független tag ⁴ | 2023.04.25.- 2028.04.30. (1992-től folyamatos) | 100 % |
| Prof. Dr. Ács Nándor Pál | nem operatív, független tag | 2024.04.25.- 2027.04.30. (2021-től folyamatos) | 88,88 % |
| Balogh Gabriella | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2026.04.30. (2023-tól folyamatos) | 100 % |
| Dr. Cserháti Péter | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2027.04.30. (2020-tól folyamatos) | 100 % |

³ Az Irányelv szerint a mandátum a megjelölt időtartam felső határát meghaladja, ezért a testületi tag az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

⁴ Az Irányelv szerint a mandátum a megjelölt időtartam felső határát meghaladja, ezért a testületi tag az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

| | | | |
|------------------------------|--|--|---------|
| Hamecz István | operatív, nem független tag ⁵ | 2022.04.12.- 2025.04.30. (2022-től folyamatos) | 100 % |
| Németh Lászlóné | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2026.04.30. (2023-től folyamatos) | 88,88 % |
| Orbán Gábor | operatív, nem független tag ⁶ | 2023.04.25.- 2028.04.30. (2017-től folyamatos) | 100 % |
| Dr. Pandurics Anett | nem operatív, független tag | 2024.04.25.- 2027.04.30. (2018-től folyamatos) | 88,88 % |
| Dr. Pintérné dr. Hardy Ilona | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2027.04.30. (2017-től folyamatos) | 100 % |
| Szepesi Balázs | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2026.04.30. (2023-től folyamatos) | 100 % |
| Szécsényi Bálint | nem operatív, független tag | 2024.04.25.- 2027.04.30. (2018-től folyamatos) | 77,77 % |

Az Igazgatóság tagjai 2025. április 29. napjától:

| Név | Függetlenségi státusz | Jelenlegi megbízatás időtartama | 2025 évi Igazgatósági ülésen való részvétel aránya |
|-------------------------------|--|--|--|
| Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter | nem operatív, nem független tag ⁷ | 2023.04.25.- 2027.04.30. (2008-től folyamatos) | 100 % |
| Bogsch Erik | nem operatív, nem független tag ⁸ | 2023.04.25.- 2028.04.30. (1992-től folyamatos) | 100 % |
| Prof. Dr. Ács Nándor Pál | nem operatív, független tag | 2024.04.25.- 2027.04.30. (2021-től folyamatos) | 88,88% |
| Balogh Gabriella | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2026.04.30. (2023-től folyamatos) | 100 % |

⁵ A Társasággal munkaviszonyban álló, operatív tag, ezért az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

⁶ A Társasággal munkaviszonyban álló, operatív tag, ezért az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

⁷ Az Irányelv szerint a mandátum a megjelölt időtartam felső határát meghaladja, ezért a testületi tag az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

⁸ Az Irányelv szerint a mandátum a megjelölt időtartam felső határát meghaladja, ezért a testületi tag az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

| | | | |
|------------------------------|---|--|---------|
| Dr. Cserhádi Péter | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2027.04.30. (2020-tól folyamatos) | 100 % |
| Kovács László András | operatív, nem független tag ⁹ | 2025.04.29.- 2028.04.30. 2025-től folyamatos | 100 % |
| Németh Lászlóné | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2026.04.30. (2023-tól folyamatos) | 88,88 % |
| Orbán Gábor | operatív, nem független tag ¹⁰ | 2023.04.25.- 2028.04.30. (2017-től folyamatos) | 100 % |
| Dr. Pandurics Anett | nem operatív, független tag | 2024.04.25.- 2027.04.30. (2018-tól folyamatos) | 88,88 % |
| Dr. Pintérné dr. Hardy Ilona | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2027.04.30. (2017-től folyamatos) | 100 % |
| Szepesi Balázs | nem operatív, független tag | 2023.04.25.- 2026.04.30. (2023-tól folyamatos) | 100 % |
| Szécsényi Bálint | nem operatív, független tag | 2024.04.25.- 2027.04.30. (2018-tól folyamatos) | 77,77 % |

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása a Társaság honlapján található (www.gedeonrichter.com).

Az Igazgatóság a Társaság üzleti tevékenységét a Társaság Alapszabálya, a közgyűlés határozatai és a mindenkor hatályos jogszabályok szerint irányítja. Az Igazgatóság feladatkörében áttekinti és jóváhagyja a Társaság jövőképét, stratégiai irányelveit és programjait, valamint a szokásos üzletmeneten túlmutató tranzakcióit. Nyomon követi és rendszeresen értékeli a Társaság teljesítményét, valamint a felsővezetés tevékenységét. Hatáskörébe tartozik a vezérigazgató megválasztása, szerződtetése, teljesítményének értékelése és javadalmazásának meghatározása a Javadalmási Politikában foglaltakra figyelemmel. Biztosítja a jogszabályokban és az etikai kódexben foglalt normák betartását és érvényesülését.

Az Igazgatóság, mint testület jár el és hoz határozatot. Az Igazgatóság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Szavazategyenlőség esetén – amennyiben az Igazgatóság elnöke jelen van – az elnök szavazata dönt, az elnök jelenlétének hiányában

⁹ A Társasággal munkaviszonyban álló, operatív tag, ezért az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

¹⁰ A Társasággal munkaviszonyban álló, operatív tag, ezért az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

szavazategyenlőség esetén a határozati javaslat elvetettnek tekintendő. Bármelyik igazgatósági tag kívánságára az elnök titkos szavazást köteles elrendelni. Az Igazgatóság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek. Az igazgatósági ülésen rendszeresen visszatérő napirendi pontok mellett az Igazgatóság egyedileg megvitatja és értékeli valamennyi kiemelt üzleti szegmens teljesítményét.

Az Igazgatóság 2025. évi üzleti évben 95, 37 % átlagos részvételi arány mellett kilenc (9) alkalommal ülésezett. Az Igazgatóság 2025. évben két alkalommal ülésezett ülés tartása nélkül.

Az Igazgatóság érdemi határozatának meghozatalához megkívánt határozatképességhez az Igazgatóság mindenkori létszámának kétharmada, de minimum három igazgatósági tag jelenléte szükséges. Az Igazgatóság teljes létszáma az Igazgatóság adott időben hivatalban lévő tagjainak számát jelenti. Ha az első összehívás esetén a határozatképességhez szükséges létszám nincs jelen, az elnök új igazgatósági ülést hív össze három napon belüli időpontra. Az ilyen későbbi ülésen az akkor hivatalban lévő igazgatók többségének, de legalább három igazgatósági tagnak a jelenléte szükséges a határozatképességhez. Az Igazgatóság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

Az Igazgatóság tagjainak díjazását a közgyűlés állapítja meg. Az Igazgatóság tagjainak 2025. évre vonatkozó, 2025. január 1. napjától esedékes havi fix összegű díjazását (tiszteletdíj) a Társaság éves rendes közgyűlése 2025. április 29. napján az Igazgatóság elnöke tekintetében 2.690.000,- Ft/hó, az Igazgatóság elnök-helyettese tekintetében 2.152.000,- Ft/hó, az Igazgatóság tagjai vonatkozásában 1.076.000,- Ft/hó/tag összegben határozta meg. A tiszteletdíjon felül az éves rendes közgyűlés a Társaság Igazgatósága által létrehozott bizottságok tagjai részére a bizottsági tagok részvételével lebonyolított bizottsági ülések után járó, ülésenként azonos mértékű díjazást(üléscím), továbbá a Társaság Igazgatósága tagjainak, a Társaság 2025. évi teljesítményétől függően járó részvény juttatást hagyott jóvá 2025. évre vonatkozóan. Az egyes igazgatósági tagok részére 2025. év után járó ülésdíj és részvényjuttatás mértékét a Társaság 2025. évről készült Javadalmazási jelentése ismerteti részletesen.

Az Igazgatóság bizottságai

Az Igazgatóság döntés-előkészítési folyamatait három bizottság segíti. A bizottságok legkevesebb három igazgatósági tagból állnak. A bizottságok tagjait az Igazgatóság választja, az adott tag igazgatósági mandátumával megegyező időre. A bizottságok feladatait az Igazgatóság határozza meg.

A Társaságnál az alábbiakban megjelölt bizottságok működnek:

Társaságirányítási és Jelölő Bizottság

Az Igazgatóság 2004 óta működő Társaságirányítási és Jelölő Bizottságának három, a Társasággal munkaviszonyban nem álló (nem operatív) tagja van.

A bizottság elnöke:

Dr. Pintérné dr. Hardy Ilona

Tagjai:

Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter
Balogh Gabriella

A bizottság egyes tagjainak bemutatása a Társaság honlapján az igazgatósági tagok bemutatása keretében érhető el. A bizottsági tagok megbízatásának időtartama megegyezik az igazgatósági tagi megbízatásuk időtartamával.

A Társaságirányítási és Jelölő Bizottság feladatkörében eljárva

- az igények figyelembevételével javaslatot tesz az Igazgatóság részére az Igazgatóság és a Felügyelő és Audit Bizottság célszerű létszámára és összetételére, továbbá a tagjelöltekkel szembeni függetlenségi, szakképzettségi és szakmai tapasztalati követelmények megállapítására;
- az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjelöltekre vonatkozó igazgatósági döntéseket a követelményeknek megfelelő tagjelöltek ajánlásával és a befektetők képviselői által megtett személyi javaslatok értékelésével előkészíti;
- nyomon követi az elfogadott társaságirányítási alapelvek érvényesülését, évente értékelést készít az Igazgatóság részére, és javaslatot tesz a szükséges kiegészítésekre, változtatásokra.

A Társaságirányítási és Jelölő Bizottság, mint testület jár el, és hoz határozatot. A Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek.

A Társaságirányítási és Jelölő Bizottság 2025. évi üzleti évben 100% átlagos részvételi arány mellett hat (6) alkalommal ülésezett.

A Társaságirányítási és Jelölő Bizottság a 2025-es évben az alábbi témákat tárgyalta:

- vezető tisztségviselők jelölése során alkalmazandó elvek és kritériumok megvitatása, a társaság vezető tisztségviselőire vonatkozó függetlenségi és összeférhetlenségi Irányelv éves felülvizsgálata és megjelenésével összefüggő feladatok;
- igazgatósági tagjelöltek meghallgatása;
- felügyelőbizottsági tagjelöltek meghallgatása;
- Igazgatóság 2025. évi tevékenységének értékelése;
- 2025. évről szóló felelős társaságirányítási jelentés;
- a Felügyelőbizottság létszámának megvitatása;
- vezető tisztségviselők felmentvény kérdéskörének áttekintése;
- igazgatóság és bizottságok ügyrendjének felülvizsgálata
- Alapszabályt érintő lehetséges módosítások áttekintése
- közgyűlési tapasztalatok összegzése.

A Társaságirányítási és Jelölő Bizottság tagjai a bizottsági tagságukra, és a bizottság keretében végzett tevékenységükre figyelemmel, a részvételükkel lebonyolított bizottsági ülések után, ülésenként azonos mértékű díjazásban (üléstdíj) részesülnek.

Javadalmazási Bizottság

Az Igazgatóság 2004 óta működő Javadalmazási Bizottságának három tagja van. A Bizottság a társasággal munkaviszonyban nem álló (nem operatív) tagokból áll.

A Bizottság elnöke: Dr. Pandurics Anett

Tagjai:

Dr. Cserháti Péter
Prof. Dr. Ács Nándor Pál

A Bizottság egyes tagjainak bemutatása a Társaság honlapján az igazgatósági tagok bemutatása keretében érhető el. A bizottsági tagok megbízatásának időtartama megegyezik az igazgatósági tagi megbízatásuk időtartamával.

A Javadalmazási Bizottság feladatkörében eljárva

- értékeli az igazgatósági, felügyelő bizottsági, valamint audit bizottsági tagok javadalmazási rendszerének működési tapasztalatait, és a hatályos jogszabályi rendelkezésekre figyelemmel, javaslatot tesz a célszerű módosításokra;
- javaslatot tesz az Igazgatóság részére a vezérigazgató teljesítményének értékelésére és javadalmazására;
- véleményezi a Társaság tekintetében készített Javadalmazási politikát, illetve annak módosítását, a tervezet Igazgatóság általi megtárgyalását megelőzően;
- véleményezi a Társaság tekintetében készített Javadalmazási jelentés tervezetét, a tervezet Igazgatóság általi megtárgyalását megelőzően.

A Javadalmazási Bizottság, mint testület jár el, és hoz határozatot. A Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatait dokumentálásra kerülnek.

A Javadalmazási Bizottság 2025. évi üzleti évben 100% átlagos részvételi arány mellett hat (6) alkalommal ülésezett.

A Javadalmazási Bizottság a 2025. évben az alábbi témákat tárgyalta:

- vezérigazgató részére 2024. évre kiírt bónusz feladatok teljesítésének értékelése;
- vezérigazgató részére 2023-2024. évre kiírt MRP feladatok időarányos teljesítésének értékelése;
- vezérigazgató 2025-2026. évi MRP kiírásának meghatározása;
- vezérigazgató 2025. évi bónusz kiírásának meghatározása;
- javaslat a vezérigazgató 2025. évi alapbérének meghatározására;
- vezető testületek tagjainak díjazására vonatkozó javaslat és annak módosítása;
- 2024. évről szóló Javadalmazási jelentés;
- Javadalmazási Politika módosítására vonatkozó javaslat.

A Javadalmazási bizottság tagjai a bizottsági tagságukra, és a bizottság keretében végzett tevékenységükre figyelemmel, a részvételükkel lebonyolított bizottsági ülések után, ülésenként azonos mértékű, díjazásban (üléstdíj) részesülnek.

ESG Bizottság

Az ESG követelményeknek a hazai és a nemzetközi tőkepiacokon az utóbbi néhány évben tapasztalható erősödésére figyelemmel az Igazgatóság ESG Albizottságot is felállított 2021 decemberében, amely 2024. március 8. napja óta ESG Bizottság elnevezéssel működik.

A Bizottság elnöke: Szécsényi Bálint

Tagjai: Szepesi Balázs
Németh Lászlóné

Az ESG Bizottság feladata, hogy folyamatosan nyomon kövesse a hazai és a nemzetközi tőkepiacok által meghatározott ESG követelményeket, azok változásait, továbbá, hogy a Társaság iparági és szervezeti sajátosságait szem előtt tartva javaslatokat tegyen az Igazgatóság részére a Társaság ESG követelményeknek való megfelelése érdekében.

Az ESG Bizottság 2025. évi üzleti évben 100% átlagos részvételi arány mellett három (3) alkalommal ülésezett.

Az ESG Bizottság a 2025. évben megtárgyalta a Társaság ESG szempontú megítélését a nemzetközi befektetői visszajelzések alapján, tájékoztatást kapott a környezetvédelmi szempontokról és lehetséges programokról a Társaságnál, nyomon követte a fenntarthatósági jelentésre való felkészülést, valamint a Bizottság elfogadta a 2026. évre vonatkozó munkatervét.

Az ESG Bizottság tagjai a bizottsági tagságukra, és a bizottság keretében végzett tevékenységükre figyelemmel, a részvételükkel lebonyolított bizottsági ülések után, ülésenként azonos mértékű, de éves szinten maximált összegű díjazásban (üléstdíj) részesülnek.

A Felsővezetés, az Igazgatóság, felelősség és feladatmegosztás

A Felsővezetés feladata a Társaság tevékenységének operatív irányítása, a vezérigazgató vezetésével. Az Igazgatóság a tagjai közül egy tagot vezérigazgatóként bíz meg, minden esetben az Igazgatóság által meghatározott időtartamra. A vezérigazgató feletti munkáltatói jogokat - a közgyűlés hatáskörébe tartozó jogokat kivéve - az Igazgatóság gyakorolja.

A Felsővezetés döntés-előkészítő fórum, melyben valamennyi tagnak véleménykifejtési joga és kötelezettsége van. A Felsővezetés tagjai által kifejtett vélemények alapján a végső döntést - hatáskörtől függően - a vezérigazgató vagy az Igazgatóság hozza.

Az Alapszabály keretei között az Igazgatóság hatáskörébe tartozik az ügyvezetéssel megbízott vezérigazgató hatáskörének meghatározása, és a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatának jóváhagyása. Az Igazgatóság bármely, a napi vezetéssel kapcsolatos jogkörét a vezérigazgatóra ruházhatja belátása szerinti kikötésekkel és feltételekkel, és ezen jogkörök összességét vagy bármelyikét időről időre visszavonhatja vagy megváltoztathatja, de az ilyen átruházás az Igazgatóság felelősségét nem érinti.

A vezérigazgató ügykörét a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint a Társaság belső ügyintézése körében annak vezetőire és munkavállalóira munkaköri leírással, általánosan vagy eseti rendelkezéssel átruházhatja. A vezérigazgató jogosult dönteni minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés vagy az Igazgatóság hatáskörébe.

A vezérigazgató a munkáltatói jogokat a Társasággal munkaviszonyban és egyéb jogviszonyban álló személyek felett a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott körben és módon gyakorolja és delegálhatja.

A vezérigazgató a megállapított ösztönzőrendszerek keretében dönt a Felsővezetés munkájának értékeléséről és javadalmazásáról. Az Igazgatóság a Javadalmazási Politikában megállapított ösztönzőrendszer keretében - a Javadalmazási Bizottság javaslata alapján - dönt a vezérigazgató munkájának értékeléséről és javadalmazásáról.

A Társaság Felsővezetésének tagjai 2025. április 29. napjáig:

| | |
|--------------------|---------------------------------------|
| Orbán Gábor | - vezérigazgató |
| Hamecz István | - gazdasági vezérigazgató-helyettes |
| Szolyák Tamás | - kereskedelmi igazgató |
| Dr. Greiner István | - kutatási és fejlesztési igazgató |
| Erdei Katalin | - emberierőforrás és műszaki igazgató |
| Szénási Attila | - termelési és logisztikai igazgató |

A Társaság Felsővezetésének tagjai 2025. április 29. napjától:

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| Orbán Gábor | - vezérigazgató |
| Kovács László András | - gazdasági vezérigazgató-helyettes |
| Szolyák Tamás | - kereskedelmi igazgató |
| Dr. Greiner István | - kutatási és fejlesztési igazgató |
| Erdei Katalin | - emberierőforrás és műszaki igazgató |
| Szénási Attila | - termelési és logisztikai igazgató |

A Felsővezetés tagjainak bemutatása a Társaság honlapján található (www.gedeonrichter.com).

Összeférhetetlenség és függetlenség

Az Igazgatóság és a Felsővezetés tagjainak harmadik személlyel fennálló kapcsolatait tekintetében - az összeférhetetlenség elkerülése érdekében - a Felsővezetés tagjainak munkaszerződése a Ptk. és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően kizárja, hogy hasonló profilú üzleti vállalkozással munkaviszonyt, vagy azzal azonos elbírálás alá eső más jogviszonyt létesítsenek.

Az összeférhetetlenség tárgyában a Társaság Alapszabálya mind az igazgatósági tagok, mind a felügyelőbizottsági tagok tekintetében körülhatárolja az összeférhetetlenség forrásait és meghatározza az igazgatósági tagokkal, illetve felügyelőbizottsági tagokkal szemben összeférhetetlenség gyanújának felmerülése esetén követendő eljárást.

A Társaság Igazgatósága az Alapszabályban előírt feltételeken felül elfogadta a Richter Gedeon Nyrt. Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának függetlenségére, valamint összetételére vonatkozó - 2025. január 15. napjától alkalmazandó – Irányelvet, amely az Európai Bizottság 2005/162/EK számú ajánlása alapul vételével készült. Az Irányelv, mint belső szabályozás a vonatkozó jogszabályokon és a Társaság Alapszabályán túlmenően állapít meg bizonyos többletfeltételeket a mandátumok betöltéséhez az igazgatósági és felügyelőbizottsági tagokra nézve, amely a nemzetközi gyakorlatot is figyelembe vevő minősítéshez igazodik. A Társaság évente felülvizsgálja az irányelvet, valamint a megfelelőséget, és annak eredményét közzéteszi.

Felügyelő Bizottság

A Társaság Alapszabálya értelmében a Felügyelő Bizottság legalább öt és legfeljebb kilenc természetes személy tagból áll. A Felügyelő Bizottság tagjait a közgyűlés választja, esetenként legfeljebb három év határozott időtartamra.

Az Alapszabály rendelkezése értelmében mindaddig, amíg a Társaság teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalóinak száma éves átlagban a kettőszáz főt meghaladja, a Társaság munkavállalói a Felügyelő Bizottság útján részt vesznek a Társaság működésének ellenőrzésében. Ilyen esetben a Felügyelő Bizottság tagjainak egyharmada a munkavállalók képviselőiből áll. Az egyharmadot tört szám esetén a munkavállalókra kedvezőbb módon kell kiszámítani.

A testület 2025. április 29. napjáig a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően 5 tagból állt, 2025. április 29. napjától további egy taggal bővült a testület és így hattagú testületként működik ettől az időponttól.

A Felügyelő Bizottság elnöke: Dr. Pavlik Livia

Felügyelő Bizottság tagjai 2025. április 29. napjáig:

Prof. Dr. Bedros Jonathán Róbert

Dr. Pavlik Livia

Dale André Martin

Dr. Gál Krisztina (munkavállalói küldött)

Sallai Ferenc (munkavállalói küldött)

A Társaság Felügyelő Bizottságának tagjaira a Ptk.-ban, az Alapszabályban, valamint az Irányelvben megfogalmazott, a felügyelőbizottsági tagokra vonatkozó, függetlenségi és összeférhetlenségi követelmények irányadóak. A Felügyelő Bizottságban 2 fő munkavállalói küldött a dolgozói oldalt képviseli, míg a többi tag a Társasággal munkaviszonyban nem álló külső személy. Az Irányelvben foglalt követelményeket figyelembe véve a Felügyelő Bizottság összetételében is maradéktalanul érvényesül a független tagok többségének elve az alábbi táblázat szerint.

A 2025. április 29. napja előtti tagok személyes részvételi aránya, valamint függetlenségi státusza a következő:

| Név | Függetlenségi státusz | | Jelenlegi megbízatás időtartama | 2025. évi Felügyelőbizottsági ülésen való részvétel aránya |
|-----------------------------------|----------------------------------|---|---|--|
| | Alapszabály alapján | Irányelv alapján | | |
| Dr. Pavlik Livia | független tag | nem operatív, független tag | 2024.04.25. - 2027.04.30. (2021 óta folyamatos) | 100 % |
| Prof. Dr. Baedros Jonathán Róbert | független tag | nem operatív, nem független tag ¹¹ | 2024.04.25. - 2027.04.30. (2012 óta folyamatos) | 90 % |
| Dale André Martin | független tag | nem operatív, független tag | 2024.04.25. - 2027.04.30. (2024 óta folyamatos) | 100 % |
| Dr. Gál Krisztina | nem független tag (munkavállaló) | operatív, nem független tag ¹² | 2024.04.25. - 2027.04.30. (2021 óta folyamatos) | 100 % |
| Sallai Ferenc | nem független tag (munkavállaló) | operatív, nem független tag ¹³ | 2024.04.25. - 2027.04.30. (2023 óta folyamatos) | 100 % |

Felügyelő Bizottság tagjai 2025. április 29. napjától:

Dr. Pavlik Livia

Prof. Dr. Bedros Jonathán Róbert

Dale André Martin

Dr. Csepregi Gábor

Dr. Gál Krisztina (munkavállalói küldött)

Sallai Ferenc (munkavállalói küldött)

¹¹ Az Irányelv szerint a mandátum a megjelölt időtartam felső határát meghaladja, ezért a testületi tag az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

¹² A Társasággal munkaviszonyban álló, operatív tag, ezért az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

¹³ A Társasággal munkaviszonyban álló, operatív tag, ezért az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

A 2025. április 29. napja utáni tagok személyes részvételi aránya, valamint függetlenségi státusza a következő:

| Név | Függetlenségi státusz | | Jelenlegi megbízatás időtartama | 2025. évi Felügyelőbizottsági ülésen való részvétel aránya |
|----------------------------------|----------------------------------|---|---|--|
| | Alapszabály alapján | Irányelv alapján | | |
| Dr. Pavlik Livia | független tag | nem operatív, független tag | 2024.04.25. - 2027.04.30 (2021 óta folyamatos) | 100 % |
| Prof. Dr. Bedros Jonathán Róbert | független tag | nem operatív, nem független tag ¹⁴ | 2024.04.25. - 2027.04.30 (2012 óta folyamatos) | 90 % |
| Dale André Martin | független tag | nem operatív, független tag | 2024.04.25. - 2027.04.30. (2024 óta folyamatos) | 100 % |
| Dr. Csepregi Gábor | független tag | nem operatív, független tag | 2025.04.29. - 2028.04.30. (2025 óta folyamatos) | 100 % |
| Dr. Gál Krisztina | nem független tag (munkavállaló) | operatív, nem független tag ¹⁵ | 2024.04.25. - 2027.04.30. (2021 óta folyamatos) | 100 % |
| Sallai Ferenc | nem független tag (munkavállaló) | operatív, nem független tag ¹⁶ | 2024.04.25. - 2027.04.30. (2023 óta folyamatos) | 100 % |

Az Irányelvben foglalt követelményeket figyelembe véve a Felügyelő Bizottság összetételében is maradéktalanul érvényesül a független tagok többségének elve. A fenti táblázatok alapján 2025. április 29. napjáig az 5 (öt) tagú Felügyelő Bizottságból a tagok többsége, **66,66 %-a**, (a Felügyelő Bizottság Társasággal munkaviszonyban nem álló 3 (három) tagja közül 2 (kettő) fő) minősült függetlennek.

A 2025. április 29. napjától fennálló 6 (hat) tagú Felügyelő Bizottság munkaviszonyban nem álló 4 (négy) tagja közül 3 (három) fő, így tehát a tagok **75 %-a** az Irányelvben foglalt követelményeket figyelembe véve függetlennek minősül.

A Felügyelő Bizottság tagjainak bemutatása a Társaság honlapján található (www.gedeonrichter.com).

A Felügyelő Bizottság a Társaság működésének ellenőrzését végzi. A testület a jogszabályoknak megfelelően, a munkatervében meghatározott témákban az ügyrendje szerint, rendszeresen ülésezik, és hoz határozatot; továbbá eljár minden olyan

¹⁴ Az Irányelv szerint a mandátum a megjelölt időtartam felső határát meghaladja, ezért a testületi tag az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

¹⁵ A Társasággal munkaviszonyban álló, operatív tag, ezért az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

¹⁶ A Társasággal munkaviszonyban álló, operatív tag, ezért az adott testületben a nem függetlenek arányát növeli.

alkalommal, amikor ezt a Társaság operatív tevékenysége megkívánja. A Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek.

A testület feladatkörében javaslatot terjeszt az Igazgatóság elé, megtárgyalja a Társaság stratégiáját, pénzügyi eredményeit, beruházási politikáját, illetve belső vizsgálati és ellenőrzési, valamint kockázatkezelési rendszerét. Ülései alkalmával a Felügyelő Bizottság rendszeres és megfelelően részletezett tájékoztatást kap a Társaság irányításáról. A testület elnöke tanácskozási joggal jogosult részt venni az Igazgatóság ülésén.

A Felügyelő Bizottság 2025. évi üzleti évben **98,33% átlagos** részvételi arány mellett tíz (10) alkalommal ülésezett.

A Felügyelő Bizottság akkor határozatképes, ha valamennyi tag szabályszerű meghívást kapott, és a tagok legalább kétharmada, de legalább négy fő jelen van. A határozatképtelenség miatt elnapolt ülés határozatképes, ha a Felügyelő Bizottságnak az Alapszabály 16.8. pontjában rögzített arányban legalább három (3) tagja jelen van. A Felügyelő Bizottság a határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. Szavazategyenlőség esetén – amennyiben a Felügyelő Bizottság elnöke jelen van – az elnök szavazata dönt, az elnök jelenlétének hiányában szavazategyenlőség esetén a határozati javaslat elvetettnek tekintendő.

A Felügyelő Bizottság díjazását a közgyűlés állapítja meg. A Felügyelő Bizottság tagjainak 2025. évre vonatkozó, 2025. január 1. napjától esedékes havi fix összegű díjazását (tiszteletdíj) a Társaság éves rendes közgyűlése 2025. április 29. napján a Felügyelő Bizottság elnöke tekintetében 1.076.000,- Ft/hó, a Felügyelő Bizottság tagjai tekintetében 753.200,- Ft/hó összegben határozta meg. A tiszteletdíjon felül az éves rendes közgyűlés a Társaság Felügyelő Bizottságának elnöke részére a Felügyelő Bizottság elnöke részvételével lebonyolított igazgatósági ülések után járó, ülésenként azonos mértékű díjazást hagyott jóvá 2025. évre vonatkozóan. A Felügyelő Bizottság elnöke részére 2025. év után járó ülésdíj mértékét a Társaság 2025. évről készült Javadalmazási jelentése ismerteti részletesen.

A Felügyelőbizottság minden évben két közgyűlés közötti időszakra munkatervet is készít. A bizottság által megtárgyalt témákat részletesen Felügyelőbizottság éves jelentése tartalmazza.

Audit Bizottság

A Társaságnál háromtagú Audit Bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választja. Az Audit Bizottság elnökét a Felügyelő Bizottság jelöli ki. Az Audit Bizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással. Az Audit Bizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói képzettséggel kell rendelkeznie.

Az Audit Bizottság tagjai:

Dr. Pavlik Livia- elnök
Dr. Bedros Jonathán Róbert
Dale André Martin

| Név | 2025. évi Auditbizottsági ülésen való részvétel aránya |
|----------------------------|--|
| Dr. Pavlik Livia | 100 % |
| Dr. Bedros Jonathán Róbert | 90 % |
| Dale André Martin | 100 % |

Az Audit Bizottság tagjainak szakmai bemutatása a Társaság honlapján olvasható (www.gedeonrichter.com).

Az Audit Bizottság felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért. Az Audit Bizottság feladat- és hatáskörébe tartozik ennek megfelelően:

- a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolójának véleményezése;
- a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójának véleményezése;
- a konszolidált beszámoló és az egyedi beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése, figyelembe véve a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. Törvény (a továbbiakban: Kkt.) szerinti könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság által lefolytatott, a Kkt. szerinti minőségellenőrzési eljárás során tett megállapításokat és következtetéseket;
- javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
- a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése - különös tekintettel a közérdeklődésre számot tartó gazdálkodó egységek jogszabályban előírt könyvvizsgálatára vonatkozó egyedi követelményekről és a 2005/909/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 537/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet 5. cikkében foglaltak teljesülésére -, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló - vagy ha a könyvvizsgáló hálózathoz tartozik, e hálózat tagjai - által a konszolidált és az egyedi beszámolók könyvvizsgálatán kívül a Társaság vagy a Társaság által kontrollált vállalkozások részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint - szükség esetén - a Felügyelő Bizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének figyelemmel kísérése és szükség esetén ajánlások megfogalmazása a szükséges intézkedések megtételére;

- a Felügyelő Bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében, valamint
- a Társaság belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszerei hatékonyságának a figyelemmel kísérése és szükség esetén ajánlások megfogalmazása.

Az Audit Bizottság, mint testület jár el, és hoz határozatot. A bizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek.

Az Audit Bizottság 2025. évi üzleti évben 96,67 % átlagos részvételi arány mellett tíz (10) ülést tartott.

Az Audit Bizottság a 2025. évben az alábbi témákat tárgyalta:

- az egyedi és a konszolidált éves beszámolók, valamint az üzleti jelentések vizsgálata;
- könyvvizsgálói jelentések megismerése;
- 2024. évről szóló felelős társaságirányítási jelentés vizsgálata;
- az Audit Bizottság éves jelentésének meghatározása;
- Társaság 2025. évre vonatkozó közbenső mérlegei;
- az állandó könyvvizsgáló cég, illetve annak hálózatához tartozó egységek által nyújtott nem az auditálással kapcsolatos (a konszolidált és az egyedi beszámolók könyvvizsgálatán kívül eső) szolgáltatások;
- könyvvizsgáló cég fenntarthatósági jelentéssel összefüggő szolgáltatása;
- Társaság belső ellenőrzési tevékenysége és kockázatkezelése.

Az Igazgatóság a 2025. év folyamán nem hozott olyan döntést, amely ellentétes volt az Audit Bizottság javaslatával.

Az Audit Bizottság tagjai az auditbizottsági tagságukra, és az Audit Bizottság keretében végzett tevékenységükre figyelemmel, a részvételükkel lebonyolított auditbizottsági ülések után, ülésenként azonos mértékű díjazásban (üléstdíj) részesülnek. Az egyes auditbizottsági tagok részére 2025. év után járó ülésdíj mértékét a Társaság 2025. évről készült Javadalmazási jelentése ismerteti részletesen.

A vezető testületek tagjai tekintetében alkalmazott sokszínűségi politika bemutatása

A Richter fontosnak tartja, hogy működése során kiemelten kezelje a személyes értékeket, az egyéni tulajdonságokat. A Társaság hitvallása szerint az innováció és a siker az eltérő tulajdonságok kiaknázásán, valamint a Társaságnál együtt dolgozó munkavállalók sokféleségén is alapszik. A Társaság ezért fontosnak tartja, hogy működése során az egyes személyes tulajdonságokat elismerje, megbecsülje. Minden vezetőnek feladata, hogy példát mutasson a sokszínűség, a tolerancia, a bevonás, valamint a sokszínűség kezelése terén, továbbá, hogy ösztönözze és lehetőségei szerint előmozdítsa a Társaság sokszínűség iránti elkötelezettségének gyakorlatban történő kifejezését.

A Társaság működésének egészét áthatja a sokszínűség, mint alapelv. Így a Társaság a belső szabályzatok és kódexek megalkotása során arra törekszik, hogy előbbi alapelvnek a vállalati környezet is megfeleljen.

A Társaság által vallott nézetek gyakorlati alkalmazása céljából a vezető testületekre (az Igazgatóságra, Felügyelő Bizottságra és Felsővezetésre) vonatkozó 2018. május 28-án elfogadott és 2018. június 21. napján kihirdetett Sokszínűségi Politika 2023. június 26. napján került az Igazgatóság által felülvizsgálatra és frissítésre. Az 5 éves periódusra előírt Sokszínűségi Politika - melynek megvalósulását az Igazgatóság szoroson nyomon követi -, meghatározza a Társaság ügyviteli, ügyvezető és felügyelő testülete esetében érvényesítendő sokszínűségi szempontokat és célkitűzéseket.

A Társaság a sokszínűség körében a vezető testületek összetételének kialakítása során előtérbe helyezi a Richter főtevékenységéhez és multinacionális gyógyszeripari csoport jellegéhez kapcsolódó ismereteket, a Társaság működésének gazdasági, tudományos, társadalmi és környezeti összefüggéseiben való jártasságot, az idősebb és a fiatalabb generációt egyaránt képviselő, eltérő nemű szakemberek hatékony és eredményes együttműködését, valamint a szakmai és személyes jó hírnév követelményét. A Társaság álláspontja szerint előbbi sokszínűségi szempontok elérését az segíti elő, ha a vezető testületek tagjai között megtalálhatók a Társaság szempontjából releváns területeken (gyógyszerkutatás, kutatásfejlesztés, egészségügy, pénzügy, tőkepiac, általános menedzsment) ismeretekkel, tapasztalatokkal és végzettséggel rendelkező személyek, ezért a Richter törekszik arra, a testületi tagok szakmai háttere megfelelően diverzifikált legyen. A Társaság Sokszínűségi Politikája keretében kitűzött célok között szerepel, hogy a vezető testületek tagjai között mindkét nem képviselői reprezentálva legyenek legalább oly mértékben, hogy a nők összesített aránya legalább a 30%-os mértéket elérje és azon vezető testületek esetében, amelyek összetételére vonatkozóan bármely hazai, nemzetközi és/vagy az Európai Unió által elfogadott jogszabályi rendelkezés kötelező érvénnyel alkalmazandó kvótát rögzít a nemek aránya tárgyában¹⁷, a Társaság teljesítse az előírást. Továbbá az is célkitűzés, hogy a tagok életkorbeli megoszlása kiegyensúlyozott legyen és a vezető testületek tagjai között több generáció tehetséges, megfelelő kompetenciákkal rendelkező személyek is helyt kaphassanak.

A Társaság a Sokszínűségi Politikában meghatározott szempontokat és célkitűzéseket az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság esetében a tagok jelölésénél, valamint az Ügyvezetőség tagjainak kiválasztásánál egyaránt szem előtt tartja, és az Ügyvezetőség esetében az utánpótlás tervezés során is figyelembe veszi. Azonban a Társaság a nyilvános részvénytársasági formából eredően az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság esetében a tagok jelölését meghaladóan nem rendelkezik ráhatással a tagok megválasztására, figyelemmel arra, hogy az a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

Ugyanakkor az Igazgatóság a bizottsági tagok jelölésénél és megválasztásánál mindenkor szorgalmazza a megfelelő szakmai és személyes kompetenciák érvényesítése mellett a nők részvételét és a tagok életkorbeli diverzifikáltságát. Ennek megfelelően a Társaság

¹⁷ Lásd: az EURÓPAI PARLAMENT ÉS A TANÁCS 2022. november 23-i, a nyilvánosan működő részvénytársaságok igazgatói körében a nemek közötti egyensúly javításáról és a kapcsolódó intézkedésekről szóló 2022/2381 (EU) irányelve

valamennyi bizottságában - beleértve a 2021 decemberében létrehozott ESG Albizottságot is - a nők részvételi aránya meghaladja a 30%-ot.

A 2025. évben az éves rendes közgyűlés által meghozott, az Igazgatóság összetételét érintő határozatok eredményeként az Igazgatóságban az életkorbeli megoszlás érdemben nem változott.

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjain belül is 33,33%-os arányban volt képviselve a női nem a 2025-ös évben.

A Társaság fontosnak tartja, hogy az általa követett Sokszínűségi Politikáról, valamint az annak területén bekövetkezett változásokról és elért eredményekről a részvényesek is rendszeresen megfelelő tájékoztatást kapjanak mind az éves beszámoló, mind a felelős társaságirányítási jelentés keretében.

A Társaság fenntarthatósági jelentései az éves jelentés szerves részeként kerülnek kiadásra, az Európai Unió Vállalati Fenntarthatósági Jelentéstételi Irányelvének (CSRD) megfelelően. A fenntarthatósági jelentések a könyvvizsgáló által adott korlátozott bizonyossági vélemény tárgyát képezik.

A Társaság belső kontroll és kockázatkezelési rendszere

A Richter elkötelezett partnereinek, befektetőinek, munkavállalóinak és a társadalomnak nyújtott hosszú távú értékteremtés mellett. Olyan kockázatkezelési rendszert működtet, amelynek módszertana nemzetközi szabványokon és a legjobb iparági gyakorlatokon alapul, és úgy tekint a kockázatkezelésre, mint az eredményes társaságirányítás egyik eszközére. A Társaság törekszik arra, hogy biztosítsa a kockázatoknak kellő időben történő azonosítását, megfelelő megértését és értékelését, valamint azoknak az eredményes válaszlépéseknek megtételét, amelyek a stabil és fenntartható működéshez, a vállalati stratégia megvalósításához szükségesek.

A Társaság átfogó kockázatkezelési modelljének elemei:

Az Igazgatóság felelős a kockázatkezelés felügyeletéért és irányításáért;

A Felügyelő Bizottság figyelemmel kíséri a kockázatkezelési tevékenységet és a Társaság kockázatainak alakulását;

A stratégiai kockázatok kezelése a kockázatokhoz rendelt vezetők felelőssége;

A funkcionális területek vezetői felelősek a saját területük működési kockázatainak kezeléséért, ugyanakkor számos terület (Minőségirányítás, Regulatory, Informatika, HR, Jog, PR, stb.) a Társaság átfogó, több funkcionális területet is érintő kockázatok kezelését is megvalósítja;

A Társaság folyamatosan fejleszti integrált vállalati kockázatkezelési rendszerét, és külön vállalati kockázatkezelési területet működtet. A kockázatkezelési terület összefogja és irányítja a stratégiai, működési és pénzügyi kockázatok kezelését, alakítja a kockázatkezelés keretrendszerét (szabályozás, felelősségi körök, folyamatok, oktatás, jelentések stb.) A kockázatkezelési tevékenység lényeges elemei a stratégiai kockázatok felmérése, az összes fő folyamatot lefedő kockázatok és kontrollok önértékelése, az üzletmenetfolytonosságból és a

krízishelyzetekből adódó kockázatok kezelése, a pénzügyi kockázatokhoz kapcsolódó limitrendszer, elemzések, monitoring, a likviditási-, deviza-, kamat-, partner-, hitelkockázatok kezelése.;

Az üzletmenetfolytonosság biztosításának támogatására a Társaság integrált üzletmenetfolytonossági és kríziskezelési rendszereket működtet, melyet folyamatosan fejleszt;

Az Audit osztály jóváhagyott éves terv alapján objektívan vizsgálja, hogy a kialakított belső kontrollok rendszere alkalmas-e a kockázatok hatékony kezelésére, és legalább évente egyszer beszámol a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság előtt a belső kontroll mechanizmusok működéséről;

Az audit, a kockázatkezelési és megfelelőségi funkciók, IT Biztonság, mint belső védelmi vonalak, tevékenységüket összehangolva működnek együtt a Társaság kockázatainak csökkentésében;

A reputációs kockázatok kezelésével a PR és kormányzati kapcsolatok területen kiemelten foglalkozik.

Állandó Könyvvizsgáló

A Közgyűlés 2025. április 29. napján a Társaság állandó könyvvizsgálójaként a 2026. április 30-ig terjedő egy éves időtartamra, de legkésőbb a Társaság 2025. évi konszolidált beszámolójának elfogadásáig a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.-t választotta meg.

A Richter Gedeon Nyrt. könyvvizsgálatát ennek megfelelően 2025. évben a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. végezte. A könyvvizsgáló társaság részéről kijelölt, a könyvvizsgálói tevékenységért személyében felelős kamarai tag könyvvizsgáló Horváth Tamás.

A könyvvizsgálati szerződés keretében a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. auditálja a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített egyedi éves és a negyedéves közbenső beszámolókat, valamint a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti konszolidált éves beszámolót.

Az említett pénzügyi kimutatások vizsgálata a Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok (ISA), valamint a számviteli törvény és a könyvvizsgálatra vonatkozó egyéb törvények és jogszabályok alapján került végrehajtásra.

Az Állandó Könyvvizsgáló a könyvvizsgálati munka folyamatosságát rendszeres helyszíni munkavégzéssel, illetve a Társaság Igazgatósága, illetve Felügyelő Bizottsága ülésein való részvétellel, és egyéb konzultációs formákon keresztül biztosítja. Az Állandó Könyvvizsgáló ezen felül áttekinti a Társaság negyedéves tőzsdei jelentéseit.

Az Állandó Könyvvizsgáló díjazását az éves rendes közgyűlés 2025. április 29. napján a 2025. évre 115.000.000,- Ft + ÁFA összegben határozta meg, amely díjazás magában foglalja a Társaság 2025. évi IFRS szerint készített konszolidált beszámolójának könyvvizsgálatát, a 2025. évi konszolidált beszámoló és a konszolidált üzleti jelentés és

a befektetők tájékoztatását szolgáló ún. Business review összhangjának megítélését, a Társaság 2025. évi nem konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálatát, a Társaság 2025. évi nem konszolidált éves beszámolója és üzleti jelentése közötti összhang megítélését, a Társaság 2025. negyedéves nem konszolidált közbenső beszámolóinak könyvvizsgálatát, a Társaság 2025. évről készített javadalmazási jelentésének könyvvizsgálatát, továbbá a befektetők tájékoztatását szolgáló, a BÉT és az MNB részére megküldött negyedéves jelentések átnézését. Az állandó könyvvizsgálót a 2025. évi konszolidált éves beszámoló tekintetében az ESEF tagging könyvvizsgálói feladatok ellátásáért további 15.360 EUR + Áfa díjazás illette meg.

A könyvvizsgálatot végző gazdálkodó szervezet a közgyűlés jóváhagyásával a nemzetközi számviteli standardok szerint elvégezte a Társaság egyedi beszámolóinak könyvvizsgálatát és a Társaság konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálatát.

Az állandó könyvvizsgáló nem végzett olyan tevékenységet, amely a függetlenségét veszélyeztette volna.

Az állandó könyvvizsgálónak, illetve az állandó könyvvizsgáló hálózatának tagjai részére adott minden, nem könyvvizsgálati szolgáltatásról az Audit Bizottság határoz, és csak az Audit Bizottság jóváhagyása esetén, a tárgybeli határozat meghozatalát követően engedélyezett a szerződéskötés.

A Társaság fenntarthatósági jelentései az éves jelentés szerves részeként kerülnek kiadásra, az Európai Unió Vállalati Fenntarthatósági Jelentéstételi Irányelvének (CSRD) megfelelően. A fenntarthatósági jelentések a könyvvizsgáló által adott korlátozott bizonyossági vélemény tárgyát képezik.

Kapcsolat a részvényesekkel

A részvényesekkel való kapcsolattartás hivatalos formái az éves jelentés és beszámoló, a féléves jelentés, valamint a Budapesti Értéktőzsdén keresztül közzétett negyedéves eredmények és egyéb közlemények. Emellett a részvényesek tájékoztatást kapnak az üzletmenetről, az eredményekről és a stratégiáról az éves rendes közgyűlésen. A Társaság továbbá befektetői roadshow-kat szervez személyes és virtuális formában az Egyesült Államok, az Egyesült Királyság és Európa fontosabb pénzügyi központjaiba, hogy a befektetői közösséget tájékoztassa. A Társaság budapesti központjában is találkozik befektetőkkel, elemzőkkel, illetve kérés esetén üzemlátogatásokat szervez befektetők, elemzők részére. A befektetők év közben is megkereshetik a Társaságot a kérdéseikkel, illetve a közgyűlésen is felvethetnek kérdéseket, és javaslatot tehetnek a Társaság számára.

A Társaság Befektetői Kapcsolattartó Osztálya a fenti tevékenységeket fogja össze. A Részvényiroda elsősorban a Társaság kis részvényeseivel tartja a kapcsolatot. A hatékony tájékoztatás érdekében a részvényeseket, befektetőket és elemzőket érintő kérdésekkel a Társaság honlapján (www.gedeonrichter.com) található külön befektetői rész is foglalkozik.

A Társaság nyilvánosságra hozatali gyakorlata

A Társaság a hatályos jogszabályi előírásoknak, valamint a Budapesti Értéktőzsde Általános Üzletszabályzatának megfelelően közleményeit, rendszeres és rendkívüli tájékoztatásait a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu), és a Magyar Nemzeti Bank tőkepiaci közzétételekre fenntartott honlapján (<https://kozvetetelek.mnb.hu/>) valamint a Társaság saját honlapján (www.gedeonrichter.com), illetve konkrét előírás esetén a Cégközlönyben teszi közzé. Ennek megfelelően a Társaság közzéteszi negyedéves eredményeit, féléves jelentését, az üzleti év lezárását követően pedig éves jelentést tesz közzé, továbbá soron kívüli tájékoztatást ad, amennyiben a gazdálkodásában bekövetkezett vagy várhatóan bekövetkező változásokra vonatkozó információk jutnak tudomására, amelyek az általa kibocsátott értékpapírok értékét vagy hozamát közvetlenül vagy közvetve befolyásolhatják, illetve a piaci szereplők számára lényegesek befektetési döntéseik meghozatalakor. Ezen túlmenően a Társaság Befektetői Kapcsolatok és ESG Osztálya rendszeres kapcsolatot tart a befektetőkkel és az elemzőkkel.

A Társaság önálló közzétételi politikát nem határoz meg. A Társaság a közzétételei során az Alapszabály, a hatályos jogszabályok, valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank vonatkozó előírásait követi.

A Társaság irányelvei a bennfentes kereskedelem vonatkozásában

A Társaság vonatkozásában bennfentesnek minősülő személyek az 596/2014/EU rendelet előírásai alapján kerülnek meghatározásra. A Társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően rendelkezik a bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó rendelkezéseket is magában foglaló szabályzattal.

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatban önálló politikát nem határoz meg. A bennfentesnek minősülő személyek kereskedésére a Társaságnál az 596/2014/EU rendelet és az egyéb vonatkozó jogszabályi rendelkezések az irányadók. A Társaságnak a bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó rendelkezéseket is magában foglaló szabályzata a jogszabályi előírásoknak megfelelően rögzíti a bennfentes személyek kereskedésére vonatkozó tilalmakat.

A Társaság vonatkozásában bennfentesnek minősülő személyek egyénileg felelősek a bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó, illetve ahhoz kapcsolódó jogszabályi rendelkezések, valamint a Társaság által előbbi tárgyakra kiterjedően elfogadott belső szabályzat előírásainak betartásáért.

Etikai Kódex, Compliance

A Társaság 2016 folyamán a Globális Megfelelőségi Programja részeként felülvizsgálta és átalakította a Richter Gedeon Nyrt. és kapcsolódó vállalkozásainak ("Richter") Etikai Kódexét. Az Etikai Kódex külön rendelkezik a Társaság által a munkavállalóktól elvárt magatartásról, illetve a vezető munkatársakkal szemben támasztott magasabb szintű

követelményekről, továbbá a Társaságon belüli, valamint az üzleti partnerekkel való kommunikáció, kapcsolattartás során követendő irányelvekről. A megújított Etikai Kódexnek, valamint a Globális Megfelelőségi Program kézikönyveinek lokalizálása és implementálása megtörtént a Társaság külföldi leányvállalatainál, ahol a munkavállalók ezek tartalmáról átfogó oktatásban részesültek.

A Globális Megfelelőségi Programmal összefüggő oktatások tartása folyamatos, ezen oktatásokat az anyavállalat központilag elkészített oktatási anyagokkal támogatja és rendszeres visszajelzést vár a leányvállalatoktól az oktatások megtörténtéről, továbbá oktatási mátrixon keresztül határozzuk meg, hogy mely munkavállalóknak milyen oktatásban szükséges részesülniük.

Fontos megemlíteni, hogy az Etikai Kódexet és a Megfelelőségi Kézikönyvet érintő témakörökről a leányvállalatok évente kétszer, az erre a célra rendszeresített kérdőíven keresztül kötelesek beszámolni az anyavállalat felé.

A folyamatos felülvizsgálatok mellett a Richter 2022-ben átfogóan felülvizsgálta a Globális Megfelelőségi Program szabályzatait annak érdekében, hogy a szabályzatok naprakész információkat tartalmazzanak, és összhangban legyenek a Medicines for Europe Code of Conduct legújabb módosításával. A Társaság a Globális Megfelelőségi Programba tartozó Transzparencia Szabályzatot 2023-ban megreformálta és aktualizálta a Medicines for Europe módosításainak megfelelően és a szervezeten belüli hatékonyabb munkafolyamatok kialakítása érdekében. Továbbá a Társaság 2025 márciusában kiadott egy csoportszintű szabályzatot, mely összehangolja a transzparencia kötelezettséggel érintett külföldi leányvállalatok folyamatait a transzparencia jelentéstételi adatmegosztással kapcsolatban, gyorsabbá és hatékonyabbá téve az adatmegosztást.

Az uniós jog megsértését bejelentő személyek védelméről szóló 2019/1937 számú EU irányelvet („Irányelv”) az Európai Unió tagállamainak 2021. december 17-ig kellett implementálniuk a nemzeti jogrendszerükbe. Az Irányelv a jelenlegi magyar szabályokhoz képest szigorúbb szabályokat rögzít a visszaélésekkel kapcsolatos bejelentések ügyintézésével kapcsolatban, melyek biztosítják, hogy a visszaélést bejelentő személyek magas szintű védelemben részesüljenek. A Társaságnál 2021. december 21-ig a compliance@richter.hu e-mail címre küldött egyedi e-mailes megkeresések útján lehetett a Richter Gedeon Nyrt-vel felvenni a kapcsolatot a Globális Megfelelőségi Programot érintő kérdésekben. A Társaság az Irányelvnek történő megfelelés érdekében 2021. december 21-én központosított elektronikus, bizalmas bejelentő rendszert (Virtual Compliance Officer Rendszer – „Richter VCO”) vezetett be, melynek segítségével a visszaélésekkel, az etikai vétségekkel és a jogszabálysértésekkel kapcsolatos munkatársi és külsős partneri bejelentéseket a Társaság Global Compliance csoportja a hatályos jogszabályok által előírt módon tudja kezelni és felderíteni. A Richter VCO a <https://richter.vco.ey.com> linken érhető el, ahol bárki online, személyes adatok megadása nélkül, anonim módon tehet bejelentést a Társaság működésével összefüggésben. A Richter VCO mellett továbbra is működnek a Megfelelőségi Forródrót korábbi bejelentési lehetőségei is (+36 1 431 4700 telefonszám vagy a compliance@richter.hu postafiók). Az Irányelvnek való megfelelés érdekében megtörtént a Richter VCO csoportszintre történő kiterjesztése, mely során a Társaság valamennyi – az EU területén működő – leányvállalata csatlakozott a (központi) Richter VCO rendszerhez. 2025 márciusában a Richter VCO rendszere kiterjesztésre került a

Latin-amerikai régióra és Ausztráliára, így az ott előforduló jogsértésekre vonatkozó bejelentéseket is az egységes platformon lehetséges kezelni.

2025-ben 18 bejelentés érkezett az anyavállalaton belülről és külföldi leányvállalatoktól egyaránt a Richter VCO-n és a Megfelelőségi Forródróton keresztül. A Richter több alkalommal felhívta a munkavállalók figyelmét a bejelentési csatornák elérhetőségeire, amely azt eredményezte, hogy a 2025-ös évben a Compliance érintettségű ügyek száma a 2024-es évhez képest több, mint megduplázódott.

A bejelentések számából és minőségéből is összességében megállapíthatjuk, hogy erősödő tendencia mutatkozik a Compliance-tudatosság terén.

A compliance-tudatosság terjesztése nemcsak a munkavállalók tekintetében, hanem a Társaság teljes ellátási láncában résztvevők vonatkozásában is elengedhetetlen a Társaság etikus működéséhez. Emiatt harmadik felekkel kötött szerződéseink tartalmazznak egy anti-korrupciós klauzulát, amely a Korrupció Elleni Kézikönyv tartalmát fedi le, és amelynek elfogadása a szerződés megkötésének alapfeltétele. Az anti-korrupciós klauzulának a felülvizsgálata 2022-ben megtörtént.

A 2022-es évben a megszorodott nemzetközi szervezetek és hatóságok által elrendelt szankciókra tekintettel a Társaság megkezdte a szankciófigyelési tevékenység kialakítását az anyavállalaton belül. A szankciófigyelés annak követése, hogy a mérvadó országok, nemzetközi szervezetek és hatóságok, mely jogi és természetes személyeket, illetve mely termékeket helyeznek szankciós listára. A szankciós listára történő felvétel okai olyan jogszerűtlen tevékenységek folytatásai, mint pl. a terrorizmus, a kibertámadások folytatása vagy finanszírozása, a vegyi fegyverek elterjesztése vagy az ember jogokat sértő magatartás követése. Fontos kiemelni, hogy többfajta szankciós lista létezik, melyek különböző kötelezettségeket rónak a Társaságra.

A szankciók nyomon követése minden Európai Unióban letelepedett vállalat kötelezettsége.

Ebből kifolyólag a Global Compliance Csoport folyamatosan figyelemmel kíséri az új és frissített szankciós előírásokat, főleg az Európai Unió, az USA, az ENSZ és a UK által kibocsátott követelményeket, és felméri a Richter érintettségét az érintett üzleti területek bevonásával. Amennyiben szükséges és lehetséges, a Társaság külön engedélyeket kér be az illetékes magyar hatóságtól, amelyet már hat alkalommal sikeresen megkaptunk. Vevőinket Due Diligence Tool figyel, amely automatikusan felméri az illető vállalatok esetleges szankciós érintettségét. A Tool kiterjesztése a szállítóinkra folyamatban van, de magas kockázatú szállítókra már most végzünk alapos Due Diligence és szankciós ellenőrzést ad hoc jelleggel. A Richter könyvvizsgálásáért felelős Big4 vállalatok egyike ezen felül negyedévente kér a Global Compliance Csoporttól beszámolót a Richtert érintő szankciós jogi változásokról és azok kezeléséről, Az elmúlt években kétszer auditálta a könyvvizsgáló a szankciós keretrendszerünket.

2025-ben, a szankciós Compliance gyakorlatok iránti elkötelezettségünk megerősítése érdekében a Global Compliance Csoport egy Certified Sanctions Specialist (CSS) tanúsítvánnyal rendelkező munkatársat is alkalmaz. Ez a tanúsítvány hozzájárul a következőkhöz:

- Csökkenti a regulatory kockázatot: az erős belső szakértelem segíti csökkenteni a jogsértés lehetőségét, és biztosítja a nemzetközi szankciós rendszerekkel való összhangot a belső rendszerekkel.
- Működési ellenállóképesség: Egy CSS tanúsítvánnyal rendelkező szankciós szakértő jelentősen növeli a Vállalat képességét a komplex geopolitikai környezetekben való eligazodásra és az üzletmenet-folytonosság fenntartására.
- Bizalom és átláthatóság: a proaktív Compliance erőfeszítések erősítik az érdekelt felek bizalmát, és felelősségteljes, megbízható szervezetként erősítik a Vállalat reputációját.

Társadalmi szerepvállalás

A Társaság elkötelezettsége szűkebb környezetéért és a tágabb társadalomért sokrétű, ezért kötelességének érzi, hogy lehetőségeihez mérten önállóan, illetve a társadalmi élet más szereplőivel összefogva támogassa a közösségi célokat. A Richter Gedeon Nyrt. meggyőződése, hogy a tevékenységi köréhez tartozó területeken kell szerepet vállalnia. A Társaság az egészségügy és az oktatás, ezen belül is a vegyész, a gyógyszerész és az orvosképzés elkötelezett támogatója. Számos együttműködési megállapodás segíti a természettudományos képzést nyújtó egyetemek kutatási és oktatási tevékenységét. A hazai egészségügy támogatását több, a Richter által létrehozott alapítvány szolgálja. Emellett a Társaság azokban a hazai programokban vállal részt, amelyek bizonyos egészségügyi problémák társadalom általi jobb megértését, felismerését teszik lehetővé. A 2009-ben elindított Richter Egészségváros program is ezt a célt szolgálja, amelynek „egészségnyeresége” 2025. év végéig a 113 egészségügyi intézménynek nyújtott több mint 834 millió forint támogatás volt, amelyet eszközparkjuk fejlesztésére fordítottak. A 2023-ban elindított RAJT – Rólad a Jövődért program keretén belül a diákok figyelmét hívjuk fel olyan fontos témákra, mint például a serdülőkori változások lányok és fiúk esetében, az intimhigiéna, a tudatos családtervezés és az egészségügyi szűrések fontossága. A prevenciót népszerűsítő programban eddig közel 2000 diák vett részt.

A Richter Gedeon Nyrt. a nőgyógyászatban meghatározó céggként feladatának tekinti, hogy a nők lelki, társadalmi jóllétéért is tegyen társadalmi szerepvállalása részeként, ezért kiemelt figyelmet fordít olyan programok támogatására, amelyek értékesek a nők számára. A 2010-ben elindított Richter a Nőkért program számos ilyen kezdeményezést ölel fel, így a Richter Anna Díjat, a FŐNIX és a Ragaszkodj hozzá! programokat.

A Richter nemzetközi szinten is az egyik legjelentősebb nőgyógyászati gyógyszergyártóként nagy hangsúlyt fektet a női egészség és életminőség előmozdítására minden olyan országban, ahol közvetlen jelenléttel bír, 2025-ben pedig globális CSR tevékenységének is új lendületet adott. 2025 elején kezdte meg működését Bamakoban (Mali) az egészségügyi ellátást és felvilágosító foglalkozásokat, valamint menedéket nyújtó központunk hátrányos helyzetű, veszélyeztetett nők számára. A kezdeményezés révén a legkiszolgáltatottabb helyzetben lévő afrikai nők egy csoportja is megfelelő ellátáshoz jut. A kezdeményezés első 10 hónapjában már közel 120 nő kapott különböző orvosi, jogi és oktatási támogatást a központban, reményeink szerint ez a szám 2026-ban tovább emelkedik majd.

A Társaság minden évben kiadja fenntarthatósági jelentését, amely bemutatja a Társaság sokszínűségi kezdeményezéseit, valamint környezetvédelmi, egészségügyi és biztonsági tevékenységeit. A Társaság fenntarthatósági jelentései az éves jelentés szerves részeként kerülnek kiadásra, az Európai Unió Vállalati Fenntarthatósági Jelentéstételi Irányelvének (CSRD) megfelelően. A fenntarthatósági jelentések a könyvvizsgáló által adott korlátozott bizonyossági vélemény tárgyát képezik.

A Társaság elkötelezett abban, hogy tevékenységével a jövőben is szolgálja az egészségesebb nemzedéket.

Tudatos környezetgazdálkodás

A biztonsági, egészségügyi és környezetvédelmi előírásoknak való megfelelés a Társaság számára kiemelten fontos, ezért működését mindenkor az e területekre vonatkozó szigorú előírások szerint folytatja. A Richter Gedeon Nyrt. meggyőződése, hogy munkavállalói egészségének megőrzése, a biztonságos üzemi környezet kialakítása, valamint a környezet védelme az alapja a hatékony és sikeres termelésnek. Ezt erősíti, a 2023 elején létrejött EHS (Environmental, Health and Safety) szervezet, amelynek küldetésében is tükröződik az elkötelezettség: „Egészséges kollégák fenntartható és biztonságos munkahelyen”.

A Társaság fontosnak tartja, hogy a környezetvédelmet egységében és részterületenként is figyelembe vegye. A környezeti elemek védelme érdekében odafigyel a tevékenységével járó hatások és potenciális veszélyek azonosítására, értékelésére és csökkentésére, továbbá a keletkező hulladékok előírás szerinti ártalmatlanítására, hasznosítására. A környezeti hatások mérséklése érdekében

- 2025-ben környezetvédelmi célkitűzéseket dolgoztak ki 2030-ig 2021-es bázisához viszonyítva, amelyek 2026 januárjában a Corporate Service Committee által jóváhagyásra kerültek.
- folyamatosan korszerűsíti a gyártástechnológiákat, törekszik az elérhető legjobb technika alkalmazására.
- a talaj- és talajvízszennyezés kockázatának csökkentésére korszerűsíti a vegyianyag-tárolás és ellátás infrastruktúráját.
- folyamatosan monitorozza a talajvíz és a környező levegő állapotát, kibocsátott szennyvizeinek minőségét és a telephelyek zajhatását.
- 2021-2024 között monitorozták a gyógyszerhatóanyagok környezeti hatását az élővízben. óta vizsgált 16 hatóanyagra és intermedierre a Richter tevékenységéből adódó élővízben jelentkező koncentráció alatta marad a hatást kifejtő koncentrációnak, így a kockázat elfogadható. 2025-ben elkezdődött a szteroid hatóanyagok mikrobiológiai bonthatóságának vizsgálata.
- vizsgálja a hulladékok mennyiségének csökkentésének lehetőségét, illetve törekszik a keletkezett hulladékok minél nagyobb arányú hasznosítására. A magyarországi telephelyek vonatkozásában a hulladékok hasznosítási aránya 2025-ben 56% (a hőhasznosítással való égetés figyelembevétele nélkül). Folytatódott az oldószer visszaforgatás és regenerálás felülvizsgálata: mely technológiáknál lehetséges a visszaforgatás, ezáltal csökkentve a keletkező hulladék, illetve a vásárolt oldószerek mennyiségét.

- a karbonlábnyom számításnál 2024-ben az SBTi előírásainak megfelelően új számítási módszerre tértek át, és bázisévnek 2021-et jelölték ki. 2025-ben évközben előjelzést készítettek a legjelentősebb pontok figyelembevételével.

A folyamatainkat és projektjeinket a fenntarthatóság elvei szerint építjük fel és támogatjuk partnereinket – röviden így foglalható össze Társaságunk környezetvédelmi stratégiája. A Társaság mind a hazai, mind a nemzetközi környezetvédelmi jogi előírásoknak megfelel, 2007-től egységes környezethasználati engedéllyel rendelkezik. A Társaság környezeti teljesítményének folyamatos javítása érdekében az ISO 14001 szabvány szerint működteti Környezetközpontú Irányítási Rendszerét (KIR) 2001 óta. 2024-ben sikeresen tanúsítottuk az integrált KIR és Munkahelyi Egészségvédelem és Biztonság Irányítási Rendszerünket (MEBIR).

A Richter Gedeon Nyrt. fontosnak tartja, hogy valamennyi a környezet iránt érdeklődő megismerhesse a Társaság környezetvédelem területén tett erőfeszítéseit és eredményeit, ezért környezetvédelmi tevékenységéről 2001-től 2004-ig évente környezeti jelentés formájában adott tájékoztatást, 2005. évtől kezdődően pedig a Társaság az általa rendszeres időszakonként kiadásra kerülő Fenntarthatósági Jelentés környezetvédelemre vonatkozó fejezetében a honlapján tette elérhetővé ezeket a közérdekű információkat 2023-ig magyar és angol nyelven egyaránt. 2024-től az Európai Unió Vállalati Fenntarthatósági Jelentéstételi Irányelvének (CSRD) megfelelően a Társaság fenntarthatósági jelentése az éves jelentés szerves részeként kerül kiadásra és érhető el a honlapon. A fenntarthatósági jelentés a könyvvizsgáló által adott korlátozott bizonyossági vélemény tárgyát képezi.

1. számú melléklet

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Az Ajánlások részben valamennyi kibocsátó számára kötelező jellegű ajánlásokat, részben pedig nem kötelező jellegű javaslatokat tartalmaznak. A kibocsátók a kötelező jellegű ajánlásoktól és a nem kötelező jellegű javaslatoktól egyaránt eltérhetnek. Az ajánlásoktól való eltérés esetén a kibocsátók kötelesek az eltérést a felelős társaságirányítási jelentésben nyilvánosságra hozni és megindokolni („comply or explain”). Ez lehetővé teszi a kibocsátók számára az ágazati, illetve vállalat-specifikus igények figyelembe vételét. Ennek megfelelően adott esetben az ajánlásoktól eltérő kibocsátó is meg tud felelni a felelős vállalatirányítás követelményeinek. Javaslatok esetén a kibocsátóknak azt kell feltüntetni, hogy alkalmazzák-e az adott irányelvet, vagy sem, és lehetőségük van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolják.

A felelős társaságirányítási jelentés alapelve és célja, hogy a társaság előző üzleti évről számot adjon és feltárja, hogy annak során milyen mértékben felelt meg a kibocsátó az Ajánlásoknak. Az Ajánlásokban szerepelhetnek azonban olyan ajánlások és javaslatok is, amelyek olyan eseményre vagy történésre vonatkoznak, amelyek nem fordultak elő a kibocsátónál az adott időszakban. Az eddigi gyakorlatnak megfelelően az ilyen „esemény típusú” kérdéseknél akkor is lehet IGEN választ adni, ha az üzleti évben az adott eseményre nem került sor (például egyáltalán nem történt osztalékfizetés; vagy az előterjesztésekhez a közgyűlést megelőzően nem érkeztek részvényesi észrevételek), azonban a társaság az alapszabályi rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor. Ilyen esetben a transzparens működés elvének leginkább megfelelő megoldás az, ha a kibocsátó az IGEN válasz mellett magyarázatként jelzi, hogy a kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

A társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

1.1.1. A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik, vagy erre kijelölt személy látja el ezen feladatokat.

Igen

Magyarázat: -

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Magyarázat: -

1.1.4. Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Magyarázat: A közgyűlési meghívó tartalmazza a képviselő (meghatalmazott) igénybevételenek módjára és feltételeire vonatkozó tájékoztatást, valamint azt a tényt, hogy a Társaság által ajánlott közgyűlési meghatalmazás mintákat a Társaság a közgyűlést megelőző 21. nappal közzéteszi a honlapján.

1.2.1. A társaság összefoglaló dokumentumban a honlapján közzétette a közgyűlések lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokat.

Igen

Magyarázat: A közgyűlési meghívó tartalmazza vonatkozó szabályokat.

1.2.2. A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.

Igen

Magyarázat: -

1.2.3. A társaság közgyűléseit úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen

Magyarázat: -

1.2.6. A társaság nem korlátozta, hogy a részvényes bármely közgyűlésre értékpapírszámlánként külön képviselőt jelölhessen ki.

Igen

Magyarázat: -

1.2.7. A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.

Nem

Magyarázat: A pénzügyi tárgyú előterjesztések vonatkozásában a Felügyelő Bizottság véleménye a Felügyelő Bizottság jelentéseiben került ismertetésre.

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Magyarázat: -

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Magyarázat: -

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Nem

Magyarázat: Nem voltak ilyen kérdések.

1.3.7. A közgyűlés elnöke szünetet rendelt el, vagy javaslatot tett a közgyűlés felfüggesztésére, ha a közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a közgyűlést megelőzően megismerni.

Nem

Magyarázat: Nem voltak olyan indítványok, javaslatok, amik indokoltá tették a szünet elrendelését, illetve a közgyűlés felfüggesztését.

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél.

Igen

Magyarázat: -

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Igen

Magyarázat: -

1.3.9. Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

Nem

Magyarázat: A közgyűlési előterjesztésben az Alapszabály módosítására vonatkozó napirendi pontnál pontosan feltüntetésre került, hogy az Alapszabály módosításának előterjesztésére mely témákban kerül sor.

1.3.10. A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvet a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Nem

Magyarázat: A közgyűlési jegyzőkönyvet illetően a társaság a Ptk. hatályos előírásainak megfelelően teljesítette letétbe helyezési kötelezettségét.

1.5.1.1.-1.5.6.¹⁸

1.6.1.1. A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Nem

Magyarázat: A Társaság önálló nyilvánosságra hozatali irányelveket nem határozott meg. A Társaság a közzétételei során a hatályos jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank vonatkozó előírásait követi.

1.6.1.2. A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontokat és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

Magyarázat: -

1.6.2.1. A társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Nem

Magyarázat: A Társaság a hatályos jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank vonatkozó előírásait figyelembe véve alakította ki a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső gyakorlatát.

1.6.2.2. A társaság belső szabályozása kitér a nyilvánosságra hozatal szempontjából jelentős események minősítésére.

Nem

Magyarázat: A Társaság a hatályos jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank vonatkozó előírásait figyelembe véve alakította ki a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső gyakorlatát.

1.6.2.3. Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

¹⁸ A BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlások (továbbiakban: "FT Ajánlások") 2020-as felülvizsgálata során a BÉT Felelős Társaságirányítási Bizottsága (továbbiakban: "Bizottság") hatályon kívül helyezte a javadalmazásra vonatkozó 1.5. fejezetben, valamint az 1.6.7. pontban szereplő ajánlásokat, illetve ennek megfelelően módosította az 1.6.2., 1.6.9. és 2.2.2 pontokat és az FT Ajánlások 1. számú mellékletét, tekintettel arra, hogy 2019 júliusától a javadalmazásra vonatkozó szabályokat a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény rendezi. Mindazonáltal a Bizottság szándékozik a jövőben ezeket a törvényi rendelkezéseket kiegészítő, magyarázó, iránymutató ajánlásokat tenni a kibocsátók részére, azonban ehhez szükséges, hogy az új jogszabályi rendelkezésekhez kapcsolódó gyakorlat kialakuljon. A hatályon kívül helyezett pontok helyébe lépő - Bizottság által a későbbiekben elfogadásra kerülő - új ajánlások, javaslatok ezeket a gyakorlati tapasztalatokat fogják összegezni.

Nem

Magyarázat: Lásd az 1.6.2.1. és 1.6.2.2. pontoknál leírtakat.

1.6.2.4. A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Nem

Magyarázat: Lásd az 1.6.2.1. és 1.6.2.2. pontoknál leírtakat.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Magyarázat: -

1.6.4. A társaság nyilvánosságra hozta a stratégiáját, üzleti etikáját és az egyéb érdekelttekkel kapcsolatos irányelveit.

Igen

Magyarázat: -

1.6.5. A társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Magyarázat: -

1.6.6. A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Nem

Magyarázat: Az Igazgatóság tagjai éves munkáját a Társaságirányítási és Jelölő Bizottság értékelte. A Felügyelő Bizottság az éves beszámolóra vonatkozó jelentésében adott számot éves tevékenységéről. A vezérigazgató éves tevékenységének értékelése az Igazgatóság, a Felsővezetés többi tagja teljesítményének értékelése a vezérigazgató hatáskörébe tartozik.

1.6.7.1. - 1.6.7.2.

1.6.8. A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Magyarázat: -

1.6.9.1. A társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Nem

Magyarázat: A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatban önálló irányelveket (politikát) nem határoz meg. A bennfentesnek minősülő személyek kereskedésére a Társaságnál az 596/2014/EU rendelet (MAR) és az egyéb vonatkozó jogszabályi rendelkezések az irányadók. A Társaságnak a bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó rendelkezéseket is magában foglaló szabályzata a jogszabályi előírásoknak megfelelően rögzíti a bennfentes személyek kereskedésére vonatkozó tilalmakat.

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Magyarázat: -

1.6.10. A társaság közzétette igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak bármely harmadik féllel való kapcsolatát, amely a működését befolyásolhatja.

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen eset.

2.1.1. A társaság alapszabálya egyértelmű rendelkezéseket tartalmaz a közgyűlés és az igazgatóság/igazgatótanács feladatairól és hatásköréről.

Igen

Magyarázat: -

2.2.1. Az igazgatóság/igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság/igazgatótanács működését érintő egyéb kérdéseket.

Igen

Magyarázat: -

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást a társaság nyilvánosságra hozza.

Nem

Magyarázat: Az Igazgatóság a Társaságirányítási és Jelölő Bizottság előzetes indítványa alapján a jelöltek életrajzának egyidejű rendelkezésre bocsátása mellett terjeszti elő az igazgatósági tagjelöltekre vonatkozó határozati javaslatait.

2.3.1. A felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését, hatáskörét és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelőbizottság eljár.

Igen

Magyarázat: -

2.4.1.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Magyarázat: -

2.4.1.2. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen

Magyarázat: Rövid határidővel összehívott rendkívüli ülés tartására, illetve ülés tartása nélküli határozathozatalra is van mód.

2.4.2.1. A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.

Igen

Magyarázat: A rendkívüli jelleggel összehívott ülések esetén, valamint a napirendre ad hoc jelleggel felvett kérdésekben a Társaság rövidebb határidővel biztosította a hozzáférést az előterjesztésekhez.

2.4.2.2. A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen

Magyarázat: -

2.4.3. Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen

Magyarázat: -

2.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Magyarázat: -

2.5.2. A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározott elveknek.

Igen

Magyarázat: -

2.5.3. A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen

Magyarázat: -

2.6.1. Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen

Magyarázat: -

2.6.2. A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Nem

Magyarázat: A vezérigazgató éves tevékenységének értékelése az Igazgatóság, a Felsővezetés többi tagja teljesítményének értékelése a vezérigazgató hatáskörébe tartozik.

2.6.3. A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

2.6.4. A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.

Igen

Magyarázat: -

2.7.1. Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen ügylet.

2.7.2. A testületi és menedzsment tagok (és a velük közeli kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket, megbízásokat a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le, és kerültek jóváhagyásra.

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen ügylet.

2.7.3. A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést.

Nem

Magyarázat: Nem, nem volt ilyen eset.

2.7.4. Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyeli ezek betartását.

Igen

Magyarázat: A Társaság belső szabályzat keretében rendelkezik a bennfentes információk kezeléséről.

2.8.1. A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak / felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Nem

Magyarázat: Az Igazgatóság által elfogadott SzMSz szerint a Társágnál a vezérigazgatónak alárendelten működik egy belső ellenőrzésért felelős terület. A terület az Igazgatóságnak is rendszeresen beszámol, valamint a belső ellenőrzési terület éves jelentését és munkatervét az Audit Bizottság elfogadja és ahhoz kapcsolódóan ajánlásokat is megfogalmaz.

2.8.2. A belső ellenőrzés korlátlan hozzáféréssel rendelkezik a vizsgálatokhoz szükséges minden információhoz.

Igen

Magyarázat: -

2.8.3. A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen

Magyarázat: -

2.8.4. A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen

Magyarázat: -

2.8.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Magyarázat: Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság együttesen felelős a társaság kockázatkezelésének irányításáért.

2.8.5.2. A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Magyarázat: -

2.8.6. Az igazgatóság/igazgatótanács az érintett területek bevonásával kidolgozta az ágazati és társasági sajátosságoknak megfelelő kockázatkezelési alapelveket.

Igen

Magyarázat: -

2.8.7. Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket, amelyek biztosítják a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, ellenőrzését, valamint a társaság kitűzött teljesítmény- és nyereségcéljainak elérését.

Igen

Magyarázat: -

2.8.8. A belső kontroll rendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

Magyarázat: -

2.9.2. Az igazgatóság / igazgatótanács a pénzügyi beszámolót megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívta a társaság könyvvizsgálóját.

Igen

Magyarázat: -

A Javaslatoknak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem). A társaságnak lehetősége van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolja.

1.1.3. A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a részvényes szavazati jogát távollétében is gyakorolhassa.

Igen

(Magyarázat: -)

1.2.4. A társaság a részvényesek által kezdeményezett közgyűlés helyszínét és időpontját a kezdeményező részvényesek indítványának figyelembevételével határozta meg.

Nem

(Magyarázat: Nem volt ilyen eset.)

1.2.5. A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen

(Magyarázat: -)

1.3.1.1. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

(Magyarázat: -)

1.3.1.2. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság esetleges távolmaradásáról a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást adott.

Nem

(Magyarázat: Nem volt távolmaradás.)

1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Nem

(Magyarázat: Az Alapszabály nem tartalmaz ilyen kifejezett lehetőséget, de a Társaság sokéves gyakorlata lehetővé teszi ezt.)

1.3.2.2. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Nem

(Magyarázat: Az Alapszabály nem tartalmaz ilyen kifejezett lehetőséget, de a Társaság sokéves gyakorlata az Igazgatóság elnökének jóváhagyása esetén lehetővé teszi ezt.)

1.3.6. A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.

Igen

(Magyarázat: -)

1.4.1. A társaság az 1.4.1. pontban foglaltak szerint 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Igen

(Magyarázat: -)

1.6.11. A társaság a tájékoztatásait az 1.6.11 pont rendelkezéseinek megfelelően angol nyelven is közzétette.

Igen

(Magyarázat: -)

1.6.12. A társaság rendszeresen, de legalább negyedévente tájékoztatta befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.

Igen

(Magyarázat: -)

2.9.1. A társaság rendelkezik a külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak az igénybevétele esetén követendő belső eljárásokról.

Nem

(Magyarázat: A Társaság egyes igazgatóságai a külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak igénybevételéről eseti jelleggel döntenek.)