



BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

Kort om SpectraCure

SpectraCure AB (publ) är ett svenskt publikt aktiebolag vars aktier är noterade på Nasdaq First North Premier Stockholm. Bolagsstyrningen i SpectraCure utgår från lag, noteringsavtal, riktlinjer och god praxis. Denna rapport har upprättats i enlighet med bestämmelserna i Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden", tillgänglig via www.bolagsstyrning.se) samt 6 kap. 6–9 §§ årsredovisningslagen och 9 kap. 31 § aktiebolagslagen och avser räkenskapsåret 2023. SpectraCures bolagsordning och annan ytterligare information om bolagsstyrningen finns på spectracure.se/bolagsstyrning.

Tillämpning av koden

Bolagsstyrningen i SpectraCure följer Koden och utgår således ifrån principer som följer av lag, noteringsavtal, riktlinjer och god praxis. Under räkenskapsåret har bolaget inte begått några överträdelser av regelverk vid den börs där bolagets aktier är upptagna till handel eller i övrigt god sed på aktiemarknaden.

SpectraCure har under 2023 avvikit från koden på en punkt: det finns inte något utskott vilket anses vara rimligt och motiverat med tanke på bolagets storlek och verksamhet.





”

Vi står inför en spännande fas, och jag ser fram emot att tillsammans med styrelsen och ledningen utveckla bolaget och bidra till en förbättrad behandling för patienter med prostatacancer samt långsiktigt aktieägarvärde.

Styrelseordförandes ord

Jag har förmånen att sedan 2018 följa SpectraCure som ägare och nu de senaste två åren även som ordförande. Jag är idag lika övertygad, som då, om SpectraCures potential att på ett effektivt sätt behandla och bota prostatacancer samtidigt som livskvaliteten för patienten bibehålls. Det är fantastiskt att se hur styrelsen aktivt och dedikerat arbetar för att stötta bolaget både i det löpande arbetet, samt med ett starkt engagemang under våra styrelsemöten för att säkerställa bolagets utveckling.

Styrelsens beslut om att ansöka om tillstånd att påbörja klinisk studie för primär lokaliserad prostatacancer var central under året och kan komma ha stor positiv påverkan på bolagets värdeutveckling. Beslutet baserades på erhållna resultat från den pågående studien gällande patienter med återfall av prostatacancer. Genom den nya studien breddar vi marknaden och utökar rekryteringsbasen.

Det är en styrka och en nyckel till framgång att vi har en ledning och ett team med stort engagemang, djup kunskap och internationell erfarenhet av kommersialisering och industrialisering inom life science och medtech. Ett tydligt kvitto är det nätverk av framstående sjukhus och läkare som teamet har skapat, och de redan upparbetade relationerna kommer att vara viktiga i vårt arbete framåt.

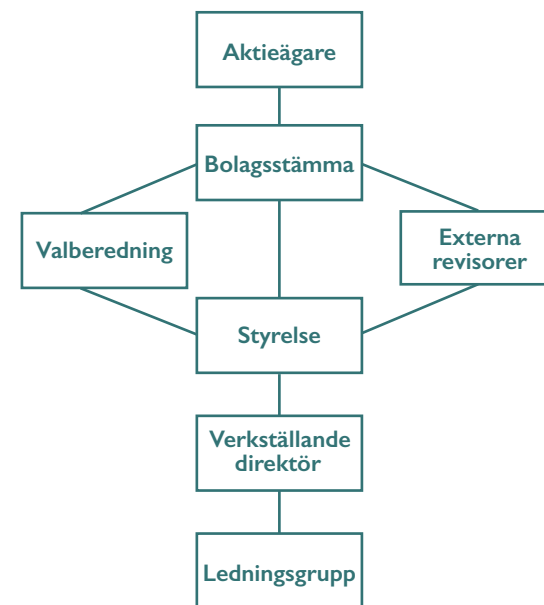
Sjukvården efterfrågar behandlingsmetoder som är individanpassade och bibehåller patienternas livskvalitet samtidigt som de är kostnadseffektiva utifrån vårdens perspektiv. SpectraCures metod är både fokal och minimalinvasiv vilket har potential att förbättra vården för prostatacancer, både utifrån patientens och vårdens perspektiv.

Vi står inför en spännande fas, och jag ser fram emot att tillsammans med styrelsen och ledningen utveckla bolaget och bidra till en förbättrad behandling för patienter med prostatacancer samt långsiktigt aktieägarvärde.

Lund i april 2024

Jörgen Wennberg,
Styrelseordförande

Bolagets styrning



Bolagets styrning

Väsentliga externa regelverk och policyer:

- Aktiebolagslagen
- Regelverk för extern redovisning
- Internationella standarder för redovisning och finansiell rapportering (IFRS)
- Nasdaq First North regelverk och informationsreglerna i Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter
- Svensk kod för bolagsstyrning
- Andra tillämpliga lagar och regler

Väsentliga interna regelverk och policyer:

- Bolagsordningen
- Styrelsens arbetsordning
- VD-instruktion inklusive instruktion om finansiell rapportering
- Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare
- Ekonomistyrningsprocesser
- IT-policy
- Personalhandbok
- Attestinstruktion
- Riskhanteringspolicy
- Informations- och kommunikationspolicy
- Insiderpolicy
- Integritetspolicy
- Arbetsmiljöpolicy
- IP-policy

Aktier och aktieägare etc.

Aktiekapitalet i SpectraCure uppgick per den 31 december 2023 till 9 713 160,80 kronor, fördelat på 97 131 608 aktier. Varje aktie har en röst och ger lika rätt till andel i SpectraCures kapital. Enligt Euroclears aktieägarregister hade SpectraCure 15 326 aktieägare per den 31 december 2023 varav de tio största kontrollerar 27,94 procent av kapitalet och rösterna, dessa anges i förvaltningsberättelsen på sidan 16. Aktieägare med ett direkt eller indirekt innehav som representerar mer än 10 procent av rösterna utgjordes per den 31 december 2023 av Masoud Khayyami.

Inga överträdelse av Nasdaq First North Premiers regelverk eller av god sed på aktiemarknaden enligt beslut av börsens disciplinnämnd eller Aktiemarknadsnämnden har konstaterats under räkenskapsåret.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är SpectraCures högsta beslutande organ och ska hållas i Lund. Kallelse till årsstämma, liksom kallelse till extra bolagsstämma där fråga är ändring om bolagsordningen, sker tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman. Årsstämma hålls inom sex månader från utgången av räkenskapsåret. Samtliga aktieägare som är upptagna i utskrift av aktieboken från Euroclear och som anmält deltagande i tid, har rätt att delta på stämman och rösta där; varje aktie har en röst. Det finns inga begränsningar i hur många röster varje aktieägare får avge. De aktieägare som inte kan närvara själva kan företrädas av ombud.

Årsstämma 2023

Den senaste årsstämman, för räkenskapsåret 2022, hölls den 16 maj 2023 på Elite Hotel Ideon i Lund. Vid stämman deltog 12 personer – inkluderande ägare, ombud och biträden. Det totala röstetalet representerat var 10,66 procent av det totala röstetalet i bolaget. Till stämmans ordförande valdes Johan Herrström från Advokatfirman Lindahl. Protokoll från årsstämman, liksom all övrig stämmorelaterad information, finns att läsa på www.spectracure.se. På stämman fattades bland annat följande beslut:

- Fastställande av resultat – och balansräkning samt koncernresultaträkning och koncernbalansräkning för räkenskapsåret 2022.
- Disponera bolagets resultat i enlighet med styrelsens förslag innebärande att bolagets resultat balanseras i ny räkning och att ingen utdelning lämnas för räkenskapsåret 2022.
- Bevilja envar av styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet gentemot bolaget för räkenskapsåret 2022.
- Beslut om omval av Homer Pien, Katarina Svanberg, Tomas Kramar, Masoud Khayyami och Jesper Freij till styrelseledamöter.

- Beslut om omval av Jörgen Wennberg till styrelsens ordförande.
- Beslut om omval av KPMG AB till revisor.
- Arvode fastställdes att utgå med 500 000 kronor till styrelseordföranden och med 300 000 kr vardera till övriga styrelseledamöter som inte är anställda i bolaget.
- Arvode fastställdes att utgå enligt godkänd räkning till revisorn.
- Beslut om instruktion för valberedningen.

Årsstämma 2024

SpectraCures årsstämma 2024 kommer att hållas torsdagen den 16 maj kl. 11.00 på Grand Hotel i Lund.

För rätt att delta och mer information hänvisas till kallelsen på www.spectracure.se. Protokollet från årsstämman kommer att finnas tillgängligt på www.spectracure.se.

Revisor

Extern revisor väljs av årsstämman för en period om ett år i taget. Revisorerna granskar årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och VD:s förvaltning i enlighet med en revisionsplan som fastställs tillsammans med styrelsen.

I samband med revisionen ska revisorerna rapportera sina iakttagelser till bolagsledningen samt styrelsen. Minst en gång per år ska revisorerna rapportera sina iakttagelser direkt till styrelsen utan bolagsledningens närvaro. Revisorerna deltar dessutom på årsstämman där de går igenom sin revision samt sina rekommendationer i revisionsberättelsen.

Bolagets revisor

Bolagets revisor är sedan årsstämman den 23 maj 2018 det registrerade revisionsbolaget KPMG AB som även omvaldes på årsstämman den 16 maj 2023 med den auktoriserade revisorn Jonas Nihlberg som huvudansvarig revisor; för perioden fram till nästa årsstämma.

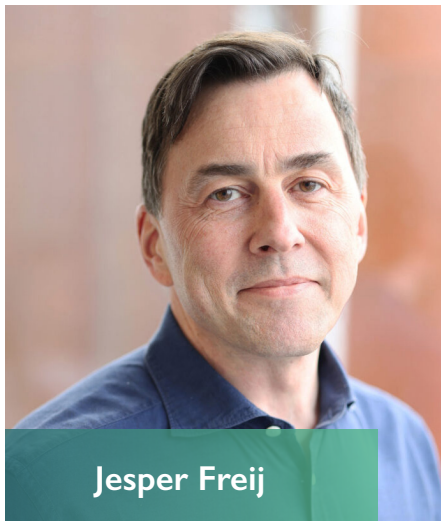
Revisorn har reviderat årsredovisningen och koncernredovisningen för räkenskapsåret 2023-01-01 till 2023-12-31 samt därtill översiktligt kvartalsrapporten för det tredje kvartalet.

Styrelse

SpectraCures styrelse består för närvarande av sex ordinarie ledamöter, inklusive styrelseordföranden, utan suppleanter, och har valts för tiden intill slutet av årsstämman 2024.



Jörgen Wennberg



Jesper Freij



Professor
Katarina Svanberg

Född: 1952.

Befattning: Styrelseordförande sedan 2022.

Utbildning: Marknadsekonomexamen från Köpmannainstitutet.

Övriga nuvarande befattningar: –

Tidigare befattningar: Grundare och tidigare VD för ICA Banken, VD för ICA kundkort AB, samt startade ICA Försäkrings AB, dotterbolag till ICA banken AB, Styrelseordförande.

Aktieäggande i SpectraCure per 31 december 2023:
1 349 126 st. (inkl. närstående)

Född: 1971.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2022.

Utbildning: Magisterexamen i företagsekonomi från Ekonomihögskolan, Lunds universitet.

Övriga nuvarande befattningar: Kommersiell chef i Norden för Apellis Pharmaceuticals

Tidigare befattningar: Nordisk avdelningschef på Novartis och Alcon.

Aktieäggande i SpectraCure per 31 december 2023:
4 500 st.

Född: 1944.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2003.

Utbildning: M.D., PhD i Kliniska Vetenskaper, Docent i Onkologi.

Övriga nuvarande befattningar: Forskare på professorsnivå i Onkologi, Lunds universitet. Styrelseledamot i Lunds universitets medicinska lasercentrum.

Tidigare befattningar: Överläkare och adjungerad professor i Onkologi vid Lunds universitet. Styrelseledamot i Lund Laser Centre och Scientific Medical Advisor i Neola Medical AB. Professor i Biofotonik vid South China Normal University, Guangzhou, Kina.

Aktieäggande i SpectraCure per 31 december 2023:
200 000 st. (inkl. närstående)

Styrelse

SpectraCures styrelse består för närvarande av sex ordinarie ledamöter, inklusive styrelseordföranden, utan suppleanter, och har valts för tiden intill slutet av årsstämman 2024.



Född: 1963.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2021.

Utbildning: Doktorsexamen i datavetenskap från Northeastern University (Boston, MA) och en MS i Management från Massachusetts Institute of Technology (Cambridge, MA).

Övriga nuvarande befattningar: Styrelseordförande i Frond Medical Inc, Styrelseledamot i Wellist Inc och Cerebriu A/S.

Tidigare befattningar: Senior Vice President och Chief Scientific Officer för Precision Diagnosis verksamhetskluster. Dessförinnan Chief Technology Officer för Imaging Systems på Philips. Tidigare verksam vid avdelningen för radiologi vid Massachusetts General Hospital och Harvard Medical School där han ledde laboratoriet för medicinsk behandling och beräkningar. Tidigare engagerad i ett bioteknikföretag för vilket han var grundare och VD innan företaget förvärvades. Började sin karriär på MIT Lincoln Laboratory och Draper Laboratory.

Aktieäggande i SpectraCure per 31 december 2023: 0 st.

Född: 1963.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2022.

Utbildning: Doktorsexamen i tillämpad biokemi från Lunds tekniska högskola.

Övriga nuvarande befattningar: Styrelseledamot i SPCIN AB och MTT Capital AB. VD och styrelseledamot i Cardeon AB och MK Capital AB. Tf. VD för SpectraCure AB. Styrelseordförande i Prolight Diagnostics AB, TEQCool AB och Deep Light Vision AB.

Tidigare befattningar: Tidigare VD för SpectraCure AB. Entreprenörserfarenhet från företag som Lumito AB, Gasporox AB och Prolight Diagnostics AB.

Aktieäggande i SpectraCure per 31 december 2023:

11 116 402 st. (inkl. närstående och via bolag)

Född: 1954.

Befattning: Styrelseledamot sedan 2022.

Utbildning: Civilingenjörsexamen i kemiteknik från Lunds tekniska högskola.

Övriga nuvarande befattningar: Styrelseledamot i Corsmed AB, Cytacoat AB, Deep Light Vision AB och Lundonia Biotech AB. Styrelseordförande i Cardeon AB, Kramar Group AB och Percy Falk cancerstiftelse.

Tidigare befattningar: VD för Siemens Healthcare AB. Har även arbetat på Abbott Laboratories, Becton Dickinson och Hoffmann La Roche.

Aktieäggande i SpectraCure per 31 december 2023:

25 000 st.

Styrelsens arbete och ansvar

Styrelsen är bolagets högsta beslutande organ efter bolagsstämman och är enligt aktiebolagslagen ansvarig för bolagets förvaltning och organisation. Styrelsens ansvar och uppgifter regleras i aktiebolagslagen, bolagsordningen, svensk kod för bolagsstyrning samt styrelsens skriftliga arbetsordning. Detta innebär att styrelsen är ansvarig för att fastställa mål och strategier; att efter beredning av företagsledningen fatta beslut i särskilt viktiga frågor; att säkerställa rutiner och system för hantering av risker; samt utvärdera den operativa ledningen.

Styrelsen är också ansvarig för att årsredovisning, koncernredovisning samt delårsrapporter upprättas i rätt tid. Det är även styrelsens uppgift att tillsätta och avsätta VD:n.

Styrelsens sammansättning och oberoende

Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av lägst tre och högst sex ledamöter med högst 5 suppleanter. Enligt svensk kod för bolagsstyrning ska bolaget inte utse några suppleanter. SpectraCures styrelse har sedan årsstämman den 16 maj 2023 bestått av sex ledamöter utan suppleanter; styrelseordförande Jörgen Wennberg, Homer Pien, Katarina Svanberg, Tomas Kramar, Masoud Khayyami och Jesper Freij. Masoud Khayyami är en beroende styrelseledamot gentemot ägarna och Bolaget då han direkt eller indirekt äger mer än 10% av aktierna. Övriga styrelseledamöter är oberoende gentemot ägarna och Bolaget. Ledamöterna väljs årligen för perioden fram till nästa årsstämma och ska ägna uppdraget den tid och omsorg och ha den kunskap som krävs för att på bästa sätt tillvarata bolagets och ägarnas intressen. Information om styrelseledamöterna med uppgift om födelseår, år för inval i styrelsen, utbildning, erfarenhet, pågående uppdrag samt aktieinnehav i bolaget per den 2023-12-31 återfinns på sidorna 71-72. För mer information om de ambitioner som finns avseende styrelsens sammansättning, läs under "Valberedningens arbete inför årsstämman 2024" på sidan 74.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsens arbete regleras i en arbetsordning, som årligen provas och sedan fastställs vid det konstituerande mötet. Arbetsordningen beskriver bland annat styrelsens arbetsuppgifter samt ansvarsfördelningen mellan styrelse och bolagets verkställande direktör. Vidare definieras styrelseordförandens roll och den innehåller även en särskild instruktion för bolagets VD rörande vilken ekonomisk rapportering som ska ske till styrelsen för att denna löpande ska kunna bedöma den ekonomiska situationen.

Styrelsens arbete 2023

Styrelsen höll 7 möten under 2023, samtliga ordinarie. 2 av dem var per capsulam medan övriga ägde rum i Lund/digitalt via Teams. Inför varje möte förbereder bolagets VD en agenda i samråd med styrelsens ordförande. Ordinarie punkter omfattar sådant som uppdatering av verksamheten, bolagets ekonomiska situation och uppföljning av den kliniska studien. Närvaron vid årets styrelsemöten har varit god. Bolagets revisor deltog vid styrelsemötet i februari och redogjorde för revisionen för verksamhetsåret 2022 samtidigt som bokslutskommuniké för 2022 godkändes. Bolagets revisor deltog även vid styrelsemötet i november och redogjorde då för revisionsrapporten.

I styrelsens uppgifter ingår vidare att övervaka den verkställande direktörens arbete och att ansvara för utveckling och uppföljning av företagets övergripande mål, strategier, förvärv och avyttringar av verksamheter; större investeringar; tillsättningar och ersättningar i ledningen samt löpande uppföljning av verksamheten under året. En gång årligen utvärderar styrelsen den verkställande direktörens arbete då styrelsen i samband med ett styrelsemöte behandlar denna fråga, varvid ingen från bolagsledningen närvarar.



Utskott

Inom SpectraCure AB förekommer inga utskott utan uppfattningen är att alla frågor bör behandlas av styrelsen i sin helhet. Styrelsen har ansett att den beredning och kompetensfördelning som tillämpas avseende ersättningar är ändamålsenlig och bra. Styrelsen har därför inte funnit anledning till att ändra denna ordning, även om det innebär en avvikelse från Koden. Ersättningsfrågor till ledande befattningshavare handhas av verkställande direktören. Arvodet till styrelsens ledamöter valda av bolagsstämman beslutas av bolagsstämman på förslag av valberedningen. Vid årsstämman 2023 beslutades ett arvode till styrelsen på sammanlagt 2 000 000 SEK.

Finansiell rapportering

Styrelsen har upprättat en arbetsordning med instruktioner avseende intern och extern ekonomisk rapportering. Samtliga delårsrapporter och pressmeddelanden kommer att publiceras på SpectraCures webbplats i direkt anslutning till offentliggörandet.

Arvodering av styrelsen

Arvoden till styrelseledamöter beslutas av årsstämman. Årsstämman den 16 maj 2023 beslutade att arvode till styrelsen ska utgå med sammanlagt 2 000 000 SEK, varav 500 000 SEK till styrelsens ordförande och 300 000 SEK till envar av övriga stämموvalda styrelseledamöter som inte är anställda i bolaget. Arvodena för styrelseuppdrag är inte pensionsgrundande.

Arvodering av styrelsen och närvaro vid styrelsemöten

Utsedd av årsstämman

Namn	Närvaro	Ersättning (sek)
Jörgen Wennberg (Ordf.)	6	500 000
Homer Pien	6	300 000
Katarina Svanberg	7	300 000
Masoud Khayyami	7	300 000
Tomas Kramar	7	300 000
Jesper Freij	7	300 000

Sune Svanberg är adjungerad till styrelsen tills vidare, i rollen som rådgivare, och erhåller ett arvode om 200 000 SEK/år.

Uttalande om internrevision

Bolaget har gjort bedömningen att en särskild internrevision inte är nödvändig då bolaget har en enkel juridisk och operativ struktur och väl fungerande styr- och internkontrollsystem. Styrelsen följer kontinuerligt upp Bolagets interna kontroll i samband med extern och intern finansiell rapportering. Styrelsen har mot bakgrund av detta valt att inte inrätta en särskild funktion för internrevision och utvärderar årligen behovet av en sådan funktion.

Valberedning

Valberedning inför årsstämman 2024

Ordförande

Jan Karlsson
Representant för en av bolagets tre största ägare.

Ledamöter

Christer Sjödoft
Representant för en av bolagets tre största ägare.

Dan Persson

Utsedd enligt principen om en av bolagets tre största ägare.

Dess arbete

Valberedningen består av representanter för de största ägarna och ska bereda och lägga fram förslag till ordförande vid årsstämman, kandidater till styrelsen, ordförande i styrelsen samt revisorer. Till grund för förslagen ligger främst utvärdering av nuvarande funktionärers fullgörande av uppdragen och vilken typ av kompetens som behövs mot bakgrund av företagets strategi och utveckling. Valberedningen kan även genomföra intervjuer med enskild ledamot. Vidare är det valberedningen som lägger fram förslag på ersättning till ledamöter i styrelsen samt arvode till revisor.

Valberedningen ska lämna förslag till:

- Ordförande vid bolagsstämman där styrelse eller revisorsval ska äga rum,
- Antal stämموالدا styrelseledamöter,
- Arvode och annan ersättning för styrelseuppdrag till var och en av de stämموالدا styrelseledamöterna och till ledamöter av styrelsens utskott,
- Antal revisorer,
- Revisorer,
- Arvode till revisorer, och
- Beslut om principer för tillsättande av ledamöter i valberedningen samt beslut om riktlinjer för valberedningens arbete.

Vid beredandet av sitt förslag till styrelsen ska valberedningen ta del av styrelsens utvärdering av sitt arbete och beakta

de krav på styrelsens sammansättning som följer av aktiebolagslagen samt, i tillämpliga fall, noteringsavtal med börs. Valberedningen ska vidare beakta de krav som Koden uppställer på styrelsens storlek och sammansättning och särskilt beakta kravet på mångsidighet och bredd i styrelsen samt kravet på att eftersträva en jämn könsfördelning.

Arvode ska inte utgå till valberedningens ledamöter. Bolaget ska dock svara för skäligena kostnader för utförande av valberedningens uppdrag.

Dess sammansättning inför årsstämman 2023

Vid årsstämman den 16 maj 2023 beslutades följande principer för utseende av valberedningen. Valberedningen ska bestå av företrädare för de tre största aktieägarna, varav företrädaren för den största aktieägaren ska vara sammankallande. Valberedningen utser inom sig en ordförande. Namnen på valberedningens ledamöter samt de ägare dessa företräder ska offentliggöras så snart de utsetts, dock senast sex månader före årsstämman och baseras på det kända ägandet per den 30 september 2023. Om ägare, som är representerad i valberedningen, efter offentliggörandet, inte längre tillhör de tre största aktieägarna ska dess representant ställa sin plats till förfogande och sådan aktieägare som vid denna tidpunkt tillhör de tre största aktieägarna ska istället erbjudas plats i företagets valberedning. Marginella förändringar behöver dock ej beaktas.

Per den 30 september 2023 var Jan Karlsson, (som representant för Masoud Khayyami med bolag), Christer Sjödoft (som representant för Cardeon) och Dan Persson enligt principen om de tre största aktieägarna i SpectraCure medlemmar i valberedningen.

Koden 2.3 föreskriver att verkställande direktör eller annan person från bolagsledningen inte ska vara ledamot i valberedningen. Vidare föreskriver Koden 2.4 att styrelsens ordförande eller annan styrelseledamot inte ska vara valberedningens ordförande.

Valberedningens sammansättning uppfyller kraven i Koden. Valberedningens innehav representerade 13,74 procent av antalet utestående aktier i bolaget per den 30 september 2023.

Förslag till valberedningen

Aktieägare som önskat lämna förslag till valberedningen inför årsstämman har kunnat vända sig till SpectraCures styrelseordförande Jörgen Wennberg eller till någon av ägarrepresentanterna. Kontakt har också kunnat ske direkt, via e-post till info@spcvalberedning.com. Sista dag för att anmäla ärende till årsstämman var den 28 februari.

Internkontroll och riskhantering

Styrelsens ansvar för den interna kontrollen regleras av aktiebolagslagen årsredovisningslagen samt svensk kod för bolagsstyrning. Styrelsen ska se till att bolaget har god intern kontroll och formaliserade rutiner som säkerställer att fastlagda principer för finansiell rapportering och intern kontroll efterlevs samt att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av bolagets verksamhet och de risker som bolaget och dess verksamhet är förknippad med.

Rutinerna för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen har utformats i syfte att säkerställa en tillförlitlig övergripande finansiell rapportering och extern redovisning i enlighet med IFRS, tillämpliga lagar och regler samt andra krav som ska tillämpas av bolag noterade på Nasdaq First North Premier Stockholm.

Kontrollmiljö

En god intern kontroll bygger på en fungerande kontrollmiljö. Hos SpectraCure utgörs kontrollmiljön bland annat av organisationsstruktur, introduktioner, policies som till exempel bolagets informationspolicy, arbetsmiljöpolicy, IT-policy, riktlinjer, rapportering och definierade arbetsområden. Dessa dokumenteras och utvärderas kontinuerligt av ledning och styrelse. För att kontinuerligt följa upp verksamheten finns rutiner för finansiell rapportering och analys. Rutinerna innefattar månads- och kvartalsrapport, budgetuppföljning och prognos. Uppgifterna genomförs av redovisningsbyrå i samarbete med CFO.

Styrelsens arbetsfördelning framgår av styrelsens arbetsordning. I styrelsens instruktion till VD samt en fastslagen rapporteringsinstruktion har fastlagts hur den ekonomiska

rapporteringen till styrelsen ska utformas. Styrelsen har också delegerat ansvaret för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö till VD och CFO även om styrelsen fortsatt är ytterst ansvarig.

Riskbedömning

SpectraCures riskbedömning avseende den finansiella rapporteringen syftar till att identifiera och utvärdera de väsentligaste riskerna som påverkar den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen i hela koncernen.

De identifierade väsentligaste riskerna avseende den finansiella rapporteringen hanteras genom kontrollstrukturer som bygger på avvikelserapportering från de fastställda målen eller från fastslagna normer.

Kontrollaktiviteter

Utformningen av kontrollaktiviteter inom SpectraCure bygger på tydliga roller i organisationen som möjliggör en effektiv ansvarsfördelning av specifika kontrollaktiviteter som bland annat inkluderar behörighetskontroller i IT-system, affärssystem och attestrutiner.

Den kontinuerliga analys som görs av den finansiella rapporteringen är mycket viktigt för att säkerställa att den finansiella rapporteringen inte innehåller några väsentliga felaktigheter. Kontrollerna ska även säkerställa att felaktigheter blir rättade. Exempel på områden som har väsentlig påverkan på bolagets resultat och har väl genomarbetade kontrollåtgärder är bland annat införande av kostnadsställen och projektredovisning samt uppföljning av dessa. Kontroller genomförs bland annat med avvikelseanalyser och vid regelbundna ledningsmöten.

Information och kommunikation

Den interna informationen och kommunikationen handlar om att tillförsäkra att de av bolagets medarbetare som har möjlighet att påverka den finansiella informationen eller hantera identifierade risker är uppdaterade avseende ändringar av policies, riktlinjer, lagar eller regler. Företagsledningen hanterar, vid behov, dessa frågor efter hand som de uppstår. Styrelsen och övriga anställda informeras löpande om sådana ändringar som påverkar deras möjlighet till beslut eller som

påverkar deras besluts effekt på finansiell rapportering.

Den externa informationen syftar till att hålla marknaden uppdaterad om bolagets verksamhetsutveckling och se till att SpectraCure lever upp till kraven på korrekt informationsgivning till marknaden. Detta styrs också av bolagets fastlagda informationspolicy.

Uppföljning, utvärdering och rapportering

Styrelsen får kontinuerligt finansiell rapportering från företagsledningen och kan följa den finansiella utvecklingen för bolaget. Koncernens finansiella ställning, kapitalbehov, investeringar och kostnadsmassa diskuteras vid varje styrelsemöte. Avstämningar mot budget och utfall från tidigare år görs löpande och större avvikelser rapporteras också till styrelsen vid varje styrelsemöte. Den interna kontrollen utvecklas löpande och nya rutiner ställs kontinuerligt upp för att ytterligare öka den interna kontrollen för bolagets finansiella rapportering och för att hantera de risker som identifierats. De externa revisorerna, bolagets ekonomifunktion och bolagets externa redovisningsbyrå har löpande kontakt under hela räkenskapsåret i syfte att tidigt fånga upp eventuella risker och hantera frågeställningar som kan påverka den finansiella rapporteringen. Revisorerna rapporterar också regelbundet till styrelsen. Styrelsen ska fortlöpande utvärdera verkställande direktörens arbete. Minst en gång per år ska styrelsen behandla denna fråga, varvid ingen från bolagsledningen ska närvara.

Mångfaldsarbete

SpectraCures organisation främjar en inkluderande företagskultur på alla nivåer. Bolaget, som bedriver forsknings- och utvecklingsverksamhet, behöver vanligen specifik kompetens och utbildning, men huvudprincipen är att alla ska ha samma möjlighet vid rekrytering och till utveckling i arbetet. Genom att investera i mångfald och stödja anställda med olika kön, ålder, etnisk bakgrund, religion och personlighet blir SpectraCure en bättre verksamhet där mångårig erfarenhet kombineras med nya idéer och perspektiv som gynnar företaget.



Ledningsgrupp



Dr. Masoud Khayyami

Född: 1963

Befattning: tf. VD sedan 2023.

Utbildning: Doktor i tillämpad biokemi vid LTH.

Övriga nuvarande befattningar:

Styrelseledamot i SpectraCure AB, SPCIN AB och MTT Capital AB. VD och styrelseledamot i Cardeon AB och MK Capital AB. Styrelseordförande i Prolight Diagnostics AB, TEQCool AB och Deep Light Vision AB.

Tidigare befattningar (senaste fem åren): VD för SpectraCure AB.

Aktieäggande i bolag: 11 16 402 st. (inkl. närstående och via bolag)



Dr. Johannes Swartling

Född: 1972

Befattning: CTO sedan 2009.

Utbildning: Technologie doktor i fysik LTH 1997–2002, teknisk fysik LTH 1991–1996.

Nuvarande övriga befattningar:

Styrelseledamot och VD i Deep Light vision AB. Styrelseledamot i Specular Diffusion AB och i TEQCool AB. Styrelsesuppleant i SPCIN AB.

Tidigare befattningar (senaste fem åren): Styrelseledamot i NanoEcho AB och Neola Medical AB. CTO för Neola Medical AB.

Aktieäggande i bolaget: 66 485 st. (inkl. närstående).



Civ. ek. Henrik Ljung

Född: 1958

Befattning: CFO sedan 2018.

Utbildning: Civilekonomexamen från Lunds Universitet.

Nuvarande övriga befattningar: CFO för Carbiotix AB, Lumito AB, Prolight Diagnostics AB och NanoEcho AB.

Tidigare befattningar (senaste fem åren): CFO för Qlife Holding AB och Acconeer AB.

Aktieäggande i bolaget: 3 200 st.



Kristina Holst

Född: 1967

Befattning: Head of Clinical Affairs sedan 2022.

Utbildning: Tandläkarexamen från Göteborgs universitet.

Nuvarande övriga befattningar: –

Tidigare befattningar (senaste fem åren): Director Clinical Trials, Arjo 2019–2022. Clinical Scientist, Medeuronet 2016–2019.

Aktieäggande i bolaget: 0 st.



Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i SpectraCure (publ), org. nr 556642-1011

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2023 på sidorna 70-78 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

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

Uttalande

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

Malmö den 17 april 2024

KPMG AB

Jonas Nihlberg

Auktoriserad revisor

Huvudansvarig revisor

SpectraCure AB

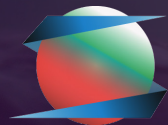
Gasverksgatan 1, 222 29 Lund

www.spectracure.se

Certified Adviser

G&W Fondkommission

Informationen lämnades för offentliggörande den 18 april 2024



SPECTRACURE