

Polityka Środowiskowa

Celon Pharma S.A.

Spis treści

Preambuła	4
1. Redukcja emisji gazów cieplarnianych	5
1.1. Cele w zakresie redukcji emisji gazów cieplarnianych (GHG).....	5
1.2. Zakres raportowania emisji (Scope 1, Scope 2, Scope 3)	5
1.3. Długoterminowy cel neutralności klimatycznej (net-zero)	6
1.4. Odnawialne źródła energii i działania kompensacyjne	8
1.5. Raportowanie i odpowiedzialność	8
2. Efektywne wykorzystanie zasobów	8
2.1. Cele i wskaźniki efektywności zasobowej (KPI).....	9
2.2. Zarządzanie energią i efektywność energetyczna	9
2.3. Zarządzanie zasobami wodnymi	9
2.4. Zarządzanie surowcami, materiałami i chemikaliami.....	9
2.5. Circular economy i minimalizacja odpadów źródłowych.....	10
2.6. Monitoring, odpowiedzialność i raportowanie	10
3. Zarządzanie odpadami	10
3.1. Hierarchia postępowania z odpadami	11
3.2. Zarządzanie odpadami niebezpiecznymi	11
3.3. Wskaźniki i cele środowiskowe w gospodarce odpadami.....	11
3.4. Nadzór nad podmiotami zewnętrznymi	12
3.5. Minimalizacja odpadów i circular economy	12
3.6. Edukacja i odpowiedzialność pracowników	13
4. Zobowiązanie do ciągłej poprawy i raportowania	13
4.1. Monitorowanie i raportowanie wskaźników środowiskowych	13
4.2. Odpowiedzialność za zbieranie i weryfikację danych	13
4.3. Mechanizmy walidacji i audytu danych środowiskowych	14
4.4. Przegląd i aktualizacja Polityki	14
4.5. Publiczne udostępnianie wyników	15
5. Zgodność z przepisami i normami.....	15
5.1. Stosowane standardy zarządzania środowiskowego.....	15
5.2. Audyty zgodności środowiskowej.....	16
5.3. Monitorowanie zmian regulacyjnych	16

5.4. Przejrzystość i raportowanie wyników	16
6. Edukacja i zaangażowanie pracowników	17
6.1. Szkolenia środowiskowe	17
6.2. Program zgłaszania inicjatyw pracowniczych – „Zielone Pomysły”	17
6.3. Działania informacyjne i komunikacyjne	17
6.4. Rola menedżerów	18
6.5. Monitorowanie zaangażowania i KPI.....	18
7. Współpraca z dostawcami i partnerami	18
7.1. Kodeks Dostawcy i deklaracje środowiskowe.....	18
7.2. System oceny i monitorowania dostawców	19
7.3. Kryteria kwalifikacji i wykluczenia dostawców.....	19
7.4. Preferencje zakupowe.....	19
7.5. Raportowanie w łańcuchu dostaw	20
8. Innowacje na rzecz środowiska	20
8.1. Ocena środowiskowa innowacji (LCA i DNSH)	20
8.2. Współpraca z instytucjami naukowymi i partnerami B+R	21
8.3. Ekoprojektowanie i rozwój zrównoważonych produktów	21
8.4. Dążenie do neutralności środowiskowej (R&D net-zero)	21
8.5. Wsparcie zewnętrzne i finansowanie zielonych innowacji	22
8.6. Wskaźniki i monitorowanie innowacji środowiskowych (KPI)	22
Postanowienia końcowe	22

Preambuła

Celon Pharma S.A., jako innowacyjna firma biofarmaceutyczna, prowadzi swoją działalność w sposób odpowiedzialny i zrównoważony, uwzględniając wpływ na środowisko naturalne, zdrowie ludzi oraz przyszłe pokolenia. Niniejsza Polityka Środowiskowa stanowi deklarację naszych zobowiązań w tym obszarze oraz wyznacza strategiczne kierunki, którymi kierujemy się w codziennym funkcjonowaniu.

Dokument opiera się na obowiązujących ramach regulacyjnych i najlepszych praktykach, w tym CSRD, ESRS, Taksonomii UE oraz normie ISO 14001, a także wspiera realizację celów Strategii ESG Celon Pharma S.A. Polityka ta stanowi integralną część systemu zarządzania środowiskowego Spółki oraz odzwierciedla nasze dążenie do ciągłego podnoszenia standardów w obszarze ochrony środowiska.

Zarząd Celon Pharma S.A. wyraża pełne poparcie dla niniejszej Polityki, podkreślając jej znaczenie dla kultury organizacyjnej, długoterminowego rozwoju Spółki oraz odpowiedzialnego zarządzania wpływem środowiskowym. Realizacja zapisów dokumentu jest obowiązkiem wszystkich pracowników, a nadzór nad wdrażaniem Polityki sprawuje najwyższe kierownictwo.

Zarząd Celon Pharma S.A.

Podpisy Zarządu:

.....
(Imię i nazwisko, funkcja)

.....
(Imię i nazwisko, funkcja)

.....
(Imię i nazwisko, funkcja)

Data zatwierdzenia:

1. Redukcja emisji gazów cieplarnianych

Celon Pharma S.A. zobowiązuje się do systemowego, adekwatnego do rozwoju i możliwości prowadzonej działalności biznesowej, ograniczania emisji gazów cieplarnianych (GHG) we wszystkich obszarach działalności zgodnie z zasadami zrównoważonego rozwoju, wymaganiami ESRS E1, wytycznymi GHG Protocol oraz z celami Taksonomii UE dotyczącymi łagodzenia zmian klimatu. Spółka dąży do redukcji śladu węglowego m.in. poprzez modernizację infrastruktury, optymalizację zużycia energii, rozwój efektywności energetycznej, odpowiedzialny dobór dostawców oraz wdrażanie innowacyjnych technologii niskoemisyjnych.

1.1. Cele w zakresie redukcji emisji gazów cieplarnianych (GHG)

Celon Pharma S.A. dąży do stopniowego dostosowania celów redukcyjnych do wytycznych Science-Based Targets initiative (SBTi).

Spółka dąży do:

- ograniczenia łącznej emisji gazów cieplarnianych (Scope 1 i Scope 2) o ok. 10% do 2030 r. względem roku bazowego 2025, przy uwzględnieniu wzrostu skali działalności Spółki,
- redukcji intensywności emisji gazów cieplarnianych (t CO₂e na jednostkę produkcji) o średnio 1–2% rocznie, z perspektywą osiągnięcia redukcji rzędu 10–15% do 2030 r.,
- zwiększenia udziału energii elektrycznej pochodzącej ze źródeł odnawialnych do poziomu co najmniej 15% całkowitego zużycia energii elektrycznej do 2030 r.,
- systematycznego zwiększania efektywności energetycznej poprzez ograniczanie zużycia energii w przeliczeniu na jednostkę produkcji o 1–2% rocznie, w miarę możliwości technologicznych i operacyjnych.

Cele są aktualizowane co dwa lata lub po istotnych zmianach technologicznych i organizacyjnych.

1.2. Zakres raportowania emisji (Scope 1, Scope 2, Scope 3)

Spółka identyfikuje, mierzy i raportuje emisje GHG we wszystkich istotnych zakresach:

- **Scope 1:** bezpośrednie emisje z instalacji i procesów spalania, emisje z działalności operacyjnej, urządzeń i pojazdów będących własnością Spółki,
- **Scope 2:** pośrednie emisje związane ze zużyciem energii elektrycznej, ciepłej i chłodu,

- **Scope 3:** inne pośrednie emisje powstające w łańcuchu wartości, w szczególności:
 - emisje związane z zakupem surowców, materiałów i usług,
 - emisje z transportu i logistyki (upstream i downstream),
 - emisje związane z podróżami służbowymi,
 - emisje wynikające z użytkowania oraz utylizacji produktów,
 - emisje generowane przez dostawców i partnerów biznesowych.

Zakres oraz istotność kategorii Scope 3 są analizowane i weryfikowane corocznie zgodnie z zasadą istotności (materiality assessment) wynikającą z ESRS E1.

1.3. Długoterminowy cel neutralności klimatycznej (net-zero)

Spółka deklaruje dążenie do osiągnięcia neutralności klimatycznej (net-zero) w długim horyzoncie strategicznym, zgodnie z celami łagodzenia zmian klimatu określonymi w Taksonomii UE, ESRS E1 oraz najlepszymi praktykami rynkowymi.

Plan dojścia do neutralności klimatycznej obejmuje etapy, harmonogram oraz przypisanie odpowiedzialności organizacyjnej, umożliwiające jego skuteczne wdrażanie, monitorowanie i raportowanie.

Etap I – Pomiar i przygotowanie (do 2026 r.)

- identyfikacja i pełna inwentaryzacja emisji gazów cieplarnianych w zakresach Scope 1, Scope 2 oraz istotnych kategoriach Scope 3,
- wdrożenie systemu monitorowania, raportowania i weryfikacji danych GHG zgodnie z metodyką GHG Protocol oraz wymaganiami ESRS E1,
- określenie roku bazowego oraz aktualizacja celów redukcyjnych.

Odpowiedzialność:

- Zarząd Spółki – nadzór strategiczny i zatwierdzanie celów,
- BHP i Ochrona Środowiska – koordynacja inwentaryzacji emisji i danych środowiskowych,
- Dyrektor ds. Technicznych i Inwestycyjnych / Dział Inwestycji / Dział Utrzymania Technicznego – dane dotyczące infrastruktury i mediów,
- Dyrektor ds. Wytwarzania i Jakości / Działy Produkcyjne – dane procesowe,
- Dział Logistyki i Łańcucha Dostaw - dane transportowe i logistyczne.

Etap II – Redukcja emisji operacyjnych (2026–2030)

- modernizacja infrastruktury produkcyjnej i laboratoryjnej w kierunku poprawy efektywności energetycznej,

- wdrażanie, tam gdzie jest to możliwe i procesowo uzasadnione, technologii niskoemisyjnych i energooszczędnych, stopniowe zwiększanie udziału energii elektrycznej pochodzącej ze źródeł odnawialnych,
- ograniczanie intensywności emisji gazów cieplarnianych w działalności operacyjnej.

Odpowiedzialność:

- Dyrektor ds. Technicznych i Inwestycyjnych – modernizacja infrastruktury,
- Dyrektor ds. Wytwarzania i Jakości / Działy Produkcyjne – optymalizacja procesów,
- Dział Zakupów – uwzględnianie kryteriów energetycznych i emisyjnych,
- BHP i Ochrona Środowiska – monitoring efektów środowiskowych.

Etap III – Redukcja emisji w łańcuchu wartości (po 2030 r.)

- współpraca z kluczowymi dostawcami i partnerami logistycznymi w celu ograniczania emisji Scope 3,
- uwzględnianie kryteriów klimatycznych w procesach zakupowych oraz kwalifikacji dostawców,
- rozwój rozwiązań niskoemisyjnych w obszarze logistyki i dystrybucji.

Odpowiedzialność:

- Dział Zakupów i Łańcucha Dostaw,
- Dział Logistyki i Transportu,
- BHP i Ochrona Środowiska – wsparcie merytoryczne i monitoring danych.

Etap IV – Neutralizacja emisji resztkowych

- minimalizacja emisji, których nie można wyeliminować ze względów technologicznych lub regulacyjnych,
- kompensacja emisji resztkowych z wykorzystaniem certyfikowanych mechanizmów offsetowych zgodnych z wytycznymi Unii Europejskiej oraz uznanymi standardami międzynarodowymi.

Odpowiedzialność:

- Zarząd Spółki – decyzje strategiczne i zatwierdzanie mechanizmów kompensacji,
- BHP i Ochrona Środowiska – analiza i rekomendacja rozwiązań offsetowych.

Monitoring i raportowanie

Postępy w realizacji planu dojścia do neutralności klimatycznej są monitorowane w ramach systemu zarządzania środowiskowego Spółki, okresowo, raz w roku, przeglądane przez Zarząd oraz ujawniane w raportach niefinansowych i raportach ESG Spółki, zgodnie z wymaganiami ESRS E1 i CSRD.

1.4. Odnawialne źródła energii i działania kompensacyjne

Celon Pharma S.A. dąży do stopniowego zwiększania udziału energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii (OZE) w całkowitym bilansie energetycznym Spółki, w szczególności poprzez:

- zakup energii elektrycznej pochodzącej z OZE, w tym w oparciu o gwarancje pochodzenia oraz umowy typu PPA,
- uwzględnianie kryteriów energetycznych i emisyjnych przy wyborze technologii, urządzeń oraz dostawców energii.

W odniesieniu do emisji, których nie można wyeliminować w sposób technologicznie lub operacyjnie uzasadniony, Spółka dopuszcza stosowanie działań kompensacyjnych, obejmujących:

- wykorzystanie certyfikowanych mechanizmów offsetowych zgodnych z wytycznymi Unii Europejskiej i uznanymi standardami międzynarodowymi,
- nabywanie zielonych certyfikatów lub udział w projektach inwestycyjnych wspierających rozwój energii niskoemisyjnej,
- wsparcie projektów redukcji emisji o potwierdzonym efekcie środowiskowym.

Działania kompensacyjne stanowią uzupełnienie, a nie substytut działań redukcyjnych i są stosowane wyłącznie w odniesieniu do emisji resztkowych.

1.5. Raportowanie i odpowiedzialność

Emisje gazów cieplarnianych są obliczane zgodnie z metodyką GHG Protocol, wymaganiami ESRS E1 oraz aktualnymi wskaźnikami emisyjności KOBiZE i UE.

Dane są raportowane corocznie w raporcie ESG Spółki, a kluczowe wskaźniki podlegają regularnemu monitorowaniu i przeglądowi przez Zarząd.

2. Efektywne wykorzystanie zasobów

Celon Pharma S.A. zobowiązuje się do odpowiedzialnego i racjonalnego korzystania z zasobów naturalnych, w tym energii, wody oraz surowców, zgodnie z zasadami zrównoważonego rozwoju, gospodarki o obiegu zamkniętym (circular economy), wytycznymi Taksonomii UE oraz standardami ISO 14001 i ESRS E2. Spółka minimalizuje wpływ swojej działalności na środowisko poprzez optymalizację procesów produkcyjnych i laboratoryjnych oraz wdrażanie nowoczesnych technologii poprawiających efektywność zasobową.

2.1. Cele i wskaźniki efektywności zasobowej (KPI)

Spółka ustanawia mierzalne cele środowiskowe dotyczące zużycia zasobów, monitorowane i raportowane corocznie w ramach raportu ESG. Do kluczowych wskaźników należą:

- zużycie energii elektrycznej [kWh na jednostkę produkcji],
- zużycie energii cieplnej [GJ/rok],
- zużycie wody [m^3/rok oraz m^3 na jednostkę produkcji lub 1 mln jednostek produktu],
- efektywność materiałowa [% odzysku surowców lub redukcji wykorzystania surowców pierwotnych],
- redukcja zużycia rozpuszczalników i materiałów chemicznych (% rok do roku),

2.2. Zarządzanie energią i efektywność energetyczna

W celu zwiększenia efektywności energetycznej Spółka:

- wdraża, tam, gdzie jest to możliwe, technologie energooszczędne w budynkach, laboratoriach i zakładach produkcyjnych,
- prowadzi systematyczny monitoring zużycia energii z wykorzystaniem systemów pomiarowych,
- uwzględnia udział energii pochodzącej z odnawialnych źródeł (OZE),
- minimalizuje straty energii w procesach laboratoryjnych i produkcyjnych.

2.3. Zarządzanie zasobami wodnymi

W ramach odpowiedzialnej gospodarki wodnej Celon Pharma S.A.:

- prowadzi monitoring zużycia wody na poziomie zakładów i instalacji,
- analizuje możliwości redukcji zużycia wody w procesach produkcyjnych i laboratoryjnych,
- identyfikuje obszary narażone na ryzyko niedoboru wody (zgodnie z ESRS E2).

2.4. Zarządzanie surowcami, materiałami i chemikaliami

Spółka prowadzi działania, za pomocą których dąży do minimalizowania zużycia materiałów i surowców poprzez:

- optymalizację procesów technologicznych,
- ograniczanie wykorzystania surowców pierwotnych,
- ponowne wykorzystanie komponentów i surowców tam, gdzie pozwalają na to przepisy prawa i standardy bezpieczeństwa,

- stosowanie rozwiązań zgodnych z zasadami circular economy.

2.5. Circular economy i minimalizacja odpadów źródłowych

W duchu gospodarki o obiegu zamkniętym (circular economy) Spółka:

- ogranicza powstawanie odpadów u źródła poprzez odpowiednie planowanie procesów,
- wdraża procesy odzysku surowców (np. etykiety),
- optymalizuje wykorzystanie opakowań i materiałów jednorazowych,

wykorzystuje rozwiązania ponownego użycia materiałów procesowych, tam gdzie jest to możliwe prawnie

2.6. Monitoring, odpowiedzialność i raportowanie

Efektywność wykorzystania zasobów jest monitorowana poprzez:

- kwartalny przegląd danych środowiskowych,
- analizę trendów zużycia energii, wody i surowców na poziomie jednostek operacyjnych,
- raportowanie wyników Zarządowi co najmniej raz na kwartał,
- coroczne publikowanie danych i postępów w raportach niefinansowych i raportach ESG Spółki, zgodnie z wymaganiami ESRS.

Za zarządzanie danymi środowiskowymi odpowiadają wyznaczone osoby i jednostki organizacyjne, w szczególności w zakresie:

- zbierania danych środowiskowych,
- ich weryfikacji i walidacji,
- przygotowania informacji na potrzeby raportowania ESG i niefinansowego,
- identyfikacji obszarów wymagających działań doskonalących.

Najwyższe kierownictwo sprawuje nadzór nad realizacją celów w zakresie efektywnego wykorzystania zasobów oraz zatwierdza kierunki dalszych działań.

3. Zarządzanie odpadami

Celon Pharma S.A. prowadzi gospodarkę odpadami w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami prawa, dążąc do minimalizacji wpływu środowiskowego procesów produkcyjnych, laboratoryjnych oraz operacyjnych. Spółka stosuje zasady racjonalnego gospodarowania zasobami oraz podejmuje działania mające na celu

ograniczenie ilości wytwarzanych odpadów poprzez zapobieganie ich powstawaniu, recykling oraz odzysk.

3.1. Hierarchia postępowania z odpadami

Spółka stosuje hierarchię gospodarowania odpadami zgodnie z dyrektywą 2008/98/WE, obejmującą kolejno:

1. zapobieganie powstawaniu odpadów,
2. przygotowanie do ponownego użycia,
3. recykling,
4. inne formy odzysku, w tym odzysk energii,
5. unieszkodliwianie jako ostateczność.

Działania Spółki ukierunkowane są na ograniczenie odpadów trafiających do unieszkodliwiania.

3.2. Zarządzanie odpadami niebezpiecznymi

Ze względu na specyfikę działalności farmaceutycznej Celon Pharma S.A. prowadzi szczególnie nadzór nad odpadami niebezpiecznymi, w tym:

- substancjami czynnymi (API),
- rozpuszczalnikami, odczynnikami chemicznymi i pozostałościami po syntezach,
- odpadami biologicznymi, w tym próbkami laboratoryjnymi,
- ściekami laboratoryjnymi,
- zużytym wyposażeniem laboratoryjnym skażonym chemicznie lub biologicznie.

Odpady te są gromadzone, klasyfikowane, zabezpieczane i przekazywane do unieszkodliwiania zgodnie z:

- ustawą o odpadach,
- przepisami ADR,
- wymaganiami bezpieczeństwa biologicznego i chemicznego,
- wewnętrznymi instrukcjami i procedurami operacyjnymi.

3.3. Wskaźniki i cele środowiskowe w gospodarce odpadami

W celu monitorowania efektywności zarządzania odpadami Spółka stosuje mierzalne wskaźniki efektywności (KPI) oraz wyznacza cele ilościowe, obejmujące w szczególności:

- dążenie do stopniowego zwiększania udziału odpadów poddanych odzyskowi i recyklingowi, z perspektywą osiągnięcia poziomu ok. 65% do 2030 r., przy uwzględnieniu uwarunkowań technologicznych i regulacyjnych,
- dążenie do ograniczenia intensywności wytwarzania odpadów niebezpiecznych w przeliczeniu na jednostkę działalności o średnio 1–2% rocznie, z perspektywą osiągnięcia redukcji rzędu 8% do 2030 r., przy uwzględnieniu wzrostu skali działalności Spółki,
- przeprowadzanie audytów środowiskowych u kluczowych podmiotów zewnętrznych odpowiedzialnych za zagospodarowanie odpadów nie rzadziej niż raz na 3 lata,
- dążenie do redukcji intensywności wytwarzania odpadów ogółem w przeliczeniu na jednostkę produkcji, w ujęciu wieloletnim, w miarę możliwości technologicznych i operacyjnych.

Cele środowiskowe są okresowo weryfikowane i mogą ulegać aktualizacji w przypadku zmian technologicznych, regulacyjnych, organizacyjnych lub w wyniku przeprowadzonych analiz ryzyka środowiskowego.

3.4. Nadzór nad podmiotami zewnętrznymi

Spółka prowadzi systemowy nadzór nad firmami odpowiedzialnymi za odbiór i zagospodarowanie odpadów, obejmujący:

- weryfikację posiadanych zezwoleń środowiskowych, decyzji i certyfikatów,
- okresową ocenę zgodności z przepisami prawa,
- audyty środowiskowe u podmiotów wysokiego ryzyka,
- ocenę bezpieczeństwa transportu i utylizacji odpadów,
- możliwość żądania planów działań naprawczych w przypadku stwierdzenia niezgodności.

Podmioty współpracujące muszą spełniać wymogi bezpieczeństwa chemicznego, biologicznego oraz odpowiedzialnego gospodarowania odpadami.

3.5. Minimalizacja odpadów i circular economy

W duchu gospodarki o obiegu zamkniętym (circular economy) Spółka dąży do:

- ograniczenia powstawania odpadów źródłowych,
- ponownego wykorzystania materiałów pomocniczych, opakowań i pojemników tam, gdzie jest to możliwe,
- optymalizacji procesów technologicznych w celu zmniejszenia zużycia chemikaliów, materiałów i opakowań jednorazowych,
- poszukiwania technologii redukujących odpady u źródła.

3.6. Edukacja i odpowiedzialność pracowników

Pracownicy są szkoleni w zakresie:

- właściwej segregacji odpadów,
- postępowania z odpadami niebezpiecznymi,
- zasad minimalizacji odpadów,
- bezpieczeństwa chemicznego i biologicznego.

Odpowiednie postępowanie z odpadami stanowi obowiązek każdego pracownika Spółki.

4. Zobowiązanie do ciągłej poprawy i raportowania

Celon Pharma S.A. zobowiązuje się do systematycznego doskonalenia procesów środowiskowych poprzez stałe monitorowanie efektów działań, analizę wskaźników środowiskowych (KPI) oraz wprowadzanie działań korygujących i usprawniających zgodnie z zasadą ciągłego doskonalenia (continuous improvement) wynikającą z normy ISO 14001.

4.1. Monitorowanie i raportowanie wskaźników środowiskowych

Spółka prowadzi stały monitoring kluczowych wskaźników środowiskowych i ujawnia je corocznie w raporcie ESG przygotowywanym zgodnie z wymogami ESRS. Ujawnienia zawierają:

- metodologię obliczeń,
- definicje wskaźników,
- źródła danych,
- zakres raportowania (Scope 1, 2 i kluczowe kategorie Scope 3),
- porównanie do roku bazowego,
- opis działań naprawczych i usprawniających.

Wskaźniki mogą być aktualizowane wraz ze zmianą struktury organizacyjnej, procesów lub wymogów raportowania.

4.2. Odpowiedzialność za zbieranie i weryfikację danych

Za gromadzenie, weryfikację, archiwizację oraz raportowanie danych środowiskowych odpowiadają osoby i jednostki organizacyjne realizujące zadania w tym zakresie, zgodnie z obowiązującymi procedurami wewnętrznymi Spółki.

Osoby wyznaczone przez Zarząd:

- zbierają dane środowiskowe z jednostek operacyjnych,
- przeprowadzają ich weryfikację i walidację,
- koordynują proces przygotowania raportowania niefinansowego i ESG,
- uzgadniają zakres i treść ujawnień z Zarządem przed ich publikacją.

Jednostki organizacyjne realizujące procesy operacyjne:

- dostarczają dane dotyczące emisji, odpadów, zużycia energii i wody,
- monitorują bieżące wskaźniki środowiskowe,
- uczestniczą w realizacji działań korygujących i doskonalących.

Zarząd Celon Pharma S.A.:

- dokonuje przeglądu wyników środowiskowych,
- zatwierdza raporty niefinansowe i ESG,
- wyznacza kierunki działań doskonalących w obszarze środowiskowym.

4.3. Mechanizmy walidacji i audytu danych środowiskowych

W celu zapewnienia wiarygodności i przejrzystości raportowania Spółka stosuje mechanizmy kontroli jakości danych, obejmujące:

- weryfikację wewnętrzną prowadzoną przez osoby wyznaczone przez Zarząd, realizujące zadania związane z ochroną środowiska oraz raportowaniem niefinansowym,
- walidację danych zgodnie z obowiązującymi standardami raportowania, w szczególności ESRS,
- cykliczny, niezależny audyt środowiskowy wykonywany przez podmiot zewnętrzny, jeżeli jest to wymagane przepisami lub decyzją Zarządu
- dokumentowanie procesu pozyskiwania danych oraz stosowanych metod obliczeniowych,
- wewnętrzną ścieżkę weryfikacji i akceptacji danych przed ich publikacją w raportach niefinansowych i ESG.

Wyniki walidacji oraz audytów są raportowane Zarządowi, który sprawuje nadzór nad procesem oraz podejmuje decyzje dotyczące wdrażania działań korygujących i usprawniających.

4.4. Przegląd i aktualizacja Polityki

Polityka Środowiskowa podlega:

- regularnemu przeglądowi co najmniej raz na dwa lata,
- aktualizacji po każdej istotnej zmianie przepisów, norm branżowych lub wymogów raportowych,
- przeglądowi po audytach, jeśli ich wyniki wymagają zmian w dokumentach lub procesach,
- przeglądowi z udziałem Zarządu oraz osób wyznaczonych przez Zarząd do realizacji zadań środowiskowych, a w razie potrzeby – z udziałem zewnętrznych ekspertów.

Celem przeglądu jest zapewnienie aktualności, zgodności oraz efektywności Polityki.

4.5. Publiczne udostępnianie wyników

Spółka dąży do zapewnienia pełnej transparentności wobec interesariuszy poprzez:

- publikację rocznego raportu ESG zgodnego z ESRS lub raportu niefinansowego,
- udostępnianie kluczowych wskaźników środowiskowych na stronie internetowej Spółki, w sekcji relacji inwestorskich,
- komunikację dotyczącą działań naprawczych oraz efektywności środowiskowej.

5. Zgodność z przepisami i normami

Celon Pharma S.A. zapewnia pełną zgodność działań z przepisami prawa krajowego i unijnego w zakresie ochrony środowiska, gospodarki odpadami, ochrony powietrza, gospodarki wodno-ściekowej, substancji chemicznych oraz wymogów raportowania ESG. Spółka dąży do stałego doskonalenia systemu zarządzania środowiskowego, zgodnie z uznanymi normami i dobrymi praktykami branżowymi.

5.1. Stosowane standardy zarządzania środowiskowego

Spółka wdraża i utrzymuje system zarządzania środowiskowego zgodny z ISO 14001, a także deklaruje możliwość rozszerzenia systemu o:

- ISO 50001 – system zarządzania energią,
- inne uznane standardy wspierające zarządzanie wpływem środowiskowym i klimatycznym.

Wdrożone systemy wspierają identyfikację ryzyk środowiskowych, zapewniają zgodność operacyjną oraz umożliwiają systemowe monitorowanie kluczowych wskaźników środowiskowych.

5.2. Audyty zgodności środowiskowej

Spółka przeprowadza regularne audyty środowiskowe w celu oceny zgodności działań i procesów operacyjnych z obowiązującymi przepisami i normami. Audyty obejmują:

- audyty wewnętrzne wykonywane w cyklu rocznym,
- audyty zewnętrzne realizowane przez jednostki certyfikujące lub wyspecjalizowane podmioty doradcze,
- raportowanie wyników audytów do Zarządu,
- wdrażanie działań naprawczych w określonych terminach.

Wnioski i zalecenia z audytów stanowią podstawę do ciągłego doskonalenia systemu zarządzania środowiskowego.

5.3. Monitorowanie zmian regulacyjnych

Spółka prowadzi stały monitoring zmian regulacyjnych w obszarze środowiska i ESG, obejmujący:

- identyfikację nowych przepisów prawa krajowego i unijnego,
- analizę ich wpływu na działalność operacyjną, procesy produkcyjne i raportowanie ESG,
- aktualizację wewnętrznych procedur oraz instrukcji, gdy jest to wymagane,
- informowanie kierownictwa oraz odpowiednich komórek organizacyjnych o zmianach i nowych obowiązkach.

Za monitorowanie zmian regulacyjnych odpowiadają osoby wyznaczone przez Zarząd, realizujące te zadania w ramach obowiązujących struktur organizacyjnych Spółki.

5.4. Przejrzystość i raportowanie wyników

W trosce o transparentność wobec interesariuszy Celon Pharma S.A. zobowiązuje się do:

- publikowania informacji o zgodności środowiskowej w rocznych raportach ESG lub raportach niefinansowych,
- raportowania wyników audytów środowiskowych (w zakresie nieobjętym tajemnicą przedsiębiorstwa),
- prezentowania działań naprawczych i postępów w zakresie zgodności z prawem i normami,
- ujawniania wskaźników i działań związanych z ISO 14001, ISO 50001 oraz innymi stosowanymi systemami zarządzania.

6. Edukacja i zaangażowanie pracowników

Celon Pharma S.A. buduje kulturę środowiskową opartą na świadomości ekologicznej, odpowiedzialności oraz współudziale wszystkich pracowników w realizacji celów środowiskowych.

W celu zapewnienia skuteczności działań edukacyjnych i promowania postaw proekologicznych Spółka wprowadza następujące rozwiązania:

6.1. Szkolenia środowiskowe

- Szkolenia środowiskowe są obowiązkowe dla wszystkich pracowników i odbywają się co dwa lata;
- Zakres szkoleń obejmuje m.in.:
 - podstawowe zagadnienia środowiskowe,
 - cele i wymagania Polityki Środowiskowej,
 - zasady postępowania z odpadami i chemikaliami,
 - efektywne korzystanie z energii i wody,
 - dobre praktyki laboratoryjne i produkcyjne,
 - nowe regulacje i wymogi ESG.

6.2. Program zgłaszania inicjatyw pracowniczych – „Zielone Pomysły”

Spółka wdroży program zgłaszania innowacji środowiskowych pod nazwą „Zielone Pomysły”, który:

- umożliwi pracownikom zgłaszanie usprawnień proekologicznych w zakresie procesów, materiałów, zużycia energii, wody lub odpadów,
- zapewni specjalny kanał komunikacji (np. formularz elektroniczny),
- przewiduje system wyróżnień i nagród za najbardziej wartościowe inicjatywy,
- będzie promował kulturę ciągłego doskonalenia oraz zaangażowania pracowników.

6.3. Działania informacyjne i komunikacyjne

Spółka prowadzi cykliczne działania edukacyjne obejmujące:

- wewnętrzne kampanie informacyjne dotyczące ochrony środowiska i celów ESG,
- warsztaty tematyczne prowadzone przez specjalistów,
- szkolenia e-learningowe,
- publikacje i materiały edukacyjne w intranecie,

Działania te mają na celu zwiększanie świadomości ekologicznej oraz motywowanie pracowników do aktywnego udziału w realizacji celów środowiskowych.

6.4. Rola menedżerów

Menedżerowie:

- wspierają działania edukacyjne w swoich zespołach,
- promują odpowiedzialne postawy ekologiczne,
- monitorują realizację zaleceń środowiskowych w procesach operacyjnych,
- zachęcają do aktywnego udziału w inicjatywach prośrodowiskowych.

6.5. Monitorowanie zaangażowania i KPI

W celu oceny skuteczności działań edukacyjnych i zaangażowania pracowników Spółka monitoruje:

- liczbę pracowników przeszkolonych (%) w cyklu dwuletnim,
- liczbę zgłoszonych inicjatyw w ramach programu „Zielone Pomysły”,
- liczbę działań edukacyjnych, kampanii i warsztatów,
- realizację działań naprawczych wynikających z audytów środowiskowych.

7. Współpraca z dostawcami i partnerami

Celon Pharma S.A. zobowiązuje się do odpowiedzialnego zarządzania wpływem środowiskowym w całym łańcuchu wartości, zgodnie z zasadami należytej staranności (Due Diligence), wymaganiami ESRS E1, E2 i S2 oraz przyszłymi regulacjami CSDDD. Spółka współpracuje z dostawcami i partnerami biznesowymi, którzy dzielą wartości w zakresie zrównoważonego rozwoju i realizują praktyki ograniczające wpływ na środowisko.

7.1. Kodeks Dostawcy i deklaracje środowiskowe

Spółka opracuje i wdroży Kodeks Dostawcy, który określa:

- zasady odpowiedzialnego prowadzenia działalności,
- minimalne wymogi środowiskowe, społeczne i etyczne,
- oczekiwania dotyczące zarządzania emisjami, odpadami, wodą i surowcami,
- obowiązek przestrzegania przepisów prawa i norm branżowych.

Alternatywnie lub pomocniczo Spółka może wymagać oświadczenia środowiskowego potwierdzającego zgodność dostawcy z zasadami i wartościami Celon Pharma S.A.

7.2. System oceny i monitorowania dostawców

Celon Pharma wdroży docelowo system oceny dostawców, który będzie częścią wewnętrznej procedury ich kwalifikacji, który obejmie:

- kwestionariusze ESG – jako element kwalifikacji i cyklicznej oceny,
- możliwość przeprowadzenia audytów u dostawców wysokiego ryzyka,
- scoring ryzyka środowiskowego,
- monitoring zgodności z wymaganiami Kodeksu Postępowania Dostawców
- plany działań naprawczych w przypadku stwierdzenia niezgodności (z określeniem terminów realizacji).

Niewywiązywanie się dostawcy z obowiązków może skutkować:

- ponowną oceną kwalifikacji,
- wstrzymaniem współpracy,
- wypowiedzeniem umowy w przypadku trwałego braku zgodności.

7.3. Kryteria kwalifikacji i wykluczenia dostawców

W procesie wyboru i oceny dostawców Spółka uwzględni m.in.:

- zgodność z wymogami środowiskowymi i prawnymi,
- posiadanie certyfikatu ISO 14001,
- posiadanie planów redukcji emisji GHG,
- niski poziom generowanych emisji w łańcuchu dostaw (Scope 3),
- wdrożone systemy zarządzania odpadami i chemikaliami,
- ślad węglowy produktów i usług,
- transparentność środowiskową.

Decyzję w sprawie wyboru kryteriów podejmie Dyrektor ds. Jakości i Wytwarzania, w porozumieniu z Kierownikiem Łańcucha Dostaw oraz Specjalistą ds. Ochrony Środowiska.

Dostawcy niespełniający minimalnych kryteriów mogą zostać wykluczeni z procesu zakupowego.

7.4. Preferencje zakupowe

Celon Pharma S.A. docelowo stworzy system preferencji zakupowych dla dostawców, którzy:

- wdrażają zasady gospodarki o obiegu zamkniętym,

- korzystają z OZE w procesach produkcyjnych,
- stosują materiały z recyklingu,
- wdrażają technologie niskoemisyjne i innowacyjne rozwiązania prośrodowiskowe,
- deklarują działania na rzecz redukcji emisji w całym łańcuchu wartości.

7.5. Raportowanie w łańcuchu dostaw

Spółka zobowiązuje się do:

- raportowania poziomu ryzyka środowiskowego wśród dostawców,
- monitorowania zgodności dostawców z wymogami Polityki,
- publikacji informacji ESG dotyczących łańcucha wartości zgodnie z wymaganiami ESRS i CSRD,
- dokumentowania działań naprawczych i efektów ich wdrożenia.

W przypadku poważnych naruszeń środowiskowych Spółka podejmuje odpowiednie działania zgodnie z procedurą należytej staranności.

8. Innowacje na rzecz środowiska

Celon Pharma S.A. uznaje działalność badawczo-rozwojową (R&D) za kluczowy element ograniczania wpływu środowiskowego oraz rozwijania zrównoważonych produktów i technologii. Spółka zobowiązuje się do prowadzenia działań innowacyjnych zgodnie z zasadą „Do No Significant Harm (DNSH)” wynikającą z Rozporządzenia Taksonomii UE oraz standardami ESRS E3 dotyczącymi efektywnego wykorzystania zasobów i gospodarki o obiegu zamkniętym.

8.1. Ocena środowiskowa innowacji (LCA i DNSH)

Kluczowe projekty R&D oraz innowacje technologiczne są oceniane pod kątem ich wpływu na środowisko z wykorzystaniem:

- Analizy Cyklu Życia Produktu (Life Cycle Assessment – LCA), obejmującej etapy: projektowania, produkcji, dystrybucji, użytkowania i utylizacji,
- oceny zgodności z zasadą DNSH, potwierdzającej brak znaczącej szkody dla środowiska w obszarach określonych w Taksonomii UE,
- analizy wpływu na emisje GHG, zużycie zasobów oraz powstawanie odpadów.

Wyniki LCA i oceny DNSH są dokumentowane i brane pod uwagę w procesie podejmowania decyzji projektowych.

8.2. Współpraca z instytucjami naukowymi i partnerami B+R

Spółka rozwija partnerstwa wspierające zielone innowacje, w szczególności z:

- uczelniami i instytutami badawczymi,
- jednostkami naukowymi w obszarze biotechnologii i ochrony środowiska,
- partnerami biznesowymi realizującymi projekty niskoemisyjne,
- podmiotami zajmującymi się odzyskiem surowców i technologiami obiegu zamkniętego.

Współpraca ta obejmuje m.in.:

- rozwój biotechnologii przyjaznych środowisku,
- technologie minimalizujące zużycie energii, chemikaliów i wody,
- rozwiązania ograniczające odpady procesowe,
- projekty dotyczące odzysku surowców i recyklingu rozpuszczalników.

8.3. Ekoprojektowanie i rozwój zrównoważonych produktów

Spółka rozwija ekoprojektowanie jako integralny element procesu innowacji, obejmujące:

- ograniczanie wykorzystania plastiku pierwotnego,
- wykorzystanie materiałów biodegradowalnych i kompostowalnych,
- minimalizację ilości opakowań oraz zmniejszanie masy komponentów,
- zapewnienie możliwości recyklingu elementów produktu i opakowań,
- projektowanie opakowań w sposób zmniejszający ślad węglowy (np. opakowania light-weight, materiały z recyklingu),
- wdrażanie rozwiązań pozwalających na odzysk ciepła, wody i surowców w procesach produkcyjnych.

8.4. Dążenie do neutralności środowiskowej (R&D net-zero)

Spółka dąży do ograniczenia śladu środowiskowego procesów badawczych poprzez:

- optymalizację zużycia energii w laboratoriach (HVAC, chłodzenie, urządzenia specjalistyczne),
- redukcję zużycia chemikaliów i rozpuszczalników,
- racjonalizację zużycia wody i wprowadzanie obiegów zamkniętych tam, gdzie jest to możliwe,
- minimalizację odpadów laboratoryjnych, w tym odzysk rozpuszczalników, materiałów pomocniczych i mediów procesowych.

Działalność R&D wspiera realizację celów klimatycznych i środowiskowych spółki.

8.5. Wsparcie zewnętrzne i finansowanie zielonych innowacji

Celon Pharma S.A. zamierza aktywnie monitorować możliwość wykorzystania programów wspierających rozwój ekologicznych technologii, tj.

- Horyzont Europa,
- EIT Health,
- krajowe programy NCBR (projekty środowiskowe, technologie chemiczne i biotechnologiczne),
- inne fundusze UE i krajowe wspierające transformację niskoemisyjną.

Spółka analizuje możliwości pozyskania finansowania na projekty redukujące wpływ środowiskowy oraz wspierające innowacje zgodne z zasadami DNSH i Taksonomii UE.

8.6. Wskaźniki i monitorowanie innowacji środowiskowych (KPI)

W celu monitorowania efektów działań innowacyjnych Spółka stosuje mierzalne wskaźniki, m.in.:

- liczba projektów R&D objętych oceną LCA,
- redukcja ilości odpadów procesowych [% rok do roku],
- liczba projektów współfinansowanych ze środków wspierających zielone innowacje,
- udział projektów przyczyniających się do redukcji GHG.

KPI są raportowane corocznie w ramach raportu ESG spółki, począwszy od 2026 r.

Postanowienia końcowe

Niniejsza Polityka Środowiskowa obowiązuje wszystkich pracowników Celon Pharma S.A. oraz osoby współpracujące na podstawie umów cywilnoprawnych. Każdy pracownik jest zobowiązany do jej przestrzegania, wspierania realizacji celów środowiskowych oraz zgłaszania działań usprawniających w zakresie ochrony środowiska.

Za nadzór nad wdrażaniem Polityki Środowiskowej odpowiada Zarząd Celon Pharma S.A., natomiast bieżąca realizacja i koordynacja działań środowiskowych będą prowadzone przez osoby i komórki organizacyjne realizujące zadania w tym obszarze, zgodnie z obowiązującymi procedurami wewnętrznymi.

Wszelkie aktualizacje Polityki wymagają akceptacji Zarządu.

