

**Uzasadnienie projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie S.A. zwołanego na dzień 16 grudnia 2022 r.**

Porządek obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia obejmuje wprowadzenie przez Bank programów motywacyjnych opartych o istniejące akcje Banku dla osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku jak również dla wybranych pracowników Banku, którzy nie stanowią ww. kategorii, lecz ze względu na szczególne znaczenie dla działalności Banku celowym jest ich uwzględnienie w puli pracowników, którzy mogą otrzymywać zmienne składniki wynagrodzenia w istniejących akcjach Banku (akcjach własnych).

W celu realizacji ww. programów motywacyjnych, Bank będzie nabywał akcje własne w celu ich zaoferowania i wydania uprawnionym pracownikom.

Zgodnie z art. 362 § 1 pkt 8 Kodeksu spółek handlowych, spółka akcyjna może nabywać akcje własne na podstawie i w granicach upoważnienia udzielonego przez walne zgromadzenie. Upoważnienie musi określać warunki nabycia, w tym maksymalną liczbę akcji do nabycia, okres upoważnienia, który nie może przekraczać pięciu lat, oraz maksymalną i minimalną wysokość zapłaty za nabywane akcje.

W świetle powyższego, do porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia wprowadzono projekt uchwały dot. upoważnienia Zarządu Banku do nabywania przez Bank akcji własnych oraz utworzenia kapitału rezerwowego na potrzeby programu nabywania akcji własnych.

**Uzasadnienie do Pkt 5 ppkt 1 porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia:**

Podstawowe założenia programu motywacyjnego opartego o akcje Banku dla osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku są następujące:

- 1) uczestnikami programu motywacyjnego będą pracownicy Banku, zidentyfikowani przez Bank jako osoby, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku,
- 2) uczestnicy programu motywacyjnego będą otrzymywać część wynagrodzenia zmiennego w formie instrumentów finansowych, w postaci akcji Banku na zasadach określonych w uchwale Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, Polityce wynagrodzeń osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku oraz Polityce Nagrody Transakcyjnej,
- 3) program motywacyjny będzie realizowany w okresie 3 (trzech) lat, od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2025 r.,
- 4) akcje Banku będą przekazywane na rachunki papierów wartościowych uczestników programu motywacyjnego w terminie określonym w ww. politykach wynagrodzeń,
- 5) Bank może zaoferować uczestnikom programu motywacyjnego akcje fantomowe zamiast akcji własnych Banku, w przypadku, gdy akcje własne Banku nie będą mogły zostać przekazane, w szczególności z następujących powodów: (i) Bank nie uzyska

wymaganych zgód Komisji Nadzoru Finansowego (KNF) lub (ii) Bank nie będzie w stanie nabyć odpowiedniej liczby akcji własnych, zgodnie z warunkami nabywania akcji własnych określonymi w Uchwale w sprawie nabywania akcji własnych lub (iii) uczestnik programu motywacyjnego nabeździe prawo do ułamkowej części instrumentu finansowego zgodnie z ww. politykami wynagrodzeń lub (iv) uczestnik programu motywacyjnego nie dostarczy do Banku dokumentów niezbędnych do przeniesienia akcji własnych na danego uczestnika programu motywacyjnego w terminie wskazanym przez Bank. W przypadku, o którym mowa w punkcie (ii) powyżej, Bank może również zdecydować o przyznaniu uczestnikom programu motywacyjnego instrumentów finansowych częściowo w akcjach własnych i częściowo w akcjach fantomowych z zastosowaniem tego samego stosunku dla wszystkich uczestników, zgodnie z ww. politykami wynagrodzeń.

### **Uzasadnienie do Pkt 5 ppkt 2 porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy:**

Podstawowe założenia programu motywacyjnego opartego o akcje Banku dla wybranych pracowników Banku, którzy nie stanowią osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku, są następujące:

- 1) uczestnikami programu motywacyjnego będą pracownicy Banku, wskazani przez Zarząd Banku w formie uchwały; Zarząd Banku podejmie decyzję o wyborze uczestników programu motywacyjnego w zakresie przyznawania części wynagrodzenia w postaci instrumentów finansowych, biorąc pod uwagę w szczególności wysokość nagrody rocznej przyznanej pracownikowi oraz istotność pracownika dla działalności lub strategii Banku,
- 2) uczestnikami programu motywacyjnego nie mogą być pracownicy Banku zidentyfikowani przez Bank jako osoby, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Bank,
- 3) uczestnicy programu motywacyjnego będą otrzymywać część nagrody rocznej w formie instrumentów finansowych w postaci akcji własnych Banku na zasadach określonych w uchwale Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, uchwałach Zarządu Banku dotyczących przyznania indywidualnym pracownikom nagród rocznych częściowo w postaci akcji Banku oraz Polityce wynagrodzeń pracowników Banku, a także w indywidualnych umowach lub listach dotyczących przyznania nagrody rocznej,
- 4) program motywacyjny będzie realizowany w okresie 3 (trzech) lat, od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2025 r.,
- 5) akcje Banku będą przekazywane na rachunki papierów wartościowych uczestników programu motywacyjnego w terminie określonym w uchwale Zarządu Banku dotyczącej przyznania indywidualnym pracownikom nagród rocznych częściowo w postaci akcji Banku oraz indywidualnych umowach lub listach dotyczących przyznania nagrody rocznej,
- 6) Bank może zaoferować uczestnikom programu motywacyjnego akcje fantomowe zamiast akcji własnych Banku, w przypadku, gdy akcje własne Banku nie będą mogły zostać przekazane, w szczególności z następujących powodów: (i) Bank nie uzyska wymaganych zgód Komisji Nadzoru Finansowego (KNF) lub (ii) Bank nie będzie w

stanie nabyć odpowiedniej liczby akcji własnych, zgodnie z warunkami nabywania akcji własnych określonymi w Uchwale w sprawie nabywania akcji własnych lub (iii) Uczestnik programu motywacyjnego nabędzie prawo do ułamkowej części instrumentu finansowego zgodnie z ww. polityką wynagrodzeń lub (iv) uczestnik programu motywacyjnego nie dostarczy do Banku dokumentów niezbędnych do przeniesienia akcji własnych na danego uczestnika programu motywacyjnego w terminie wskazanym przez Bank. W przypadku, o którym mowa w punkcie (ii) powyżej, Bank może również zdecydować o przyznaniu uczestnikom programu motywacyjnego instrumentów finansowych częściowo w akcjach własnych i częściowo w akcjach fantomowych z zastosowaniem tego samego stosunku dla wszystkich uczestników, zgodnie z ww. polityką wynagrodzeń lub uchwałą Zarządu Banku dotyczącą przyznania indywidualnym pracownikom nagród rocznych częściowo w postaci akcji własnych.

### **Uzasadnienie do Pkt 5 ppkt 3 porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy:**

- 1) Bank będzie mógł nabyć nie więcej niż 850 000 akcji własnych (tj. wyemitowanych przez Bank oraz opłaconych akcji, notowanych na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.) („Akcje Własne”),
- 2) cena nabycia Akcji Własnych nie może być niższa niż 4 PLN za jedną Akcję Własną oraz nie może być wyższa niż 130 PLN za jedną Akcję Własną,
- 3) w celu sfinansowania nabycia Akcji Własnych, Walne Zgromadzenie postanowi o utworzeniu kapitału rezerwowego w wysokości 50 000 000 PLN pochodzącego ze środków kapitału rezerwowego pochodzących z zysku (które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy); łączna maksymalna cena nabycia wszystkich Akcji Własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie będzie wyższa niż kwota kapitału rezerwowego wskazana powyżej,
- 4) upoważnienie Zarządu Banku do nabywania Akcji Własnych będzie obowiązywać przez okres 3 lat licząc od dnia wejścia w życie uchwały Walnego Zgromadzenia, nie dłużej jednak niż do wyczerpania kwoty środków przeznaczonych na nabycie Akcji Własnych wskazanej powyżej,
- 5) po upływie okresu upoważnienia udzielonego Zarządowi albo po podjęciu przez Zarząd decyzji o odstąpieniu od nabywania Akcji Własnych środki zgromadzone w ramach kapitału rezerwowego, które nie zostaną wykorzystane w celu nabywania Akcji Własnych, zostaną przeniesione na kapitały/fundusze, z których zostały przeniesione, a kapitał rezerwowy utworzony na podstawie uchwały na potrzeby nabywania Akcji Własnych ulegnie rozwiązaniu bez konieczności podejmowania przez Walne Zgromadzenie odrębnej uchwały.

### **Uzasadnienie do Pkt 5 ppkt 4 porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia:**

Zmiana polega na dodaniu zapisów wskazujących na konieczność uzyskania zgody KNF na przeprowadzenie procesu umorzenia lub nabycia akcji przez Bank. Bank zadeklarował Komisji Nadzoru Finansowego podjęcie działań dostosowawczych polegających na zmianie treści Statutu w zakresie wskazanym przez Komisję na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Banku organizowanym w 2023 r. lub Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Banku, o ile wyniknie potrzeba jego zwołania przed odbyciem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku w 2023 roku.