

Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej NEWAG za rok 2021



1 Spis treści

| | | |
|----------|---|-----------|
| 2 | Obszar zarządczy | 4 |
| 2.1 | <i>Opis modelu biznesowego, produktów i strategicznych kierunków rozwoju</i> | 4 |
| 2.1.1 | Sektor działalności i otoczenie rynkowe | 4 |
| 2.1.2 | Struktura Grupy | 7 |
| 2.1.3 | Rola spółek w Grupie | 7 |
| 2.1.4 | Członkostwo w organizacjach | 7 |
| 2.1.5 | Otrzymane nagrody | 7 |
| 2.1.6 | Akcjonariat..... | 8 |
| 2.1.7 | Nasze produkty - projektujemy > produkujemy > utrzymujemy | 8 |
| 2.1.8 | Nasi klienci | 13 |
| 2.1.9 | Charakterystyka rynku, na którym działa Grupa | 15 |
| 2.1.10 | Charakterystyka łańcucha dostaw | 16 |
| 2.1.11 | Zintegrowany System Zarządzania | 17 |
| 2.1.12 | Wartości Grupy | 17 |
| 2.1.13 | Nasi Interesariusze | 18 |
| 2.1.14 | Kierunki rozwoju Grupy | 18 |
| 2.1.15 | Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności | 21 |
| 2.2 | <i>Ład zarządczy</i> | 21 |
| 2.2.1 | Zarządzanie aspektami niefinansowymi (społecznymi, środowiskowymi)..... | 21 |
| 2.2.2 | Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania | 21 |
| 2.2.3 | Opis systemu kontroli wewnętrznej..... | 22 |
| 2.2.4 | Zarządzanie ryzykiem..... | 22 |
| 2.3 | <i>Zarządzanie etyką</i> | 25 |
| 3 | Obszar środowiskowy | 27 |
| 3.1 | <i>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: zużycie materiałów i surowców</i> | 28 |
| 3.2 | <i>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: paliwa i energia</i> | 29 |
| 3.3 | <i>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: woda</i> | 29 |
| 3.4 | <i>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: bioróżnorodność</i> | 30 |
| 3.5 | <i>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: emisje do atmosfery</i> | 31 |
| 3.6 | <i>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: odpady i ścieki</i> | 33 |
| 3.7 | <i>Ujawnienia zgodnie z Taksonomią Unii Europejskiej dla zrównoważonych środowiskowo działalności</i> | 34 |
| 4 | Obszar społeczny i pracowniczy (S) | 38 |
| 4.1 | <i>Korzystanie z pomocy publicznej i zlecenia publiczne</i> | 38 |
| 4.2 | <i>Poziom zatrudnienia i poziom wynagrodzeń</i> | 38 |
| 4.3 | <i>Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania</i> | 39 |
| 4.4 | <i>Bezpieczny pracodawca</i> | 40 |
| 4.5 | <i>Rozwój i edukacja</i> | 44 |
| 4.6 | <i>Zarządzanie różnorodnością</i> | 44 |
| 4.7 | <i>Prawa człowieka</i> | 45 |

| | | |
|-------|---|----|
| 4.8 | <i>Praca dzieci i praca przymusowa</i> | 45 |
| 4.9 | <i>Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne</i> | 46 |
| 4.9.1 | Programy stypendialne i praktyki uczniowskie - współpraca z jednostkami edukacyjnymi na wszelkich poziomach, tj. szkoły zawodowe, technika i licea, uczelnie wyższe | 46 |
| 4.9.2 | Sponsoring i działalność charytatywna | 47 |

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o Standard Informacji Niefinansowych (SIN), obejmuje informacje niefinansowe dotyczące Grupy Kapitałowej NEWAG za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021.

Równocześnie jednak, niniejsze sprawozdanie nie może być traktowane jako opracowanie zgodne z SIN.

2 Obszar zarządczy

2.1 Opis modelu biznesowego, produktów i strategicznych kierunków rozwoju

2.1.1 Sektor działalności i otoczenie rynkowe



Jesteśmy innowacyjną Grupą z tradycjami sięgającymi roku 1876. Produkujemy nowoczesne elektryczne zespoły trakcyjne, lokomotywy elektryczne, spalinowe oraz dwunapędowe zespoły trakcyjne. Dzięki wieloletniemu doświadczeniu oferujemy naszym klientom modernizację lokomotyw spalinowych oraz wagonów pasażerskich. Dbamy o wysoką jakość oferowanych produktów oraz wykonywanych usług. W ostatnich dwudziestu latach przeszliśmy skuteczną transformację od firmy zajmującej się usługami napraw taboru kolejowego do producenta nowoczesnych pojazdów kolejowych. Zaufali nam światowi liderzy branży. W konsorcjum z SIEMENS dostarczyliśmy 35 pojazdów metra dla Metra Warszawskiego oraz 30 dla operatora metra w Sofii. Z General Electric przeprowadziliśmy kompleksowe modernizacje lokomotyw dla LHS Sp. z o.o.. Produkujemy w Polsce dla polskich i zagranicznych klientów. Nasze zakłady są zlokalizowane w Nowym Sączu i Gliwicach. W ostatnich dwóch latach wprowadziliśmy na rynek kolejne generacje naszych produktów: lokomotywę elektryczną Dragon 2 oraz elektryczny zespół trakcyjny Impuls 2. W roku 2020 jako pierwszy polski producent i jeden z nielicznych w Europie dostarczyliśmy klientowi dwunapędowy zespół trakcyjny.



Grupa kapitałowa tworzona przez NEWAG S.A. prowadzi działalność w segmentach: produkcja taboru szynowego i systemów sterowania, wynajem i zarządzanie nieruchomościami oraz zarządzanie know-how, marką i znakiem towarowym NEWAG, leasing taboru kolejowego.

Segment I – produkcja taboru szynowego i systemów sterowania oraz usługi naprawy, modernizacji, taboru szynowego (NEWAG S.A., NEWAG Inteco DS S.A.). Jest to główny i podstawowy segment operacyjny grupy obejmujący spółkę dominującą, odpowiedzialny za 98,7% przychodów. Klientami Grupy są między innymi jednostki finansów publicznych co oznacza, iż zawierane umowy są wynikiem postępowań prowadzonych na podstawie Prawa Zamówień Publicznych. W roku 2021 przychody Grupy uzyskane z zamówień publicznych wyniosły 78% wszystkich przychodów Grupy, tj. 662 mln zł.

Segment II – wynajem i zarządzanie nieruchomościami (GALERIA SADECKA sp. z o.o.). Segment ten ma marginalne znaczenie dla wyników finansowych Grupy.

Segment III – zarządzanie know-how, marką i znakiem towarowym NEWAG (NEWAG IP MANAGEMENT sp. z o.o.), organizacja finansowania dla spółek Grupy Kapitałowej, leasing i dzierżawa taboru kolejowego (NEWAG LEASE sp. z o.o. SKA, NEWAG LEASE sp. z o.o.). Spółka NEWAG IP Management prowadzi prace badawczo – rozwojowe i projektowanie oferowanych pojazdów Grupy oraz zajmuje się bieżącym wsparciem w zakresie konstrukcyjnym i technologicznym NEWAG S.A.

Najważniejszym segmentem jest segment I, na który składają się następujące główne kategorie produktów i usług: produkcja elektrycznych zespołów trakcyjnych, produkcja dwustronnych zespołów trakcyjnych, produkcja spalinowych zespołów trakcyjnych, produkcja lokomotyw elektrycznych, modernizacje lokomotyw spalinowych, modernizacja elektrycznych zespołów trakcyjnych oraz modernizacja wagonów osobowych. Właśnie sektor kolejowy ma odegrać istotną rolę w ograniczeniu emisji CO₂ i osiągnięciu zakładanej przez Komisję Europejską neutralności energetycznej. Oferowane przez nas elektryczne zespoły trakcyjne serii Impuls oraz lokomotywy elektryczne Dragon 2 i Griffin, dzięki zastosowanym rozwiązaniom technicznym ograniczają zużycie energii elektrycznej.

NEWAG Inteco DS S.A. sprzedaje systemy sterowania na rzecz NEWAG S.A. oraz inne urządzenia elektrotechniczne klientom spoza Grupy kapitałowej. Sprzedaż na rzecz Emitenta stanowiła w analizowanym okresie 82,4% przychodów NEWAG Inteco DS.

Do najważniejszych czynników zewnętrznych związanych ze specyfiką działalności Grupy, zaliczyć można następujące:

- wysokość nakładów inwestycyjnych na zakup nowego taboru lub modernizację taboru przewidzianą przez operatorów przewozów kolejowych, jednostki samorządu terytorialnego, operatorów miejskich systemów komunikacji tramwajowej – Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na lata 2021-2027, Regionalne Programy Operacyjne oraz Krajowy Plan Odbudowy,
- brak długofalowej strategii rozwoju i funkcjonowania kolei w Polsce,
- praca przewozowa operatorów pasażerskich i towarowych,
- wysokość nakładów inwestycyjnych prywatnych przewoźników na zakup nowych lub modernizowanych lokomotyw,
- siła konkurentów na rynku oraz ich aktualny portfel zamówień (konkurencja cenowa),

- rozwój przewozów aglomeracyjnych realizowanych przez spółki zależne jednostek samorządu terytorialnego w Polsce,
- ograniczona podaż wykwalifikowanych pracowników,
- regulacje prawne dotyczące dopuszczenia pojazdów w Polsce i Europie, w ramach IV pakietu kolejowego,
- struktura wiekowa taboru kolejowego w Polsce (elektrycznych zespołów trakcyjnych oraz lokomotyw),
- bariery eksportowe utrudniające wejścia na rynki zagraniczne (dotyczy to przede wszystkim certyfikacji pojazdów),
- nacjonalizacja polskich podmiotów konkurencyjnych,
- polityka klimatyczna Unii Europejskiej.

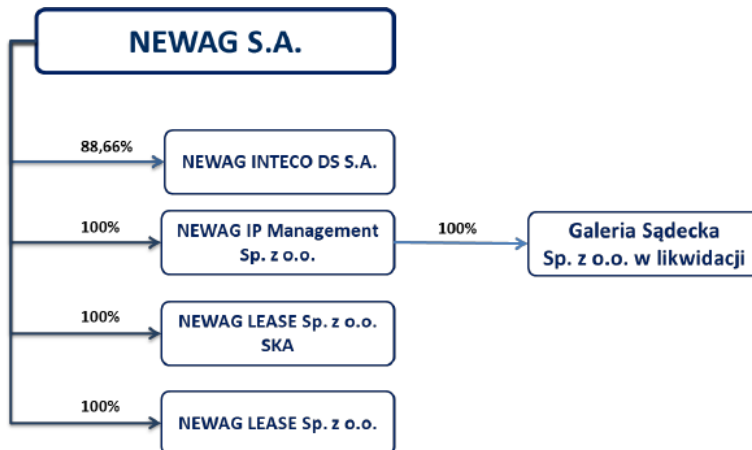
Mocne strony Grupy to:

- profesjonalizm i zaangażowanie pracowników techniczno-inżynierskich oraz kadry zarządzającej na wszystkich szczeblach,
- umiejętność pracy w zespole (w każdym obszarze),
- własne biuro konstrukcyjne,
- stabilna sytuacja finansowa gwarantująca realizację przyjętej strategii,
- rozpoznawalna marka,
- bogate doświadczenie produkcyjne i sięgająca XIX wieku tradycja,
- szeroka oferta produktowa (pojazdy zgodne z TSI) i dywersyfikacja segmentów działalności,
- bardzo dobre zaplecze techniczne i technologiczne,
- automatyzacja procesów produkcyjnych,
- robotyzacja procesów spawalniczych,
- cyfryzacja działalności operacyjnej,
- certyfikowany system zarządzania Jednostką Dominującą, NEWAG IP Management oraz NEWAG Inteco DS S.A. zgodny z międzynarodową normą ISO/TS 22163,
- wysoka jakość produktów i usług,
- trwałe relacje z dostawcami.

Słabe strony Grupy to:

- ograniczone doświadczenie w realizacji kontraktów eksportowych,
- ograniczone doświadczenie w zakresie homologacji pojazdów za granicą.

2.1.2 Struktura Grupy



2.1.3 Rola spółek w Grupie

Rola Spółek w Grupie NEWAG została wskazana w punkcie 2.1.1 niniejszego raportu.

2.1.4 Członkostwo w organizacjach

NEWAG S.A. jest członkiem:

- Stowarzyszenia Emitentów Giełdowych,
- Forum Kolejowego – Railway Business Forum które jest związkiem pracodawców zrzeszającym podmioty prowadzące na terenie Rzeczypospolitej Polskiej działalność gospodarczą związaną z transportem kolejowym i zatrudniające pracowników.

2.1.5 Otrzymane nagrody

We wrześniu 2021r. Podczas 15. Międzynarodowych Targów TRAKO w Gdańsku NEWAG S.A. otrzymał tytuł laureata konkursu Firma Kolejowa Odpowiedzialna Społecznie, organizowanego przez Stowarzyszenie na rzecz Interoperacyjności i Rozwoju Transportu Szynowego oraz ASTE Sp. z o.o. we współpracy z MTG Trako. Celem konkursu jest promocja idei społecznej odpowiedzialności biznesu oraz firm, które tą ideę wcielają w życie. Nagroda ta ma szczególne znaczenie ze względu na fakt, że rok 2021 został ustanowiony „Europejskim Rokiem Kolei”.

2.1.6 Akcjonariat

| Akcjonariusz | Liczba Akcji /Liczba głosów stan na dzień publikacji | % głosów na WZ stan na dzień publikacji |
|--|--|---|
| Jakubas Investment Sp. z o.o oraz pozostali sygnatariusze porozumienia z dnia 03.07.2015* ** | 24 380 391 | 54,18 |
| NATIONALE NEDERLANDEN OFE (dawniej ING OFE)** | 3 974 327 | 8,83 |
| PZU OFE** | 3 274 363 | 7,28 |
| Metlife OFE** | 2 259 958 | 5,02 |
| AVIVA OFE** | 2 250 000 | 5,00 |
| Pozostali** | 8 860 962 | 19,69 |
| Razem | 45.000.001 | 100,00 |

Porozumienie, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) Ustawy o ofercie łączące Pana Zbigniewa Jakubasa wraz z podmiotem zależnym Jakubas Investment sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych, Pana Zbigniewa Konieczka wraz z podmiotem zależnym Sestesso sp. z o.o. z siedzibą w Młodowie oraz Pana Bogdana Borka wraz z podmiotem zależnym Immovent sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu. Zgodnie z zawiadomieniem otrzymanym przez Spółkę i przekazanym do publicznej wiadomości raportem bieżącym 4/2022 łączny udział Stron Porozumienia wynosi 24 380 391 sztuk akcji reprezentujących 54,18 % kapitału zakładowego Spółki i tyle samo głosów, w tym:

- Pan Zbigniew Jakubas wraz z podmiotem zależnym - Jakubas Investment Sp. z o.o. posiada 18.568.738 sztuk akcji stanowiących 41,26 % kapitału zakładowego Spółki i tyle samo głosów,
- FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych posiada 4 073 362 sztuk akcji stanowiących 9,05% kapitału zakładowego Spółki i tyle samo głosów,
- Pan Zbigniew Konieczek wraz z podmiotem zależnym - Sestesso Sp. z o.o. posiada 1.167.866 stanowiących 2,6% kapitału zakładowego Spółki i tyle samo głosów,
- Pan Bogdan Borek poprzez podmiot zależny - Immovent Sp. z o. o. posiada 570.425 akcji Spółki stanowiących 1,27% kapitału zakładowego Spółki i tyle samo głosów.

** Zgodnie z zawiadomieniami przesłanymi przez akcjonariuszy w trybie art. 69 Ustawy o ofercie publicznej. Powyższe nie uwzględnia ewentualnego wpływu informacji o transakcjach dokonywanych w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia MAR.

2.1.7 Nasze produkty - projektujemy > produkujemy > utrzymujemy

Oferujemy naszym klientom najwyższej jakości nowoczesne szynowe pojazdy pasażerskie, lokomotywy liniowe i manewrowe z usługami ich utrzymania i serwisu gwarancyjnego, systematycznie poszerzając gamę oferowanych wyrobów i usług. Opieramy nasz rozwój na jakości i bezpieczeństwie konstruowanych i produkowanych pojazdów oraz na dążeniu do pełnej satysfakcji naszych Klientów.

Lokomotywy

Zajmujemy się produkcją i naprawami lokomotyw elektrycznych oraz kompleksową modernizacją lokomotyw spalinowych. Produkujemy również lokomotywy elektryczne Griffin oraz Dragon 2. W roku 2021 osiągnęliśmy 6% udział na rynku polskim w zrealizowanych dostawach nowych lokomotyw elektrycznych oraz 84% udział na rynku polskim w zrealizowanych dostawach zmodernizowanych lokomotyw spalinowych.

Elektryczne zespoły trakcyjne

Produkujemy nowe elektryczne zespoły trakcyjne oraz realizujemy kompleksowe usługi serwisowe. Elektryczne zespoły trakcyjne to samojezdne, wielocłonowe pasażerskie pojazdy trakcyjne, zasilane energią elektryczną pobieraną z sieci trakcyjnej, składające się z dwóch członów sterowniczych na obu końcach oraz członów pośrednich. Spółka produkuje elektryczne zespoły trakcyjne pod handlową marką „Impuls” oraz „Impuls 2”. W roku 2021 - nasz udział w dostawach zrealizowanych na rynku polskim wyniósł 68%. Dostarczyliśmy między innymi 9 pojazdów w wersji Impuls 2 dla Województwa Małopolskiego.

Hybrydowe zespoły trakcyjne

W 2019 roku wprowadziliśmy do swojej oferty hybrydowy zespół trakcyjny. Dzięki zastosowaniu silnika spalinowego spełniającego obowiązujące normy emisji spalin oraz elektrycznych silników trakcyjnych, pojazd może jednocześnie poruszać się zarówno po liniach niezelektryfikowanych jak i zelektryfikowanych. W roku 2021 zrealizowaliśmy dostawę 9 tego typu pojazdów (100% udział w rynku).

Spalinowe zespoły trakcyjne

Produkujemy spalinowe zespoły trakcyjne oraz zajmujemy się przeglądami okresowymi tych pojazdów. Spalinowe zespoły trakcyjne przeznaczone są do obsługi potoków pasażerskich o średnim natężeniu w ruchu podmiejskim i regionalnym na niezelektryfikowanych liniach kolejowych. W roku 2021 dostarczyliśmy 1 pojazd (100% udziału w dostawach zrealizowanych na rynku polskim).

Wagony osobowe

Grupa może świadczyć wszystkie możliwe usługi związane z utrzymaniem wagonów – począwszy od przeglądów rocznych, poprzez naprawy awaryjne i rewizyjne, aż po naprawy główne z gruntowną modernizacją włącznie, jednak w 2021 roku nie prowadziliśmy działalności w tym segmencie.

Poniższa tabela przedstawia ilość wyprodukowanych / zmodernizowanych pojazdów w poszczególnych segmentach.

| POJAZDY | 2021 r. | 2020 r. | 2021/2020 |
|---|----------------|----------------|------------------|
| | (w szt.) | (w szt.) | (%) |
| Lokomotywy | 29 | 84 | -65% |
| Modernizacje lokomotyw spalinowych | 16 | 17 | -12% |
| Produkcja lokomotyw elektrycznych | 3 | 46 | -93% |
| Naprawy rewizyjne, rewizyjne z modernizacją lokomotyw elektrycznych | 9 | 21 | -57% |
| Naprawy rewizyjne lokomotyw spalinowych | 1 | 0 | +100% |
| Elektryczne zespoły trakcyjne | 29 | 30 | -3% |
| Produkcja elektrycznych zespołów trakcyjnych | 20 | 13 | +54% |
| Naprawy rewizyjne elektrycznych zespołów trakcyjnych | 9 | 17 | -47% |
| Spalinowe zespoły trakcyjne (produkcja) | 1 | 7 | -86% |
| Hybrydowe zespoły trakcyjne (produkcja) | 9 | 1 | +800% |
| Pojazdy metra | 6 | 4 | +50% |

Projektowanie

W 2021 roku spółka NEWAG IP kontynuował prace nad rozwojem platformy pojazdów dwunapędowych (hybrydowych) rodziny Impuls II. Ważnym aspektem w tym temacie były prace projektowe dotyczące wyposażenia tej serii pojazdów w zasobnik energii, który będzie magazynował energię elektryczną wytworzoną przy hamowaniu elektrodynamicznym, pozwalając ją następnie wykorzystać do rozruchu. Tym samym taki pojazd hybrydowy będzie zużywał znacznie mniej paliwa do rozpędzania. To ważny przykład w odniesieniu do polityki Grupy NEWAG związanej z efektywnością energetyczną swoich produktów, a więc wpływem na ochronę środowiska. Równolegle trwały również prace projektowe w ramach zawartych umów na dostawę zespołów dwunapędowych dla Kolei Dolnośląskich i Łódzkiej Kolei Aglomeracyjnej. Realizowane były też oczywiście inne projekty według bieżących zamówień. W omawianym roku rozpoczął się również ważny i strategiczny projekt związany z podpisaną umową na dostawę 10 sztuk (z opcją dodatkowych 5 sztuk) wielosystemowych lokomotywy elektrycznych dla PKP INTERCITY SA. To pierwszy w historii kontrakt, a więc i projekt pojazdów dostosowanych do prędkości eksploatacyjnej 200 km/h. Lokomotywy te mają docelowo uzyskać dopuszczenie do eksploatacji na sieci kolejowej Niemiec, Austrii, Czech, Słowacji oraz Węgier. W 2021 roku rozpoczęły się w tym projekcie intensywne prace uzgodnieniowe i konstrukcyjne oraz również dotyczące kwestii homologacyjnych. W projekcie zaimplementowanych będzie szereg nowoczesnych i światowej klasy rozwiązań technicznych wpływających na niezawodność, komfort i bezpieczeństwo eksploatacji.

Omawiany rok przyniósł duży rozwój kompetencyjny w zakresie tematyki zarządzania funkcjami bezpieczeństwa w pojazdach, analiz RAMS, homologacji na rynki zagraniczne oraz analiz wytrzymałościowych projektowanych konstrukcji. Następował również rozwój w tematyce związanej z tworzeniem oprogramowania do sterowania pojazdami w ramach komórki organizacyjnej odpowiedzialnej za TCMS. Zaplanowane i prowadzone szkolenia tematyczne (zewnętrzne i wewnętrzne) przyczyniły się do zwiększenia kompetencji pracowników. Rozwój kompetencyjny kadry to ważny cel Spółki związany ze strategią ciągłego uniezależniania się od współpracy z firmami zewnętrznymi w zakresie realizacji projektów i zarządzania know-how. Mimo trudnej sytuacji związanej z pandemią Covid 19 nie doszło do zaburzeń w zakresie pracy NEWAG IP, w tym jakości i terminowości realizowanych prac projektowych. W najtrudniejszych momentach duża część pracowników pracowała w trybie zdalnym.

Pracownicy NEWAG IP kolejny raz brali też czynny udział w procesie edukacyjnym przyszłych kadr inżynierskich przemysłu taboru szynowego, w ramach dualnej specjalności Inżynieria Pojazdów Szynowych, prowadzonej na Wydziale Mechanicznym Politechniki Krakowskiej. Kolejni inżynierowie pojazdów szynowych ukończyli ten kierunek studiów (III edycja), a duża część z nich zyskała zatrudnienie właśnie w Dziale Badań i Rozwoju w ramach Zespołu Konstrukcyjnego i Zespołu Obliczeń Wytrzymałościowych.

Interoperacyjność naszych produktów.

Nasze pojazdy/produkty są zgodnie z najnowszymi Technicznymi Specyfikacjami Interoperacyjności (TSI). TSI to zbiór szczegółowych wymagań technicznych i funkcjonalnych oraz procedur oceny zgodności, dotyczących interoperacyjności pojazdów, które ogłaszane są przez Komisję Europejską. Oznacza to, że interoperacyjny tabor może poruszać się po interoperacyjnej infrastrukturze kolejowej i przemieszczać pomiędzy sieciami kolejowymi poszczególnych państw, bez konieczności zatrzymywania się na granicach, bez konieczności wymiany lokomotyw na granicach, bez konieczności zmiany maszynistów na granicach.

Audyty w nadzorze przeprowadzone są co najmniej raz na 2 lata, z tym że w pierwszym roku wytwarzania danego produktu przeprowadzane są co najmniej dwa audyty. W okresie ważności certyfikatów producent sprawuje nadzór nad właściwym wykorzystaniem certyfikatów. Jest także zobowiązany do przechowywania wszelkich dokumentów oraz zapisów dotyczących reklamacji, działań korygujących i zapobiegawczych, odnoszących się do produktu objętego certyfikatem, oraz udostępniania tych dokumentów i zapisów na wniosek NoBo.

Zakup komponentów oraz części wykorzystywanych do produkcji poszczególnych produktów podlega procedurze „Kontrola FAI i audyt dostawcy”. Celem tej procedury jest ustalenie zasad przeprowadzania kontroli pierwszej sztuki wyrobu, będącego pierwszym, wyprodukowanym wyrobem z zakładanej serii. Kontrola ma na celu minimalizację ryzyka i potwierdzenie, czy pierwszy wyrób jest w pełni zgodny z wymaganiami dotyczącymi jego funkcjonalności oraz bezpieczeństwa. Kontrola pierwszej sztuki ma za zadanie walidację procesów produkcyjnych, dokumentacji konstrukcyjnej oraz technologicznej wyrobu. Zasady te są zgodne z normą ISO 9001: 2015 oraz standardem ISO/TS 22163 pkt 7.9 „Kontrola Pierwszej Sztuki”. Procedura obejmuje wszystkie moduły i komponenty pojazdu wyprodukowane jako nowe lub modernizowane.

Potwierdzeniem ukierunkowania strategii NEWAG S.A. na rozwój, nowoczesność, jakość i bezpieczeństwo produktów jest fakt dopuszczenia do eksploatacji elektrycznych zespołów trakcyjnych IMPULS 2 typu 31WEb, 31WEba, 37WEa oraz bimodalnych zespołów trakcyjnych typu 36WEh i 36WEhd, w pełni zgodnych z najnowszymi wymaganiami TSI. Warto również nadmienić iż w roku 2022 przeprowadzimy proces uzyskania dopuszczenia do eksploatacji dla pojazdów:

- Elektryczna Dwusystemowa Lokomotywa typu E6MST „DRAGON 2”,
- Pięcicoślony Elektryczny Zespół Trakcyjny 45WEa „Impuls II”,
- Dwunapędowych zespołów trakcyjnych w wariantach 36WEha.

Bezpieczeństwo i jakość naszych produktów.

Projektowane i produkowane pojazdy są zgodnie z najnowszymi Technicznymi Specyfikacjami Interoperacyjności (TSI). TSI to zbiór szczegółowych wymagań technicznych i funkcjonalnych oraz procedur oceny zgodności, dotyczących interoperacyjności pojazdów, które ogłaszane są przez Komisję Europejską. Dzięki spełnieniu wymagań TSI produkty spełniają najwyższe standardy techniczne i jakościowe obowiązujące w Unii Europejskiej w zakresie taboru kolejowego. Projektowanie pojazdów jest realizowane z uwzględnieniem szeregu zaawansowanych analiz i realizowane w oparciu o obowiązujące normy, przepisy oraz ściśle określone procedury. Do projektowania wykorzystywane są zaawansowane systemy komputerowego wspomaganie inżynierskiego. Te narzędzia w połączeniu z wykwalifikowanym personelem, zapewniają wysoką jakość, niezawodność i bezpieczeństwo produktów.

Spółka spełnia wymagania Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) nr 402/2013 z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie wspólnej metody oceny bezpieczeństwa w zakresie wyceny i oceny ryzyka. Rozporządzenie to stosuje się przy wprowadzaniu wszelkich zmian systemu kolejowego w państwie członkowskim UE. Zmiany te mogą mieć charakter techniczny, eksploatacyjny lub organizacyjny. Na podstawie wymagań tego rozporządzenia przeprowadzane są analizy ryzyka wykorzystywane w procesie projektowania oraz certyfikacji pojazdów i produktów. W procesie projektowania priorytet stanowią niezawodność i bezpieczeństwo. Dlatego w ramach realizowanych projektów przeprowadzane są analizy RAMS i LCC. Pozwalają one ustalać najlepsze

rozwiązania techniczne i funkcjonalne w fazie projektowania wyrobu oraz zapewniać dotrzymywanie zakładanych wskaźników w okresie eksploatacji. Dla zapewnienia najwyższej jakości i bezpieczeństwa produktów bardzo ważna jest prowadzona czynna współpraca komórek odpowiedzialnych za projektowanie z komórkami odpowiedzialnymi za marketing, jakość, serwis, technologię, zakupy, rozwój dostawców i oczywiście produkcję. Opracowywane są dokumenty określające i weryfikujące konfigurację, wymagania techniczne, funkcjonalne, bezpieczeństwa i jakościowe dla poszczególnych etapów projektowania i wytwarzania. Zakup komponentów oraz części wykorzystywanych do produkcji poszczególnych produktów podlega procedurze kontroli pierwszej sztuki i audytowania dostawców. Kontrola ma na celu minimalizację ryzyka i potwierdzenie, czy pierwszy wyrób jest w pełni zgodny z wymaganiami dotyczącymi jego funkcjonalności oraz bezpieczeństwa. Kontrola pierwszej sztuki ma też za zadanie walidację procesów produkcyjnych, dokumentacji konstrukcyjnej oraz technologicznej wyrobu. Zasady te są zgodne z normą ISO 9001: 2015 oraz standardem ISO/TS 22163 pkt 7.9 „Kontrola Pierwszej Sztuki”. Procedura obejmuje wszystkie moduły i komponenty pojazdu wyprodukowane jako nowe lub modernizowane. Potwierdzeniem spełnienia obowiązujących standardów jakości oraz bezpieczeństwa są wydawane zezwolenia na dopuszczenie do obrotu produkowanych pojazdów kolejowych oraz pozytywne opinie użytkowników.

2.1.8 Nasi klienci



Nasze kilkudziesięcioletnie doświadczenie pozwoliło nam poznać i zrozumieć obecne i przyszłe potrzeby klientów, a także zdobyć głęboką wiedzę, rozwinąć unikalne kompetencje naszych pracowników oraz stale zwiększać znaczący potencjał techniczny Grupy. Wykorzystujemy szanse rynkowe dostarczając klientom nowe i zmodernizowane pojazdy szynowe, wraz z usługami ich utrzymania oraz pełnym serwisem gwarancyjnym. Strategia zbudowana na najwyższej jakości wyrobów i usług oraz na satysfakcji dotychczasowych

Klientów jest naturalną i świadomie obraną drogą do stopniowego zwiększania udziału Grupy w rynku krajowym. Strategia ta powinna nam pozwolić, w średniej perspektywie czasowej, poszerzać grono zadowolonych klientów nie tylko na rynku krajowym, ale również na rynkach zagranicznych.

Najważniejszymi odbiorcami produktów i usług świadczonych przez Grupę są firmy wymienione w poniższej tabeli:

| Podmiot | Usługa/Wyrób |
|--|---|
| Koleje Dolnośląskie S.A. | Elektryczne zespoły trakcyjne i hybrydowe zespoły trakcyjne |
| „Koleje Mazowieckie – KM” Sp. z o.o. | Elektryczne zespoły trakcyjne |
| „PKP Intercity” Spółka Akcyjna | Wagony osobowe, elektryczne zespoły trakcyjne, lokomotywy elektryczne i spalinowe |
| Urzędy Marszałkowskie | Elektryczne, hybrydowe i spalinowe zespoły trakcyjne |
| Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o. | Elektryczne zespoły trakcyjne |
| Łódzka Kolej Aglomeracyjna sp. z o. o. | Elektryczne zespoły trakcyjne |

| | |
|---|--|
| PKP CARGO S.A. | Lokomotywy spalinowe i elektryczne |
| PKP Linia Hutnicza Szerokotorowa Sp. z o.o. | Lokomotywy spalinowe |
| Pol-Miedź Trans Sp. z o.o. | Lokomotywy spalinowe |
| ORLEN Koltrans sp. z o.o. | Lokomotywy spalinowe i elektryczne |
| LOTOS Kolej Sp. z o.o. | Lokomotywy spalinowe i elektryczne |
| Kolprem Sp z o.o. | Lokomotywy spalinowe |
| Lubelski Węgiel „Bogdanka” | Lokomotywy spalinowe |
| SIMETRO Sofia | Pojazdy metra produkowane w konsorcjum z SIEMENS |

W roku 2021 przychody ze sprzedaży Grupy osiągnęły 917,5 mln PLN (z czego 9,5 % to export). Główni klienci Grupy to samorzady wojewódzkie, wojewódzkie kolejowe spółki przewozowe, spółki z grupy kapitałowej tworzonej przez PKP S.A. oraz prywatni przewoźnicy kolejowi. Poniższa tabela przedstawia strukturę sprzedaży wg klientów.

| KLIENT | % udział w sprzedaży skonsolidowanej |
|---|---|
| Województwo Małopolskie | 18,98 |
| Województwo Lubelskie | 14,52 |
| Województwo Zachodniopomorskie | 14,32 |
| Grupa Kapitałowa PKP* | 9,47 |
| Koleje Dolnośląskie S.A. | 8,67 |
| ING Lease (Polska) Sp. z o.o. | 5,98 |
| DZZD SIMETRO SOFIA | 5,53 |
| Ferrovie Del Sud Est e Servizi Automobilistici S.r.l. | 3,89 |
| Pozostali klienci | 18,64 |

*Grupa kapitałowa PKP: "PKP INTERCITY" Spółka Akcyjna
PKP CARGO S.A. (wszystkie zakłady)
PKP CARGO SERVICE Sp. z o.o.
PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Spółka z o.o.
PKP CARGOTABOR Sp. z o.o.
PKP Intercity Remtrak Sp. z o.o.

2.1.9 Charakterystyka rynku, na którym działa Grupa



Głównymi konkurentami Grupy aktywnie działającymi na rynku polskim w segmencie produktowym elektrycznych zespołów trakcyjnych są: spółka Pojazdy Szynowe PESA (wraz z podmiotem zależnym ZNTK Mińsk Mazowiecki S.A.) oraz Stadler Polska. Ze względu na specyfikę polskiego rynku i wielkość realizowanych zamówień, producenci zagraniczni (tacy jak Siemens, Alstom, Bombardier i CAF) bardzo rzadko biorą udział w postępowaniach przetargowych.

W zakresie modernizacji wagonów osobowych Spółka konkuruje z PESA oraz H. Cegielski – Fabryka Pojazdów Szynowych.

Na rynku nowych lokomotyw elektrycznych, dużą konkurencją są podmioty oferujące krótko lub średnioterminową dzierżawę lub leasing lokomotyw. Podmioty te oferują między innymi wielosystemowe lokomotywy produkcji największych europejskich producentów. Umożliwiają one przewóz towarów w krajach o różnym napięciu wykorzystywanym do zasilania sieci trakcyjnej. W 2020 roku Grupa wyprodukowała pierwszą dwusystemową lokomotywę Dragon, przystosowaną do napięć 3kV DC oraz 25kV AC. W Polsce nowe lokomotywy elektryczne ma w swojej ofercie również PESA, jednak to NEWAG od kilku lat utrzymuje pozycję lidera w tym segmencie.

Od lat utrzymujemy także pozycję lidera na rynku modernizacji lokomotyw spalinowych, wyraźnie dystansując w tym segmencie konkurencję. Oferujemy klientom kompleksowe modernizacje najpopularniejszych w kraju lokomotyw: SM42 do typu 6Dg, SM48 do typów 15/16D.

2.1.10 Charakterystyka łańcucha dostaw



W 2021 roku dwudziestu pięciu największych dostawców pod względem obrotów stanowiło nieco powyżej 55% wydatków na zakup materiałów, części i komponentów. Są to dostawcy kluczowych komponentów służących głównie do produkcji taboru takich jak: silniki elektryczne i spalinowe, układy sterowania napędem, układy hamulcowe, systemy klimatyzacji, systemy multimedialne. Dostawcy kluczowych komponentów mają zlokalizowane swoje zakłady produkcyjne na terenie Unii Europejskiej. Ponad 80% kupowanych materiałów pochodzi z firm zarejestrowanych na terenie Polski. Żaden z kluczowych dostawców nie jest monopolistą. Obroty handlowe z żadnym z dostawców nie przekroczyły 10% wartości przychodów ze sprzedaży.

Audyty dostawców dotyczą również aspektów środowiskowych:

- Ogólne Warunki Zamówienia (OWZ) zamówień składanych przez Spółkę zawierają zobowiązanie dostawców do przeanalizowania oddziaływania wyrobu na środowisko, a także zobowiązanie dostawców do przeanalizowania optymalnej sprawności energetycznej dostarczanych urządzeń. OWZ są załącznikiem do 100% zamówień generowanych przez system IFS, choć nie są częścią umów handlowych, nadrzędnych względem OWZ,
- preferujemy elektroniczny obieg faktur,
- kładziemy także duży nacisk na gospodarkę opakowaniami zwrotnymi.

W procesie kwalifikacji i oceny dostawców uwzględniamy aspekty: Energetyczny, Środowiskowy i Zarządczy. Promowani są dostawcy posiadający certyfikaty ISO/TS 22163, ISO 9001, 14001 oraz 50001.

Dostawcy materiałów i usług zostali zakwalifikowani do trzech grup, które można scharakteryzować następująco:

Dostawcy materiałów strategicznych – zawierane są umowy, czas realizacji dostawy jest zazwyczaj długi, a wartość zamówień wysoka, wyroby przeważnie produkowane tylko dla NEWAG. Dostawcy ci zlokalizowani są głównie w Polsce lub w Europie, choć sporadycznie zdarzają się dostawy np. z Chin (Ultimate), gdzie łamanie praw człowieka jest potencjalnie możliwe. W aspekcie społecznym utrzymujemy z tymi dostawcami długoterminowe i strategiczne relacje.

Dostawcy materiałów logistycznych – składane są zamówienia, przedmiotem zamówień są produkty katalogowe o krótkim lub średnim czasie dostawy (LT), a dostawcami są głównie polskie firmy lub polskie przedstawicielstwa firm zagranicznych. Kraj producenta nie jest kontrolowany jednak wyroby muszą spełniać ściśle określone normy branżowe i unijne.

Podwykonawcy (usługi) – zawierane są umowy lub składane są zamówienia, które dotyczą głównie podzespołów lub usług wykonywanych poza firmą z powodów kosztowych lub wydajnościowych. Dostawcy to głównie firmy lokalne.

Dostawcy usług dzielą się na:

- związanych z produktem np. świadczących usługi projektowe, badania i testy, tłumaczenia, usługi napraw i przeglądów, usługi transportowe
- pozaprodukcyjnych, realizujących usługi związane z bieżącą działalnością Spółki (na przykład: ochrona, sprzątnięcie, pranie ubrań roboczych itp.).

Nie kontrolujemy aspektu przestrzegania praw człowieka u naszych dostawców. Zwłaszcza w obszarze usług ochroniarskich i sprzątnia prawdopodobne jest zatrudnianie pracowników na zasadach innych niż umowa o pracę.

Pomimo Pandemii COVID-19 ciągłość dostaw została zachowana.

2.1.11 Zintegrowany System Zarządzania

NEWAG S.A.

Zintegrowany System Zarządzania

Ochrona środowiska stanowi integralną część naszej strategii. Nieustannie podejmujemy działania mające na celu zmniejszenie negatywnego wpływu działalności spółki na środowisko i osiąganie coraz lepszych wyników środowiskowych. W NEWAG S.A. został wdrożony, jest skutecznie utrzymywany i ciągle doskonalony Zintegrowany System Zarządzania, w ramach którego funkcjonuje również system zarządzania środowiskowego zgodny z wymaganiami normy ISO 14001 oraz system zarządzania energią zgodny z wymaganiami normy ISO 50001. Wdrożenie i utrzymanie obu tych systemów ma na celu zwiększenie efektywności środowiskowej i energetycznej firmy oraz zapewnienie właściwego nadzoru nad wpływem firmy i jej działań na środowisko naturalne oraz zużycie nieodnawialnych zasobów naturalnych.

Polityka Zintegrowanego Systemu w zakresie zarządzania środowiskowego i energią

Dla zapewnienia promowania przyjętego kierunku działania w zakresie ochrony środowiska Zarząd Spółki wdrożył Politykę Zintegrowanego Systemu Zarządzania i zobowiązał do jej przestrzegania wszystkich pracowników i dostawców spółki. Polityka Zintegrowanego Systemu Zarządzania nadaje kierunek rozwoju w zakresie zarządzania jakością, środowiskiem i energią, wyznacza długoterminowe cele i wskazuje priorytety Spółki w omawianym zakresie. Polityka dostępna jest dla wszystkich zainteresowanych stron na witrynie internetowej spółki.

NEWAG IP Management sp. z o.o. posiada certyfikowany system zarządzania zgodny z normą ISO/TS 22163 w zakresie projektowania.

NEWAG Inteco DS S.A. posiada certyfikowany system zarządzania zgodny z normą ISO/TS 22163.

2.1.12 Wartości Grupy

Ludzie to nasz najcenniejszy zasób. Dajemy pracownikom możliwości i wspieramy ich w rozwoju. Budujemy przyszłość na fundamentach zaangażowania i kompetencji pracowników.

Elastyczność. Bezustannie szukamy lepszych rozwiązań. Promujemy zaangażowanie i inicjatywę, dzięki czemu wyzwalamy w pracownikach dążenie do innowacji. Zmieniamy i doskonalimy naszą organizację, aby móc wyprzedzać oczekiwania klientów.

Klienci. Z entuzjazmem i starannością realizujemy potrzeby klienta, którego zadowolenie i satysfakcja ze współpracy z nami oraz dostarczanych przez nas usług i produktów jest naszym nadrzędnym celem.

Sumiennosc. Podchodzimy do pracy z pełnym zaangażowaniem i należytą dokładnością, troszcząc się o najwyższą jakość i pewność terminów. Nasza praca wpływa na efekty pracy innych, wobec czego w duchu współpracy koncentrujemy się na rzetelnym wykonywaniu swoich zadań.

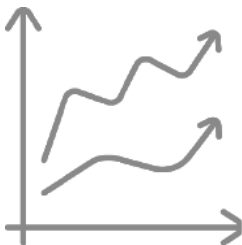
2.1.13 Nasi Interesariusze

Budujemy kontakty z interesariuszami w sposób odpowiedzialny. W trosce o jakość relacji częstotliwość interakcji i kanały komunikacji są dostosowane do aktualnych oczekiwań interesariuszy.

Kluczowi interesariusze Grupy to:

- Klienci
- Konsorcjanci
- Pracownicy
- Akcjonariusze
- Dostawcy komponentów i usług strategicznych.

2.1.14 Kierunki rozwoju Grupy



Strategicznym celem Emitenta i Grupy Kapitałowej jest ciągle wzmacnianie pozycji lidera na rynku produkcji, modernizacji oraz naprawy taboru kolejowego w Polsce oraz oferowanie jak największej wartości dodanej klientom i zwiększanie wartości Grupy.

Grupa zamierza realizować następujące inicjatywy strategiczne:

- utrwalanie przewagi konkurencyjnej;
- poprawa efektywności funkcjonowania;
- rozszerzenie działalności na rynki zagraniczne;
- systematyczny wzrost przychodów ze sprzedaży;
- dalszy rozwój kompetencji w zakresie projektowania i produkcji nowych pojazdów kolejowych;
- utrzymanie konserwatywnej strategii finansowania działalności; oraz
- zaspokajanie potrzeb klientów w obszarze wszystkich segmentów działalności oraz zapewnianie klientom oczekiwanego poziomu jakości obsługi,
- zrównoważony rozwój.

Utrwalanie przewagi konkurencyjnej

Zamierzamy utrwalać swoją przewagę konkurencyjną poprzez: (i) ciągłą poprawę jakości produkowanych pojazdów lub oferowanych usług przekładającą się na wysoką dostępność eksploatacyjną pojazdów, (ii) stosowanie innowacyjnych rozwiązań technologicznych, (iii) projektowanie pojazdów z myślą o uzyskaniu jak najniższych kosztów cyklu życia pojazdów, (iv) zapewnienie bezpieczeństwa pasażerom, (v) wysoką elastyczność cenową, (vi) zapewnienie czasu realizacji zamówień zgodnego z oczekiwaniami klientów oraz (vii) kreowanie kapitału intelektualnego i ciągle podnoszenie kompetencji zespołu.

Na przestrzeni minionych 5 lat Grupa w sposób istotny poprawiła terminowość realizacji umów. Grupa konsekwentnie rozwija kompetencje zespołu. W roku 2021 Grupa przeszkoliła blisko 5,7 tys. pracowników.

Poprawa efektywności funkcjonowania

Zamierzamy poprawiać swoją efektywność poprzez: (i) optymalizację procesów produkcyjnych, (ii) minimalizowanie kosztów magazynowania materiałów (efektywne zarządzanie zapasami magazynowymi), (iii) maksymalizację standaryzacji systemów, podzespołów i modułów w każdym segmencie działalności Grupy w procesie produkcji nowych pojazdów, (iv) zwiększenie wartości outsourcingu materiałów i usług, których koszty nabycia są znacząco niższe od własnych kosztów wytworzenia, (v) selektywny i optymalny kosztowo dobór systemów, podzespołów oraz modułów o takiej jakości, która umożliwi istotną redukcję przyszłych kosztów serwisu i utrzymania pojazdów, (vi) rozwój systemu zarządzania zgodnego ze standardem ISO/TS 22163.

ISO/TS 22163 to ogólnosięwiatowy system stworzony do samooceny oraz oceny przez niezależne jednostki certyfikujące systemów zarządzania biznesem specyficznych dla przemysłu kolejowego. Standard ten jest oparty o wymagania przedstawione w normie ISO 9001. Standard ISO/TS 22163 uzupełnia wymagania systemu zarządzania jakością o dodatkowe wymagania charakterystyczne dla branży kolejowej na przykład w odniesieniu do zarządzania projektem i procesu projektowania. Korzyści płynące ze stosowania i rozwijania systemu zarządzania opartego o standardy to: (i) wzrost jakości w całym łańcuchu dostaw, (ii) wzrost skuteczności oceny i kwalifikacji poddostawców dla kolejnictwa, (iii) obniżenie kosztów producentów i poddostawców, (iv) poprawę dostępności do specyficznych, znaczących danych dotyczących producentów dla kolejnictwa, co ma na celu polepszenie współpracy i realizacji interesów w branży, (v) jednolita, uznana na całym świecie certyfikacja zamiast różnych standardów producenckich, (vi) zwiększenie efektywności urządzeń taboru kolejowego. Doskonaląc system zarządzania koncentrujemy się na modelowaniu procesów biznesowych z wykorzystaniem dedykowanego oprogramowania.

W 2021 roku zakończyliśmy prace wdrożeniowe związane z implementacją wymagań Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) 2019/779 z dnia 16 maja 2019r. ustanawiającego szczegółowe przepisy dotyczące systemu certyfikacji podmiotów odpowiedzialnych za utrzymanie pojazdów zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/798. Wdrażamy również rozwiązania optymalizujące i podnoszące sprawność organizacyjną. Przykładem jest postępująca robotyzacja procesów spawalniczych.

Rozszerzenie działalności na rynki zagraniczne

Prowadzimy działania mające na celu realizację projektów na rynkach zagranicznych, koncentrując się na rynkach otwartych o słabej konkurencji lokalnej, ze szczególnym naciskiem na działania niszowe. Kierunki rozwoju Spółki to kraje europejskie (zwłaszcza kraje europejskie o trakcji 3kV DC). Z myślą o krajach Europy Środkowej w grudniu 2018 podjęliśmy decyzję o rozpoczęciu projektu rozwojowego w zakresie opracowania 6-osiowej dwusystemowej lokomotywy elektrycznej. W roku 2020 wyprodukowaliśmy pierwszy egzemplarz lokomotywy a w roku 2021 prowadziliśmy proces homologacji w Polsce, Czechach i Słowacji. Homologację tej lokomotywy planujemy zakończyć w roku 2022. W roku 2021 rozpoczęliśmy projektowanie wielosystemowej lokomotywy pasażerskiej dla PKP Intercity. Rozpoczęcie jazd testowych planujemy w roku 2023.

Systematyczny wzrost przychodów ze sprzedaży

Zamierzamy zwiększyć przychody generowane przez poszczególne segmenty działalności operacyjnej poprzez podejmowanie działań mających na celu zwiększenie zakresu współpracy z obecnymi klientami oraz pozyskanie nowych klientów. Działania te będą ukierunkowane na spełnienie w jak największym zakresie oczekiwań i potrzeb klientów, w szczególności poprzez: (i) rozszerzenie oferty produktów i usług, (ii) aktywną politykę cenową skorelowaną z bieżącą

sytuacją rynkową i ogłaszanymi postępowaniami przetargowymi, oraz (iii) utrwalanie pozytywnego wizerunku Grupy, oraz (iv) ciągłe doskonalenie jakości oferowanych produktów. W roku 2021 przychody ze sprzedaży Grupy wyniosły 917,5 mln zł. W roku 2022 zawarliśmy umowy o łącznej wartości 586 mln zł, pomimo bardzo trudnego rynku i braku postępowań o udzielenie zamówień na dostawy taboru kolejowego.

Zaspokajanie potrzeb klientów w obszarze wszystkich segmentów działalności oraz zapewnianie klientom oczekiwanego poziomu jakości obsługi

Dążymy do zaspokajania potrzeb klientów poprzez prowadzenie na szeroką skalę polityki informacyjnej skierowanej do użytkowników pojazdów. Obejmuje ona nie tylko szkolenia użytkowników pojazdów z zakresu obsługi, ale również zapewnienie dostępności szerokiej gamy materiałów niezbędnych do właściwego utrzymania taboru. Ponadto będziemy kontynuować działania związane z utrwalaniem pozytywnego wizerunku.

Zrównoważony rozwój

W listopadzie 2018 roku Komisja Europejska przedstawiła długoterminową strategiczną wizję dobrze prosperującej, nowoczesnej, konkurencyjnej i neutralnej dla klimatu gospodarki do roku 2050. W związku z powyższym Polska, jako jeden z krajów członkowskich powinna prowadzić działania zmierzające do realizacji powyższej wizji. Działania te mogą wiązać się z koniecznością realizacji dodatkowych inwestycji w Grupie bądź ponoszenia dodatkowych kosztów.

W trosce o środowisko naturalne Grupa dąży do zminimalizowania negatywnego oddziaływania poprzez obniżanie zużycia energii, podnoszenie efektywności energetycznej, ograniczanie emisji gazów cieplarnianych, a także zarządzanie odpadami w sposób zmierzający w kierunku modelu gospodarki obiegu zamkniętego. Grupa dąży do systematycznej redukcji negatywnego wpływu na środowisko w odniesieniu do wielkości produkcji mierzonej liczbą przepracowanych roboczogodzin.

NEWAG S.A.

W IV kwartale Spółka złożyła wniosek do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w zakresie budowy nowej instalacji fotowoltaicznej o łącznej mocy powyżej 2MWe. Celem projektu „Budowa instalacji fotowoltaicznej na terenie „NEWAG” S.A. w Nowym Sączu” jest poprawa jakości powietrza atmosferycznego i efektywności energetycznej Emitenta poprzez budowę jednostek wytwórczych energii fotowoltaicznej wraz z podłączeniem tych źródeł, skutkujących zwiększeniem wytwarzania energii elektrycznej pochodzącej z odnawialnych źródeł energii. Przedsięwzięcie będzie polegać na budowie instalacji fotowoltaicznej o mocy powyżej 2MWe na dachach budynków oraz gruncie Spółki w Nowym Sączu.

Planowana instalacja składać się będzie z ponad 4200 modułów fotowoltaicznych monokrystalicznych, w technologii ogniw półprzewodnikowych. Budowa całego systemu zostanie oparta na rozwiązaniu z optymalizatorami pod każdym modułem, aby zapewnić niezależną pracę każdego z paneli, podgląd i pełną diagnostykę ich sprawności, wydajności i ewentualnej awarii. Produkcja energii elektrycznej we własnym zakresie, z wykorzystaniem energii słonecznej umożliwi NEWAG. obniżenie kosztów produkcji oraz pozytywnie wpłynie na stan środowiska naturalnego. Dzięki realizacji projektu ok. 23% ogólnego zapotrzebowania energetycznego Spółki wytwarzane będzie z energii odnawialnej. 10 stycznia 2022 roku Emitent powziął wiadomość, o pozytywnej ocenie wniosku i wpisania na listę projektów rekomendowanych do dofinansowania a w dniu 8 marca 2022 roku, zawarta została umowa o dofinansowanie.

Łączna wartość projektu: 10,59 mln PLN

Wartość dofinansowania: 7,32 mln PLN

Termin zakończenia projektu: 31.12.2023r.

Źródło finansowania: Program Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.
Działanie 1.1: Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych;
Poddziałania 1.1.1: Wspieranie inwestycji dotyczących wytwarzania energii z odnawialnych źródeł wraz z podłączeniem tych źródeł do sieci dystrybucyjnej/przesyłowej.

2.1.15 Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności

Zarząd Grupy określił listę kluczowych niefinansowych wskaźników wyników, które są monitorowane i będą raportowane w ramach sprawozdawczości niefinansowej.

Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności:

- efektywność wykorzystania roboczogodzin - stosunek normatywnych godzin do godzin przepracowanych; wartość za rok 2021 – 99,13 % (100,40% w roku 2020)
- wypadkowość - liczba wypadków przy pracy skutkujących zwolnieniem lekarskim pracowników Grupy w danym roku * 1000000/liczba roboczogodzin w tym okresie; wartość wskaźnika za rok 2021 – 3,06 (0,996 w roku 2020).

2.2 Ład zarządczy

Ład zarządczy opisany został w „Sprawozdaniu Zarządu z działalności grupy kapitałowej za rok 2021”.

2.2.1 Zarządzanie aspektami niefinansowymi (społecznymi, środowiskowymi)

Istotne dla nas zagadnienie niefinansowe w obszarze środowiskowym to:

- Emisje,
- Zużycie energii,
- Odpady i ścieki,
- Hałas.

Istotne dla nas zagadnienia niefinansowe w zakresie społecznym (pracowniczym, społecznym i praw człowieka) to:

- Relacje ze stroną pracowniczą,
- Bezpieczeństwo i higiena pracy,
- Rozwój i edukacja pracowników,
- Społeczność lokalna i zaangażowanie społeczne.

2.2.2 Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania

NEWAG S.A. posiada następujące certyfikowane systemy zarządzania:

- system zarządzania jakością ISO 9001:2015,
- system zarządzania jakością w kolejnictwie - ISO/TS 22163,
- system zarządzania środowiskowego ISO 14001:2015 (lokalizacja w Nowym Sączu),
- system zarządzania energią ISO 50001:2018,
- system zarządzania bezpieczeństwem (SMS).

Spółka wdrożyła również system zarządzania utrzymaniem (MMS) dla podmiotu odpowiedzialnego za utrzymanie (ECM), który aktualnie jest poddawany procesowi certyfikacji przez Urząd Transportu Kolejowego.

Ponadto Spółka stosuje system zarządzania ryzykiem zgodny z normą ISO 31000, który nie został poddany certyfikacji.

NEWAG IP Management sp. z o.o. posiada system zarządzania jakością w kolejnictwie w zakresie projektowania - ISO/TS 22163.

NEWAG Inteco DS S.A. posiada system zarządzania jakością w kolejnictwie - ISO/TS 22163.

2.2.3 Opis systemu kontroli wewnętrznej

Począwszy od debiutu giełdowego w Grupie funkcjonują procedury wewnętrzne, regulujące sporządzanie, zatwierdzanie, publikację i przeznaczenie jednostkowych i skonsolidowanych raportów okresowych dla Grupy Kapitałowej. Jednostka Dominująca prowadzi również jednolitą dla całej Grupy Kapitałowej politykę informacyjną.

W strukturze Jednostki Dominującej funkcjonuje Dział Audytu i Systemów Zarządzania. Dział ten prowadzi audyty wewnętrzne zgodnie z rocznym planem audytów oraz przeprowadza doraźne działania kontrolne.

W Jednostce Dominującej działa również Komitetu Audytu, składający się z trzech członków Rady Nadzorczej.

2.2.4 Zarządzanie ryzykiem

Jednostka Dominująca stosuje System zarządzania ryzykiem zgodny z normą ISO 31000. Szczególny nacisk został położony na operacyjne zarządzanie ryzykiem w związku z realizowanymi projektami dostaw produkowanych/modernizowanych pojazdów oraz zarządzanie ryzykami środowiskowymi. Monitorowanie i ocena ryzyk odbywa się w odniesieniu do procesów. W systemie wyróżnione zostały ryzyka projektowe oraz ryzyka korporacyjne. System wspierany jest odpowiednim oprogramowaniem usprawniającym proces. Zarządzanie systemem ERM powierzone zostało menedżerowi ryzyka. Właścicielami ryzyk są właściciele poszczególnych procesów i to na nich spoczywa obowiązek okresowej oceny poziomu ryzyk oraz stosowanych mechanizmów kontroli. Skuteczność systemu ERM podlega ocenie i weryfikacji przez Dział Systemów Zarządzania i Audytu Wewnętrznego.

Ryzyka korporacyjne.

Ryzyko związane z zaostrzoną konkurencją i ryzykiem cen. Grupa jest narażona na zaostrzoną konkurencję z innymi podmiotami i ryzykiem spadku cen. Wynika to z ograniczonej ilości przetargów na zakup i modernizację nowego taboru kolejowego oraz różnego stanu portfela zamówień podmiotów konkurencyjnych. Skutkować to może spadkiem cen poszczególnych typów pojazdów a w efekcie również marży. Wskazane okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ

na działalność, sytuację finansową lub wyniki Grupy. Grupa prowadzi bieżący monitoring sytuacji rynkowej oraz śledzi tendencje w zakresie cen. Poziom ryzyka: wysoki.

Ryzyko roszczeń związanych z wadami oferowanych produktów. Oferowane przez Grupę produkty mogą być przedmiotem roszczeń z tytułu ich wadliwości, w tym roszczeń o prace naprawcze w związku z wadami takich produktów, w szczególności w ramach gwarancji lub rękojmi. Pojazdy kolejowe, które Grupa produkuje, modernizuje lub naprawia, są bardzo zaawansowane technicznie i mają bardzo złożoną konstrukcję. Może to być przyczyną powstania ewentualnych błędów technologicznych i konstrukcyjnych. Przedmiotowe ryzyko dotyczy szczególnie innowacyjnych rozwiązań, które stosowane są w nowych typach pojazdów kolejowych produkowanych przez Grupę. Błędy projektowe i konstrukcyjne mogą w znaczny sposób utrudnić i opóźnić etap produkcji pojazdów, a po ich oddaniu do eksploatacji, narazić na koszty związane ze zmianą ich konstrukcji lub naprawą reklamacyjną. Przekazanie do sprzedaży produktów wadliwych może zmusić Grupę do poniesienia znaczących kosztów związanych z obsługą reklamacji oraz może mieć wpływ na utratę zaufania do Grupy jako partnera handlowego.

Wskazane okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki Grupy. Dodatkowym zabezpieczeniem dla Odbiorców produktów Emitenta jest wysoka polisa OC. Poziom ryzyka: niski.

Ryzyka związane z dostępem do infrastruktury w tym kradzieży i zniszczenia mienia. Grupa dysponując nowoczesnym parkiem maszynowym, jak również innymi aktywami trwałymi narażona jest na różnego rodzaju ryzyka związane ze zniszczeniem lub kradzieżą. W celu zabezpieczenia się przed tym ryzykiem Grupa wykupuje odpowiednie polisy ubezpieczeniowe oraz korzysta z całodobowych usług firm ochroniarskich. Ponadto Grupa jest objęta systemem monitoringu. Poziom ryzyka: niski.

Ryzyka związane z obszarem HR. Grupa narażona jest na szereg ryzyk związanych z obszarem HR takich jak ryzyko strajku, ryzyko brak pracowników i / lub braku kompetentnych pracowników, ryzyka związane z rozliczeniami płacowymi i pochodnymi. Poziom ryzyka: niski.

Ryzyka związane z zakupami. Grupa narażona jest na ryzyko dostaw komponentów i części niespełniających wymagań, ryzyko utraty źródeł dostaw oraz ryzyko nadużyć. Działaniami ograniczającymi są procesy kwalifikacji dostawców, proces First Article Insepection jak również polityka etyki. Poziom ryzyka: niski.

Ryzyko niskiego popytu na usługi/produkty Grupy (brak środków na finansowanie wymiany i modernizacji taboru). W Polsce nie został przyjęty długofalowy plan zakupów i modernizacji taboru kolejowego, czego efektem jest dokonywanie jedynie jednostkowych zleceń dotyczących modernizacji taboru kolejowego oraz zakupów ograniczonego wolumenu produktów oferowanych przez Grupę lub zakupów ich krótkich serii, co skutkuje brakiem stałej liczby zamówień. Powoduje to nasilenie działań ze strony konkurencyjnych podmiotów zmierzających do ograniczenia możliwości swoich konkurentów w zakresie uzyskiwanych zleceń, w tym przede wszystkim poprzez wykorzystywanie możliwości formalnych w procesach przetargowych. Ponadto, na rynku produkcji, modernizacji oraz naprawy taboru kolejowego można zaobserwować przedłużanie procedur przetargowych również przez zamawiających oraz odwlekanie procesów decyzyjnych, spowodowane głównie zależnością zamawiających od ilości środków publicznych przeznaczanych na zakupy, modernizację lub naprawy taboru kolejowego. Powyższe okoliczności mogą przekładać się na niemożność uzyskania optymalnej liczby zamówień przez Grupę i, w konsekwencji, na niewykorzystanie w pełni możliwości produkcyjnych Grupy. Dlatego też Grupa podejmuje działania związane z rozwijaniem sprzedaży eksportowej zarówno samodzielnie jak i z partnerami zagranicznymi. Poziom ryzyka: średni.

Ryzyko prowadzenia postępowań kontrolnych.

Wobec Grupy mogą być prowadzone różnego rodzaju kontrole, w szczególności z zakresu podatkowego. Prowadzenie tego rodzaju kontroli może wymagać znacznego zaangażowania Grupy, a ponadto kontrola może zakończyć się wydaniem decyzji powodujących określone skutki finansowe. Nawet w razie bezprawności takich decyzji, ich uchylenie może wymagać wszczęcia przez Grupę postępowania sędowo-administracyjnego, a na czas trwania tego postępowania Grupa może być zobowiązana do zapłaty kwoty określonej w decyzji lub wniesienia zabezpieczenia. Poziom ryzyka: niski.

Ryzyko związane z epidemią COVID-19. Epidemia koronawirusa może mieć wpływ na działalność Emitenta. Epidemia może doprowadzić do zakłócenia łańcucha dostaw oraz wzrostu kosztów transportu przy czym skala tego zakłócenia jest trudna do oszacowania. Możliwe jest również czasowe wstrzymanie produkcji zarówno na skutek braków dostaw komponentów i materiałów jak również w wyniku zmniejszonej dostępności pracowników. Konsekwencją postępu może być pogorszenie wyników finansowych Grupy. Możliwym jest również pogorszenie płynności finansowej na skutek zatorów płatniczych ze strony kontrahentów. Epidemia koronawirusa może również negatywnie oddziaływać na stan gospodarki, w tym zdolności finansowe zamawiających tabor szynowy, co z kolei może doprowadzić do zmniejszonego popytu na towary i usługi oferowane przez Spółkę i podmioty wchodzące w skład jej grupy kapitałowej. Tego rodzaju potencjalne negatywne konsekwencje będą zależne od wielu czynników makroekonomicznych i mikroekonomicznych, w szczególności długości trwania epidemii, ewentualnych nawrotów epidemii, zakresu i czasu ograniczeń wprowadzanych przez instytucje państwowe oraz pomocy publicznej kierowanej do zamawiających.

Grupa podjęła szereg działań w celu ograniczenia ryzyka w szczególności poprzez ograniczenie wyjazdów służbowych do niezbędnego minimum, ograniczenie spotkań, zapewnienie środków dezynfekcyjnych oraz środków ochrony osobistej, wprowadzenie zdalnego trybu pracy.

W omawianym okresie zmaterializowało się ryzyko wpływu sytuacji epidemicznej na prowadzone procesy homologacyjne i doszło do zakłócenia harmonogramu prac zarówno Grupy, jak i zewnętrznych instytucji badawczych w zakresie projektu dwusystemowej lokomotywy Dragon. Zmiany harmonogramu badań w Czechach skutkują przesunięciem dostaw lokomotyw na lata 2022 i 2023:

- 12 lokomotyw z planowaną dostawą w 4 kwartale 2021 roku zostanie dostarczonych w roku 2022,
- 12 lokomotyw z planowaną dostawą w roku 2022 zostanie dostarczonych w roku 2023.

Emitent podjął czynności których celem jest minimalizacja opóźnień w harmonogramie badań. Należy jednak pamiętać, iż istotny zakres prac jest realizowany przez zewnątrz jednostki badawcze, na których tempo prac Emitent ma ograniczony wpływ.

Ryzyka finansowe.

Ryzyka finansowe ujęte zostały w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym.

Ryzyka środowiskowe. W ramach systemu zarządzania środowiskiem Jednostka Dominująca również monitoruje ryzyka w tym aspekcie. Są to ryzyka nadmiernych emisji, ryzyka skażenia środowiska naturalnego, ryzyka przekroczenia dopuszczalnych limitów wytwarzania odpadów. Poziom ryzyka: niski.

Ryzyka i szanse projektów. Ryzyka projektów monitorowane są z większą częstotliwością w stosunku do ryzyk korporacyjnych. Monitorowaniu podlega ryzyko budżetowe, ryzyko spełnienie wymagań klienta, ryzyka terminowość i jakość poszczególnych etapów projektu (konstrukcji, technologii, produkcji, homologacji). Poziom ryzyka: niski.

2.3 Zarządzanie etyką

Grupa nie wdrożyła jednolitej polityki etycznej obowiązującej wszystkie spółki Grupy. Jest to spowodowane organizacją grupy kapitałowej Emitenta oraz faktem, iż odpowiada on za blisko 100% przychodów Grupy. Również zdecydowana większość procesów zakupowych zachodzi w Jednostce Dominującej.



W trosce o zachowanie najwyższych standardów etycznych wprowadziliśmy w NEWAG S.A. w 2016 r. w życie „Kodeks Etyki” określający zasady transparentnej i uczciwej współpracy z dostawcami i usługodawcami. Zasady te dotyczą całości relacji, począwszy od prowadzenia procesu ofertowego, poprzez kwalifikację, po wybór dostawcy i usługodawcy. Aby zapewnić obiektywizm w wyborze oferenta, Kodeks określa również dopuszczalne granice relacji z dostawcami i podwykonawcami – zabronione jest przyjmowanie prezentów powyżej określonej symbolicznej wartości (pieniędzy, dóbr materialnych, usług, rozrywek, podróży oraz wszelkich innych form podarunków). Dozwolone jest natomiast przyjmowanie skromnych upominków firmowych, takich jak artykuły promocyjne, sporadycznych posiłków czy zaproszeń na imprezy sponsorowane przez dostawcę lub usługodawcę. Fakt przyjęcia takiego upominku nie może w żaden sposób wpływać na decyzje osoby dokonującej zakupu lub osoby projektującej w stosunku do dostawcy.

Wszyscy pracownicy Pionu Zakupów zostali obowiązkowo zapoznani z Kodeksem Etyki w ramach przeszkolenia stanowiskowego i potwierdzili jego znajomość na karcie przechowywanej w teczkach osobowych, a aktualna treść Kodeksu jest dostępna w sieci intranetowej firmy.

Spółka jest zaangażowana w budowanie relacji opartych na uczciwości i zaufaniu ze wszystkimi swoimi dostawcami. Oczekujemy od dostawców:

- całkowicie transparentnych działań, w poszanowaniu prawa konkurencji,
- walki z korupcją i praniem brudnych pieniędzy,
- zaangażowania w ochronę własności intelektualnej,
- zagwarantowania poufności otrzymywanych informacji.

Aby zapewnić spełnienie powyższych oczekiwań, każdy potencjalny dostawca lub podwykonawca, podejmujący współpracę ze Spółką, jest zobowiązany do podpisania umowy o zachowaniu poufności, która jest niezbędna do otrzymania zapytania ofertowego wraz z niezbędną dokumentacją techniczną.

Misja Pionu Zakupów NEWAG S.A. polega na zagwarantowaniu klientom wewnętrznym dostępności materiałów i usług poprzez wybór dostawców, którzy spełniają wymogi techniczne i ekonomiczne (jakości, kosztów, terminowości, bezpieczeństwa i wiarygodności) określone przez NEWAG S.A., oraz spełniają oczekiwania w obszarach społecznym i środowiskowym. Jednym ze składników misji Pionu Zakupów jest również nawiązywanie długoterminowych relacji z dostawcami. Oznacza to przede wszystkim wspieranie ich rozwoju w celu tworzenia wspólnych

wartości, prowadzenie dialogu dotyczącego jakości, utrzymywanie regularnej komunikacji oraz promowanie innowacyjności.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Czy organizacja posiada formalny Kodeks Etyczny lub równoważny dokument odpowiadający na potrzeby organizacji. | Tak | Tak |
| Liczba zgłaszanych skarg potencjalnych naruszeń standardów etycznych | 0 | 0 |

3 Obszar środowiskowy

Grupa nie wdrożyła jednolitej polityki środowiskowej obowiązującej wszystkie spółki Grupy. Jest to spowodowane organizacją grupy kapitałowej Emitenta oraz faktem, iż odpowiada on za blisko 100% przychodów Grupy. Z wyjątkiem NEWAG Inteco DS S.A., pozostałe spółki zależne prowadzą działalność na terenach należących do Emitenta.

CEL: Produkujemy pojazdy z poszanowaniem dla środowiska i nieodnawialnych zasobów naturalnych.



Dla zapewnienia promowania przyjętego kierunku działania w zakresie ochrony środowiska Zarząd Spółki wdrożył Politykę Zintegrowanego Systemu Zarządzania i zobowiązał do jej przestrzegania wszystkich pracowników i dostawców spółki. Polityka Zintegrowanego Systemu Zarządzania nadaje kierunek rozwoju w zakresie zarządzania jakością, środowiskiem i energią, wyznacza długoterminowe cele i wskazuje priorytety Spółki w omawianym zakresie. Polityka dostępna jest dla wszystkich stron zainteresowanych na stronie internetowej Spółki.

Cele zawarte w polityce wynikają i są spójne z celami strategicznymi Spółki, przekładają się także na cele operacyjne. W ich ramach podejmowane są działania zarówno doskonalące, które mają na celu zwiększenie konkurencyjności spółki oraz jakości i innowacyjności dostarczanych pojazdów, ale także działania optymalizacyjne i doskonalące w obszarze minimalizowania negatywnego wpływu działalności firmy na środowisko. W ramach utrzymywanego systemu zarządzania środowiskowego badane są i oceniane aspekty środowiskowe. Na bazie przeprowadzanej cyklicznie analizy i oceny, wyznaczane są aspekty znaczące z punktu widzenia wpływu prowadzonej działalności na środowisko. Wyznaczenie znaczących aspektów środowiskowych pozwala na zdefiniowanie ściśle ukierunkowanych działań ograniczających negatywny wpływ firmy na środowisko oraz nakierowanych na ograniczanie potencjalnych ryzyk środowiskowych związanych z tymi wpływami.

Zakład Spółki w Nowym Sączu zlokalizowany jest w bezpośrednim sąsiedztwie Dworca Kolejowego i stacji towarowej po południowej stronie linii kolejowej Nowy Sącz – Krynica.

Teren zakładu i najbliższego otoczenia stanowią obszary przekształcone w ponad 90%, od dziesięcioleci wykorzystywane gospodarczo i zurbanizowane infrastrukturą transportowo-komunikacyjną, przemysłowo-usługową oraz zabudową jednorodzinną.

W strefie bezpośredniego oddziaływania zakładu, jak również na terenach sąsiednich nie ma obszarów podlegających ochronie specjalnej w myśl przepisów ustawy o ochronie przyrody.

Diagnoza stanu i funkcjonowania środowiska obszaru lokalizacji Spółki wraz z przyległymi terenami wykazuje zróżnicowaną wrażliwość i odporność na degradację środowiska przyrodniczego, co ma bezpośredni wpływ na funkcjonowanie firmy w kontekście zarządzania środowiskowego, zarządzania energią, minimalizowania negatywnych wpływów na otoczenie, interesariuszy oraz czynników wewnętrznych i zewnętrznych. Specyficzne warunki klimatyczne panujące w Kotlinie Sądeckiej, cechujące się wysoką częstotliwością występowania cisz, zwiększoną średnią wilgotnością powietrza, dużą liczbą dni z mgłą oraz niekorzystnymi warunkami wentylacyjnymi, sprzyjają koncentracji zanieczyszczeń atmosferycznych. Rozumiemy i dzielimy, wynikające z wyżej wymienionych uwarunkowań, zidentyfikowane oczekiwania

interesariuszy, dlatego też szczególny nacisk kładziemy na minimalizowanie negatywnego wpływu zakładu Spółki na środowisko naturalne i ograniczanie zużycia nieodnawialnych surowców naturalnych.

Spółka posiada w swojej strukturze jeden wydział zamiejscowy, zlokalizowany we wschodniej części miasta Gliwice na obszarach od dziesięcioleci zurbanizowanych przemysłowo. W bezpośrednim sąsiedztwie terenu zakładu nie występuje zabudowa mieszkalna. Od strony zachodniej i wschodniej zlokalizowane są obiekty przemysłowo-produkcyjne innych zakładów przemysłowych. Od strony północnej zakład graniczy z ulicą Chorzowską oraz terenami zalesionymi obszaru Parku Kultury i Wypoczynku. Od strony południowej przebiega linia kolejowa, z którą zakład ma połączenie poprzez własną bocznice kolejową.

Usytuowanie wydziału w obszarze w 100% przekształconym od dziesięcioleci gospodarczo infrastrukturą transportowo-komunikacyjną i przemysłowo-usługową stanowi, że zidentyfikowane oczekiwania interesariuszy zewnętrznych są takie same i równorzędnie normatywne na środowisko i otoczenie.

Zakład produkcyjny NEWAG Inteco DS zlokalizowany jest w Warszawie na terenach przemysłowych.

3.1 Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: zużycie materiałów i surowców



Projektując i produkując nasze pojazdy bierzemy pod uwagę cały cykl życia wyrobu. Naszym celem jest spełnienie zakładanych wskaźników niezawodności oraz parametrów produkowanych pojazdów (np. waga), co przekłada się na ilość zużywanych materiałów w ramach napraw i obsługi gwarancyjnej oraz kosztów i końcowej utylizacji lub dalszego wykorzystania materiałów. To z kolei wpływa na dalsze ograniczenie zużycia zasobów nieodnawialnych w trakcie eksploatacji pojazdów.

Wymagania w zakresie ochrony środowiska stawiamy również naszym dostawcom. Zobowiązujemy naszych dostawców do przeanalizowania oddziaływania dostarczanych przez nich wyrobów na środowisko w celu:

- minimalizacji oddziaływania wyrobu na środowisko w trakcie eksploatacji,
- minimalizacji powstawania szkodliwych substancji poprzez produkcję wykorzystującą technologie przyjazne środowisku naturalnemu
- uwzględnienia w projekcie opcji technologicznych pozwalających na utylizację materiałów, które nie podlegają ponownemu wykorzystaniu, w sposób nieszkodliwy dla środowiska.

3.2 Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: paliwa i energia

Jednostka Dominująca w procesie produkcyjnym zużywa prąd, olej napędowy oraz gaz ziemny. Do ogrzewania obiektów wykorzystywana jest również energia cieplna dostarczana przez miejskie przedsiębiorstwa energetyki ciepłej. NEWAG Inteco w procesie produkcyjnym zużywa prąd.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|--|--------|--------|
| zużycie energii cieplnej w MWh | 17 539 | 18 850 |
| zużycie energii elektrycznej w MWh | 10 164 | 9 902 |
| zużycie gazu ziemnego w MWh | 2 684 | 2 656 |
| zużycie oleju napędowego w MWh | 2 945 | 3 706 |
| zużycie benzyny w MWh | 431 | 421 |
| produkcja własna energii elektrycznej w MWh (fotowoltaika) | 128 | 65 |

Zużycie energii cieplnej w roku 2021 było niższe o 7% w stosunku do roku 2020. W roku 2021 wzrosło (o 2,6%) zużycie energii elektrycznej.

Emitent dysponuje flotą pojazdów osobowych oraz dostawczych. 98% samochodów spełnia normę spalin EURO 6. Struktura floty wg normy spalania danego samochodu przedstawia poniższa tabela. Spółki zależne wypożyczają samochody gdy zajdzie taka potrzeba.

| Norma emisji spalin | 2021 |
|---------------------|------|
| EURO 6 | 59 |
| EURO 5 | 0 |
| EURO 3 | 1 |

3.3 Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: woda



Najbardziej narażone na degradację są wody podziemne czwartorzędowego poziomu wodonośnego ze względu na znaczną przepuszczalność gruntów. Zanieczyszczenia skoncentrowane w powierzchniowych warstwach gruntu, mogą, na skutek realizacji obiektów przemysłowych i infrastruktury technicznej przedostawać się w tereny o wyższym współczynniku infiltracji i pośrednio prowadzić do obniżania jakości wód podziemnych zgromadzonych w GZWP.

Powyższe uwarunkowanie determinuje funkcjonowanie i dalszy rozwój działalności produkcyjnej firmy pod względem inwestycyjnym, procesowo-technologicznym w zakresie ochrony gruntu przed zanieczyszczeniami i przekształceniami zagrażającymi skażeniem wód podziemnych. W tym kontekście należy wymienić:

- wdrażane od szeregu lat zmiany profilu produkcyjno-technologicznego i modernizacja infrastruktury technicznej zakładu, co pozwoliło na całkowitą likwidację procesów mycia części i podzespołów taboru kolejowego w myjniach tunelowych (znaczące zużycie wody i związane z tym wytwarzanie ścieków przemysłowych),

- ograniczenie do niezbędnego minimum zużycia wody w obecnie stosowanych procesach technologicznych, co znacząco wpłynęło na zmniejszenie jej zużycia, a tym samym powstawanie ścieków przemysłowych,
- wdrożenia zamkniętych procesów technologicznych z zastosowaniem biodegradowalnych środków myjących, z odbiorem zużytych roztworów myjących bezpośrednio z miejsca ich powstawania do neutralizacji i unieszkodliwiania przez specjalistyczne firmy zewnętrzne, co całkowicie wyeliminowało problem zagrożeń ściekami przemysłowymi na terenie zakładu,
- wprowadzenie na terenie zakładu bezwzględnego zakazu wylewania do kanalizacji zakładowej i do gruntu jakichkolwiek zanieczyszczeń lub ścieków,
- wykonanie miejsc magazynowania i przeładunku odpadów poprodukcyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami ochrony środowiska, co zapewnia ochronę terenu przed zanieczyszczeniami,
- wdrożenie procedur i instrukcji postępowania z substancjami ciekłymi i chemikaliami, zabezpieczające przed wystąpieniem ewentualnych wycieków i zanieczyszczeń podczas ich stosowania lub transportu,
- okresowe szkolenie wszystkich pracowników produkcyjnych i obsługi technicznej zakładu w zakresie obowiązków związanych z ochroną przed zanieczyszczeniami i degradacją terenu i gruntów, w tym obszarów zieleni urządzonej,
- odprowadzanie wód opadowych i roztopowych z terenów utwardzonych, dróg zakładowych i powierzchni dachów kanalizacją zakładową do miejskiej sieci kanalizacji burzowej, oraz ścieków sanitarno-bytowych z pomieszczeń socjalnych, szatni, umywalni do kanalizacji sanitarnej miasta,
- prowadzenie na terenie zakładu monitoringu stanu wód podziemnych poprzez coroczne badanie wód z piezometrów zlokalizowanych na terenie zakładu (od lat osiemdziesiątych ubiegłego wieku),
- prowadzenie codziennego monitoringu poboru wód podziemnych z własnych ujęć wody pitnej zlokalizowanych na terenie zakładu,
- okresowe kontrolowanie NEWAG S.A. i spółek zależnych przez terenowe organy ochrony środowiska, które na podstawie kontroli bezpośrednich oraz wyników badań i pomiarów nie stwierdziły nieprawidłowości,
- brak skarg i konfliktów z właścicielami działek bezpośrednio sąsiadujących z terenem zakładu, w związku z prowadzoną na terenie NEWAG S.A. oraz NEWAG Inteco DS działalnością produkcyjną.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|---|--------|--------|
| pobór wody podziemnej - m ³ | 16 961 | 27 100 |
| pobór wody z sieci miejskiej – m ³ | 8 770 | 8 813 |

3.4 Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: bioróżnorodność



W strefie bezpośredniego oddziaływania Emitenta, jak również na terenach sąsiednich, nie ma obszarów podlegających ochronie specjalnej w myśl przepisów ustawy o ochronie przyrody.

3.5 Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: emisje do atmosfery



Wrażliwym aspektem środowiskowym w rejonie lokalizacji zakładu w Nowym Sączu jest powietrze atmosferyczne.

Na pogarszanie się standardów jakości powietrza atmosferycznego mają obecnie wpływ czynniki antropogeniczne: wzrost natężenia ruchu samochodowego, wzrost powierzchni parkingów, składowisk, zakłady przemysłowe, położenie w sąsiedztwie terenów usługowo - mieszkaniowych oraz czynniki naturalne, tj. niekorzystne warunki wentylacyjne sprzyjające koncentracji zanieczyszczeń, tendencji do powstawania zastoisk inwersyjnego powietrza, czy znaczny udział dni z ciszą (do 50% w ciągu roku). Jest to kolejny czynnik środowiskowy, który determinuje funkcjonowanie i rozwój zakładu. Lokalizacja obiektów kubaturowych winna być realizowana tak, by nie ograniczać warunków wentylacyjnych, tj. poprzecznie do kierunku południowy zachód – północny wschód.

Instalacje i procesy technologiczne, jakie funkcjonują w zakładzie oraz planowane do wdrożenia, będące źródłami emisji zanieczyszczeń do powietrza, muszą uwzględniać rygorystyczne przestrzeganie obowiązujących standardów emisyjnych, a w przypadkach szczególnych praktycznie winny być eliminowane z terenu zakładu.

Przykładem takich działań jest oddanie do użytku hali produkcyjnej 5A, w której zastosowano układ filtrowentylacji działającej w systemie zamkniętym, przez co procesy spawalnicze przebiegające w hali nie generują emisji do atmosfery lub likwidacja w roku 2017 ciepłowni zakładowej z siedziby Spółki w Nowym Sączu, czy wcześniej zlikwidowane: odlewnia żeliwa, kuźnia i resorowania, czyszczalnia odlewów, stolarnia mechanicznej obróbki drewna, odlewnia metali kolorowych, malarnia lokomotyw spalinowych, oraz szereg pomniejszych stanowisk mycia rozpuszczalnikami organicznymi.

Wdrażając ww. działania modernizacyjne procesów produkcji oraz likwidacji uciążliwych źródeł emisji przyczyniliśmy się do znaczącej redukcji zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza na terenie miasta, co ma szczególne znaczenie ze względu na specyficzne uwarunkowania środowiskowo-lokalizacyjne zakładu.

W efekcie tych działań na przestrzeni ostatnich kilku lat wyeliminowaliśmy wprowadzanie z terenu Spółki do powietrza średniorocznie ok. **200 Mg** różnego rodzaju zanieczyszczeń gazowo-pyłowych, co jest wartością znaczącą dla poprawy jakości powietrza na terenie miasta.

Pozwala to na ograniczenie niekorzystnych skutków słabego przewietrzania wynikającego z ww. warunków klimatycznych Kotliny Sądeckiej.

Monitoring własny oraz pomiary kontrolne WIOŚ w ostatnich latach nie wykazują występowania przekroczeń dopuszczalnych wartości emisji zanieczyszczeń gazowo-pyłowych wprowadzanych do powietrza z obecnie funkcjonujących instalacji Spółki.

W kontekście działań na rzecz ograniczenia źródeł emisji otrzymaliśmy nową decyzję na emisję gazów i pyłów do atmosfery (WSR. 625.5.2021.ZM z dn. 15.12.2021). W stosunku do ubiegłego pozwolenia na wprowadzanie gazów i pyłów do atmosfery zmniejszyliśmy liczbę stanowisk

emisyjnych o 50 %. Dodatkowo zdecydowaliśmy się na instalację filtrów węglowych w kabinach lakierniczych, które znacząco zredukują emisję lotnych związków organicznych do atmosfery.

W lokalizacji Gliwice problematyka emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych nie jest tematem tak wrażliwym jak w NEWAG Nowy Sącz. Wynika to z uwarunkowań lokalizacyjnych i środowiskowych obszaru na którym funkcjonuje wydział zamiejscowy w Gliwicach. Dotrzymanie normatywów wartości emisji zanieczyszczeń określonych w pozwoleniu jest elementem wystarczającym.

Wdrożone zmiany procesów technologicznych pozwoliły na zmniejszenie źródeł emisji zanieczyszczeń gazowo-pyłowych wprowadzanych do powietrza z 15 do 5.

Dokonano aktualizacji stanu prawnego w zakresie pozwolenia na emisje zanieczyszczeń do powietrza uzyskując nową decyzję NR SR-522/2018 Prezydenta Miasta Gliwice.

Grupa nie podaje informacji o emisji pośredniej gazów cieplarnianych pochodzące z wytwarzania zużytej energii elektrycznej i ciepła. Również emisje pośrednie gazów cieplarnianych, które występują w łańcuchu dostaw surowców i materiałów do procesów produkcji przedsiębiorstwa nie są raportowane.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|--|--------|--------|
| wskaźnik zgodności źródeł emisji z pozwoleniem (wartość 100 oznacza wykorzystanie w 100% źródeł emisji ujętych w pozwoleniu) – Nowy Sącz | 100% | 30% |
| wskaźnik zgodności źródeł emisji z pozwoleniem (wartość 100 oznacza wykorzystanie w 100% źródeł emisji ujętych w pozwoleniu) – Gliwice | 100% | 100% |
| Wielkość bezpośredniej emisji CO ₂ (spalanie gazu ziemnego) - tona | 526 | 508,5 |
| opłaty środowiskowe z tytułu wprowadzania gazów i pyłów do powietrza (zł) - Nowy Sącz | 21.590 | 22.642 |
| opłaty środowiskowe z tytułu wprowadzania gazów i pyłów do powietrza (zł) - Gliwice | 444 | 5.150 |

Zmniejszona wysokość opłat z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska w Gliwicach wynika ze zmiany profilu prowadzonej działalności na procesy serwisowe taboru kolejowego.

W zakresie ograniczenia emisyjności zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza od lat nadzorujemy źródła emisji pod kątem niwelowania wielkości wprowadzanych gazów i pyłów do atmosfery. W tym celu instalujemy urządzenia filtrujące, filtrowentylacje, które znacząco redukują wielkość emisji w wyniku czego zmniejszamy liczbę stanowisk emisyjnych. Przykładem tego działania są wskaźniki zgodności źródeł emisji z pozwoleniem

3.6 Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: odpady i ścieki



Znaczącym efektem osiągniętym przez Emitenta jest również zmiana rodzajowa powstających obecnie odpadów poprodukcyjnych. Zredukowano do niezbędnego minimum odpady podlegające utylizacji, a odpady unieszkodliwiane przez składowanie praktycznie nie występują w obecnym profilu produkcji Spółki.

Z ogólnej masy wytworzonych odpadów w 2021 roku ok. 90% stanowią odpady podlegające recyklingowi, odzyskowi i regeneracji, a zatem wtórnemu wykorzystaniu gospodarczemu. Osiągnięto to między innymi poprzez uwzględnienie zagadnień związanych z gospodarką odpadami w procesie dostosowania zakładu do nowych technologii produkcji, a także w systemie zarządzania środowiskowego NEWAG zgodnego z normą ISO 14001 : 2015.

Zrealizowane przez Emitenta zadania w dziedzinie wytwarzania i gospodarowania odpadami:

- zbudowana zbiornica magazynowo przeładunkowa odpadów zabezpieczona została ogrodzeniem uniemożliwiającym niekontrolowane deponowanie odpadów przez osoby nieuprawnione, praktycznie wyeliminowała przypadki nieselektywnego magazynowania odpadów,
- wdrożone rozwiązanie dostaw farb i lakierów w ilości niezbędnej do danego procesu lakierniczego wyeliminowało całkowicie powstawanie odpadów polakierniczych z tytułu niewykorzystanych materiałów,
- stosowane urządzenia prasowania odpadów opakowaniowych ograniczyły objętościową wielkość wytwarzanych odpadów opakowaniowych o przedział 50 -70% w stosunku do ich magazynowania luzem, co pozwoliło na ich efektywniejsze przekazywanie do zagospodarowania.

Wdrożone rozwiązania systemowe i techniczne profilu produkcji pozwoliły w zakresie gospodarki odpadami na znaczącą zmianę ilościowo-rodzajową powstających odpadów co obniżyło lub wręcz wyeliminowało wytwarzanych odpadów wymagających unieszkodliwiania poprzez utylizację bądź składowanie.

Wprowadzenie na poziomie koncepcyjnym i projektowania produkcji ograniczenia lub eliminacji wytwarzania uciążliwych dla środowiska odpadów stanowi główne źródło sukcesu w tym zakresie.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| Wskaźnik ilościowy wytwarzanych odpadów zgodności rodzajowo- ilościowej z pozwoleniem w odniesieniu rocznym [Mg] Nowy Sącz | 20% | 21% |
| Wskaźnik ilościowy wytwarzanych odpadów zgodności rodzajowo- ilościowej z pozwoleniem w odniesieniu rocznym [Mg] Gliwice | 0,5% | 0,8% |

W ramach corocznych audytów wewnętrznych dotyczących gospodarki odpadami oraz szkoleń, odnoszących się do przestrzegania obowiązujących procedur i instrukcji, kształtowana jest wśród pracowników odpowiednia świadomość ekologiczna i hierarchia wartości, które wspierają osiągnięcie wyznaczonych w tym zakresie celów.

W gospodarce odpadami podstawowe znaczenie mają motywacje zdrowotne i ekonomiczne. Niewłaściwe zbieranie, gromadzenie, magazynowanie i składowanie odpadów może stworzyć duże zagrożenie zdrowotne i epidemiologiczne. Z kolei motywacje ekonomiczne są bodźcem do minimalizowania ilości odpadów oraz ich selektywnej zbiórki.

Równorzędne działania w tym zakresie realizowane są na terenie wydziału zamiejscowego w Gliwicach.

Spółka NEWAG Inteco DS w roku wytworzyła 0,425 tony odpadów kabli (0,547 tony w 2020 r.).

3.7 Ujawnienia zgodnie z Taksonomią Unii Europejskiej dla zrównoważonych środowiskowo działalności.

Grupa Kapitałowa Newag po raz pierwszy ujawnia w niniejszym raporcie informacje dotyczące tzw. unijnej Taksonomii działalności zrównoważonej środowiskowo. Obowiązki z tym związane zostały wprowadzone Rozporządzeniem Parlamentu i Rady (UE) 2020/852 z 18 czerwca 2020 r. W pierwszym roku obowiązywania, zgodnie z treścią Rozporządzenia Delegowanego Komisji (UE) 2021/2178 Grupa Kapitałowa Newag ujawnia odsetek obrotu, nakładów inwestycyjnych i wydatków operacyjnych kwalifikujących się do systematyki (Taksonomii), bez konieczności weryfikacji Technicznych Kryteriów Kwalifikacji, czyli ustalenia jaki odsetek tych trzech wartości jest związany z działalnością zrównoważoną środowiskowo.

Zasady rachunkowości

W celu obliczenia odsetka obrotu, nakładów inwestycyjnych (CapEx) i wydatków operacyjnych (OpEx) kwalifikujących się do systematyki zastosowano następujące zasady.

Obrót

W odniesieniu do obrotu podstawą stanowiły całkowite skonsolidowane przychody Grupy w roku 2021, ujawnione w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w pozycji „Przychody ze sprzedaży” i opisana w nocie 31. Do licznika przypisano przychody z działalności kwalifikującej się do systematyki.

Nakłady inwestycyjne (CapEx)

W odniesieniu do nakładów inwestycyjnych (CapEx) podstawę stanowiły nakłady inwestycyjne na transport kolejowy oraz na działalność związaną z oprogramowaniem, doradztwem w zakresie informatyki i działalność powiązana. Całość CapEx jest ujęta w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w pozycji „Nabycie aktywów niematerialnych, rzeczowych aktywów trwałych oraz nieruchomości inwestycyjnych” skonsolidowanego rocznego sprawozdania z przepływów pieniężnych. Do licznika przypisano tę część CapEx, która dotyczy rodzajów działalności kwalifikujących się do systematyki.

Wydatki operacyjne (OpEx)

W odniesieniu do wydatków operacyjnych (OpEx) podstawę stanowiły wszystkie koszty służące do bieżącej obsługi aktywów Grupy Kapitałowej Newag i utrzymywania ich we właściwej kondycji. Zaliczone do nich zostały takie koszty, jak naprawy maszyn i urządzeń produkcyjnych, krótkoterminowy leasing, wynagrodzenia pracowników związane z działalnościami badawczo rozwojową. Do licznika przypisano tę część OpEx, która dotyczy rodzajów działalności kwalifikujących się do systematyki.

Grupa uniknęła podwójnego liczenia podczas przypisywania obrotu i nakładów inwestycyjnych poprzez eliminację transakcji zawieranych w obrębie Grupy, a także przychody oraz koszty Grupy są eliminowane w trakcie sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W przypadku wydatków operacyjnych, które w Rozporządzeniu Delegowanym Komisji (UE) 2021/2178 definiowane są w sposób nie odnoszący się do międzynarodowych standardów sprawozdawczości finansowej, dokonano przeglądu wszystkich kont w systemie rachunkowym Grupy, a następnie zidentyfikowane pozycje spełniające definicję OpEx'u przypisano każdorazowo do danego rodzaju działalności kwalifikującej się do systematyki lub do zbioru pozostałych wydatków operacyjnych (nie kwalifikujących się do systematyki).

Grupa ujawnia w niniejszym raporcie po raz pierwszy udział działalności kwalifikującej się do systematyki w zakresie dotyczącym raportowanego okresu, tj. 01.01.2021.-31.12.2021., więc ujawnienie nie zawiera informacji o zmianach danych dla poprzednich okresów.

Z uwagi na fakt, iż w pierwszym roku raportowania ujawniane są tylko informacje o odsetku obrotu, nakładów inwestycyjnych i wydatków operacyjnych kwalifikujących się do systematyki (a nie zgodnych lub niezgodnych z systematyką), nie identyfikowano rodzajów działalności przyczyniających się do więcej niż jednego celu środowiskowego. Nie istniała w związku z tym potrzeba stosowania specjalnych procedur w celu uniknięcia podwójnego liczenia.

Nie dokonywano ponadto dezagregacji kluczowych wskaźników wyników pomiędzy poszczególne jednostki operacyjne Grupy. Jednocześnie Grupa identyfikuje konieczność dokonania takiej dezagregacji w kolejnym roku, gdy weryfikowane będzie spełnienie Technicznych Kryteriów Kwalifikacji.

Odsetek obrotu kwalifikującego się do systematyki

| Działalność gospodarcza | Kod lub kody | Obrót (wartość bezwzględna) | Część obrotu |
|---|--------------|-----------------------------|--------------|
| | | mln zł | % |
| A. DZIAŁALNOŚĆ KWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI | | | |
| Wytwarzanie niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu | 3.3. | 604,49634 | 65,9% |
| Międzymiastowy pasażerski transport kolejowy | 6.1. | 83,62980 | 9,1% |
| Transport kolejowy towarów | 6.2. | 225,55937 | 24,6% |
| Transport pasażerski miejski i podmiejski, drogowy transport pasażerski | 6.3. | 0,10773 | |
| Transport motocyklami, samochodami osobowymi i lekkimi pojazdami użytkowymi | 6.5. | 0,02907 | |
| Razem (A) | | 913,82231 | 99,6% |
| B. DZIAŁALNOŚĆ NIEKWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI | | | |
| Obrót z działalności niekwalifikującej się do systematyki (B) | | 3,72616 | 0,4% |
| Razem (A+B) | | 917,54847 | |

Grupa uzyskuje przychody z kilku segmentów działalności, z których tylko trzy rodzaje działalności są ujęte w systematyce w zakresie załączników I i II do aktu delegowanego w sprawie klimatu (Rozporządzenie Delegowane Komisji (UE) 2021/2139). Głównymi pozycjami przychodów z działalności ujętej w systematyce w 2021 roku były:

- Przychód z tytułu wytwarzania niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu w wysokości blisko 604,5 mln zł
 - Przychód z tytułu transportu kolejowego towarów w wysokości ponad 225,6 mln zł
 - Przychód z tytułu międzymiastowego transportu kolejowego w wysokości ponad 83,6 mln zł;
- Udział obrotu kwalifikującego się do systematyki w całości obrotu wyniósł w 2021 r. 99,6%.

Odsetek nakładów inwestycyjnych (CapEx) kwalifikujących się do systematyki

| Działalność gospodarcza | Kod lub kody | Nakłady inwestycyjne (CapEx) (wartość bezwzględna) | Część nakładów inwestycyjnych |
|--|--------------|---|-------------------------------|
| | | mln zł | % |
| A. DZIAŁALNOŚĆ KWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI | | | |
| Wytwarzanie niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu | 3.3. | 14,60160 | 23,2% |
| Budowa, rozbudowa i eksploatacja systemów odprowadzania i oczyszczania ścieków | 5.3. | 0,14000 | 0,2% |
| Transport kolejowy towarów | 6.2. | 39,96875 | 63,6% |
| Transport motocyklami, samochodami osobowymi i lekkimi pojazdami użytkowymi | 6.5. | 0,27678 | 0,4% |
| Infrastruktura wspomagająca niskoemisyjny transport drogowy i transport publiczny | 6.15. | 1,31183 | 2,1% |
| Renowacja istniejących budynków | 7.2. | 1,65225 | 2,6% |
| Montaż, konserwacja i naprawa sprzętu zwiększającego efektywność energetyczną | 7.3. | 0,80168 | 1,3% |
| Montaż, konserwacja i naprawa systemów technologii energii odnawialnej | 7.6. | 1,35632 | 2,2% |
| Pomoc przeznaczona na badania rynkowe, rozwój oraz innowacje | 9.1. | 1,81870 | 2,9% |
| Razem (A) | | 61,92791 | 98,5% |
| B. DZIAŁALNOŚĆ NIEKWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI | | | |
| Nakłady inwestycyjne (CapEx) na działalność niekwalifikującą się do systematyki (B) | | 0,92806 | |
| Razem (A+B) | | 62,85597 | |

Nakłady inwestycyjne (CapEx) kwalifikujące się do systematyki są związane z realizacją planów inwestycyjnych przyjętych przez Zarząd Grupy. Największe nakłady inwestycyjne były ponoszone przede wszystkim na transport kolejowy towarów (ponad 39,9 mln zł) i na działalność związaną z wytwarzaniem niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu (14,6 mln zł). Ponadto, zrealizowano nakłady inwestycyjne w obszarze badania rynkowe, rozwój i innowacje (1,8 mln zł), przeprowadzono renowację istniejących budynków będących aktywem Grupy (1,6 mln zł), zainwestowano w montaż, konserwację i naprawę systemów technologii energii odnawialnej (1,3 mln zł) i sprzętu zwiększającego efektywność energetyczną (0,8 mln zł), zainwestowano w infrastrukturę wspomagającą niskoemisyjny transport drogowy i transport publiczny (1,3 mln zł), w transport samochodami osobowymi i lekkimi pojazdami użytkowymi (ponad 276 tys zł) i w budowę, rozbudowę i eksploatację systemów odprowadzania i oczyszczania ścieków (140 tys zł). Nakłady inwestycyjne (CapEx) kwalifikujące się do systematyki są związane z realizacją planów inwestycyjnych przyjętych przez Zarząd Grupy. Największe nakłady inwestycyjne były ponoszone przede wszystkim na transport kolejowy towarów (ponad 39,9 mln zł) i na działalność związaną z wytwarzaniem niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu (14,6 mln zł). Ponadto, zrealizowano nakłady inwestycyjne w obszarze badania rynkowe, rozwój i innowacje (1,8 mln zł), przeprowadzono renowację istniejących budynków będących aktywem Grupy (1,6 mln zł), zainwestowano w montaż, konserwację i naprawę systemów technologii energii odnawialnej (1,3 mln zł) i sprzętu zwiększającego efektywność energetyczną (0,8 mln zł), zainwestowano w infrastrukturę wspomagającą niskoemisyjny transport drogowy i transport publiczny (1,3 mln zł), w transport samochodami osobowymi i lekkimi pojazdami użytkowymi (ponad 276 tys zł)

i w budowę, rozbudowę i eksploatację systemów odprowadzania i oczyszczania ścieków (140 tys zł). W sumie, udział nakładów inwestycyjnych kwalifikujących się do systematyki w całości nakładów inwestycyjnych wyniósł w 2021 r. 98,5%.

Odsetek wydatków operacyjnych (OpEx) kwalifikujących się do systematyki

| Działalność gospodarcza | Kod lub kody | Wydatki operacyjne (OpEx) (wartość bezwzględna) | Część wydatków operacyjnych |
|---|--------------|---|-----------------------------|
| | | mln zł | % |
| A. DZIAŁALNOŚĆ KWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI | | | |
| Wytwarzanie niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu | 3.3. | 22,88737 | 72,8% |
| Transport kolejowy towarów | 6.2. | 8,54010 | 27,2% |
| Razem (A) | | 31,42748 | 100,0% |
| B. DZIAŁALNOŚĆ NIEKWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI | | | |
| Wydatki operacyjne (OpEx) na działalność niekwalifikującą się do systematyki (B) | | 0,00000 | |
| Razem (A+B) | | 31,42748 | |

Udział wydatków operacyjnych kwalifikujących się do systematyki w całości wydatków operacyjnych wyniósł w 2021 r 100%.

4 Obszar społeczny i pracowniczy (S)

Grupa nie wdrożyła formalnie jednolitej polityki w obszarze społecznym i pracowniczym obowiązującej wszystkie spółki Grupy. Jest to spowodowane organizacją grupy kapitałowej Emitenta oraz faktem, iż odpowiada on za 100% przychodów Grupy.

Z racji znaczenia NEWAG IP Management dla posiadanych przez Grupę kompetencji w zakresie projektowania pojazdów, w spółce tej wdrożono te same polityki co w NEWAG S.A.

CEL: Szanujemy każdego człowieka.

4.1 Korzystanie z pomocy publicznej i zlecenia publiczne

Kwestia zamówień publicznych została przedstawiona w punkcie 2.1.

Grupa za rok 2021 odprowadziła do budżetu państwa kwotę 88,5 mln zł tytułem zaliczek na podatek dochodowy osób fizycznych (pracownicy i zleceniobiorcy), podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatku VAT. Ponadto do jednostek samorządu terytorialnego w formie podatku od nieruchomości trafiła kwota blisko 4,4 mln zł.

NEWAG S.A. w 2019 roku otrzymała w decyzję o wsparciu Nr 16/2019 z dnia 4 marca 2019 roku, uprawniającą do ulgi w zakresie podatku dochodowego. W 2021 roku Emitent korzystał ze zwolnienia podatkowego z tytułu poniesienia kosztów kwalifikowanych inwestycji w wysokości 9 mln zł.

4.2 Poziom zatrudnienia i poziom wynagrodzeń

Funkcjonowanie systemu zarządzania zasobami ludzkimi w Grupie oparte jest na zasadach powszechnie obowiązującego prawa polskiego i międzynarodowego. W Spółce oraz Spółkach zależnych przestrzegane są wszelkie normy mające na celu zapewnienie godnych, bezpiecznych i zapewniających równość warunków pracy i płacy.

Grupa prowadzi politykę równości zarówno w stosunku do swoich pracowników, jak i kandydatów do pracy. Proces rekrutacyjny jest transparentny i oparty na jasno określonych kryteriach rekrutacyjnych, a wybór kandydata do pracy następuje na podstawie oceny stopnia dopasowania kompetencji posiadanych przez kandydata do profilu stanowiska pracy. Przyjęta polityka zatrudnienia sprzyja zatrudnianiu osób z orzecznym stopniem niepełnosprawności. Chcąc zapewnić stabilność zatrudnienia, Grupa zatrudnia pracowników na umowę o pracę, a umowy cywilnoprawne oraz formy samozatrudnienia należą do nielicznych przypadków wariantów współpracy.

Podział wg rodzaju zatrudnienia:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------------------------|------------|------------|
| umowy o pracę | 99,0% | 99,1% |
| pozostałe formy zatrudnienia | 1,0% | 0,9% |

Podział pracowników w gr wiekowych:

| | 2020 | 2019 |
|-------|-------|-------|
| 19-24 | 5,8% | 6,5% |
| 25-34 | 30,6% | 30,6% |
| 35-44 | 16,9% | 16,3% |
| 45-54 | 19,3% | 21,1% |
| 55-64 | 26,4% | 24,6% |
| 65+ | 1,0% | 0,8% |

Grupa podejmuje działania na rzecz poprawy warunków socjalnych pracowników świadczących pracę, poprzez inwestycje w modernizację dotychczas istniejących budynków oraz budowę nowych. Dotyczy to w szczególności dostosowywania do odpowiednich warunków pomieszczeń socjalnych oraz poprawy czynników mających wpływ na bezpieczeństwo pracy i komfort wykonywania obowiązków zawodowych w halach produkcyjnych, takich jak montaż nagrzewnic, czy też urządzeń odpylających. Pracownikom pracującym w halach produkcyjnych zapewniane są środki ochrony indywidualnej oraz 3 komplety odzieży roboczej serwisowanej na bieżąco.

Przeciętne wynagrodzenie w roku 2021 wyniosło¹:

- w NEWAG S.A. – 5.138 zł
- w NEWAG IP – 6.885 zł
- w NEWAG INTECO DS S.A. – 7.903 zł

4.3 Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania

W NEWAG funkcjonują trzy związki zawodowe: NSZZ Solidarność, NSZZ Pracowników NEWAG S.A. oraz Związek Zawodowy Pracowników NEWAG S.A. Obecnie stosunki między związkami zawodowymi, a Spółką NEWAG S.A. są poprawne.

W NEWAG działa również Społeczna Inspekcja Pracy, która bierze aktywny udział w kształtowaniu bezpiecznych i higienicznych warunków pracy, regularnie spotykając się z przedstawicielami pracodawcy w ramach Komisji BHP.

Od roku 2012 nie doszło do żadnego strajku. W 2016 r. Związki Związek Zawodowy NSZZ „Solidarność” oraz Związek NSZZ Pracowników NEWAG S.A. wszczęły spór zbiorowy, który trwa nadal. Ostatnimi działaniami w ramach sporu były postępowanie mediacyjne zakończone w 2016 r. oraz wezwanie Spółki NEWAG do potwierdzenia statusu sporu zbiorowego jako zakończonego skierowanego do obu wyżej wymienionych związków. Związki do dnia dzisiejszego nie udzieliły odpowiedzi.

W NEWAG IP Management funkcjonuje Przedstawiciel Pracowników, a Stosunki pomiędzy nim a Spółką można opisać jako bardzo dobre.

W NEWAG Inteco DS nie funkcjonują organizacje związkowe.

¹ Bez wynagrodzenia zarządów spółek

4.4 Bezpieczny pracodawca

NEWAG S.A.

CEL: Produkujemy bezpieczne pojazdy w bezpieczny sposób.



Zgodnie z polityką bezpieczeństwa NEWAG realizowane są odpowiednie zadania we wszystkich obszarach działania Spółki, prowadzące do obniżenia poziomu wskaźników wypadkowości. Zgodnie z polityką bezpieczeństwa naszym priorytetem jest dbanie o bezpieczeństwo wszystkich osób przebywających na terenie NEWAG niezależnie od tego czy są to pracownicy, wykonawcy/dostawcy usług, klienci czy goście.

Celem NEWAG jest dążenie do obniżenia liczby wypadków przy pracy pracowników i podwykonawców oraz utrzymanie na poziomie zerowym liczby pożarów i awarii przemysłowych. W 2021 r. wskaźnik wypadkowości wyniósł 3,06. Wzrost wskaźnika nie był spowodowany pogorszeniem warunków pracy. Jeden wypadek zbiorowy (3 osoby) był wypadkiem komunikacyjnym niezawinionym przez Spółkę jak również przez naszych pracowników (wypadek samochodowy w trakcie przewozu pracowników przez firmę transportową). Jednocześnie zmniejszyła się liczba przepracowanych roboczogodzin w roku.

Wskaźnik wypadkowości - liczba wypadków przy pracy skutkujących zwolnieniem lekarskim pracowników Spółki w danym roku * 1000000/liczba roboczogodzin w tym okresie.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|-----------------------|------|-------|
| Wskaźnik wypadkowości | 3,06 | 0,996 |

Wszystkie wypadki w 2021 r. należały do kategorii wypadków lekkich. Najczęstszą przyczyną wypadków było potknięcie się poszkodowanego i upadek na tym samym poziomie wskutek chwilowej nieuwagi w trakcie poruszania się na stanowisku pracy. Wśród poszkodowanych nie odnotowano kobiet.

W 2021 r. nie zarejestrowano wypadku wśród dostawców i wykonawców realizujących pracę na terenie Spółki.

| | | 2021 r. | | 2020 r. | |
|------------------------------|--------------|---------|---|---------|---|
| | | M | K | M | K |
| Liczba wypadków ciężkich | pracownicy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | podwykonawcy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liczba wypadków śmiertelnych | pracownicy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | podwykonawcy | 0 | 0 | 0 | 0 |

W NEWAG S.A. prowadzona jest identyfikacja czynników mogących potencjalnie powodować choroby zawodowe pracowników oraz badania środowiska pracy. Badania wykonywane są przez akredytowane laboratoria (DALAB). W przypadku zidentyfikowanych czynników szkodliwych na stanowiskach pracy wdrożone są działania zapobiegawcze poprzez rozwiązania organizacyjne, techniczne oraz właściwy dobór środków indywidualnych.

| | | 2021 r. | | 2020 r. | |
|---|-------------------------|---------|------|---------|---|
| | | M | K | M | K |
| Liczba dni niezdolności do pracy spowodowanej wypadkami | liczba dni | 436 | 69 | 392 | 0 |
| | na liczbę zatrudnionych | 0,34 | 0,05 | 0,27 | 0 |
| Liczba stwierdzonych chorób zawodowych | | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Liczba osób pracujących w warunkach przekroczenia NDS lub NDN | | 168 | 2 | 191 | 0 |

Audyty bhp

W celu poprawy standardów bezpieczeństwa od 2021 r. prowadzone są comiesięczne audyty bhp uwzględniające zarządzanie środowiskowe i zarządzanie energią zgodnie z Zintegrowanym Systemem Zarządzania. Podjęte działania korygujące pozwoliły na wyeliminowaniu niezgodności. Realizacja zaleceń wyniosła 100,00%.

Zdarzenia potencjalnie wypadkowe

Na podstawie rejestru zdarzeń potencjalnie wypadkowych podejmowane są działania ograniczające zagrożenia lub niebezpieczne zdarzenia. W 2021 r. zidentyfikowane niezgodności zostały zrealizowane w 97,8%.

Wskaźniki częstotliwości i ciężkości wypadków przy pracy

W związku ze spadkiem liczby wypadków od 2017 r. zmniejszyły się również wskaźniki częstotliwości i ciężkości wypadków przy pracy. W I kwartale 2021 r. wskaźnik częstotliwości i ciężkości wypadków wyniósł 0,00. W pozostałych kwartałach 0,24 (II kwartał), 1,03 (III kwartał) oraz 0,53 (IV kwartał).

Projekty na rzecz poprawy bezpieczeństwa

Wprowadzone w NEWAG programy, procedury i działania skutkowały utrzymaniem wskaźnika wypadków przy pracy na niskim poziomie.

Podwykonawcy

Działania podjęte w celu poprawy bezpieczeństwa pracowników firm zewnętrznych i gości w 2021 roku:

- Weryfikacja instrukcji dla firm zewnętrznych w zakresie bhp, ppoż. i ochrony środowiska (wersja włoska).
- Podpisanie zobowiązania wykonawcy do przestrzegania zasad bhp, ppoż. i ochrony środowiska.
- Szkolenie osób przebywających na terenie Spółki – 4 moduły (stali wykonawcy, dostawcy i serwis, osoby odwiedzające NEWAG na obszarze produkcyjnym, wycieczki (studenci, uczniowie).
- Bieżąca kontrola pracowników wykonawcy prac/dostawy usług.
- Rejestr niezgodności stwierdzonych w trakcie kontroli (intranet).
- Kwartalny raport do Zarządu Spółki.
- Prowadzenie audytu BHP i środowiskowego wykonawców wykonujących pracę na terenie Spółki.
- Szkolenie praktykantów (uczniów, studentów), którym umożliwiono odbycie praktyk zawodowych.

W celu ochrony środowiska wszystkie rejestry i zapisy prowadzone są w wersji elektronicznej.

W 2021 r. przeszkoliliśmy 377 osoby firm zewnętrznych.

| | 2021 r. | | 2020 r. | |
|---|---------|-------|---------|------------|
| | Ilość | Ilość | Ilość | Realizacja |
| Liczba przeszkolonych pracowników podwykonawcy/dostawcy | 377 | 100% | 596 | 100% |
| Liczba kontroli podwykonawców/dostawców | 120 | 100% | 120 | 100% |

Projekty zrealizowane w 2021 roku

Ze względu na okres występowania epidemii nie wszystkie projekty mogły być zrealizowane.

| Nazwa | Opis | Realizacja |
|---|--|------------|
| Rejestr kontroli BHP | Rejestrowanie codziennych kontroli inspektorów bhp oraz podjętych działań eliminujących lub ograniczających zdarzenie lub zagrożenie | 100% |
| Rejestry elektroniczne | Rozszerzenie udostępnionych na zasobie sieciowym rejestrów: Projekty BHP Rejestr Liderów BHP Zakres wykonywanych prac – wydz. Produkcyjne Wykaz instrukcji stanowiskowych Wykaz instrukcji bezpiecznej obsługi maszyn i urządzeń | 100% |
| Zwiększenie świadomości pracowników w dziedzinie bhp. | Dostępne w intranecie "Aktualności BHP" - bieżące informacje w zakresie bezpieczeństwa. | 100% |
| Portal BHP | Dostęp do bazy danych i aktualnych wymogów w dziedzinie bhp | 100% |
| Edukacja | Szkolenia wewnętrzne pracowników w zakresie: 1. Zasad bezpiecznego poruszania się na stanowisku pracy. 2. Nadzorowania i koordynowania przyjazdu gości i prac firm zewnętrznych. 3. Działania profilaktyczne – zagrożenie epidemiologiczne koronawirusem. 4. Przestrzeganie zasad postępowania w celu zapobiegania rozprzestrzeniania się epidemii. 5. Bezpiecznego wykonywania pracy na wysokości oraz bezpiecznego korzystania z drabin 6. Stosowania środków ochrony indywidualnej. | |
| Tablica interaktywna BHP | Rejestr dni bezwypadkowych – zapobieganie wypadkom poprzez motywowanie i promowanie bezpiecznego zachowania. | 100% |
| Tablica BHP | Znajdujące się na Wydziałach produkcyjnych tablice umożliwiają pracownikom dostęp do bieżących informacji w zakresie bhp, zasad postępowania w czasie epidemii oraz stosowania środków ochronnych | 100% |
| Audyt BHP wykonawców prac | Kontynuacja audytu BHP wśród wykonawców realizujących prace na terenie NEWAG S.A. Sporządzanie Raportu z audytu BHP. | 100% |

W NEWAG powołany jest Społeczny Inspektor Pracy oraz Inspektorzy Oddziałowi. Co kwartał odbywa się posiedzenie Komisji BHP z udziałem Społecznego Inspektora Pracy i przedstawicieli trzech działających związków zawodowych.

NEWAG Inteco DS S.A.

Spółka zależna nie odnotowała w roku 2021 wypadków przy pracy skutkujących zwolnieniem lekarskim (podobnie jak w roku 2020).

NEWAG IP Management sp. z o.o.

Spółka zależna nie odnotowała w roku 2021 wypadków przy pracy skutkujących zwolnieniem lekarskim (podobnie jak w roku 2020).

NEWAG LEASE SKA sp. z o.o.

Spółka zależna nie odnotowała w roku 2021 wypadków przy pracy skutkujących zwolnieniem lekarskim (podobnie jak w roku 2020).

NEWAG LEASE sp. z o.o.

Spółka zależna nie odnotowała w roku 2021 wypadków przy pracy skutkujących zwolnieniem lekarskim (podobnie jak w roku 2020).

4.5 Rozwój i edukacja

CEL: Tworzymy i rozwijamy zespół zaangażowanych pracowników



Zarządzanie rozwojem zasobów ludzkich ma na celu doskonalenie kompetencji, poszerzanie wiedzy oraz umiejętności praktycznych pracowników. Budowanie organizacji uczącej się i dzielenie się zdobytą wiedzą są nadrzędnymi wartościami firmy, przynoszącymi wymierne rezultaty w postaci umocnienia pozycji oraz zwiększenia konkurencyjności NEWAG na rynku.

System zarządzania rozwojem pracowników oparty jest na realizacji zaplanowanej polityki szkoleniowej, jak również jest odpowiedzią na bieżące potrzeby rozwojowe, zgłaszane przez menedżerów poszczególnych jednostek organizacyjnych.

Założenia polityki szkoleniowej NEWAG skupione są na rozpoznaniu potrzeb szkoleniowych pracowników oraz doskonaleniu kompetencji, mających wpływ na realizację strategii i celów organizacji. Zapewnienie pracownikom, pełniącym kluczowe funkcje, właściwego przygotowania do realizacji nowych zadań i projektów jest kluczowe dla permanentnego rozwoju firmy.

Równie istotne jest zapewnienie pracownikom odpowiedniego przeszkolenia i aktualizacji wiedzy, wymaganych ze względu na stosowanie nowych technologii, jak również stworzenie możliwości skutecznego przekazywania wiedzy w organizacji w ramach licznych szkoleń wewnętrznych.

Potrzeby rozwojowe określane są na podstawie zidentyfikowanej luki między obecnymi, a wymaganymi kompetencjami pracowników, jak również informacji od menadżerów oraz indywidualnych sugestii pracowników, wyrażanych w ramach corocznej oceny okresowej pracy.

Z uwagi na wybuch pandemii wirusa SARS-CoV-2, w 2020 r. położono nacisk na organizację szkoleń wewnętrznych oraz rozwój wewnętrznych ekspertów, którzy cyklicznie realizują program szkoleń dla dedykowanych grup pracowniczych.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Liczba przeszkolonych pracowników | 5.692 | 7.524 |

4.6 Zarządzanie różnorodnością

W NEWAG S.A., NEWAG IP Management oraz NEWAG Inteco DS obowiązuje Regulamin Pracy, Regulamin Wynagradzania i Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Postanowienia wspomnianych Regulaminów, stosuje się do wszystkich pracowników bez względu na rodzaj wykonywanej pracy, zajmowane stanowisko i rodzaj umowy. Pracodawca w szczególności podkreśla swój obowiązek przeciwdziałania jakiegokolwiek dyskryminacji w zatrudnieniu, bezpośredniej lub pośredniej, a w szczególności ze względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę, religię, narodowość, przekonania polityczne, przynależność związkową, pochodzenie etniczne, wyznanie, orientację seksualną, a także ze względu na zatrudnienie na czas określony lub nieokreślony albo w pełnym, lub w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Grupa prowadzi politykę równości nie tylko w stosunku do swoich pracowników, ale także w stosunku do kandydatów do pracy. Proces rekrutacyjny jest transparentny i oparty na jasno określonych kryteriach rekrutacyjnych, a wybór kandydata do pracy następuje na podstawie oceny stopnia dopasowania kompetencji posiadanych przez kandydata do profilu stanowiska pracy. Przyjęta polityka zatrudnienia sprzyja zatrudnianiu osób z orzeczoną stopniem niepełnosprawności.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| Liczba pracowników z orzeczoną stopniem niepełnosprawności | 31 | 29 |

Stan zatrudnienia w Grupie jest zróżnicowany pod kątem płci i wieku pracowników. Procentowy udział kobiet w strukturze zatrudnienia, a także wśród kadry zarządzającej systematycznie wzrasta.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|------------------------------|-------|-------|
| Zatrudnienie | 1535 | 1731 |
| Liczba kobiet | 231 | 247 |
| Udział kobiet w zatrudnieniu | 15,0% | 14,3% |

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|-------|-------|
| Udział kobiet w kadrze zarządzającej | 10,3% | 10,3% |

Jednostka Dominująca prowadzi również politykę aktywizacji byłych pracowników w wieku emerytalnym, zorganizowanych w Klubie Rencistów i Emerytów przy NEWAG S.A., poprzez finansowanie wynajmu sali na cotygodniowe spotkania członków Klubu, paczek świątecznych i spotkań okolicznościowych oraz dofinansowywanie imprez kulturalno-rekreacyjnych. Ponadto organizowane są spotkania na terenie zakładu, umożliwiając byłym pracownikom utrzymywanie wzajemnych kontaktów oraz powrót do stanowisk pracy sprzed lat, niekiedy całkiem już odmienionych.

4.7 Prawa człowieka

W ocenie Zarządu, Grupa przestrzega praw człowieka. W zakresie łańcucha dostaw kwestia praw człowieka została omówiona w punkcie 2.1.10.

4.8 Praca dzieci i praca przymusowa

Grupa nie zatrudni dzieci ani nie czerpie korzyści z pracy przymusowej. W zakresie łańcucha dostaw kwestia ta została omówiona w punkcie 2.1.10.

4.9 Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne

4.9.1 Programy stypendialne i praktyki uczniowskie - współpraca z jednostkami edukacyjnymi na wszelkich poziomach, tj. szkoły zawodowe, technika i licea, uczelnie wyższe



Dążąc do rozwoju umiejętności praktycznych na lokalnym rynku pracy Emitent wraz z NEWAG IP mocno angażują się w organizację staży i praktyk dla uczniów oraz studentów placówek edukacyjnych, zwłaszcza na poziomie szkół średnich technicznych oraz wyższych. Spółka współpracuje zwłaszcza ze szkołami i uczelniami z Nowego Sącza i Krakowa.

| Wskaźnik | 2021 | 2020 |
|-----------------------|------|------|
| Ilość praktyk i staży | 66 | 80 |

Emitent wspiera działalność lokalnego stowarzyszenia Sądecki Elektryk przy Technikum Elektrycznym w Nowym Sączu, fundując nagrody w pikniku naukowym organizowanym dla uzdolnionych uczniów, a pracownicy inżynieryjno-techniczni Spółki zasiadają w jury konkursowym. Przedstawiciele NEWAG oceniają projekty młodzieży w 4 kategoriach: automatyka i robotyka, elektrotechnika/elektronika, informatyka i multimedia.

NEWAG aktywnie współpracuje z Politechniką Krakowską, co znajduje swoje odzwierciedlenie we wspólnym projekcie nowo utworzonej specjalności, jaką jest Inżynieria Pojazdów Szynowych prowadzona przez Instytut Pojazdów Szynowych na Wydziale Mechanicznym Politechniki Krakowskiej. Specjalność ta łączy w sobie teorię i praktykę zgodnie z oczekiwaniami przyszłych pracodawców. W ramach przedmiotów specjalnościowych student zdobywa wiedzę, umiejętności oraz doświadczenie praktyczne z zakresu budowy, projektowania, technologii, certyfikacji i eksploatacji pojazdów szynowych, które umożliwią mu łatwe podjęcie pracy w przedsiębiorstwach związanych z transportem szynowym, jak również w innych dziedzinach gospodarki. Nowa specjalność jest odpowiedzią na dynamiczny rozwój rynku pojazdów szynowych, a co za tym idzie wzrostu zapotrzebowania na wykwalifikowaną kadrę inżynierską w tej branży. W komisji rekrutacyjnej na wspomniany kierunek studiów zasiadają przedstawiciele Spółki, a dodatkowo studenci mają okazję uczestniczyć w zajęciach praktycznych, prowadzonych przez wysoko kwalifikowanych specjalistów zatrudnionych w NEWAG. Nawiązując do powyższego, w ramach współpracy z Politechniką Krakowską, w 2021 r. firma NEWAG zorganizowała 4 miesięczne staże dla 7 uzdolnionych studentów kierunku Transport, Wydziału Mechanicznego. Najlepsi stażyści zyskali możliwość stałego zatrudnienia w Spółce.

W 2021 r. w ramach wycieczek NEWAG odwiedziło ponad 20 uczniów oraz 24 studentów wraz z opiekunami. Miniony rok przyniósł duży spadek liczby organizowanych wewnątrz firmy wycieczek, co było podyktowane troską o zdrowie Gości i pracowników po wybuchu pandemii COVID-19. Wizyty w siedzibie firmy są odpowiedzią na zainteresowanie okolicznych przedszkoli, szkół i uczelni wyższych. Podczas wycieczek przedstawiany jest proces produkcji pojazdów szynowych, a dzieci i młodzież są zapoznawani z charakterem pracy w NEWAG, oraz możliwościami, które ona daje. Dla uczniów szkół średnich oraz studentów organizowane są dodatkowo prezentacje dotyczące kompetencji oczekiwanych na rynku pracy oraz przekazywane

są informacje, w jaki sposób można takie kompetencje budować oraz jak prezentować się podczas rozmowy kwalifikacyjnej.

Poza projektami z zakresu kształcenia uczniów i studentów, NEWAG organizuje wizyty realizujące cele inne, niż czysto edukacyjne, skierowane do różnych grup społecznych i zawodowych

4.9.2 Sponsoring i działalność charytatywna



Grupa realizuje społeczny wymiar działalności także poprzez zaangażowanie w akcje charytatywne, pomoc potrzebującym, promocję wydarzeń sportowych oraz wsparcie w wymiarze edukacyjnym. Ponadto promuje pozytywne postawy i zachowania.

Szczególnie wspierane są akcje mające na celu pomoc dzieciom i młodzieży. Dofinansowanie uzyskują także wydarzenia propagujące zdrowy tryb życia i aktywność fizyczną, szczególnie zlokalizowane czy odnoszące się do lokalnej społeczności. Grupa nie przyjęła polityki zaangażowania społecznego i sponsoringowego, a można jedynie zaobserwować tendencję udziału w poszczególnych. Grupa realizuje społeczny wymiar działalności także poprzez zaangażowanie w akcje charytatywne, pomoc potrzebującym, promocję wydarzeń sportowych oraz wsparcie w wymiarze edukacyjnym. Ponadto promuje pozytywne postawy i zachowania.

Wsparcie projektów poprzez przekazanie darowizny:

- Darowizny na rzecz Fundacji NEWAG z przeznaczeniem na cele statutowe,
- Darowizna na rzecz Fundacji przy CSK MSWiA w Warszawie – zakup aparatu USG dla Kliniki Chirurgii w Warszawie,
- Darowizna na rzecz Parafii NSPJ w Nowym Sączu – dofinansowanie obozu dla dzieci,
- Darowizna na rzecz Parafii NMP w Kłodzku – dofinansowanie obozu wakacyjnego dla dzieci,
- Darowizna na rzecz Parafii NSPJ w Nowym Sączu – upominki Mikołajkowe dla dzieci.

Kwota darowizn wyniosła – 355,2 tys. zł

Pracownicy Spółki oraz NEWAG IP w ramach bożonarodzeniowej zbiórki na rzecz dzieci z sądeckich placówek opiekuńczo-wychowawczych zebrali 12,2 tys. zł. Pieniądze te – w uzgodnieniu z dyrekcją i wychowanków tych placówek - zostały przeznaczone na zakup wyposażenia z którego korzystają dzieci, między innymi mebli oraz artykułów małego AGD.

NEWAG IP Management Sp. z o.o.

- MOK Nowy Sącz – organizacja wydarzenia Sądecka Jesień Kulturalna - sponsoring.
- Fundacja „Festiwal Biegów” – organizacja Festiwalu Biegowego – sponsoring wydarzenia.
- International Bushido – gala sportów walki – sponsoring wydarzenia.

Kwota sponsoringu wyniosła – 105 tys. zł

Imię i nazwisko

Stanowisko

Podpis

Zbigniew Konieczek

Prezes Zarządu

Bogdan Borek

Wiceprezes Zarządu

Józef Michalik

Wiceprezes Zarządu
