

Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 04/06/2024, σύμφωνα με τον ν. 4706/2020, άρθρ. 9, παρ. 5

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (το «Δ.Σ.») της εταιρείας MYTILINEOS (η «Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 4ης Ιουνίου 2024, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020.

Η Έκθεση αυτή καλύπτει την περίοδο από την ημερομηνία σύνταξης της Έκθεσης των Ανεξαρτήτων Μη-Εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ. 2023, ήτοι 9 Μαΐου 2023, έως την 1 Μαΐου 2024.

Συμπληρωματικά, επισημαίνεται ότι η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας, ιδιαίτερα σε ό,τι αφορά τη συμμόρφωση με τον Βρετανικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, που έχει υιοθετήσει οικειοθελώς και ακολουθεί η Εταιρεία, συντάσσεται εφαρμόζοντας τη μέθοδο “apply and explain” έναντι της μεθόδου “comply or explain”, παρέχοντας έτσι εκτενή και πλήρη πληροφόρηση για το πλαίσιο και τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας, καθώς και για τη δραστηριότητα των ανεξάρτητων Μη- εκτελεστικών μελών.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας συγκροτείται από κατάλληλο συνδυασμό εκτελεστικών, Μη-εκτελεστικών και ανεξαρτήτων Μη-εκτελεστικών μελών, ώστε να μην κυριαρχεί στη λήψη αποφάσεων ένα άτομο ή μια μικρή ομάδα ατόμων. Υπάρχει σαφής κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ του Δ.Σ. και της εκτελεστικής Διοίκησης της Εταιρείας. Οι δύο επιτροπές του Δ.Σ., δηλαδή η Επιτροπή Ελέγχου και η Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, είναι πλήρως ανεξάρτητες. Ο διαχωρισμός αρμοδιοτήτων μεταξύ της εκτελεστικής Διοίκησης και του Δ.Σ. είναι σαφής, όπως περιγράφεται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.

Ως «ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη» ορίζονται τα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., που κατά τον ορισμό ή την εκλογή τους και κατά τη διάρκεια τους θητείας τους πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας που προβλέπονται στο νομοθετικό πλαίσιο και την «Πολιτική ανεξαρτησίας μελών Δ.Σ. και διαδικασία αξιολόγησης των κριτηρίων

ανεξαρτησίας και γνωστοποίησης ύπαρξης σχέσεων εξάρτησης» της Εταιρείας.

Ειδικότερα: Το Δ.Σ. είναι 12μελές, εκ των οποίων: α) τέσσερα μέλη, ήτοι ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος, ο Αντιπρόεδρος Β' και δύο ακόμα μέλη, είναι στελέχη της Εταιρείας, β) ο Αντιπρόεδρος Α' είναι μη-εκτελεστικό μέλος, και γ) επτά μέλη, συμπεριλαμβανομένου του Ανώτερου Ανεξάρτητου Συμβούλου, είναι ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά. Ο πίνακας με το προφίλ του Δ.Σ. και τα βιογραφικά σημειώματα των μελών διατίθενται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας [Ηγεσία - MYTILINEOS](#).

Τα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. δεν έχουν εκτελεστικές αρμοδιότητες στη διαχείριση της Εταιρείας, στο πλαίσιο των καθηκόντων που τους ανατίθενται, πέραν των γενικών καθηκόντων που τους επιφυλάσσει η ιδιότητά τους ως μέλη του Δ.Σ. και έχουν επιφορτισθεί με τον ρόλο της συστηματικής επίβλεψης και παρακολούθησης της λήψης αποφάσεων από τη Διοίκηση. Ιδίως, είναι επιφορτισμένα με τα ακόλουθα καθήκοντα:

- α. Παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της
- β. Διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους σε ατομικό και συλλογικό επίπεδο
- γ. Εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών και συμμετέχουν εποικοδομητικά και κριτικά κατά τη λήψη των αποφάσεων του Δ.Σ.
- δ. Διασφαλίζουν και αξιολογούν περιοδικά την αποτελεσματικότητα του πλαισίου εσωτερικής διακυβέρνησης της Εταιρείας και λαμβάνουν τα κατάλληλα μέτρα για την αντιμετώπιση τυχόν αδυναμιών που εντοπίζουν
- ε. Συμμετέχουν ανάλογα με τον τομέα ευθύνης τους στην Επιτροπή Ελέγχου και στην Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, καθώς και σε κάθε άλλη Επιτροπή, η συμμετοχή τους στην οποία ορίζεται από τη νομοθεσία ή κρίνεται αναγκαία
- στ. Αξιολογούν την απόδοση του Προέδρου, και την απόδοση των

εκτελεστικών μελών και των ανώτατων διοικητικών στελεχών σε σχέση με τους στόχους απόδοσης που τους είχαν τεθεί.

- ζ. Συζητούν σημαντικά οργανωτικά θέματα της Εταιρείας
- η. Ενημερώνονται και συζητούν σημαντικές εξελίξεις του ρυθμιστικού πλαισίου που επηρεάζουν την Εταιρεία
- θ. Ενημερώνονται και συζητούν εξελίξεις αναφορικά με την εταιρική διακυβέρνηση και μελετούν τις επιπτώσεις τους στην Εταιρεία.

Σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας των Μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας, η οποία εγκρίθηκε με απόφαση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της MYTILINEOS, της 15ης Ιουνίου 2021, συνιστάται στα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. να μην κατέχουν περισσότερες από έξι θέσεις μη εκτελεστικού μέλους Δ.Σ.. Σε κάθε περίπτωση, δεν θα πρέπει να συμμετέχουν σε διοικητικά συμβούλια περισσότερων των πέντε (5) εταιρειών των οποίων οι μετοχές είναι διαπραγματεύσιμες σε χρηματιστήρια ρυθμιζόμενων αγορών. Κατά τον διορισμό νέων μελών του, το Δ.Σ. οφείλει να λαμβάνει υπ' όψιν και τις τυχόν λοιπές δεσμεύσεις/απαιτήσεις στο χρόνο των μελών του. Σημαντικές δεσμεύσεις των υποψηφίων πρέπει να γνωστοποιούνται προ του διορισμού τους με αναφορά και του σχετικά απαιτούμενου χρόνου, ώστε το Δ.Σ., πριν προτείνει υποψήφια μέλη προς εκλογή από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων να εξετάζει ενδεχόμενες εξωτερικές επαγγελματικές δεσμεύσεις τους. Αντίστοιχα, ανάληψη τυχόν εξωτερικών σημαντικών δεσμεύσεων υφιστάμενων Μη-Εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., όπως ενδεικτικά, η ανάληψη θέσεων διοικητικού συμβουλίου σε άλλες εισηγμένες εταιρείες, δεν μπορούν να γίνονται χωρίς την προηγούμενη έγκριση του Δ.Σ..

Για να αποφευχθεί ο υπέρμετρος φόρτος από λοιπές επαγγελματικές δεσμεύσεις του Δ.Σ., οι υφιστάμενες επαγγελματικές δεσμεύσεις των μη-εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. εξετάζονται κατά τη διαδικασία εξέτασης της υποψηφιότητάς τους, και επανεξετάζονται ετησίως από την Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων. Ο πίνακας με τις λοιπές επαγγελματικές δεσμεύσεις των μελών Δ.Σ. διατίθεται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας [Ηγεσία - MYTILINEOS](#).

Ο Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος είναι επιφορτισμένος με το συντονισμό και την αποτελεσματική επικοινωνία των εκτελεστικών και Μη-Εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. και προΐσταται στις συνεδριάσεις των Μη-Εκτελεστικών μελών του, επικουρούμενος από τον Εταιρικό Γραμματέα. Προΐσταται στην αξιολόγηση του Προέδρου, η οποία διενεργείται από τα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.. Προτείνει στον Πρόεδρο του Δ.Σ. θέματα προς συζήτηση και συζητά μαζί του τα σημαντικά θέματα που αναδεικνύουν τα Μη-Εκτελεστικά μέλη στις συνεδριάσεις τους. Είναι διαθέσιμος και παρίσταται κατά τις γενικές συνελεύσεις των μετόχων της Εταιρείας προκειμένου να συζητάει θέματα εταιρικής διακυβέρνησης, όταν και εφόσον αυτά προκύπτουν και είναι ο επικεφαλής του διαλόγου (shareholder engagement) με τα τμήματα μετοχικής επιμέλειας (stewardship teams) των επενδυτών στα roadshows Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας. Μπορεί, όποτε κρίνεται σκόπιμο, να έχει κατ' ιδίαν συναντήσεις με ανώτατα διοικητικά στελέχη που εμπλέκονται στη διακυβέρνηση της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένου του Διευθύνοντος Συμβούλου, για σκοπούς ενημέρωσής του ή συζήτησης συγκεκριμένων θεμάτων. Επίσης, ο Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος συνεργάζεται στενά με τον Πρόεδρο, τα λοιπά μέλη του Δ.Σ. ή/και μετόχους για την επίλυση σημαντικών ζητημάτων και τη διασφάλιση της σταθερότητας.

Τα Μη-Εκτελεστικά μέλη συνεδριάζουν υπό την προεδρία του Ανώτερου Ανεξάρτητου Συμβούλου χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών κατ' ελάχιστον ετησίως και όποτε το κρίνουν αναγκαίο, ώστε να αξιολογούν τον Πρόεδρο, και την απόδοση των εκτελεστικών μελών και της Διοίκησης σε σχέση με τους στόχους απόδοσης που τους είχαν τεθεί. Στις ξεχωριστές συνεδριάσεις που πραγματοποιούν, συζητούν και άλλα θέματα που αφορούν το Δ.Σ., όπως ενδεικτικά, τον τρόπο λειτουργίας του, σημαντικές εξελίξεις του ρυθμιστικού πλαισίου που επηρεάζουν την Εταιρεία, εξελίξεις αναφορικά με την εταιρική διακυβέρνηση, καθώς επίσης και την στρατηγική της Εταιρείας.

Η αξιολόγηση του Δ.Σ. και των επιτροπών του αποτελεί αντικειμενική και αυστηρή διαδικασία και είναι αρμοδιότητα της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων. Ο

Πρόεδρος της Επιτροπής φέρει τη γενική ευθύνη της διαδικασίας και πρέπει να ζητά τη συμμετοχή του Αντιπροέδρου Α' και του Ανώτερου Ανεξάρτητου Συμβούλου ανάλογα με την περίπτωση. Ο Αντιπρόεδρος Α' ηγείται της διαδικασίας αξιολόγησης του Δ.Σ. και ο Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος ηγείται της διαδικασίας αξιολόγησης του Προέδρου του Δ.Σ.. Η αξιολόγηση του Δ.Σ. και των επιτροπών ως και αυτή των μεμονωμένων μελών τους πραγματοποιείται ετησίως· ανά τριετία δε ή και νωρίτερα η αξιολόγηση διενεργείται από εξωτερικό σύμβουλο. Τα αποτελέσματα της αξιολόγησης του Δ.Σ. κοινοποιούνται και συζητούνται με το Δ.Σ., συγχρόνως δε, λαμβάνονται υπόψη κατά τη διαδικασία διαδοχής.

Κατά τη διάρκεια του 2023, το Δ.Σ. συνέχισε την πορεία του προς τη συνεχή βελτίωση της αποτελεσματικότητάς του. Σε συνέχεια των αξιολογήσεων για τη συλλογική καταλληλότητα του Δ.Σ το 2020 και τις ικανότητες των μελών του Δ.Σ. το 2022, διενεργήθηκε αξιολόγηση των 3 επιτροπών του Δ.Σ., με τη συνδρομή διαφορετικού εξωτερικού συμβούλου για κάθε επιτροπή, με στόχο την ανάδειξη ευκαιριών για τη βελτίωση της αποτελεσματικότητάς τους.

Η αξιολόγηση αφορούσε τις αρμοδιότητες, τη δυναμική, τη σύνθεση, τις δεξιότητες, τις γνώσεις και την εμπειρία των μελών, την υποβολή εκθέσεων, την επικοινωνία και την παρακολούθηση των εργασιών τους, λαμβάνοντας υπόψη την εθνική νομοθεσία και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ηνωμένου Βασιλείου. Τα εργαλεία που χρησιμοποιήθηκαν κατά τη διαδικασία της αξιολόγησης ήταν, μεταξύ άλλων, προσωπικές συνεντεύξεις, παρακολούθηση συνεδριάσεων, εξέταση εγγράφων και διαδικασιών, και ερωτηματολόγιο αυτοαξιολόγησης. Στο πλαίσιο της αξιολόγησης ζητήθηκαν οι απόψεις των μελών του Δ.Σ., των ανώτερων διοικητικών στελεχών, της Εταιρικής Γραμματέως, της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και του εξωτερικού ελεγκτή.

Ανεξάρτητα από τις ως άνω αξιολογήσεις, διενεργήθηκε η ετήσια αξιολόγηση του Προέδρου & Δ/νοντος Συμβούλου από τα Μη-Εκτελεστικά μέλη, με επικεφαλής τον Ανώτερο Ανεξάρτητο Σύμβουλο. Στη συνέχεια, η αξιολόγηση του Προέδρου & Δ/νοντος Συμβούλου επανεξετάσθηκε από την Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων. Η αξιολόγηση κάλυψε διάφορους τομείς ευθύνης του

Διευθύνοντας Συμβούλου, συμπεριλαμβανομένων των τομέων της στρατηγικής, της οργανωτικής αποτελεσματικότητας, της αποτελεσματικότητας του Δ.Σ., της προόδου στα θέματα του Περιβάλλοντος, της Κοινωνίας και της Διακυβέρνησης (ESG), της απόδοσης της μετοχής καθώς και της επίτευξης των οικονομικών στόχων του 2023. Επίσης, αναφορικά με τους προσωπικούς στόχους του Προέδρου και Δ/ντος Συμβούλου για το 2023, η Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων έθεσε συγκεκριμένους και αναλυτικούς δείκτες, ήτοι ανάπτυξη στρατηγικής ομίλου, ενίσχυση οργανισμού, υποστήριξη στρατηγικής ESG ομίλου, ενίσχυση της επικοινωνίας με τους μετόχους και βελτίωση της εταιρικής διακυβέρνησης, με σκοπό τη διασφάλιση ακόμα μεγαλύτερης διαφάνειας. Τα αποτελέσματα συζητήθηκαν με τον Πρόεδρο & Δ/νοντα Σύμβουλο, τόσο κατ' ιδίαν, όσο και σε επίπεδο Δ.Σ. και αποτέλεσαν μια ουσιαστική παράμετρο στην αξιολόγηση της απόδοσης έναντι των τεθέντων στόχων, σύμφωνα με το πρόγραμμα ετήσιων μεταβλητών αποδοχών 2023 και παρατίθενται στην Ετήσια Έκθεση Αποδοχών 2023.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2023 και μέχρι την ημερομηνία έκδοσης της παρούσας Έκθεσης, τα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συνεδρίασαν και συζήτησαν χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, ιδίως θέματα όπως, πορεία, στρατηγική και οργανωτική δομή των κλάδων Μεταλλουργίας και Ενέργειας, πλαίσιο διαχείρισης επιχειρηματικών κινδύνων, πολιτικές κανονιστικής συμμόρφωσης («Καταπολέμηση της απάτης, διαφθοράς και δωροδοκίας της MYTILINEOS» και «Πολιτική οικονομικών κυρώσεων»), Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας, Στρατηγική της Εταιρείας, καθορισμός ετήσιων σταθερών αποδοχών Διευθύνοντας Συμβούλου για το έτος 2023. Περαιτέρω πληροφορίες είναι διαθέσιμες στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2023, στο κεφάλαιο 2.5 «ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ».

Ειδικά για τα θέματα Εταιρικής Διακυβέρνησης τα Μη-Εκτελεστικά μέλη ενημερώθηκαν για τα εξής:

Αναφορικά με το πλαίσιο διαχείρισης επιχειρηματικών κινδύνων, η συζήτηση των μη-εκτελεστικών μελών επικεντρώθηκε στη σημασία της καταγραφής των κινδύνων, καθώς και τη φύση και την έκταση του κάθε ενός από τους κύριους κινδύνους που

είναι διατεθειμένη η Εταιρεία να αναλάβει με τα αντίστοιχα μέτρα μετριασμού τους. Επίσης, τα Μη-Εκτελεστικά Μέλη ενημερώθηκαν για τις ενέργειες που έγιναν αναφορικά με τον Εσωτερικό Δίαυλο Αναφορών (Whistleblowing) και τις απαιτήσεις της νομοθεσίας (ν. 4990/2022). Επικεντρώθηκαν ιδίως στην Πολιτική Εσωτερικού Δίαυλου Αναφορών (Whistleblowing) που καταρτίστηκε σύμφωνα με τον ν. 4990/2022 και το πεδίο εφαρμογής της, τον εντοπισμό και την ανάλυση των κύριων σημείων ροής της διερεύνησης καταγγελιών, την πλατφόρμα καταγγελιών, τους υπευθύνους παραλαβής και παρακολούθησης αναφορών και τους αρμόδιους διερεύνησης των καταγγελιών, την εκπαίδευση και την ενημέρωση των εργαζομένων σχετικά.

Περαιτέρω, ενημερώθηκαν για την «Πολιτική Καταπολέμησης της Απάτης, Διαφθοράς και Δωροδοκίας» με σκοπό τη συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο για την καταπολέμηση της απάτης, της διαφθοράς και της δωροδοκίας, σε κάθε χώρα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία καθώς και για τη διαδικασία δώρων και φιλοξενίας εκδόθηκε σε συνέχεια της έναρξης εφαρμογής της «Πολιτικής Καταπολέμησης της Απάτης, Διαφθοράς και Δωροδοκίας».

Μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση της 4ης Ιουνίου 2024, δεν έχει προγραμματισθεί άλλη συνεδρίαση των Μη-Εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ.. Στις επόμενες συνεδριάσεις των Μη-Εκτελεστικών μελών, που έχουν προγραμματιστεί για το τρέχον έτος, θα καλυφθούν ιδίως θέματα πορείας και στρατηγικής των κλάδων Ενέργειας και Μεταλλουργίας καθώς και θέματα κυβερνοασφάλειας.

Σημείωση: Κατά το 2023 πραγματοποιήθηκαν 68 συνεδριάσεις του Δ.Σ. με την παρουσία του συνόλου των μελών ανά συνεδρίαση (εκτός από την απουσία του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου από τη συζήτηση και ψήφιση των θεμάτων δύο συνεδριάσεων του Δ.Σ. λόγω ενδεχόμενης σύγκρουσης συμφερόντων κατά την έννοια του άρθρου 97 του ν. 4548/2018).

Μαρούσι, 1 Μαΐου 2024

Ο Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος του Δ.Σ.

Ιωάννης Πετρίδης

Τα Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Παναγιώτα Αντωνάκου

Εμμανουήλ Κακαράς

Κωνσταντίνα Μαυράκη

Αντώνιος Μπαρτζώκας

Ναταλία Νικολαΐδη

Αλέξιος Πιλάβιος