

**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 01/06/2023, 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 1ης Ιουνίου 2023, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020.

Συμπληρωματικά, επισημαίνεται ότι η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας, ιδιαίτερα σε ό,τι αφορά τη συμμόρφωση με τον Βρετανικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, που 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 11μελές, εκ των οποίων: α) τρία μέλη, ήτοι ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος, ο Αντιπρόεδρος Β' και ένα ακόμα μέλος, 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 2022, το Δ.Σ. συνέχισε την πορεία του προς τη συνεχή βελτίωση της αποτελεσματικότητάς του. Μετά την πρώτη εξωτερική αξιολόγηση της συλλογικής καταλληλότητας του Δ.Σ. το 2020, το 2022 ολοκληρώθηκε αξιολόγηση που εστίασε στις ικανότητες των επιμέρους μελών του και στον αντίκτυπο του Δ.Σ.. Ζητήθηκαν οι απόψεις των μελών του Δ.Σ., του Εταιρικού Γραμματέα και των Γραμματέων των Επιτροπών. Στην αξιολόγηση αυτή, την Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων συνέδραμε η εταιρεία Egon Zehnder.

Η ατομική αξιολόγηση των μελών του Δ.Σ. που ολοκληρώθηκε το 2022 περιελάμβανε προσωπικές συνεντεύξεις όλων των μελών του, καθώς και του Εταιρικού Γραμματέα, συμπλήρωση ηλεκτρονικού ερωτηματολογίου και στη συνέχεια αξιοποίηση των ψυχομετρικών εργαλείων της Egon Zehnder. Οι βασικές ικανότητες που αναλύθηκαν περιελάμβαναν τον προσανατολισμό στα αποτελέσματα του Δ.Σ., τον στρατηγικό προσανατολισμό, τη συνεργασία και την άσκηση επιρροής, την ανεξαρτησία και την ακεραιότητα, τα διαπροσωπικά χαρακτηριστικά και τη σχετική εμπειρία. Σε συνέχεια αυτής της άσκησης, οι βασικοί τομείς εποπτείας του Δ.Σ. ευθυγραμμίστηκαν και ανατέθηκαν στα Μη-Εκτελεστικά Μέλη του, με βάση τους τομείς εξειδίκευσής τους. Στους τομείς αυτούς περιλαμβάνονται η ψηφιακή τεχνολογία, οι κεφαλαιαγορές, οι νέες ενεργειακές τεχνολογίες, η οργανωτική αποτελεσματικότητα και η κανονιστική συμμόρφωση.

Συμπερασματικά, οι δύο ασκήσεις αξιολόγησης του Δ.Σ. ενίσχυσαν την αποτελεσματικότητα του Δ.Σ., ενώ οι πρωτοβουλίες που υλοποιήθηκαν έχουν ήδη καταδείξει ουσιαστική βελτίωση σε ό,τι αφορά την ικανότητα του Δ.Σ. να προσθέτει

αξία. Με απόφασή του Δ.Σ., οι Επιτροπές του θα αξιολογηθούν ειδικά από εξωτερικό αξιολογητή, εντός του 2023 προκειμένου για την αποτελεσματικότητα του τρόπου λειτουργίας τους, σύμφωνα με τις βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ηνωμένου Βασιλείου, τον οποίο εφαρμόζει η Εταιρεία.

Ανεξάρτητα από την αξιολόγηση του σώματος του Δ.Σ., διεξήχθη η ετήσια αξιολόγηση του Προέδρου & Δ/νοντος Συμβούλου, με επικεφαλής τον Ανώτερο Ανεξάρτητο Σύμβουλο και η επανεξέτασή της, στη συνέχεια, από την Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων. Η αξιολόγηση κάλυψε διάφορους τομείς ευθύνης του Διευθύνοντος 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), καθώς και της επίτευξης των οικονομικών στόχων του 2022. 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 2022.

Επίσης, τα μη-εκτελεστικά μέλη επανεξέτασαν, υπό το συντονισμό του Ανώτερου Ανεξάρτητου Συμβούλου και της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, το πλάνο διαδοχής για τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη. Το έργο υλοποιήθηκε με τη συμβολή της συμβούλου εταιρείας Egon Zehnder, η οποία υποστήριξε την Εταιρεία και παρείχε καθοδήγηση να επιτύχει την επιδιωκόμενη προοδευτική αποκέντρωση της λήψης αποφάσεων και να διασφαλιστεί ότι η Εταιρεία λαμβάνει τα απαραίτητα μέτρα και διαθέτει τους απαιτούμενους διοικητικούς πυλώνες που θα την οδηγήσουν στην επόμενη φάση ανάπτυξης. Το έργο αποτέλεσε μέρος της πρωτοβουλίας του εταιρικού μετασχηματισμού που ξεκίνησε το 2022.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2022 και μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση 2023, τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συνεδρίασαν και συζήτησαν χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, ιδίως θέματα όπως Στρατηγικής IT, θέματα κανονιστικής συμμόρφωσης, θέματα εσωτερικού ελέγχου, θέματα ανθρωπίνου δυναμικού, εξελίξεις στον τομέα της ηλεκτρικής ενέργειας και του φυσικού αερίου, πορεία

υλοποίησης του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης (ενδεικτικά προληπτικές ενέργειες, δικλίδες ασφαλείας, πολιτικές και διαδικασίες, έλεγχοι), ενημέρωση σχετικά με το πρόγραμμα προσωπικών δεδομένων, διαδικασία συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη, διαχείριση επιχειρηματικών κινδύνων, ελεγκτικό έργο της Δ/σης Εσωτερικού Ελέγχου για το 2022 και πρόγραμμα ελέγχου για το 2023, έκθεση αξιολόγησης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας από Ανεξάρτητο Αξιολογητή (Grant Thornton), ενημέρωση από την Διευθύντρια Ανθρώπινου Δυναμικού για τη Στρατηγική και τις Προτεραιότητες της Δ/σης Ανθρώπινου Δυναμικού, ενημέρωση από τον Διευθυντή Κανονιστικής Συμμόρφωσης για την «Πολιτική και Διαδικασία σχετικά με τον Εσωτερικό Δίαυλο Αναφορών κατά την έννοια του Ν. 4990/2022 (Whistleblowing) για τη MYTLINEOS S.A.».

Στις επόμενες συνεδριάσεις των μη εκτελεστικών μελών, που έχουν προγραμματιστεί για το τρέχον έτος, θα καλυφθούν ιδίως θέματα στρατηγικής, καθώς και ενημέρωσης από διευθυντικά στελέχη για θέματα της αρμοδιότητάς τους.

*Σημείωση: Κατά το 2022 πραγματοποιήθηκαν 53 συνεδριάσεις του Δ.Σ. με την παρουσία του συνόλου των μελών ανά συνεδρίαση.*

Μαρούσι, 9 Μαΐου 2023

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