

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 303401000)
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 24.05.2023
ΕΠΙ ΤΟΥ ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟΥ ΠΡΟΣ ΕΓΚΡΙΣΗ
ΣΧΕΔΙΟΥ ΑΝΑΘΕΩΡΗΜΕΝΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ**

Λόγω της συμπλήρωσης της εκ του νόμου (άρθρο 110 παρ. 2 εδ. γ' του ν.4548/2018) μέγιστης τετραετούς διάρκειας της ισχύουσας, εγκεκριμένης ομόφωνα από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής «**Εταιρεία**») της 23.05.2019 (κατ' άρθρο 110 παρ. 2 εδ. α' του ν.4548/2018), πολιτικής αποδοχών της Εταιρείας (των άρθρων 110 – 111 του ν.4548/2018), το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη την από 03.02.2023 σχετική πρόταση της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφίων της Εταιρείας (σύμφωνα με το άρθρο 11 περ. α' του ν.4706/2020), ενέκρινε, κατά τη συνεδρίασή του της 17.02.2023, το τελικό σχέδιο της επικαιροποιημένης / αναθεωρημένης πολιτικής αποδοχών της Εταιρείας, προς υποβολή στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για έγκριση (σύμφωνα με το άρθρο 110 παρ. 2 εδ. δ' του ν.4548/2018), το οποίο έχει αναρτηθεί στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας <https://www.elvalhalcor.com/el/investor-relations/shareholder-information/shareholders-meetings/>. Το εν λόγω τελικό σχέδιο επικαιροποιημένης / αναθεωρημένης πολιτικής αποδοχών της Εταιρείας επιφέρει στην ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας τις ακόλουθες κυρίως μεταβολές:

- α) Αποσαφηνίζεται περαιτέρω το πεδίο εφαρμογής της πολιτικής αποδοχών, ώστε να προβλέπεται ότι αυτή διέπει και ρυθμίζει τις αποδοχές τόσο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, όσο και των Γενικών Διευθυντών (ενός ή περισσότερων) της Εταιρείας και των αναπληρωτών αυτών, αν υπάρχουν, είτε είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας είτε όχι.
- β) Εξειδικεύονται περαιτέρω ο σκοπός και οι βασικές αρχές της πολιτικής αποδοχών.
- γ) Αναφέρονται και προσδιορίζονται αναλυτικότερα οι επιμέρους συνιστώσες, το είδος και η δομή των καλυπτόμενων από την πολιτική αποδοχών αμοιβών, με διάκριση ανά κατηγορία δικαιούχων (εκτελεστικών, μη εκτελεστικών, ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Γενικών Διευθυντών και των τυχόν αναπληρωτών τους), ήτοι, κατά περίπτωση, σταθερές αποδοχές (σταθερή

/ πάγια αποζημίωση για τη συμμετοχή στο Διοικητικό Συμβούλιο και τις επιμέρους επιτροπές του, μισθός για την εκτέλεση οργανικών καθηκόντων, πρόσθετες παροχές σε είδος, επαγγελματικά έξοδα / δαπάνες) και μεταβλητές αποδοχές [ετήσιες μεταβλητές αμοιβές / Βραχυπρόθεσμο Πρόγραμμα Μεταβλητών Αποδοχών (συμμετοχή στα κέρδη της εταιρικής χρήσης ή/και παρελθουσών χρήσεων, επιμίσθιο παραγωγικότητας / bonus), Μακροπρόθεσμο Πρόγραμμα Μεταβλητών Αποδοχών, τυχόν συμμετοχή σε πρόγραμμα παροχής δικαιωμάτων προαίρεσης (options) απόκτησης μετοχών ή/και δωρεάν διάθεσης μετοχών της Εταιρείας].

δ) Αναφορικά με τις μεταβλητές αποδοχές (ετήσιες μεταβλητές αμοιβές / Βραχυπρόθεσμο Πρόγραμμα Μεταβλητών Αποδοχών, Μακροπρόθεσμο Πρόγραμμα Μεταβλητών Αποδοχών) καθορίζονται και εξειδικεύονται τα κριτήρια χορήγησής τους (χρηματοοικονομική και μη απόδοση της Εταιρείας – ατομική απόδοση) και η μέθοδος εκτίμησης του βαθμού πλήρωσης των κριτηρίων αυτών και, περαιτέρω, τα ανώτατα όρια μεταβλητών αμοιβών (με βάση τα κριτήρια απόδοσης της Εταιρείας) και ο τρόπος προσδιορισμού του ύψους τους (με βάση τα κριτήρια ατομικής απόδοσης), καθώς και οι όροι τυχόν αναβολής καταβολής ή ανάκτησης των μεταβλητών αποδοχών από την Εταιρεία.

ε) Προσδιορίζεται η «σημαντική αμοιβή ή παροχή» για τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας (σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 2 περ. α' του ν.4706/2020).

στ) Περιλαμβάνονται προβλέψεις σχετικά με τη διάρκεια και τους όρους λήξης (προθεσμία ειδοποίησης & καταβολή αποζημίωσης) των συμβάσεων Εκτελεστικών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου και Γενικών Διευθυντών με την Εταιρεία.

ζ) Προσδιορίζονται οι όροι τυχόν αποκλίσεων από την πολιτική αποδοχών.

η) Γίνεται ιδιαίτερη αναφορά στα μέτρα που εφαρμόζονται για την αποφυγή / αποτροπή δημιουργίας και τη διαχείριση πιθανών ή γεγενημένων περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων.

Με βάση τα ανωτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση την έγκριση της προτεινόμενης, αναθεωρημένης / επικαιροποιημένης κατά τα προεκτεθέντα, πολιτικής αποδοχών της Εταιρείας, με τετραετή διάρκεια από την έγκρισή της από τη Γενική Συνέλευση.

Αθήνα, 03.05.2023

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας