

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.» (ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 303401000)
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 23.5.2024, ΣΥΜΦΩΝΑ
ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 9 ΠΑΡ. 5 ΤΟΥ Ν.4706/2020**

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.» (εφεξής «*Εταιρεία*»), σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5 ν. 4706/2020 και τις συναφείς κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, και απευθύνεται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 23^{ης} Μαΐου 2024, μεταξύ άλλων, προς ενημέρωση των μετόχων σχετικά με τις αρμοδιότητες και τον ρόλο των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατά τη χρήση 2023 και έως την ημερομηνία της παρούσας (περίοδος αναφοράς). Τα θέματα που περιλαμβάνονται στην παρούσα έκθεση συζητήθηκαν σε συνάντηση που έγινε στις 01.05.2024 με την παρουσία των υφιστάμενων ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία εν συνεχεία συνέταξαν από κοινού το κείμενο της έκθεσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας περιλαμβάνει τέσσερα (4) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 5 παρ. 2 του Ν. 4706/2020, τα οποία εκλέχθηκαν δυνάμει της από 24.05.2023 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ετήσια θητεία.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 για τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, τα τελευταία:

- 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, και
- γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Ενόψει αυτών, πραγματοποιήθηκε η ως άνω συνάντηση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και ο ρόλος των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών στην εταιρική

διακυβέρνηση, αναγνωρίζοντας ότι η καλή εταιρική διακυβέρνηση παίζει πρωταρχικό ρόλο στην επιτυχή υλοποίηση της στρατηγικής κάθε μεγάλης και δη εισηγμένης Εταιρείας, στην ενίσχυση της ανταγωνιστικότητας και προοπτικής ανάπτυξής της, καθώς και στη δημιουργία μακροπρόθεσμης αξίας προς όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη και τους μετόχους.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, στη συνάντηση αυτή, αντάλλαξαν απόψεις ως προς τον ρόλο και τα καθήκοντά τους, τόσο ως ανεξαρτήτων μελών Διοικητικού Συμβουλίου, όσο ως μελών επιτροπών, και πώς αυτό συνεισφέρει στην καλύτερη λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου. Διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι η Εταιρεία εφάρμοσε τις πολιτικές και ρυθμίσεις που περιέχονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της, όπως επίσης συμμορφώθηκε και εφάρμοσε τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ του Ιουνίου 2021, με τις όποιες αποκλίσεις υπάρχουν να αποτυπώνονται και να αιτιολογούνται στην Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης. Επιπλέον, στη συνάντηση διαπιστώθηκε ότι η εκτελεστική Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί τις αλλαγές και κατανοεί εις βάθος το θεσμικό πλαίσιο και τους κανόνες εταιρικής διακυβέρνησης και συνεισφέρει αποτελεσματικά στην παρακολούθηση και εφαρμογή των κανόνων αυτών.

Ως προς την παρακολούθηση της υλοποίησης της στρατηγικής της Εταιρείας και την επίτευξη των στόχων αυτής συμφώνησαν ότι εκπληρώνουν τον ρόλο αυτό, συμμετέχοντας σε παρουσιάσεις της εκτελεστικής Διοίκησης και λαμβάνοντας το απαιτούμενο πληροφοριακό υλικό. Για την καλύτερη κατανόηση αλλά και ενημέρωση επί των θεμάτων που δύναται να επηρεάσουν τη στρατηγική της Εταιρείας, τα ανεξάρτητα μέλη πρότειναν να συμπεριληφθούν στην ετήσια ατζέντα θεμάτων του Διοικητικού Συμβουλίου τακτικές συζητήσεις επί της στρατηγικής και του μεσοπρόθεσμου επιχειρηματικού σχεδιασμού του Ομίλου, με επιμέρους παρουσιάσεις και συζητήσεις για τους Κλάδους Αλουμίνιου και Χαλκού και τις εξελίξεις στις διεθνείς αγορές και τον ανταγωνισμό, όπως επίσης και παρακολούθηση του ετήσιου προϋπολογισμού, θέματα ESG και στόχων απόδοσης στο πεδίο αυτό, θέματα οργάνωσης και στελεχιακού δυναμικού, θέματα χρηματοδότησης, κ.λπ., πέραν προφανώς των τακτικών αναφορών των Επιτροπών για τα θέματα αρμοδιότητά τους.

Μέσω της συμμετοχής τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και στις Επιτροπές του (οι οποίες απαρτίζονται κατά πλειοψηφία από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου), τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη άσκησαν επίσης αποτελεσματική εποπτεία επί των εκτελεστικών μελών, ενεργώντας με γνώμονα την ανεξάρτητη έκφραση γνώμης, προωθώντας τον εποικοδομητικό διάλογο με τη δέουσα επιμέλεια και υψηλό αίσθημα καθήκοντος, διαθέτοντας επαρκή χρόνο για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων τους και ενεργώντας πάντοτε προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη συμφώνησαν επίσης ότι είχαν πάντα εποικοδομητικές συζητήσεις και ενημέρωση από τα εκτελεστικά μέλη, τόσο αναφορικά

με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης των τακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, όσο και για οποιαδήποτε άλλο θέμα χρειάστηκε πρόσθετη πληροφόρηση για λήψη απόφασης. Συμφώνησαν επίσης ότι τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους, συνεργάζονται αρμονικά και διαθέτουν εις βάθος γνώσεις και εμπειρία επί των λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας. Γενικά, οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.

Στην ανωτέρω συνάντηση, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη συζήτησαν επίσης και για τα θέματα που θα ήθελαν να εστιάσουν την προσοχή τους σε επίπεδο Διοικητικού Συμβουλίου το 2024, λαμβάνοντας υπόψη τις νέες τάσεις και προκλήσεις του διεθνούς περιβάλλοντος (ρυθμιστικές και περιβαλλοντικές απαιτήσεις, ευρωπαϊκή πολιτική για την πράσινη μετάβαση, γεωπολιτικοί κίνδυνοι, αυξημένο κόστος δανεισμού και προβλέψεις για την παγκόσμια οικονομία). Επίσης συζήτησαν τις περιοχές, όπου μπορούν να γίνουν έτι περαιτέρω βελτιώσεις στην λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη χρήση 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 05.03.2024. Η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2023.

Η παρούσα έκθεση είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας στη διεύθυνση <https://www.elvalhalcor.com/el/investor-relations/shareholder-information/shareholders-meetings/>.

Αθήνα, 01.05.2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Βασίλειος Λουμιώτης

Πλούταρχος Σακελλάρης

Ουρανία Αικατερινάρη

Γεώργιος Λακκοτρύπης