

4. Εταιρική Διακυβέρνηση

Παγκόσμιος Στόχος Βιώσιμης Ανάπτυξης

16 ΕΙΡΗΝΗ,
ΔΙΚΑΙΟΣΥΝΗ
ΚΑΙ ΙΣΧΥΡΟΙ
ΘΕΣΜΟΙ



Ακολουθούμε διαδικασίες εναρμονισμένες με διεθνή πρότυπα και βέλτιστες πρακτικές, λειτουργώντας με διαφάνεια και επιχειρηματική ηθική.

20%

γυναίκες μέλη στο Δ.Σ.

33%

ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη Δ.Σ.

Μηδέν

διοικητικά πρόστιμα

Μηδέν

καταγγελίες για θέματα ESG από εσωτερικούς και εξωτερικούς συμμετόχους

Εταιρική διακυβέρνηση



Λειτουργούμε
υπεύθυνα, με
διαφάνεια και
επιχειρηματική ηθική.

Η προσέγγισή μας

Με την πεποίθηση ότι η υπεύθυνη εσωτερική λειτουργία είναι καθοριστική για την επιχειρηματική μας επιτυχία και την ανθεκτικότητά μας, ακολουθούμε τις ισχύουσες νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις και υιοθετούμε πρακτικές με σκοπό τη βέλτιστη λειτουργία της Εταιρίας μας.

Ως εισηγμένη εταιρία στο Χρηματιστήριο Αθηνών, η ElvalHalcor, με γνώμονα τη διαφάνεια και την υπεύθυνη επιχειρηματική λειτουργία, εφαρμόζει και συμμορφώνεται με τις αρχές της Εταιρικής Διακυβέρνησης όπως αυτές οριοθετούνται από το ισχύον θεσμικό πλαίσιο.

Με σκοπό την ενίσχυση της εταιρικής διαφάνειας και των μηχανισμών ελέγχου, την αποτελεσματική διοίκηση και τη βέλτιστη λειτουργική απόδοση εφαρμόζει και ακολουθεί Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας (όπως επικαιροποιήθηκε την 27/01/2021). Ο Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας (<https://www.elvalhalcor.com/el/investor-relations/corporate-governance/internal-rules-of-operation/>), έχει σκοπό τον καθορισμό του πλαισίου οργάνωσης και λειτουργίας της Εταιρίας και τη διασφάλιση της διαρκούς συμμόρφωσης της ElvalHalcor με τις νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις, καθώς και του ελέγχου του τρόπου λήψης αποφάσεων των διαχειριστικών οργάνων.

Παγκόσμιος Στόχος Βιώσιμης Ανάπτυξης



Ένα σύστημα καλής εταιρικής διακυβέρνησης πρέπει να επιτρέπει την παρακολούθηση της στρατηγικής κατεύθυνσης της εταιρίας.

Το σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης της ElvalHalcor έχει ως σκοπό να διασφαλίζει τη διαφανή, χρηστή και αποτελεσματική διοίκηση της Εταιρίας, που μακροπρόθεσμα οδηγεί στην επιχειρηματική και οικονομική επιτυχία. Ανώτερος σκοπός του συστήματος που εφαρμόζεται, είναι να συμβάλλει στην επιτυχή υλοποίηση των στρατηγικών στόχων της Εταιρίας και χαρακτηρίζεται από:

- Σαφείς ρόλους και αρμοδιότητες: Τα διοικητικά όργανα επιλέγονται σύμφωνα με τα προσόντα και την εμπειρία τους στον τομέα της

Εταιρικής Διακυβέρνησης και έχουν καθορισμένους ρόλους.

- Αποτελεσματική διαχείριση κινδύνων: Η Εταιρία ακολουθεί βέλτιστες διεθνείς πρακτικές τόσο για την πρόληψη, όσο και για την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων.
- Διαφάνεια και ακεραιότητα: Οι διαδικασίες λήψης αποφάσεων απαιτούν ακεραιότητα και υπευθυνότητα, με στόχο την προαγωγή της διαφάνειας σε όλες τις πτυχές δραστηριότητας της Εταιρίας.
- Εσωτερικός έλεγχος: Σημαντική ενίσχυση της εταιρικής διαφάνειας και των μηχανισμών ελέγχου της ElvalHalcor, αποτελεί η παροχή υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου από το Τμήμα Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου.

Διοικητικό Συμβούλιο

Το Διοικητικό Συμβούλιο της ElvalHalcor, αποτελείται από 15 μέλη (6 μη εκτελεστικά μέλη, 4 εκτελεστικά μέλη, και 5 ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη). Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. δεν έχει εκτελεστικό ρόλο. Τα μέλη του Δ.Σ. εκλέγονται για μονοετή θητεία από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων. Το Δ.Σ. έχει την ευθύνη της ανάπτυξης και παρακολούθησης της αποτελεσματικότητας των αρχών εταιρικής διακυβέρνησης και σε ετήσια βάση προβάίνει αν χρειάζεται σε επανεξέταση της εταιρικής στρατηγικής, των κύριων επιχειρηματικών κινδύνων, των Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου, των θεμάτων ESG και των αντίστοιχων σχετικών κινδύνων.

Κύρια όργανα διακυβέρνησης



Γενική Συνέλευση Μετόχων

Λειτουργεί ως άμεσος διάυλος επικοινωνίας μεταξύ των μετόχων και της Διοίκησης της Εταιρίας.

Διοικητικό Συμβούλιο

Έχει την ευθύνη της ανάπτυξης και παρακολούθησης της αποτελεσματικότητας των αρχών Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Επιτροπή Ελέγχου

Εκλέγεται και λειτουργεί σύμφωνα με το Ν. 3016/2002. Αποτελείται από 3 μη εκτελεστικά μέλη. Παρέχει υποστηρικτικό έργο προς το Δ.Σ.

Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου

Ενημερώνει σε τακτά χρονικά διαστήματα το Δ.Σ. για την εφαρμογή του κανονισμού εσωτερικής λειτουργίας της Εταιρίας.

Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων

Εισηγείται προς το Δ.Σ. την πολιτική παροχών της Εταιρίας, αξιολογεί την απόδοση των μελών του Δ.Σ. κ.α.

Ρόλος και αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

- Επίβλεψη λειτουργιών, έλεγχος επίτευξης επιχειρηματικών στόχων και μακροπρόθεσμων σχεδίων.
- Καθορισμός βασικών αξιών και στόχων.
- Εξασφάλιση εναρμόνισης της υιοθετημένης στρατηγικής με τους στόχους της Εταιρίας.
- Εξάλειψη περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων και απόκλισης από την πολιτική απορρήτου πληροφοριών.
- Διασφάλιση αξιοπιστίας και έγκριση Οικονομικών Καταστάσεων.
- Εξασφάλιση της άσκησης της καθημερινής επιχειρηματικής δράσης.
- Επίβλεψη και παρακολούθηση θεμάτων ESG.

Περισσότερα στοιχεία σχετικά με την εταιρική διακυβέρνηση στην ElvalHalcor, καθώς και στοιχεία για τη σύνθεση και τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, τις αρμοδιότητες του προέδρου του Δ.Σ., τις επιτροπές (αρμοδιότητες, σύνθεση, αντικείμενο) σε επίπεδο Δ.Σ. παρατίθενται, στην ετήσια οικονομική έκθεση της 31.12.2021.

Διαχείριση θεμάτων ESG

Η στρατηγική βιωσιμότητας της ElvalHalcor, δεν μπορεί να υλοποιηθεί χωρίς τις κατάλληλες δομές διακυβέρνησης και την επίβλεψη των θεμάτων ESG σε επίπεδο Διοικητικού Συμβουλίου. Το 2021, θεσπίστηκε ο οδικός χάρτης (ESG Roadmap) σχετικά με τα θέματα ESG και ο οποίος επικυρώθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της ElvalHalcor.

Οι πυλώνες που εστιάζει ο εγκεκριμένος οδικός χάρτης ESG, είναι:

- Θέσπιση και επικαιροποίηση Πολιτικών και παρακολούθηση επίδοσης, μέσω των σχετικών στόχων ESG.
- Μακροπρόθεσμη στοχοθεσία συνδεδεμένη με τα σημαντικά/ ουσιαστικά θέματα (material issues) της Εταιρίας.
- Δημιουργία κατάλληλου μηχανισμού «Δέουσας επιμέλειας» (Due Diligence mechanism) σχετικά με τις εταιρικές πολιτικές.
- Αξιολόγηση εφοδιαστικής αλυσίδας με ESG κριτήρια.

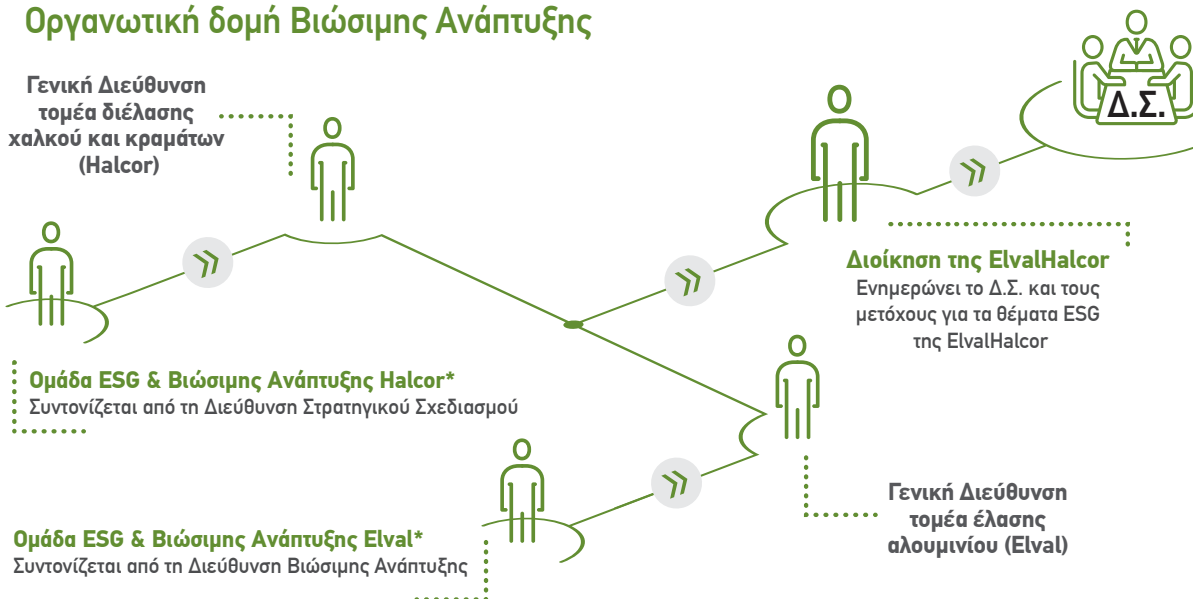
- Επίβλεψη από το Δ.Σ. των στρατηγικών θεμάτων ESG.

Οργανωτική δομή διαχείρισης θεμάτων ESG και βιώσιμης ανάπτυξης

Με σκοπό να εξασφαλιστεί η συμμόρφωση και η λογοδοσία με τον οδικό χάρτη ESG, θα εφαρμοστεί εντός του 2022, ένα πρόγραμμα ανταμοιβής των Γενικών Διευθυντών της Εταιρίας που θα συνδέεται με την απόδοση σε θέματα ESG. Επιπρόσθετα, έχει οριστεί ένας υπεύθυνος συντονιστής ESG σε κάθε τομέα της ElvalHalcor, ρόλος του οποίου είναι ο συντονισμός των διαφόρων λειτουργιών, της παρακολούθησης των σχετικών δράσεων ESG σε επίπεδο τομέα και της αναφοράς προόδου σε εξαμηνιαία βάση.

Με σκοπό τη συνεχή βελτίωση της Εταιρίας στα συναφή θέματα, έχουν τεθεί συγκεκριμένοι δείκτες ESG KPIs που καταγράφουν την επίδοση της Εταιρίας. Για την επίτευξη των δεικτών αυτών και στόχων, η Εταιρία σχεδιάζει και υλοποιεί

Οργανωτική δομή Βιώσιμης Ανάπτυξης



* Η ομάδα ESG & Βιώσιμης Ανάπτυξης αποτελείται από στελέχη των Διευθύνσεων: Ανθρώπινου Δυναμικού, Οικονομικού Προγραμματισμού, Εσωτερικού Ελέγχου, Διοικητική Διεύθυνση, Διασφάλισης Ποιότητας, Περιβάλλοντος, Υγείας και Ασφάλειας, Εφοδιαστικής Αλυσίδας, Marketing, Παραγωγή, Στρατηγικού Σχεδιασμού – Βιώσιμης Ανάπτυξης.

κατάλληλα προγράμματα και δράσεις υπεύθυνης λειτουργίας. Βασικό ρόλο στη δομή της εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρίας θα έχει και η εφαρμογή του μηχανισμού αναφοράς περιστατικών παραβατικής συμπεριφοράς (όπως αναλυτικά αναφέρεται στη συνέχεια, στην ενότητα “Διαχείριση θεμάτων διαφάνειας και διαφθοράς”).

Όλες οι παραπάνω δομές δημιουργήθηκαν με σκοπό να ενδυναμώσουν τους μηχανισμούς και διαδικασίες για την καλύτερη διαχείριση και ανάδειξη των θεμάτων βιώσιμης ανάπτυξης με έμφαση στην ασφαλή εργασία, στον σεβασμό στο περιβάλλον και στην κοινωνία δίνοντας παράλληλα ιδιαίτερη έμφαση στην οικονομική και βιώσιμη λειτουργία της.

Η δέσμευση της Διοίκησης και το πλαίσιο διαχείρισης των θεμάτων υπεύθυνης λειτουργίας αποτυπώνονται στην Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης που έχει θεσπίσει και εφαρμόζει η ElvalHalcor.

Η ElvalHalcor διαθέτει δύο ομάδες ESG/βιώσιμης ανάπτυξης που αντιστοιχούν στους δύο τομείς. Η κάθε ομάδα (στον τομέα ευθύνης της) διαβιβάζει στην Ανώτατη Διοίκηση, ενημέρωση αναφορικά με τη διαχείριση των συναφών θεμάτων. Κάθε ομάδα είναι υπεύθυνη για τον σχεδιασμό και την παρακολούθηση της πορείας των προγραμμάτων ESG και βιώσιμης ανάπτυξης, θέτει και ανασκοπεί τους στόχους ESG (εξετάζει σε τακτική βάση τα θέματα υπεύθυνης λειτουργίας της Εταιρίας). Επιπρόσθετα, αναλαμβάνει την υλοποίηση ενεργειών και δράσεων υπεύθυνης λειτουργίας και συμβάλλει στην ανάπτυξη του Απολογισμού Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Διαχείριση κινδύνων, Πολιτικές και Συστήματα Διαχείρισης

Η Εταιρία δραστηριοποιείται σε ένα οικονομικό και κοινωνικό περιβάλλον το οποίο χαρακτηρίζεται από διάφορους κινδύνους, χρηματοοικονομικούς και μη (οι χρηματοοικονομικοί κίνδυνοι αναφέρονται στην ενότητα Κίνδυνοι και Αβεβαιότητες της έκθεσης Δ.Σ. 31.12.2021).

Η Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρίας έχει ως σκοπό, μέσω κατάλληλων και αποτελεσματικών πολιτικών, διαδικασιών και εργαλείων, να συνδράμει το Δ.Σ. στην αναγνώριση, αξιολόγηση και διαχείριση των ουσιωδών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και λειτουργία της ElvalHalcor με επάρκεια και αποτελεσματικότητα.

Η διαχείριση των μη χρηματοοικονομικών κινδύνων θεωρείται πολύ κρίσιμο καθήκον από τη διοίκηση της Εταιρίας, καθώς οι κίνδυνοι αυτοί είναι σε θέση να ασκήσουν άμεση ή έμμεση επίπτωση στην επιχειρησιακή συνέχεια της Εταιρίας, ακόμη και να δημιουργήσουν μελλοντικές υποχρεώσεις.

Το σύστημα διαχείρισης κινδύνων της ElvalHalcor, έχει σχεδιαστεί να εντοπίζει και να διαχειρίζεται ενδεχόμενες απειλές και ευκαιρίες και περιλαμβάνει δικλίδες ασφαλείας και ελεγκτικούς μηχανισμούς μέσα στην Εταιρία. Μέσω του συστήματος και υιοθετώντας την αρχή της πρόληψης, η Εταιρία εντοπίζει έγκαιρα και αξιολογεί τους κινδύνους σε όλα τα επίπεδα ενώ υλοποιεί προληπτικές και διορθωτικές ενέργειες ώστε να διασφαλίζει την αποτελεσματική λειτουργία και βιώσιμη ανάπτυξή της.

Στο πλαίσιο αυτό, η ElvalHalcor έχει θεσπίσει διαδικασίες για τον έλεγχο και τη διαχείριση των μη χρηματοοικονομικών κινδύνων.

Η Εταιρία διαθέτει δικό της καταρτισμένο προσωπικό και συμβούλους που διαχειρίζονται αυτά τα θέματα και εφαρμόζουν τα πιστοποιημένα Συστήματα Διαχείρισης (Σύστημα Περιβαλλοντικής Διαχείρισης, σύμφωνα με το πρότυπο ISO 14001:2015, Σύστημα Διαχείρισης Υγείας και Ασφάλειας στην εργασία, σύμφωνα με το πρότυπο ISO 45001:2018 και Σύστημα Διαχείρισης Ενέργειας, σύμφωνα με το πρότυπο ISO 50001:2018), τα οποία προσφέρουν ένα πρόσθετο εργαλείο διαχείρισης για όλους τους σχετικούς κινδύνους.

Τα Συστήματα Διαχείρισης αποτελούν τους πυλώνες για τη λήψη των ορθών προληπτικών μέτρων, συγκεκριμένων σχεδίων και δράσεων, και παρέχουν τη νοοτροπία συνεχούς βελτίωσης που είναι απαραίτητη για να εξασφαλίζεται η βελτίωση των επιδόσεων και η διαχείριση κινδύνων. Οι κίνδυνοι που συνδέονται με τα προαναφερόμενα μη χρηματοοικονομικά ζητήματα παρουσιάζονται αναλυτικά στην ετήσια έκθεση 31.12.2021 του Δ.Σ.

Η ElvalHalcor, με σκοπό να ενισχύσει την ορθή λειτουργία της με γνώμονα τη διαχείριση των κινδύνων αναφορικά με τα θέματα περιβάλλοντος, κοινωνικά και εργασιακά, τον σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου και την καταπολέμηση της διαφθοράς και της δωροδοκίας έχει θεσπίσει συγκεκριμένες πολιτικές και εφαρμόζει κατάλληλα συστήματα διαχείρισης και διαδικασίες που στηρίζουν την υπεύθυνη λειτουργία και καθορίζουν τον τρόπο με τον οποίο επιτυγχάνονται οι στόχοι της.

Η ElvalHalcor, μεταξύ άλλων, έχει θεσπίσει και εφαρμόζει τις παρακάτω πολιτικές και κώδικες:

- Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας
- Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης
- Πολιτική Υγείας και Ασφάλειας στην εργασία
- Πολιτική Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής

- Πολιτική Επιχειρηματικής Ηθικής, Καταπολέμησης της Διαφθοράς
- Πολιτική Ανθρώπινου Δυναμικού και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων
- Πολιτική Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
- Κώδικας Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής
- Κώδικας Δεοντολογίας Προμηθευτών.

Προστασία Προσωπικών Δεδομένων

Στην ElvalHalcor αναγνωρίζουμε την ανάγκη προστασίας των προσωπικών δεδομένων, όχι μόνο ως υποχρέωση νομικής συμμόρφωσης στον Γενικό Κανονισμό Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων ΕΕ 679/2016 και τη λοιπή κείμενη νομοθεσία, αλλά και για την προστιθέμενη αξία και το ανταγωνιστικό πλεονέκτημα που προσφέρει στην Εταιρία μας. Η προστασία των προσωπικών δεδομένων των εργαζομένων, πελατών, προμηθευτών, συνεργατών και επενδυτών μας αποτελεί δέσμευση για την ElvalHalcor.

Σκοπός μας είναι η εναρμόνιση με διεθνή πρότυπα και βέλτιστες πρακτικές για την ελαχιστοποίηση σχετικών κινδύνων. Για την επίτευξη αυτού του σκοπού, υιοθετήσαμε και εφαρμόζουμε Πολιτική Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων, θέτοντας συγκεκριμένους ρόλους, διαδικασίες και μηχανισμούς για όλο το φάσμα των δραστηριοτήτων μας. Παράλληλα, η επιλογή των κατάλληλων τεχνολογικών μέσων, ο σχεδιασμός των διαδικασιών μας, με γνώμονα την προστασία εξ αρχής και εκ σχεδιασμού, των επιχειρηματικών και υποστηρικτικών δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων των πληροφοριακών συστημάτων, αλλά και η διαμόρφωση ανάλογης κουλτούρας αποτελούν πρωταρχικό μέλημά μας και στόχο συνεχούς βελτίωσης.

Πιστοποίηση για τη διαχείριση ασφάλειας πληροφοριών

Εντός του 2021, ο τομέας έλασης αλουμινίου της ElvalHalcor ολοκλήρωσε με επιτυχία την πιστοποίηση του

Συστήματος Διαχείρισης Ασφάλειας Πληροφοριών σύμφωνα με το πρότυπο ISO 27001:2013 για την Διεύθυνση Πληροφορικής και τη γραμμή παραγωγής "Τετραπλό Θερμό Έλαστρο τύπου Tandem". Η πιστοποίηση αυτή αποδεικνύει ότι ο τομέας έλασης αλουμινίου (Elval) εφαρμόζει ένα αποτελεσματικό Σύστημα Διαχείρισης Ασφάλειας Πληροφοριών, διασφαλίζοντας την εμπιστευτικότητα, ακεραιότητα και διαθεσιμότητα της πληροφορίας, προστατεύοντας με αυτό τον τρόπο τα δεδομένα των συμμετόχων μας (π.χ. μέτοχοι, πελάτες, εργαζόμενοι, προμηθευτές, τοπική κοινωνία, κράτος-φορείς και χρηματοπιστωτικά ιδρύματα).

Τόσο η προστασία δεδομένων όσο και η αντιμετώπιση κινδύνων που σχετίζονται με την ανεπάρκεια ή δυσλειτουργία συστημάτων Πληροφορικής αποτελούν θέματα υψίστης σημασίας για την ElvalHalcor. Στόχος για το 2022 είναι η πιστοποίηση και άλλων Διευθύνσεων και Μονάδων Παραγωγής ακολουθώντας ολιστική προσέγγιση στα θέματα ασφάλειας της πληροφορίας.

Διαχείριση θεμάτων διαφάνειας και διαφθοράς

Η ElvalHalcor εφαρμόζει ένα ολοκληρωμένο πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης που έχει ως στόχο να διασφαλίζει τη διαφανή, χρηστή και αποτελεσματική διοίκηση της Εταιρίας, που μακροπρόθεσμα οδηγεί σε επιχειρηματική και οικονομική ανάπτυξη.

Ο Κώδικας Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής, ο Κώδικας Δεοντολογίας Προμηθευτών/Συνεργατών της ElvalHalcor και η Πολιτική Επιχειρηματικής Ηθικής και Καταπολέμησης της Διαφθοράς αποτυπώνουν τη δέσμευση και τη θέση της Εταιρίας στα θέματα διαφάνειας, καταπολέμησης της διαφθοράς και δωροδοκίας. Η έκθεση στον κίνδυνο διαφθοράς παρακολουθείται συστηματικά.

Οι κίνδυνοι που σχετίζονται με την καταπολέμηση της δωροδοκίας και της διαφθοράς έγκειται στην αποτυχία διεξαγωγής επιχειρηματικών δραστηριοτήτων με ηθικό τρόπο, καθώς και στη μη συμμόρφωση με τη σχετική νομοθεσία και τους κανονισμούς που άπτονται των δραστηριοτήτων της ElvalHalcor.

Για την πρόληψη και τον μετριασμό τέτοιων κινδύνων, στο πλαίσιο του οδικού χάρτη ESG της Εταιρίας, σχεδιάστηκε ο μηχανισμός αναφορών παραβατικής συμπεριφοράς (whistleblowing mechanism).

Η Εταιρία αντιτίθεται σε κάθε μορφή διαφθορά και δεσμεύεται



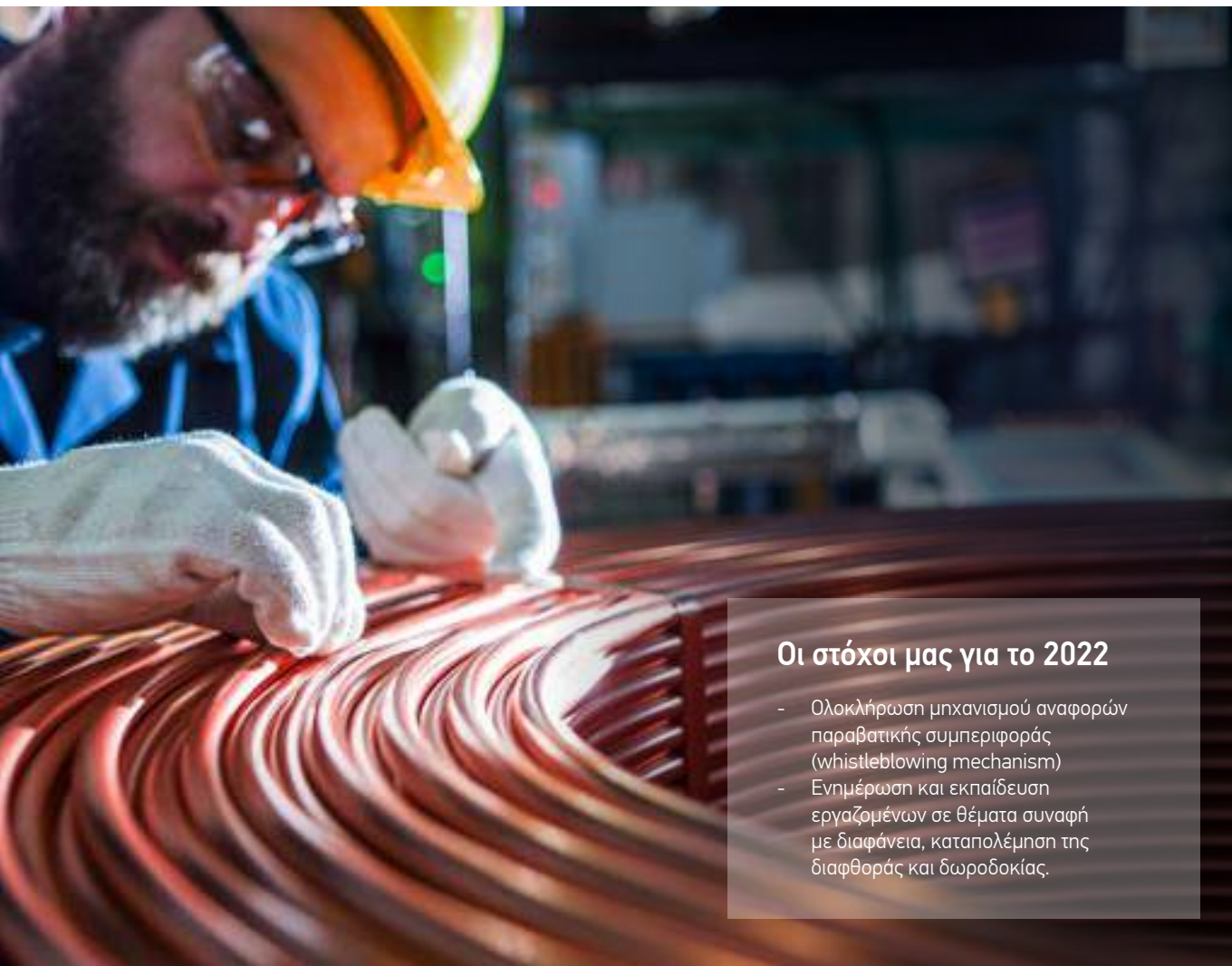
να λειτουργεί με ηθικό και υπεύθυνο τρόπο και λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για τον έλεγχο και εντοπισμό πιθανών περιστατικών. Ως αποτέλεσμα των πολιτικών και σχετικών πρακτικών που εφαρμόζονται, το 2021, όπως και τα προηγούμενα έτη δεν έχει παρουσιαστεί/σημειωθεί κανένα περιστατικό διαφθοράς/δωροδοκίας.

Η ElvalHalcor έχει προχωρήσει τις απαιτούμενες διαδικασίες και εντός του πρώτου εξαμήνου του 2022, θα θέσει σε πλήρη λειτουργία το μηχανισμό αναφορών (whistleblowing mechanism) σε συνεργασία με κορυφαία εταιρία του χώρου.

Ο μηχανισμός αυτός, καθιερώνει τα κατάλληλα κανάλια επικοινωνίας για οποιονδήποτε ενδιαφερόμενο μέρος, εντός ή εκτός της ElvalHalcor, προκειμένου να μπορούν να αναφερθούν τυχόν περιστατικά παραβίασης του Κώδικα Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής της ElvalHalcor ή τυχόν παραβατική συμπεριφορά σχετικά με εργασιακές πρακτικές ή θέματα ανθρωπίνων δικαιωμάτων, θέματα περιβαλλοντικής συμμόρφωσης και ζητήματα επιχειρηματικής δεοντολογίας. Ο μηχανισμός αυτός θα διασφαλίζει την ανωνυμία και πλήρη προστασία των ατόμων που παρέχουν πληροφορίες σχετικά με περιστατικά παραβατικής συμπεριφοράς.

Επιπλέον, η λειτουργία εσωτερικού ελέγχου είναι υπεύθυνη για την παρακολούθηση και την έγκαιρη και ορθή αναφορά οποιασδήποτε σχετικής απόκλισης ή ανάρμοστης συμπεριφοράς.

Επιπρόσθετα, για την αύξηση της ευαισθητοποίησης των εργαζομένων και με σκοπό να τονιστεί η σημασία της συμμόρφωσης με τον εταιρικό Κώδικα Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής, εντός του 2022 προγραμματίζονται να υλοποιηθούν εξειδικευμένα σχετικά εκπαιδευτικά προγράμματα κατάρτισης και δράσεις ενημέρωσης.



Οι στόχοι μας για το 2022

- Ολοκλήρωση μηχανισμού αναφορών παραβατικής συμπεριφοράς (whistleblowing mechanism)
- Ενημέρωση και εκπαίδευση εργαζομένων σε θέματα συναφή με διαφάνεια, καταπολέμηση της διαφθοράς και δωροδοκίας.

Καθορισμός σημαντικών θεμάτων Βιώσιμης Ανάπτυξης

Η διαδικασία αξιολόγησης των ουσιαστικών θεμάτων της EivalHalcor, βασίζεται στις κατευθύνσεις του προτύπου για τη σύνταξη Απολογισμών Βιωσιμότητας GRI Standards. Ειδικότερα, για την ολοκλήρωση του Απολογισμού Βιώσιμης Ανάπτυξης 2021, κατά τη διαδικασία ανάδειξης των ουσιαστικών θεμάτων του, η Εταιρία έλαβε υπόψη και ενσωμάτωσε τις νέες αναδυόμενες τάσεις σε κλαδικό και παγκόσμιο επίπεδο, πραγματοποιώντας ιεράρχηση και ομαδοποίηση των ουσιαστικών θεμάτων, υπό το πρίσμα της διπλής ουσιαστικότητας (double materiality).

Η EivalHalcor αξιολόγησε τα ουσιαστικά θέματα σε σχέση με την επίπτωσή τους στην οικονομία, το περιβάλλον και την κοινωνία, καθώς και σε σχέση με την επίδρασή τους στην επιχειρηματική αξία και λειτουργία της Εταιρίας (διπλή ουσιαστικότητα), ενσωματώνοντας παράλληλα και την αξιολόγηση που έλαβε από τους συμμετόχους της.

1

Αναγνώριση ουσιαστικών θεμάτων

Εξετάσαμε εκτενώς τομείς και σημαντικά σημεία που καθορίζουν σχετικά πρότυπα, κατευθυντήριες οδηγίες (π.χ. GRI Standards, AA1000, ISO 26000, SDGs) και άλλες πηγές όπως εκθέσεις κλάδου, καλές πρακτικές, διαδικτυακές ειδήσεις και μέσα ενημέρωσης

2

Αξιολόγηση ουσιαστικών θεμάτων

Αξιολόγηση βάσει συγκεκριμένων κριτηρίων, όλων των θεμάτων που αναγνωρίσαμε και καταγράψαμε, καταλήγοντας στα 18 πιο ουσιαστικά θέματα αναφορικά με την επίπτωση της Εταιρίας στην οικονομία, το περιβάλλον και την κοινωνία.

3

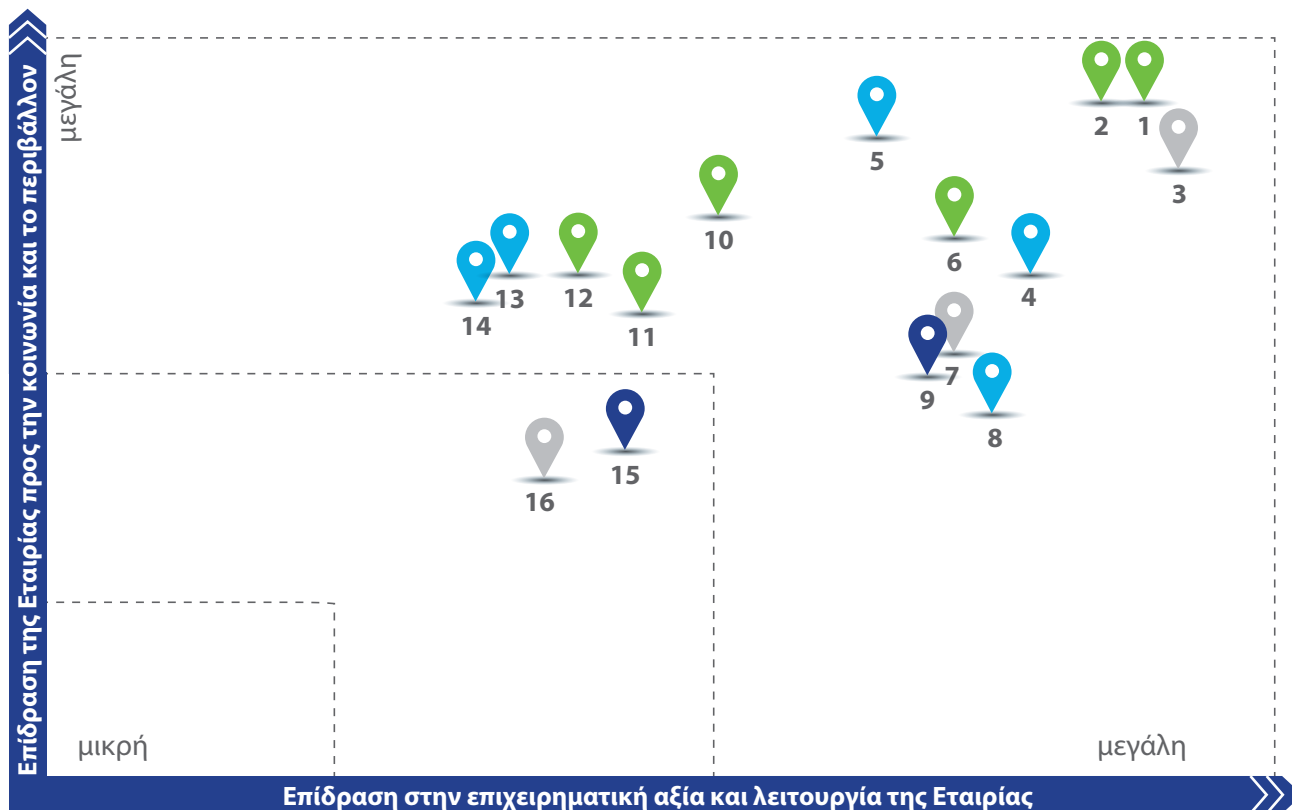
Έρευνα συμμετόχων

Διενεργήσαμε ηλεκτρονική έρευνα σε αντιπροσωπευτικό αριθμό συμμετόχων μας για να λάβουμε την δική τους αξιολόγηση επί των θεμάτων αυτών.

4

Επικύρωση σημαντικών θεμάτων

Αξιολόγηση της επίδρασης των ουσιαστικών θεμάτων στην επιχειρηματική αξία και λειτουργία της Εταιρίας (διπλή ουσιαστικότητα) και επικύρωση των αποτελεσμάτων από τη Διοίκηση.



Άξονες Βιώσιμης Ανάπτυξης: ● Περιβάλλον (E) ● Κοινωνία (S) ● Διακυβέρνηση (G)

Ως αποτέλεσμα της παραπάνω διαδικασίας, τα ουσιαστικά θέματα της ElvalHalcor αποτυπώνονται ανά πυλώνα ESG

	Σημαντικό θέμα για την Εταιρία	Σχετικοί SDG's	Σχετικοί υποστόχοι	Εντός Εταιρίας	Εκτός Εταιρίας	Διοικητική πρακτική (σελ.)
E	Κλιματική αλλαγή (2)	13	9.4	✓	✓	σελ. 30, 32
	Κυκλική οικονομία - Προώθηση ανακύκλωσης αλουμινίου και χαλκού (1)	9, 12	9.4, 12.5	✓	✓	σελ. 30, 35
	Διαχείριση στερεών και υδατικών αποβλήτων (10)	12	12.5	✓	✓	σελ. 30, 35
	Ενεργειακή απόδοση (6)	7	7.2	✓		σελ. 30, 33
	Αέριες εκπομπές (11)	13	9.4, 9.4.1	✓	✓	σελ. 30, 32
	Διαχείριση νερού (12)	6	6.4, 6.3	✓	✓	σελ. 30, 32
S	Υγεία και ασφάλεια στην εργασία (4)	8	8.8	✓	✓	σελ. 48-52
	Εκπαίδευση και εξέλιξη εργαζομένων (8)	-	-	✓	✓	σελ. 40-43
	Υπεύθυνη διαχείριση προμηθειών (5)	9, 12	9.3, 12.1	✓		σελ. 54-56
	Ανθρώπινα Δικαιώματα, διαφορετικότητα και συμπερίληψη (ένταξη) (13)	4, 8	4.3, 8.5	✓	✓	σελ. 40, 46-47
G	Υποστήριξη τοπικής κοινωνίας (14)	9	9.3	✓	✓	σελ. 58
	Εταιρική διακυβέρνηση και επιχειρηματική ηθική (9)	10	16.5	✓	✓	σελ. 65-66
	Ασφάλεια πληροφοριών και προστασία προσωπικών δεδομένων (15)	-	-	✓	✓	σελ. 70-71
	Έρευνα, ανάπτυξη και καινοτομία (7)	9	9.5	✓	✓	σελ. 22
	Συμβολή των προϊόντων μας στη βιώσιμη ανάπτυξη (3)	-	-	✓	✓	σελ. 14-17
	Ψηφιακός μετασχηματισμός (16)	-	-	✓	✓	σελ. 23

SDGs: Οι 17 παγκόσμιοι στόχοι Βιώσιμης Ανάπτυξης που υιοθετήθηκαν τον Σεπτέμβριο του 2015 από τα 193 κράτη-μέλη του ΟΗΕ (Ατζέντα 2030) και αφορούν στην επίτευξη ενός βιώσιμου μέλλοντος για όλους: <https://sdgs.un.org/goals>

ESG (E – Environment: Περιβάλλον, S – Social: Κοινωνικά, G – Governance: Διακυβέρνηση).

Στον παραπάνω πίνακα, παρουσιάζεται ενδεικτική αντιστοίχιση των σημαντικών θεμάτων της ElvalHalcor με τους παγκόσμιους στόχους βιώσιμης ανάπτυξης που συνδέονται άμεσα με τις δραστηριότητες και τις πρακτικές της Εταιρίας που συμβάλλουν στην επίτευξη των στόχων.

Συστηματική επικοινωνία με τους συμμετόχους μας

Έχοντας αναγνωρίσει πόσο σημαντικός και καθοριστικός είναι ο ρόλος της σύμπραξης με τους συμμετόχους μας, φροντίζουμε να διατηρούμε μία συστηματική επικοινωνία με όλες τις ομάδες, με σκοπό την από κοινού εξεύρεση και

προώθηση λύσεων στα ζητήματα που απασχολούν και τα δύο μέρη. Η πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης που ακολουθούμε εμπεριέχει δεσμεύσεις για διαφάνεια και διάλογο με τους συμμετόχους μας και ενσωμάτωση των απόψεων

Συμμέτοχοι	Ανθρώπινο δυναμικό	Μέτοχοι - Επενδυτές	Πελάτες	Προμηθευτές
*	1 4 7 16 17 18	2 3 6 9 10	3 6 9 11 2	1 2 6 11 18
Διάλογο επικοινωνίας	<ul style="list-style-type: none"> ● Διαρκής επικοινωνία μεταξύ Διοίκησης και ανθρώπινου δυναμικού ● Επικοινωνία και ενημέρωση μέσω του ηλεκτρονικού εσωτερικού δικτύου (intranet) της Εταιρίας ● Ενημέρωση μέσω ηλεκτρονικής αλληλογραφίας και ενημερωτικών εντύπων σε πίνακες ανακοινώσεων ● Εσωτερικό ενημερωτικό έντυπο (newsletter) και για τους δύο τομείς ● Χριστουγεννιάτικη εκδήλωση ● Ενημέρωση μέσω της εταιρικής ιστοσελίδας και των μέσων κοινωνικής δικτύωσης 	<ul style="list-style-type: none"> ● Ετήσια Γενική Συνέλευση των μετόχων ● Τμήμα επενδυτικών σχέσεων ● Ενημέρωση μετόχων από το Δ.Σ. για τις εξελίξεις στην Εταιρία ● Έκδοση τακτικών δελτίων τύπου, ανακοινώσεων και εκθέσεων ● Παρουσιάσεις αποτελεσμάτων σε 3μηνη, 6μηνη, 9μηνη και ετήσια βάση προς το Δ.Σ. ● Διαρκής επικοινωνία οικονομικών αναλυτών και επενδυτών με τα στελέχη της Εταιρίας ● Υπεύθυνος εξυπηρέτησης μετόχων και επενδυτών ● Εταιρική παρουσίαση στην Ένωση Θεσμικών Επενδυτών ● Ετήσιος Απολογισμός και Απολογισμός Βιώσιμης Ανάπτυξης 	<ul style="list-style-type: none"> ● Τμήμα Πωλήσεων (συνεχής φυσική, τηλεφωνική ή και ηλεκτρονική επικοινωνία) ● Ενημέρωση μέσω της εταιρικής ιστοσελίδας και των μέσων κοινωνικής δικτύωσης ● Έρευνα ικανοποίησης πελατών ● Συμμετοχή σε εκθέσεις ● Ετήσιος Απολογισμός και Απολογισμός Βιώσιμης Ανάπτυξης 	<ul style="list-style-type: none"> ● Διεύθυνση Προμηθειών (συνεχής φυσική και τηλεφωνική επικοινωνία) ● Παρουσία σε εκθέσεις προμηθευτών και εκδηλώσεις ● Εκπαίδευση ● Ενημέρωση μέσω της εταιρικής ιστοσελίδας και των μέσων κοινωνικής δικτύωσης
Προσδοκίες	<ul style="list-style-type: none"> - Δίκαιες αμοιβές και αξιολογήσεις - Ευκαιρίες ανάπτυξης και εξέλιξης - Ενημέρωση για τους στόχους της Εταιρίας και την επίτευξή τους - Επικοινωνία με τη Διοίκηση - Υγεία και ασφάλεια στην εργασία 	<ul style="list-style-type: none"> - Ενίσχυση της ανταγωνιστικότητας της Εταιρίας - Κερδοφορία Εταιρίας - Συγκράτηση του κόστους λειτουργίας - Διαφάνεια στις σχέσεις με τους συμμετόχους - Ορθή Εταιρική Διακυβέρνηση - Συμμόρφωση με τη νομοθεσία - Αποφυγή συμβάντων που δυσφημίζουν την Εταιρία - Μείωση/ εξάλειψη των κινδύνων/ ρίσκου 	<ul style="list-style-type: none"> - Ποιοτικά προϊόντα άριστην προδιαγραφών - Υψηλό επίπεδο εξυπηρέτησης - Υποστήριξη μετά την πώληση - Ενημέρωση πελατών για τις εξελίξεις της αγοράς καθώς και σχετικά με τα προϊόντα της Εταιρίας 	<ul style="list-style-type: none"> - Αξιοκρατική/ αντικειμενική αξιολόγηση - Ευκαιρίες απασχόλησης και ενίσχυση τοπικών προμηθευτών - Ενημέρωση προμηθευτών για τις εξελίξεις της αγοράς
Αναπόκριση Εταιρίας (ενόψει αναφοράς)	3. Κοινωνική υπευθυνότητα	1. ElvalHalcor - Δημιουργία αξίας 4. Εταιρική Διακυβέρνηση	3. Κοινωνική υπευθυνότητα	3. Κοινωνική υπευθυνότητα

- η συχνότητα επικοινωνίας είναι συνεχής
- η συχνότητα επικοινωνίας είναι καθορισμένη (σε μηνιαία, ετήσια ή τριμηνιαία βάση)
- επικοινωνία χωρίς καθορισμένη συχνότητα (δημιουργείται όταν κρίνεται απαραίτητο)

τους στην διαμόρφωση της στρατηγικής μας. Ο διάλογος με τους συμμετόχους μας έχει στόχο την ενίσχυση της διαφάνειας και τη δημιουργία αμοιβαίων ισχυρών σχέσεων εμπιστοσύνης και συνεργασίας προς όφελος και των

δύο πλευρών. Κύριοι συμμετόχοι (είναι κρίσιμης σημασίας για την Εταιρία): εργαζόμενοι, πελάτες, προμηθευτές, μέτοχοι/ επενδυτές, κρατικοί και θεσμικοί φορείς, τοπική κοινωνία, Μ.Κ.Ο., επιστημονική κοινότητα. Δευτερογενείς

συμμέτοχοι (επηρεάζονται από τις αποφάσεις και τις δραστηριότητες της Εταιρίας): επιχειρηματική κοινότητα, εταιρίες επικοινωνίας, μέσα μαζικής ενημέρωσης, ενώσεις επαγγελματικού ενδιαφέροντος.

Τοπική κοινωνία	Μη Κυβερνητικές & Μη Κερδοσκοπικές Οργανώσεις	Κρατικοί και Θεσμικοί Φορείς	Επιστημονική Κοινότητα
<p>1 16 18</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Διαρκής επικοινωνία με τοπικούς φορείς και συλλόγους ● Ενίσχυση, υποστήριξη και συμμετοχή σε δραστηριότητες των τοπικών φορέων και συλλόγων ● Ετήσιος Απολογισμός και Απολογισμός Βιώσιμης Ανάπτυξης 	<p>16 5 12 13 14 15</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Συμμετοχή σε Μ.Κ.Ο. ● Συμμετοχή σε κλαδικές και επιχειρηματικές οργανώσεις ● Εκδηλώσεις/ Συνέδρια 	<p>2 10</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Συνέδρια και εκδηλώσεις κλαδικού ή γενικότερου επιχειρηματικού ενδιαφέροντος ● Διαβούλευση με εκπροσώπους της πολιτείας και των θεσμικών αρχών σε εθνικό επίπεδο 	<p>2 3 9</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Συμμετοχή σε Ινστιτούτα και ερευνητικά κέντρα κλαδικού ενδιαφέροντος ● Συνέδρια/ Εκδηλώσεις κλαδικού ενδιαφέροντος ● Έρευνες/ Μελέτες
<ul style="list-style-type: none"> - Ανταπόκριση της Εταιρίας σε θέματα της τοπικής κοινωνίας - Πρόσληψη προσωπικού από την τοπική κοινωνία - Ενίσχυση της τοπικής επιχειρηματικότητας με υποστήριξη τοπικών προμηθευτών 	<ul style="list-style-type: none"> - Υποστήριξη δράσεων Μ.Κ.Ο. - Συνεργασία με Μ.Κ.Ο. 	<ul style="list-style-type: none"> - Συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο και τους κανονισμούς - Στήριξη δράσεων και προγραμμάτων της πολιτείας - Νέες επενδύσεις - Δημιουργία και διατήρηση θέσεων εργασίας - Μέριμνα για το περιβάλλον - Διαφάνεια και λογοδοσία 	<ul style="list-style-type: none"> - Ανταλλαγή απόψεων σε θέματα κοινού ενδιαφέροντος - Επέκταση των εφαρμογών του αλουμινίου και του χαλκού - Επιδράσεις του χαλκού και του αλουμινίου στον ανθρώπινο οργανισμό και στο περιβάλλον
3. Κοινωνική υπευθυνότητα	3. Κοινωνική υπευθυνότητα	1. ElvalHalcor - Δημιουργία αξίας 3. Κοινωνική υπευθυνότητα 2. Περιβαλλοντική υπευθυνότητα	1. ElvalHalcor - Δημιουργία αξίας 2. Περιβαλλοντική υπευθυνότητα

* Τα πλέον ουσιαστικά θέματα της Εταιρίας σε σχέση με το ενδιαφέρον των συμμετόχων