



FOURLIS A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 258101000

(πρώην ΑΡ. ΜΑΕ: 13110/06/Β/86/01)

Έκθεση των Ανεξάρτητων Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 12/6/2026, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020

Προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων του έτους 2026

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (το «ΔΣ») της εταιρείας FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (η «Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 12^{ης} Ιουνίου 2026, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020.

Κατά τη σύνταξη της παρούσας Έκθεσης το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, αποτελείται από εννέα (9) μέλη, εκ των οποίων τέσσερα (4) είναι εκτελεστικά, πέντε (5) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Τα αναλυτικά βιογραφικά σημειώματα των μελών διατίθενται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας. Το ποσοστό του υποεκπροσωπούμενου φύλου στο Διοικητικό Συμβούλιο είναι 44% (τέσσερα από τα εννέα μέλη).

Το Διοικητικό Συμβούλιο χαρακτηρίζεται από διαφορετικότητα, περιλαμβάνοντας μέλη, με διαφορετικό υπόβαθρο, που διαθέτουν ποικίλες δεξιότητες, γνώσεις και εμπειρία και διαφορετικότητα ως προς το φύλο. Για την εκλογή τους έχουν ληφθεί υπόψη οι απαιτήσεις του νόμου, της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και της Πολιτικής Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία.

Το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας, ασκεί τις αρμοδιότητές του σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας για τις ανώνυμες εταιρείες και για τις εταιρείες με αξίες εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, το Καταστατικό της Εταιρείας, τον Κανονισμό Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου και λαμβάνοντας υπόψη τις απαιτήσεις του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ) τον οποίο υιοθέτησε και εφαρμόζει.

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ασχολούνται με τα καθημερινά θέματα διοίκησης της Εταιρείας και την εποπτεία εκτέλεσης των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου. Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμμετέχουν σε αυστηρά περιορισμένο αριθμό άλλων Διοικητικών Συμβουλίων

Fourlis

(εκτός των εταιρειών του Ομίλου). Στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνονται και δύο (2) μέλη του υπο-εκπροσωπούμενου φύλου.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι επιφορτισμένα με την εποπτεία της εκτέλεσης των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και την εποπτεία θεμάτων αντικειμένων που τους έχουν ανατεθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συνέρχονται τουλάχιστον ετησίως, ή και εκτάκτως όποτε κρίνεται σκόπιμο χωρίς την παρουσία εκτελεστικών μελών προκειμένου να συζητείται η επίδοση των τελευταίων. Στις συνεδριάσεις αυτές τα μη εκτελεστικά μέλη δεν ενεργούν ως de facto όργανο ή επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα μη εκτελεστικά μέλη μπορούν να ζητούν, σύμφωνα με τη διαδικασία που περιλαμβάνεται στον Κανονισμό Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου, να έρχονται σε επικοινωνία με τα στελέχη της ανώτατης διοίκησης της Εταιρείας, μέσω τακτικών παρουσιάσεων από τους επικεφαλής τομέων και υπηρεσιών.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δε συμμετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια περισσότερων των πέντε (5) εισηγμένων εταιρειών και στην περίπτωση του Προέδρου όταν είναι μη εκτελεστικός, περισσότερων των τριών (3).

Ένα μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου θεωρείται ανεξάρτητο εφόσον κατά τον ορισμό και κατά τη διάρκεια της θητείας του δεν κατέχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του μηδέν κόμμα πέντε τοις εκατό (0,5%) του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και είναι απαλλαγμένο από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν τις αποφάσεις του και την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση του.

Ο Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος υποστηρίζει τον Πρόεδρο και δρα ως σύνδεσμος μεταξύ του Προέδρου και των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επίσης, προΐσταται της αξιολόγησης του Προέδρου που διενεργείται από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς επίσης και στις συνεδριάσεις των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ο Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος υποχρεούται να είναι διαθέσιμος και να παρίσταται κατά τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της Εταιρείας προκειμένου να συζητάει θέματα εταιρικής διακυβέρνησης όταν και εφόσον αυτά προκύπτουν.

Ο Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος παρακολουθεί και διασφαλίζει την ομαλή και αποτελεσματική επικοινωνία μεταξύ των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διοικητικού Συμβουλίου. Συντονίζει τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μελών, στην εκπλήρωση των υποχρεώσεών τους.

Fourlis

Το Διοικητικό Συμβούλιο και οι Επιτροπές του υποστηρίζονται από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο Εταιρικό Γραμματέα. Ο ρόλος του Εταιρικού Γραμματέα είναι να παρέχει πρακτική υποστήριξη στον Πρόεδρο και τα άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συλλογικά και ατομικά, με γνώμονα τη συμμόρφωση του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τους εσωτερικούς κανόνες και τους σχετικούς νόμους και κανονισμούς.

Η τριμελής Επιτροπή Ελέγχου του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Πρόεδρος της είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Πρωταρχικό σκοπό έχει την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με τη διασφάλιση της επαρκούς και αποτελεσματικής λειτουργίας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας όσον αφορά την εποπτεία του τακτικού ελέγχου, τη διαδικασία χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης (Έκθεση Βιωσιμότητας κατά CSRD) και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων, την εποπτεία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και τη βιώσιμη ανάπτυξη.

Η τριμελής Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Πρόεδρος της είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Πρωταρχικό σκοπό έχει την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με αποδοχές των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών και των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας, ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και τη διασφάλιση της ομαλής διαδοχής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και των ανώτατων διευθυντικών στελεχών με σκοπό τη μακροπρόθεσμη επιτυχία της Εταιρείας.

Η τριμελής Επιτροπή Βιωσιμότητας του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από δύο (2) εκτελεστικά και ένα (1) ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και η Πρόεδρος της είναι εκτελεστικό μέλος. Κύριος ρόλος της Επιτροπής είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου σε σχέση με την εποπτεία, το συντονισμό και την προώθηση πολιτικών, διαδικασιών και δράσεων που σχετίζονται με τη Βιώσιμη Ανάπτυξη / Αειφορία και την εποπτεία της εκπλήρωσης των υποχρεώσεων δημοσιοποιήσεων ESG (Περιβάλλον, Κοινωνία, Διακυβέρνηση) μέσω της Έκθεσης Βιωσιμότητας κατά CSRD του Ομίλου.

Η τετραμελής Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά και ένα (1) εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Πρόεδρος της είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος. Κύρια αποστολή της Επιτροπής είναι να αποτελέσει συμβουλευτικό όργανο του Διοικητικού Συμβουλίου για θέματα που άπτονται της παρακολούθησης των εξελίξεων στους τομείς της ψηφιακής τεχνολογίας και της εποπτείας αξιοποίησης των σχετικών με αυτήν ενεργειών από τον Όμιλο, με σκοπό την επίτευξη των στρατηγικών του στόχων, καθώς και της ασφάλειας στον Κυβερνοχώρο.

Στο πλαίσιο αυτό εντός του έτους 2026 πραγματοποιήθηκε συνάντηση των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών προκειμένου να

συζητηθεί η επίδοση των εκτελεστικών μελών κατά τη χρήση 2025.

Για το έτος 2025 με το συντονισμό της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών εφαρμόστηκε η μεθοδολογία συλλογικής αξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου, των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου, του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και του Εταιρικού Γραμματέα. Με τον ίδιο τρόπο, εφαρμόστηκε και η μεθοδολογία της ατομικής αξιολόγησης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα αποτελέσματα της συλλογικής αξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου παρουσιάστηκαν από τον Εταιρικό Γραμματέα κατά τη συνεδρίαση της 24/11/2025. Στην ίδια συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος ενημέρωσε τα μέλη για την ολοκλήρωση και της ατομικής αξιολόγησης των μελών.

Επίσης, εντός του έτους 2025, με τη συνεργασία της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και της Επιτροπής Ελέγχου, ολοκληρώθηκε η αντικατάσταση της επικεφαλής της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης και ERM. Επιπλέον, η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών ξεκίνησε εντός του έτους 2025 και θα ολοκληρώσει εντός του 2026, την εργασία καθορισμού της μεθοδολογίας σχεδιασμού διαδοχής μελών Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθυντικών Στελεχών σε σχέση με το σκοπό και τη στρατηγική της Εταιρείας.

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών το 2025, εφαρμόζοντας τη διαδικασία προσέλκυσης μελών Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθυντικών Στελεχών, εισηγήθηκε την εκλογή του κ. Ιωάννη Δ. Βασιλάκου ως νέου Διευθύνοντος Συμβούλου και εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος Διευθύνοντος Συμβούλου και εκτελεστικού μέλους του Δ.Σ. κ. Δημητρίου Ευστρ. Βαλαχή, για τον υπόλοιπο χρόνο της θητείας του εν ισχύ Διοικητικού Συμβουλίου.

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών το 2025 εισηγήθηκε την αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Διευθυντικών Στελεχών, καθώς και τη στοχοθέτηση του μακροπρόθεσμου προγράμματος παροχής κινήτρων (LTI), και πρόβη στην ενημέρωση του Διοικητικού Συμβουλίου για την επίτευξη των στόχων και την πρόταση κατανομής των μετοχών βάσει στόχων.

Για το έτος 2025 με το συντονισμό της Επιτροπής Ελέγχου, διενεργήθηκε αξιολόγηση των ορκωτών ελεγκτών και προτάθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο και κατόπιν στην Γενική Συνέλευση η επιλογή της εταιρείας Grant Thornton για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων και της Έκθεσης Βιωσιμότητας του 2025.

Επίσης, εντός του έτους 2025 με την επίβλεψη της Επιτροπής Ελέγχου, διενεργήθηκε αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΣΕ) από εξωτερικό αξιολογητή για την τριετία 2023 – 2025, χωρίς ουσιώδεις αδυναμίες και ευρήματα, καθώς και αξιολόγηση του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ) από τον Επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για την τριετία 2023 – 2025, χωρίς ευρήματα.

Fourlis

Η Επιτροπή Ελέγχου το 2025 ενημερώθηκε αναλυτικά για όλα τα ασφαλιστήρια συμβόλαια του Ομίλου και έλαβε διαβεβαίωση για την επάρκεια των ασφαλιζόμενων κεφαλαίων, καθώς και των καλύψεων.

Εντός του έτους 2025 το Διοικητικό Συμβούλιο επέβλεψε την ανταπόκριση της Εταιρείας στις καταναλωτικές πιέσεις αλλά και σε περιστατικό κυβερνοασφάλειας που επηρέασε τα πληροφοριακά της συστήματα τον Νοέμβριο του 2024 και επιβεβαίωσε τη σημασία της συνεχούς επένδυσης στην οργανωτική ετοιμότητα και την ψηφιακή ανθεκτικότητα του Ομίλου, με στόχο τη διαρκή ενίσχυση της πρόληψης, της απόκρισης και της αποκατάστασης σε περιβάλλον υψηλής απειλής.

Στο πλαίσιο της εταιρικής διακυβέρνησης το Διοικητικό Συμβούλιο ενέκρινε την υιοθέτηση περαιτέρω πολιτικών και διαδικασιών προκειμένου να υπάρξει εναρμόνιση με τις διατάξεις των άρθρων 1-24 του ν.4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης αλλά και του ισχύοντος Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης καθώς και για να ενισχυθεί η εταιρική κουλτούρα που θεμελιώνεται στις αξίες της επιχειρηματικής ηθικής και της προάσπισης των συμφερόντων των μετόχων αλλά και όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Εντός του έτους 2025, ξεκίνησαν τις συνεδριάσεις τους οι δύο νέες Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, η Επιτροπή Βιωσιμότητας και η Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού, οι οποίες συστάθηκαν αναγνωρίζοντας την ανάγκη το Διοικητικό Συμβούλιο να δώσει έμφαση στις εξελίξεις στους τομείς της Βιωσιμότητας αλλά και της τεχνολογίας, του ψηφιακού μετασχηματισμού και της ασφάλειας πληροφοριών που επηρεάζουν σημαντικά τη λειτουργία του Ομίλου.

Για το έτος 2025 η Επιτροπή Βιωσιμότητας επόπτευσε τη διαδικασία σύνταξης της Έκθεσης Βιωσιμότητας σε συμμόρφωση με τη CSRD και βάσει των Ευρωπαϊκών Προτύπων Βιωσιμότητας. Επίσης, εισηγήθηκε τη στρατηγική βιώσιμης ανάπτυξης στο Διοικητικό Συμβούλιο καθώς και τους στόχους βιωσιμότητας (βραχυπρόθεσμους, μεσοπρόθεσμους και μακροπρόθεσμους) και ενημερωνόταν για την επίτευξή τους.

Για το έτος 2025 η Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού ενημερωνόταν συνεχώς τόσο για την πορεία υλοποίησης του στρατηγικού σχεδιασμού της υλοποίησης έργων που άπτονται της Ψηφιακής Ασφάλειας, όσο και για την εξέλιξη του στρατηγικού πλάνου ανάπτυξης της Διεύθυνσης Πληροφορικής. Επιπλέον, η Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού εισηγήθηκε KPIs για τα έργα ψηφιακής ασφάλειας των πληροφοριακών συστημάτων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά και εκτάκτως εάν απαιτηθεί. Στις συνεδριάσεις του 2025 συμμετείχαν όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αυτοπροσώπως. Στις δε συνεδριάσεις που είχαν ως θέμα είτε την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων είτε θέμα που εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, συμμετείχαν όλα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Fourlis

Περαιτέρω, τα θέματα που υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα αναφορά, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρέχουν αποτελεσματική εποπτεία των προτάσεων των εκτελεστικών μελών, τις εξετάζουν διεξοδικά, εκφράζουν ανοικτά τις απόψεις τους και είναι σε θέση να τις αμφισβητήσουν εποικοδομητικά, στη βάση πληροφοριών που έχουν λάβει, διασφαλίζοντας ότι λαμβάνονται υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων τόσο του Διοικητικού Συμβουλίου όσο και των Επιτροπών του, στις οποίες συμμετέχουν.

Η ουσιαστική συμμετοχή των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις εργασίες των Επιτροπών του, αποδεικνύει ότι ενεργούν με ανεξάρτητη βούληση και με τη δέουσα επιμέλεια, αφιερώνοντας επαρκή χρόνο στην αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων τους, ώστε η συμμετοχή των να είναι προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Κηφισιά, 18 Μαΐου 2026

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη της FOURLIS ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Στυλιανός Στεφάνου του Μάρκου

Νικόλαος Λαβίδας του Παναγιώτη

Μαρία Γεώργαλου του Σοφοκλή

Σταυρούλα Καμπουρίδου του Αλέξανδρου

Κωνσταντίνος Πάικος του Πέτρου - Ηλία