



VASTUULLISUUSSTRATEGIA

Grafintec Oy



Muutoslista

Ver	Päivämäärä	Muutoksen kuvaus	Tarkistettu	Hyväksyjä
1.0	26.11.2025	LUONNOS	Sauli Raunio	
1.1	13.1.2026	LUONNOS	Rasmus Blomqvist	
2.0	14.1.2026	LOPULLINEN	Rasmus Blomqvist	Ed Bowie

Grafintec Oy Rekisterinumero 2472202-4
Tekijä Sauli Raunio
Hallinnoija Rasmus Blomqvist
Hyväksyjä Ed Bowie
Päivämäärä 14.1.2026
Versio 2.0
Asiakirjan viite Grafintecin kestävä kehityksen strategia

Sisällysluettelo

Sisällysluettelo	2
1. Johdanto	4
1.1 Visio.....	4
1.2 Tavoitteet	4
1.3 Arvot	4
1.4 Sitoutuminen.....	5
2. Ympäristövastuu	5
2.1 Vastuullinen vesihuolto.....	6
2.2 Hiilijalanjälki	6
2.3 Energia- ja ilmastoviisas toiminta	7
2.4 Vastuullinen jätteiden ja sivutuotteiden hallinta.....	7
2.5 Luonnon suojelu ja maankäytön hallinta.....	8
3. Inhimillinen pääoma.....	8
3.1 Ihmisoikeudet	9
3.2 Terveys, turvallisuus ja hyvinvointi	9
3.3 Sidosryhmien osallistaminen	10
3.4 Monimuotoisuus, tasa-arvo ja osallisuus (DEI).....	10
3.5 Työntekijöiden sitoutuminen ja kehittyminen	11
4. Vaikutuskeskeinen innovaatio ja kiertotalous	11
4.1 Toimitusketjun hallinta.....	11
4.2 Vaikuttava innovaatio ja kiertotalous	12
4.3 Asiakasarvo.....	12
5. Arvopohjainen johtajuus	12
5.1 Voimauttava johtajuus	13
5.2 Liiketoiminnan etiikka ja sääntöjen noudattaminen.....	13
5.3 Riskienhallinta.....	13
5.4 Tietosuoja ja kyberturvallisuus	14
6. Johtopäätökset	15
Liite A – Eettiset ohjeet	16
Liite B – Liikekumppanien käytäntösäännöt	19
Liite C – Korruptionvastainen politiikka.....	21
Liite D – Ihmisoikeuspolitiikka	23
Liite E – Tietosuojakäytäntö	27

Liite F – Ilmiantopolitiikka	29
Liite G – Ympäristöpolitiikka	30
Liite H – Sitoutuminen biodiversiteettiin ja luontoon	33
Liite I – Terveys- ja turvallisuuspolitiikka	34
Liite J – Ilmastositoumus	35
Liite K – Beowulfin lausunto hallinnointitavoista – QCA-säännösten noudattaminen	36

1. Johdanto

1.1 Visio

Grafintecin visiona on tukea ilmastoneutraalia eurooppalaista akkujen arvoketjua kehittämällä kestäväää grafiittipohjaisten anodimateriaalien tuotantolaitosta ja edistämällä malminetsintähankkeita, jotka luovat pitkäaikaista arvoa Suomelle, EU:lle ja sidosryhmillemme.

1.2 Tavoitteet

Grafintecin tavoitteena on:

- Tukea kriittisten raaka-aineiden varmaa ja kestäväää saatavuutta Suomessa ja EU:ssa EU:n kriittisiä raaka-aineita koskevan asetuksen (CRMA) mukaisesti.
- Kehittää Kotkassa sijaitsevaa grafiittianodimateriaalitehdasta (GAMP) alan johtavaksi esimerkiksi vähähiilisestä, resurssitehokkaasta ja yhteiskuntavastuullisesta akkumateriaalien tuotannosta.
- Edistää liikenne- ja energia-alojen hiilidioksidipäästöjen vähentämistä toimittamalla jäljitettävissä olevia, vastuullisesti tuotettuja anodimateriaaleja eurooppalaisille akkujen valmistajille ja laitevalmistajille.
- Rakentaa pitkäaikaisia kumppanuuksia paikallisyhteisöjen, kuntien, tutkimusorganisaatioiden ja teollisuuden sidosryhmien kanssa Kotkassa ja muilla toiminta-alueilla.
- Edistää etsintähankkeita Suomessa tavalla, joka minimoi ympäristöjalanjäljen, kunnioittaa maanomistajia ja paikallisyhteisöjä sekä turvaa luonnon monimuotoisuutta.

1.3 Arvot

Kunnioitus

Kunnioitus on Grafintecin toimintatavan perusta – kunnioitamme ihmisiä, luontoa, kulttuuria ja yhteisöjä, joissa toimimme. Tähän kuuluu avoin vuorovaikutus sidosryhmien kanssa, maanomistajien ja paikallisten asukkaiden kunnioittaminen sekä toimiminen sopusoinnussa paikallisen ympäristön kanssa. Kunnioitus ulottuu myös työpaikkakulttuuriin, jossa monimuotoisuus, osallistavuus ja oikeudenmukaisuus ovat ehdottomia vaatimuksia.

Vastuu

Grafintec kantaa vastuunsa kaikilla toimintansa osa-alueilla – ympäristönhoidosta ja eettisestä liiketoiminnasta terveyteen, turvallisuuteen ja ihmisoikeuksiin. Tämä heijastaa sitoutumistamme jalanjälkemme minimoimiseen, resurssitehokkuuteen, avoimeen toimintaan ja vastuun kantamiseen päätöstemme pitkäaikaisista vaikutuksista.

Rehellisyys

Rehellisyys on kestäväen kehityksen lähestymistapamme perusta. Olemme läsnä ja sitoutuneita sidosryhmiimme, reagoimme haasteisiin ja mahdollisuuksiin ja toimimme läpinäkyvästi ja rehellisesti jokaisessa päätöksessä. Nämä periaatteet varmistavat luottamuksen ja vastuullisuuden, kun luomme kestävää arvoa paikallisesti ja maailmanlaajuisesti.

1.4 Sitoutuminen

Grafintec on sitoutunut Kotkan grafiittianodimateriaalitehtaan ja Suomen malmiportfolionsa vastuulliseen kehittämiseen. Kestäväen kehityksen strategiamme heijastaa sitoutumistamme ympäristöhoitoon, sosiaaliseen vastuuseen ja eettiseen hallintoon. Se on suunniteltu noudattamaan yritysten kestäväen kehityksen raportointidirektiiviä (CSRD), eurooppalaisia kestäväen kehityksen raportointistandardeja (ESRS) sekä asiaankuuluvaa EU:n akku- ja kemikaalilainsäädäntöä.

Strategia rakentuu neljän pilarin ympärille:

1. **Ympäristöhoito**
2. **Inhimillinen pääoma**
3. **Vaikutuskeskeinen innovaatio ja kiertotalous**
4. **Arvopohjainen johtajuus**

2. Ympäristövastuu

Pyrimme minimoimaan ympäristöjalanjälkemme ja vaikuttamaan positiivisesti ilmastoon ja luontoon alueilla, joilla toimimme. Grafintecille tämä tarkoittaa erityisesti GAMP:n suunnittelua vähäpäästöiseksi ja resurssitehokkaaksi teollisuuslaitokseksi sekä malminetsintää tavalla, joka suojelee ekosysteemejä ja maankäyttöä.

Keskeiset painopistealueet:

- Vastuullinen vesihuolto
- Hiilijalanjälki
- Energia- ja ilmastoviisas toiminta
- Vastuullinen jäte- ja sivutuotteiden hallinta
- Luonnon suojeleminen ja maankäytön hallinta

CSRD / ESRS-yhteensopivuus: ESRS E1 (ilmastonmuutos), E2 (saastuminen), E3 (vesi- ja meren luonnonvarat), E4 (biodiversiteetti ja ekosysteemit), E5 (luonnonvarojen käyttö ja kiertotalous).

2.1 Vastuullinen vesihuolto

Vesi on yhteinen resurssi. Grafintec on sitoutunut vastuulliseen vesihuoltoon GAMP:ssa ja etsintätoiminnassa.

GAMP:ssa aiomme:

- Laadimme yksityiskohtaisen vesitaseen ja vertailuarvon osana ympäristövaikutusten arviointia ja lupamenettelyjä.
- Maksimoimme prosessiveden sisäisen kierrätyksen ja uudelleenkäytön makean veden ottamisen ja päästöjen minimoimiseksi.
- Otamme käyttöön käsittelyratkaisuja ja seurantaan varmistaaksemme, että kaikki päästöt ovat lupaehtojen mukaisia ja suojelevat vastaanottavia vesiä sekä Kotkan lähialueiden rannikkoympäristöä.
- Valmistaudumme poikkeustilanteisiin (esim. vuodot, myrskyt, tulvat) ennaltaehkäisevällä suunnittelulla ja hätätilanneohjeilla.

Etsinnässä aiomme:

- Suunnittelemme toiminnot siten, että vältetään vaikutukset pohjaveteen, pintavesiin ja viemäriverkostoihin.
- Käytämme ympäristöä vähän kuormittavia tekniikoita ja kunnostamme porausalustat ja ajotiet käytön jälkeen.
- Noudatamme parhaita käytäntöjä ja viranomaisvaatimuksia polttoaineen käsittelyssä, porausnesteissä ja jätevesissä.

2.2 Hiilijalanjälki

Grafintecin tavoitteena on tulla johtavaksi vähähiilisten luonnon grafiittipohjaisten anodimateriaalien toimittajaksi Euroopassa.

Aiomme:

- Laadimme GAMP-ohjelmalle kasvihuonekaasupäästöjen vertailuarvon ja elinkaariarvioinnin (LCA), kun lopullinen suunnittelu on valmis, mukaan lukien raaka-aineiden hankinta ja logistiikka.
- Asetetaan päästövähennystavoitteet Scope 1- ja 2 -päästöille ja pyritään ymmärtämään ja hallitsemaan keskeisiä Scope 3 -herkkyystekijöitä (esim. raaka-aineiden hankinta, logistiikka, elinkaaren loppuvaihe).
- Sisällytä ilmastokysymykset hankintapäätöksiin suosimalla toimittajia, joilla on uskottavat hiilidioksidipäästöjen vähentämissuunnitelmat ja läpinäkyvät kasvihuonekaasutiedot.
- Tutki mahdollisuuksia päästöjen vähentämiseen prosessi-innovaatioiden, uusiutuvan energian, logistiikan optimoinnin ja kumppanuuksien avulla.

2.3 Energia- ja ilmastoviisas toiminta

Energiatehokkuus ja vähähiilinen energia ovat keskeisiä tekijöitä GAMP:n kilpailukyvyyn ja ilmastosuorituskyvyn kannalta.

Aiomme:

- Optimoimme prosessivirrat, lämmön integroinnin ja laitoksen pohjapiirroksen minimoidaksemme energiankulutuksen anodimateriaalin tonnia kohti.
- Seuraamme energiatehokkuutta ja toteutamme jatkuvia parannusohjelmia.
- Asetamme etusijalle sähköistetyt prosessit ja laitteet aina, kun se on teknisesti ja taloudellisesti mahdollista.
- Teemme yhteistyötä paikallisten energiayhtiöiden ja kumppaneiden kanssa varmistaaksemme vähähiilisen sähkön saatavuuden ja hyödyntääksemme Suomen hiilivapaata energiayhdistelmää.

Tutkimuksen osalta aiomme:

- Suunnittelemme logistiikan tehokkaasti ja suosimme vähäpäästöisiä kuljetus- ja laiteratkaisuja, kun niitä on saatavilla.

2.4 Vastuullinen jätteiden ja sivutuotteiden hallinta

Grafiitin jalostuksessa syntyy jätteitä ja sivutuotteita, mutta pidämme niitä resursseina, joita on minimoitava, luokiteltava ja mahdollisuuksien mukaan hyödynnettävä.

Aiomme:

- Sovellamme jätehierarkiaa (välttäminen, minimointi, uudelleenkäyttö, kierrätys, hyödyntäminen, hävittäminen) laitosten suunnittelussa ja toiminnassa.
- Luonnehdimme kaikki prosessijäämät ja jätteet ja käsittelemme niitä Suomen ja EU:n määräysten mukaisesti.
- Reagenssien kierrätys
- Kehitämme sopiville sivutuotteille (esim. hiilipitoiset jäännökset, suodatuskakut, neutralointituotteet) käyttötarkoituksia yhteistyössä paikallisen teollisuuden ja tutkimusorganisaatioiden kanssa, tukien kiertotalousaloitteita Kymenlaakson alueella.
- Varmistamme vaarallisten aineiden, mukaan lukien pakkausmateriaalit, reagenssit ja laboratoriotuhat, turvallisen ja jäljitettävän käsittelyn.
- Otetaan sulkemista ja pitkäaikaista hallintaa koskevat näkökohdat huomioon jo laitoksen varhaisessa suunnitteluvaiheessa.

Etsinnässä me:

- Minimoimme fyysiset häiriöt ja jätteiden syntymisen.

- Poistamme väliaikaiset rakenteet ja laitteet kampanjoiden jälkeen ja huolehdimme alueen siivoamisesta.

2.5 Luonnon suojelu ja maankäytön hallinta

Tunnustamme vastuamme suojella biodiversiteettiä ja ekosysteemejä kaikkialla, missä toimimme.

Aiomme:

- Tunnistamme ja kartoitamme luonnonarvot, suojelualueet ja herkät elinympäristöt projektialueillamme ja niiden ympäristössä jo varhaisessa vaiheessa.
- Sovellamme lieventämishierarkiaa: vältämme, minimoimme, ennallistamme ja kompensoimme jäljelle jäävät vaikutukset viranomaisten vaatimusten mukaisesti.
- Suunnittelemme etsintätoimintaa siten, että vältämme herkkiä elinympäristöjä ja suojeltuja lajeja, koordinoimme toimintaa metsätalouden ja maanomistajien kanssa, sovellamme tarvittaessa kausirajoituksia ja kunnostamme alueet viipymättä etsintätoiminnan jälkeen.
- Teemme tarvittaessa yhteistyötä viranomaisten, tutkimuslaitosten ja paikallisten organisaatioiden kanssa luonnon ennallistamiseksi ja biologisen monimuotoisuuden parantamiseksi.

3. Inhimillinen pääoma

Kunnioitamme ja vaalimme kaikkien toimintaamme ja arvoketjuihimme vaikuttavien ihmisten oikeuksia ja ihmisarvoa. Työntekijämme ovat tärkein voimavaramme, ja edistämme turvallista, osallistavaa ja voimaannuttavaa työpaikkaa kaikille työntekijöille ja alihankkijoille.

Keskeiset painopistealueet:

- Ihmisoikeudet
- Terveys, turvallisuus ja hyvinvointi
- Sidosryhmien osallistaminen
- Monimuotoisuus, tasa-arvo ja osallistaminen (DEI)
- Työntekijöiden sitouttaminen ja kehittäminen

CSRD / ESRS-yhteensopivuus: ESRS S1 (oma työvoima), ESRS S2 (arvoketjun työntekijät), ESRS S3 (vaikutuksen kohteena olevat yhteisöt), ESRS S4 (kuluttajat ja loppukäyttäjät).

3.1 Ihmisoikeudet

Grafintec tukee ja kunnioittaa kansainvälisesti tunnustettuja ihmisoikeuksia, mukaan lukien YK:n yritystoimintaa ja ihmisoikeuksia koskevat ohjaavat periaatteet (UNGP) ja asiaankuuluvat ILO:n yleissopimukset. Erityisesti tunnustamme alkuperäiskansojen ainutlaatuiset tietojärjestelmät ja kulttuuriperinnön ja olemme sitoutuneet suojelemaan heille kuuluvia oikeuksia.

Grafintec:

- Integroi ihmisoikeuksien due diligence -prosessin etsintä-, projektikehitys- ja laitostoimintaamme.
- Välttää aiheuttamasta tai edistämästä haitallisia vaikutuksia ihmisoikeuksiin ja puuttua tällaisiin vaikutuksiin, jos niitä ilmenee.
- Noudattaa nollatoleranssia pakkotyön, lapsityövoiman, ihmiskaupan ja syrjinnän suhteen toiminnassaan ja toimitusketjuissaan.
- Sisällyttää alkuperäiskansojen oikeuksien kunnioittamisen ja vapaaehtoisen, ennakkaisen ja tietoon perustuvan suostumuksen (FPIC) vaatimukset liikekumppaneiltamme, kun se on sovellettavissa.
- Suosii toimittajia, joilla on vankat toimintaperiaatteet ja käytännöt alkuperäiskansojen oikeuksien ja vastuullisen yhteistyön osalta.
- Käytämme vaikutusvaltaamme kumppaneiden kanssa edistääksemme parempia käytäntöjä, jos puutteita havaitaan.
- Kunnioitamme yhdistymisvapautta ja työehtosopimusneuvotteluoikeuksia Suomen lainsäädännön mukaisesti.

3.2 Terveys, turvallisuus ja hyvinvointi

Henkilöstömme terveys ja turvallisuus ovat ehdottomia vaatimuksia.

Me:

- Otamme käyttöön ISO 45001 -standardin tai vastaavan mukaisen terveys- ja turvallisuusjohtamisjärjestelmän, joka soveltuu sekä GAMP:n rakentamiseen ja käyttöön että etsintätoimintaan.
- Suorita järjestelmällisiä riskinarvioiteja ja ota käyttöön ennaltaehkäiseviä suojaustoimenpiteitä fyysisten, kemiallisten, ergonomisten ja psykososiaalisten riskien varalta.
- Varmista, että kaikki työntekijät ja alihankkijat saavat asianmukaista turvallisuuskoulutusta, mukaan lukien perehdytys, tehtäväsidonnainen koulutus ja hätätilannevalmius.
- Edistetään ”työn keskeyttämisen” kulttuuria, jossa jokaisella on oikeus ja velvollisuus keskeyttää vaarallinen työ.

- Edistää hyvinvointia tukevan johtajuuden, työn ja yksityiselämän tasapainon sekä työterveyspalvelujen saatavuuden avulla.

3.3 Sidosryhmien osallistaminen

Pyrimme olemaan pitkäaikainen, luotettava kumppani yhteisöille ja kunnille, joissa toimimme, erityisesti Kotkassa ja etsintäalueillamme. Tunnustamme paikallisen kulttuuriperinnön, virkistysalueiden ja perinteisten elinkeinojen, kuten metsätalouden, maatalouden ja matkailun, tärkeyden.

Me:

- Olemme varhaisessa vaiheessa ja jatkuvasti yhteydessä paikallisiin viranomaisiin, naapureihin, maanomistajiin, kansalaisjärjestöihin ja muihin sidosryhmiin.
- Kuuntelemme huolenaiheita ja odotuksia ja mukautamme suunnitelmiamme, mikäli se on kohtuullista, havaittujen ja todellisten riskien lieventämiseksi.
- Viestimme selkeällä kielellä ja sopivien kanavien kautta (julkiset kokoukset, verkkotiedot, kirjallinen materiaali, suora vuoropuhelu).
- Etsimme paikallisia työllistymis-, koulutus- ja liiketoimintamahdollisuuksia, jotka liittyvät GAMP- ja etsintätoimintaan.
- Ylläpidämme valitusmenettelyjä, jotka ovat helposti saatavilla, läpinäkyviä ja reagoivat nopeasti sidosryhmien esittämiin huolenaiheisiin.
- Otetaan huomioon kulttuuriperintökohteet, virkistyskäyttö ja maisemalliset arvot hankesuunnittelussa.
- Tehdään yhteistyötä kuntien, paikallisten museoiden ja kulttuuriperintöviranomaisten kanssa, jos projektin kehittämisen aikana havaitaan kulttuuriperintökohteita.
- Vältä tai lievennä vaikutuksia perinteisiin elinkeinoihin ja etsi mahdollisuuksien mukaan ratkaisuja, joista kaikki osapuolet hyötyvät.

3.4 Monimuotoisuus, tasa-arvo ja osallisuus (DEI)

Olemme sitoutuneet monimuotoiseen työvoimaan ja osallistavaan yrityskulttuuriin, jossa jokainen tuntee olevansa arvostettu ja pystyy antamaan panoksensa.

Me:

- Edistämme tasa-arvoa rekrytoinnissa, kehityksessä ja ylennyksissä.
- Noudatamme nollatoleranssia häirinnän, kiusaamisen ja syrjinnän suhteen kaikista syistä (esim. sukupuoli, ikä, etninen tausta, uskonto, vammaisuus, seksuaalinen suuntautuminen).
- Otamme käyttöön selkeät menettelytavat epäasiallisen käyttäytymisen ilmoittamiseksi ja käsittelemiseksi.
- Pyrimme sukupuolten tasapainoon ja monimuotoisuuteen teknisissä, operatiivisissa ja johtotehtävissä.

3.5 Työntekijöiden sitoutuminen ja kehittyminen

Grafintec rakentaa tavoitteellista organisaatiota, jossa ihmiset voivat kasvaa ammatillisesti ja edistää vihreää siirtymää.

Me:

- Määritämme selkeän yritystavoitteen ja yhdistämme yksittäiset roolit tähän tavoitteeseen.
- Kannustamme avointa vuoropuhelua, palautetta ja osallistumista työhön vaikuttaviin päätöksiin.
- Tarjoamme koulutusta, oppimismahdollisuuksia ja selkeitä kehityspolkuja organisaation kasvaessa projektivaiheesta operatiiviseen toimintaan.
- Teemme säännöllisesti sitoutumista ja tyytyväisyyttä koskevia kyselyitä ja toimimme tulosten perusteella.

4. Vaikutuskeskeinen innovaatio ja kiertotalous

Hyödynnämme innovaatioita edistääksemme kestävää ja eettistä arvonluontia akkumateriaalien arvoketjussa.

Keskeiset painopistealueet:

- Toimitusketjun hallinta
- Vaikuttava innovaatio ja kiertotalous
- Asiakasarvolupaus

CSRD / ESRS-yhteensovittaminen: ESRS G1 (liiketoimintatavat) ja arvoketjun vaikutuksia koskevat monialaiset standardit.

4.1 Toimitusketjun hallinta

GAMP integroidaan laajempaan grafiitin louhinta-, jalostus- ja kierrätystoimintojen verkostoon. Vastuullinen hankinta ja jäljitettävyyden ovat siksi kriittisen tärkeitä.

Aiomme:

- Kehitämme toimittajien kelpoisuus- ja seurantaprosesseja, jotka kattavat ESG-suorituskyvyn, mukaan lukien ympäristöjohtaminen, työvoimakäytännöt, ihmisoikeudet ja korruption torjunta.
- Suosimme toimittajia, jotka pystyvät tarjoamaan jäljitettävyyden ja luotettavat ESG-tiedot, mukaan lukien kasvihuonekaasupäästöt ja alkuperädokumentaatio.
- Asetamme etusijalle raaka-aineiden hankinnan alueilta, joilla on tiukat ympäristö- ja sosiaaliset standardit, mikäli mahdollista.

- Sovittamaan toimitusketjumme due diligence -prosessit yhteen EU:n kehittyvien vaatimusten kanssa, jotka koskevat akkuja, yritysten kestävän kehityksen due diligence -prosesseja ja konfliktialueiden mineraaleja, silloin kun se on sovellettavissa.

4.2 Vaikuttava innovaatio ja kiertotalous

Grafintecin innovaatiotoiminta keskittyy skaalautuviin ratkaisuihin, jotka parantavat suorituskykyä ja kestävyyttä.

Aiomme:

- teemme yhteistyötä yliopistojen, tutkimuslaitosten ja teknologiakumppaneiden kanssa kehittääksemme edistyneitä prosessointi-, puhdistus- ja pinnoitustekniikoita, jotka vähentävät energian, veden ja kemikaalien käyttöä
- Kehitämme menetelmiä sivutuotteista ja käytöstä poistetuista akuista peräisin olevien materiaalien talteenottoon ja uudelleenkäyttöön, mikä edistää grafiittianodien arvoketjun kiertotaloutta.
- Arvioimme digitaalisia työkaluja (esim. prosessin hallinta, data-analytiikka, jäljitettävyys ja toimitusketjun eheys) toimintojen optimoimiseksi ja ympäristövaikutusten vähentämiseksi.
- Osallistumme kansallisiin ja EU-tason hankkeisiin ja aloitteisiin, jotka edistävät kestäviä akkumateriaaleja ja innovaatioita.

4.3 Asiakasarvo

Arvolupauksemme on toimittaa korkealaatuisia, jäljitettäviä ja vähähiilisiä grafiittipohjaisia anodimateriaaleja, jotka on tuotettu Suomessa tiukkojen ympäristö- ja sosiaalisten standardien mukaisesti.

Me:

- Tarjoamme asiakkaille läpinäkyviä ESG- ja tuotetietoja, jotka tukevat heidän omia kestävän kehityksen sitoumuksiaan ja sääntelyraportointia.
- Teemme yhteistyötä asiakkaiden kanssa spesifikaatioiden, laadun, kestävyystavoitteiden ja innovaatiosuunnitelmien yhdenmukaistamiseksi.
- Asetamme GAMP:n luotettavaksi, pitkäaikaiseksi kumppaniksi eurooppalaisille kennojen valmistajille, jotka haluavat varmistaa pitkäaikaiset, kotimaiset ja kestävät toimitusketjut.

5. Arvopohjainen johtajuus

Johdamme rehellisesti, läpinäkyvästi ja vastuullisesti integroimalla kestävän kehityksen hallintoon, riskienhallintaan ja päivittäiseen päätöksentekoon.

Keskeiset painopistealueet:

- Johtajuuden vahvistaminen
- Liiketoiminnan etiikka ja säännösten noudattaminen
- Riskienhallinta
- Tietosuoja ja kyberturvallisuus

CSRD / ESRS-yhteensovittaminen: ESRS G1 (liiketoimintakäytännöt) ja monialaiset hallintotapastandardit.

5.1 Voimauttava johtajuus

Grafintecin johtajuus tarkoittaa muiden menestyksen mahdollistamista ja arvojemme sisällyttämistä päivittäisiin päätöksiin.

Me:

- Selkeytämme rooleja, vastuita ja päätöksentekorakenteita organisaation kasvaessa.
- Varustamme johtajat taidoilla, jotka liittyvät osallistavaan johtamiseen, muutoksenhallintaan, terveyteen ja turvallisuuteen sekä ESG-asioihin.
- Edistämme kulttuuria, jossa kysymykset, huolenaiheet ja uudet ideat ovat tervetulleita.

5.2 Liiketoiminnan etiikka ja sääntöjen noudattaminen

Grafintec noudattaa nollatoleranssia korruptiota, lahjontaa ja epäeettisiä käytäntöjä kohtaan.

Me:

- Otetaan käyttöön ja tiedotetaan kaikille työntekijöille, johdolle ja hallituksen jäsenille sovellettavasta käytännesäännöstöstä ja korruption vastaisesta politiikasta.
- Järjestää koulutusta eettisestä käyttäytymisestä, eturistiriidoista, lahjoista ja vieraanvaraisuudesta sekä reilusta kilpailusta.
- Vaaditaan liikekumppaneita noudattamaan liikekumppanien käytännesääntöjä, jotka kattavat eettiset periaatteet, ihmisoikeudet, työelämän standardit ja ympäristön.
- Varmistetaan Suomen ja EU:n lakien, lupien ja määräysten noudattaminen kaikessa toiminnassa.

5.3 Riskienhallinta

Riskienhallinta on olennainen osa kaikkea päätöksentekoa. Meidän vastuullamme on ennakoida ja lieventää uhkia ennen niiden toteutumista tunnistamalla, arvioimalla ja hallitsemalla vaaroja, jotta voimme vähentää tapahtumien todennäköisyyttä ja vaikutuksia. Näemme, että jokaisen prosessin tarkoituksena on mennä rutiinimenettelyjä pidemmälle ja keskittyä jatkuvaan seurantaan ja varhaiseen havaitsemiseen. Näin voimme varmistaa turvallisen ja luotettavan toiminnan tiukan suunnittelun, ylläpidon ja valvonnan avulla.

Me:

- Ylläpidämme riskienhallintajärjestelmää, joka kattaa strategiset, operatiiviset, taloudelliset, ESG-, lupamenettely- ja maineeseen liittyvät riskit.
- Käytämme riskinarviointeja projektisuunnittelun, investointipäätösten, varautumissuunnitelmien ja vakuutusten perustana.
- Raportoimme sidosryhmille avoimesti olennaisista riskeistä ja niiden hallinnasta.

5.4 Tietosuoja ja kyberturvallisuus

Kehittäessämme digitaalisia järjestelmiä ja datavetoista toimintaa tietojen suojaaminen on olennaista luottamuksen ja kestävyuden kannalta.

Me:

- Noudatamme yleistä tietosuoja-asetusta (GDPR) ja asiaankuuluvaa suomalaista tietosuojalainsäädäntöä.
- Otamme käyttöön asianmukaiset tekniset ja organisatoriset toimenpiteet henkilötietojen, luottamuksellisten liiketoimintatietojen ja operatiivisten järjestelmien suojaamiseksi.
- Kehitämme GAMP:lle turvallisen ja skaalautuvan digitaalisen arkkitehtuurin, jossa tietotekniikka, operatiivinen tekniikka ja suunnittelujärjestelmät integroidaan hallitusti.
- Tarjoamme työntekijöille koulutusta tietosuojasta, tietoturvasta ja digitaalisten työkalujen vastuullisesta käytöstä.

6. Johtopäätökset

Tämä kestävä kehityksen strategia on Grafintecin sitoumus kehittää liiketoimintaansa, Kotkan grafiittianodimateriaalitehdasta ja Suomen etsintäportfoliota vastuullisella ja tulevaisuuteen suuntautuneella tavalla.

Kun projektimme etenevät konseptivaiheesta rakentamiseen ja käyttöönottoon, aiomme

- Kehitämme edelleen yksityiskohtaisia tavoitteita, avainlukuja ja hallintajärjestelmiä kunkin pilarin alla.
- Teemme yhteistyötä sidosryhmien ja asiantuntijoiden kanssa lähestymistapamme jatkuvaksi parantamiseksi.
- Noudatamme kehittyviä EU-säännöksiä ja parhaita käytäntöjä akku- ja kaivosaloilla.

Tällä tavoin Grafintec pyrkii edistämään merkittäväällä tavalla Euroopan vihreää siirtymää ja luomaan samalla pitkäaikaista arvoa yhteisöille, työntekijöille, asiakkaille, osakkeenomistajille ja ympäristölle.

Liite A – Eettiset ohjeet

Tarkoitus

Tämän käytännösäännön tarkoituksena on määritellä eettiset periaatteet, käyttäytymisodotukset ja ammatilliset standardit, joita kaikkien Grafintecin työntekijöiden, alihankkijoiden, hallituksen jäsenten ja liikekumppaneiden on noudatettava. Se tarjoaa yhteisen perustan päätöksenteolle ja varmistaa, että toimintamme heijastaa arvojamme: *kunnioitusta, vastuullisuutta ja rehellisyyttä*.

Visiomme

Grafintec Oy:n yleisenä tavoitteena on olla vastuullinen ja innovatiivinen kaivos- ja jalostusyritys, joka luo arvoa osakkeenomistajille, yhteiskunnalle ja ympäristölle tuottamalla ja jalostamalla vihreään energiasiirtymään välttämättömiä kriittisiä raaka-aineita.

Arvomme

Kunnioitus

Kunnioitus on Grafintecin toimintatavan perusta – kunnioitus ihmisiä, luontoa, kulttuuria ja yhteisöä kohtaan. Tähän kuuluu merkityksellisen vuoropuhelun käyminen sidosryhmien kanssa ja toimiminen sopusoinnussa paikallisen ympäristön kanssa. Kunnioitus ulottuu myös työpaikkakulttuuriin, jossa monimuotoisuus, osallisuus ja oikeudenmukaisuus ovat ehdottomia vaatimuksia.

Vastuullisuus

Grafintec kantaa vastuunsa kaikilla toimintansa osa-alueilla – ympäristönsuojelusta ja eettisestä liiketoiminnasta terveyteen, turvallisuuteen ja ihmisoikeuksiin. Tämä arvo heijastaa yrityksen sitoutumista ympäristöjalanjälkensä minimoimiseen, läpinäkyvään toimintaan ja vastuun kantamiseen päätöksensä pitkäaikaisista vaikutuksista.

Rehellisyys

Rehellisyys on kestävä kehityksen lähestymistapamme perusta. Olemme läsnä ja sitoutuneita sidosryhmiimme, reagoimme haasteisiin ja mahdollisuuksiin sekä toimimme avoimesti ja rehellisesti jokaisessa päätöksessä. Nämä periaatteet varmistavat luottamuksen ja vastuullisuuden, kun luomme kestävä arvoa paikallisesti ja maailmanlaajuisesti.

Soveltamisala

Tämä säännöstö koskee:

- Kaikkiin Grafintec Oy:n työntekijöihin
- Urakoitsijoihin, konsultteihin, harjoittelijoihin ja tilapäisiin työntekijöihin
- Hallituksen jäsenet
- Tytäryhtiöt ja projektikumppanit, kun ne toimivat Grafintecin puolesta
- Toimittajat ja palveluntarjoajat liikekumppaneiden käytännösääntöjen mukaisesti

Ammattimainen käyttäytyminen

- Työntekijöiden on käyttäydyttävä ammattimaisesti, rehellisesti ja kunnioittavasti kaikissa tilanteissa.
- Kiellämme häirinnän, kiusaamisen, syrjinnän ja sopimattoman käyttäytymisen.
- Odotamme selkeää viestintää, rakentavaa palautetta ja kunnioittavaa tiimityötä koko organisaatiossa.
- Grafintec noudattaa nollatoleranssia alkoholin ja huumeiden suhteen työpaikalla.

Turvallinen ja terveellinen työympäristö

- Asetamme henkilöstömme fyysisen ja henkisen hyvinvoinnin etusijalle.
- Monimuotoisuutta, tasa-arvoa ja osallisuutta edistetään koko liiketoiminnassa.
- Grafintec noudattaa kaikkia sovellettavia Suomen ja EU:n lakeja, mukaan lukien työ-, ympäristö-, terveys- ja turvallisuus-, tietosuoja-, korruptiontorjunta-, kemikaali- ja lupalainsäädäntöä.
- Työntekijöiden on ymmärrettävä ja noudatettava rooleihinsa liittyviä lakisääteisiä velvoitteita.
- Rikkomukset voivat johtaa kurinpitotoimiin, jopa työsuhteen tai sopimuksen päättämiseen.

Eturistiriita

- Henkilökohtaiset edut eivät saa vaikuttaa Grafintecin liiketoimintapäätöksiin.
- Kaikki todelliset tai mahdolliset eturistiriidat on ilmoitettava johdolle heti, kun ne havaitaan.

Ihmisoikeudet ja työelämän normit

Grafintec kunnioittaa kansainvälisesti tunnustettuja ihmisoikeuksia ja työntekijöiden oikeuksia. Me:

- Kiellämme pakkotyön, lapsityövoiman käytön, ihmiskaupan ja kaikenlaisen hyväksikäytön.
- Tuemme yhdistymisvapautta ja työehtosopimusneuvotteluja.
- Varmistamme oikeudenmukaiset ja tasavertaiset mahdollisuudet rekrytoinnissa, koulutuksessa ja ylennyksissä.

Ympäristö ja kestävä kehitys

- Toimimme aktiivisesti ympäristövaikutustemme minimoimiseksi ja tuemme kiertotaloutta sekä vähähiilisiä ratkaisuja.
- Työntekijöiden on noudatettava ympäristömenettelyjä, mukaan lukien jätteiden, veden, päästöjen ja kemikaalien hallinta.

Lahjat ja vieraanvaraisuus

- Lahjoja, vieraanvaraisuutta ja sponsorointia saa tarjota tai hyväksyä vain, jos ne ovat laillisia, kohtuullisia ja läpinäkyviä.
- Arvokkaat tai sopimattomat edut ovat ehdottomasti kiellettyjä.

Luottamuksellisuus

- Työntekijöiden on suojeltava Grafintecin luottamuksellisia tietoja ja liikesalaisuuksia.
- Tietoja saa jakaa ulkoisesti vain, kun siihen on saatu lupa ja kun luottamuksellisuusvelvoitteet täyttyvät.

Väärinkäytösten ilmoittaminen

- Työntekijöitä kannustetaan ilmoittamaan väärinkäytöksistä sisäisten kanavien tai ilmiantojärjestelmän kautta.
- Kostotoimet vilpittömässä mielessä tehtyjä ilmoituksia vastaan ovat ehdottomasti kiellettyjä.

Jatkuva parantaminen

Yhtiö sitoutuu tarkastelemaan ja päivittämään tätä säännöstöä säännöllisesti vastaamaan muuttuvia standardeja ja sidosryhmien odotuksia.

Edistämme oppimista, innovaatioita ja yhteistyötä eettisen toiminnan vahvistamiseksi.

Vahvistus

Kaikkien työntekijöiden, alihankkijoiden ja yhteistyökumppaneiden on luettava, ymmärrettävä ja noudatettava tätä käytännesääntöä. Rikkomukset voivat johtaa kurinpitotoimiin, mukaan lukien työsuhteen tai sopimuksen päättäminen.

Liite B – Liikekumppanien käytännösäännöt

Tarkoitus

Tämä ohjeisto määrittelee Grafintecin toimittajille, alihankkijoille, asiakkaille ja liikekumppaneille asettamat odotukset. Tämän ohjeiston noudattaminen on yhteistyön ehdoton edellytys.

Lakien ja eettisten periaatteiden noudattaminen

Kumppanien on:

- Noudatettava kaikkia sovellettavia lakeja ja määräyksiä, mukaan lukien ympäristö-, työ-, turvallisuus-, vero-, vientivalvonta- ja korruptionvastaisia lakeja.
- Pitää tarkkaa kirjanpitoa taloudellisista ja toiminnallisista asioista.
- Vältettävä petollista, harhaanjohtavaa tai epäeettistä käyttäytymistä.

Ihmisoikeudet ja työolot

Kumppanien on:

- Kunnioitettava ihmisoikeuksia YK:n ohjaavien periaatteiden ja ILO:n keskeisten yleissopimusten mukaisesti.
- Kieltää pakkotyö, lapsityövoima, velkavankeus tai ihmiskauppa.
- Varmistettava työntekijöille oikeudenmukaiset palkat, turvalliset työajat ja ihmisarvoiset työolot.
- Kunnioitettava työntekijöiden oikeutta liittyä ammattiliittoihin ja osallistua työehtosopimusneuvotteluihin.

Ympäristö ja ilmasto

Kumppaneiden on:

- Hallita ympäristövaikutuksia vastuullisesti, mukaan lukien päästöt, kemikaalit, jätteet, melu ja vesi.
- Käytettävä resursseja tehokkaasti ja vältettävä haitallisia päästöjä.
- Tuettava kiertotaloutta ja vähähiilisiä ratkaisuja, kun se on mahdollista.
- Toimita pyydettyä ympäristötietoja GAMP-vaatimusten mukaista elinkaariarviointia (LCA) ja ESG-raportointia varten.

Terveys ja turvallisuus

Kumppanien on:

- Toimittava vankkojen terveys- ja turvallisuusjohtamisjärjestelmien mukaisesti.
- Tarjottava työntekijöille vaadittava koulutus, henkilönsuojaimet ja hätätoimenpiteet.
- Ilmoitettava Grafintecin toimintaan liittyvistä tapaturmista ja vaaratilanteista.

Liiketoiminnan integriteetti

Kumppanien on:

- Estää lahjonta, korruptio, voitelumaksut ja epäasianmukainen vaikuttaminen.
- Ilmoitettava eturistiriidoista.
- Toimittava virkamiesten kanssa avoimesti ja lainmukaisesti.

Toimitusketju ja vastuullinen hankinta

Kumppanien on:

- Varmistettava, että niiden omat toimitusketjut täyttävät vastaavat vaatimukset.
- Varmistettava raaka-aineiden, erityisesti grafiitin, kemikaalien ja GAMP:n kannalta merkityksellisten reagenssien, jäljitettävyys.
- Seurattava ja käsiteltävä riskejä, jotka liittyvät ihmisoikeuksiin, alkuperäiskansojen oikeuksiin (jos maantieteellisesti merkityksellistä), konflikteihin, korruptioon ja ympäristöhaittoihin.

Kumppanit, jotka eivät noudata tätä säännöstöä, voivat joutua auditointien, korjaavien toimintasuunnitelmien tai liikesuhteen päättämisen kohteeksi.

Liite C – Korruptionvastainen politiikka

Grafintec ei **suvaitse lainkaan** korruptiota, lahjontaa tai muuta epäeettistä vaikutusvaltaa liiketoiminnassa.

Soveltamisala

Tämä politiikka koskee kaikkia Grafintecin puolesta toimivia työntekijöitä, johtajia, alihankkijoita, konsultteja, toimittajia, asiakkaita ja yhteisyrityskumppaneita.

Kielletty käyttäytyminen

- Lahjusten, laittomien palkkioiden tai voitelumaksujen tarjoaminen, antaminen, pyytäminen tai vastaanottaminen.
- Sellaisten lahjojen, vieraanvaraisuuden tai matkojen tarjoaminen tai vastaanottaminen, jotka voivat vaikuttaa päätöksentekoon.
- Kolmansien osapuolten käyttäminen epäasianmukaisten maksujen suorittamiseen.
- Hankintaprosessien manipulointi.

Vuorovaikutus virkamiesten kanssa

- Kaikkien vuorovaikutusten on oltava avoimia, dokumentoituja ja lainmukaisia.
- Korkean riskin vuorovaikutus edellyttää johdon ennakkohyväksyntää.

Kolmansien osapuolten due diligence

Grafintec tarkastaa seuraavat seikat:

- Toimittajat
- Logistiikkayritykset
- Suunnittelurakentajat
- Edustajat ja välittäjät
- Asiakkaat
- Yhteisyritykset tai tekniset kumppanit

Due diligence kattaa rehellisyyden, lakien noudattamisen, todellisen omistajuuden, pakotteet ja ESG-suorituskyvyn.

Lahjat ja edustuskulut

Sallittu vain, jos:

- Arvo on vähäinen
- Harvinaisia
- Ei ole tarkoitettu vaikuttamaan
- Paikallinen lainsäädäntö sallii
- Tietojen säilyttäminen

Koulutus ja tietoisuus

Kaikille työntekijöille ja asiaankuuluville alihankkijoille on järjestettävä säännöllistä korruption vastaista koulutusta.

Ilmoittaminen

Epäilyistä rikkomuksista on ilmoitettava välittömästi. Ilmiantajien kostotoimet ovat kiellettyjä.

Liite D – Ihmisoikeuspolitiikka

Visio

Grafintec Oy:n yleisenä tavoitteena on olla vastuullinen ja innovatiivinen kaivos- ja jalostusyritys, joka luo arvoa osakkeenomistajille, yhteiskunnalle ja ympäristölle tuottamalla ja jalostamalla vihreään energiamuutokseen välttämättömiä kriittisiä raaka-aineita. Tämän tavoitteen onnistunut toteuttaminen edellyttää työntekijöidemme, alihankkijoidemme, toiminta-alueidemme läheisyydessä asuvien tai toiminnastamme vaikutuksen alaisten paikallisyhteisöjen sekä muiden sidosryhmien ihmisoikeuksien kunnioittamista.

Periaatteet

Arvostamme ja kunnioitamme niiden yhteisöjen uskonnollisia vakaumuksia, perinteitä, kulttuureja, arvoja ja resursseja, joissa toimimme, ja tunnustamme erityisen tärkeäksi sosiaalisesti syrjäytyneiden ja haavoittuvien yksilöiden ja ryhmien, mukaan lukien alkuperäiskansat, oikeuksien turvaamisen. Periaatteemme on harjoittaa liiketoimintaamme tavalla, joka on yhdenmukainen YK:n yritystoimintaa ja ihmisoikeuksia koskevien ohjaavien periaatteiden, OECD:n monikansallisia yrityksiä koskevien suuntaviivojen (luku IV) sekä toiminta-alueidemme kansallisten lakien kanssa.

Tämän politiikan kattamat ihmisoikeudet ovat seuraavat:

- Kansainvälisesti tunnustetut ihmisoikeudet, sellaisina kuin ne on ilmaistu kansainvälisessä ihmisoikeusasiakirjassa (Yleismaailmallinen ihmisoikeusjulistus, kansalaisoikeuksia ja poliittisia oikeuksia koskeva kansainvälinen yleissopimus sekä taloudellisia, sosiaalisia ja kulttuurisia oikeuksia koskeva kansainvälinen yleissopimus) sekä Kansainvälisen työjärjestön (ILO) julistuksessa työelämän perusperiaatteista ja -oikeuksista vahvistetut keskeiset työelämän normit;
- Alkuperäiskansojen yksilölliset ja kollektiiviset oikeudet, sellaisina kuin ne on ilmaistu YK:n alkuperäiskansojen oikeuksien julistuksessa ja ILO:n alkuperäiskansoja ja heimokansoja koskevassa yleissopimuksessa nro 169 sekä toimintamaidemme erityisissä alkuperäiskansojen oikeuksia koskevissa asiakirjoissa; ja
- Muiden ryhmien erityisoikeudet, jotka saattavat olla erityisen alttiita toimintamme haitallisille vaikutuksille ja joita suojellaan asiaankuuluvilla YK:n asiakirjoilla, mukaan lukien etniset, uskonnolliset ja kielelliset vähemmistöt, naiset, lapset, vammaiset, siirtotyöläiset ja heidän perheensä.

Olemme sitoutuneet välttämään ihmisoikeusvaikutuksia, puuttumaan toimintaamme liittyviin haitallisiin ihmisoikeusvaikutuksiin ja raportoimaan haitallisista ihmisoikeusvaikutuksista asianomaisille viranomaisille. Teemme yhteistyötä vastuullisten viranomaisten kanssa tämän politiikan mukaisten tulosten saavuttamiseksi, myös tilanteissa, joissa hallitus on vastuussa ihmisoikeuskysymysten hallinnoinnista tavalla, joka rajoittaa yrityksen osallistumista. Jos sovellettavat lait tai vaatimukset estävät meitä noudattamasta tätä politiikkaa, etsimme keinoja varmistaa ihmisoikeuksien kunnioittaminen mahdollisimman laajasti. Suhteissamme

isäntämaiden hallituksiin, urakoitsijoihin ja kolmansien osapuolten palveluntarjoajiin pyrimme välttämään osallisuutta haitallisiin ihmisoikeusvaikutuksiin.

Politiikkamme sitoumukset: Työvoima, työpaikka ja toimitusketju

Tarjoamme turvalliset, terveelliset ja varmat työolosuhteet sekä oikeudenmukaisen palkan ja työajat.

- Kohtelemme työntekijöitämme, alihankkijoitamme ja toimittajiamme oikeudenmukaisesti ja syrjimättä; edistämme monimuotoisuutta ja osallistavuutta työpaikalla.
- Emme suvaitse yksilöiden syrjintää rodun, ihonvärin, sukupuolen, seksuaalisen suuntautumisen, uskonnon, poliittisten mielipiteiden, kansalaisuuden, etnisen taustan tai sosiaalisen alkuperän perusteella, emmekä häirintää, uhkailua, pelottelua tai hyökkäyksiä ketään yksilöä kohtaan.
- Annamme työntekijöillemme mahdollisuuden ilmoittaa hyväksyttämättömästä käytöksestä ilman pelkoa pelottelusta tai kostotoimista asianmukaisia kanavia, kuten työntekijöiden valitusmenettelyjä, käyttäen.
- Tunnustamme ja kunnioitamme vapautta liittyä tai olla liittymättä laillisesti hyväksytyihin yhdistyksiin tai järjestöihin.
- Torjumme kaikenlaisen orjuuden, pakkotyön tai lapsityövoiman käytön ja varmistamme, ettei tällaisia käytäntöjä esiinny liiketoiminnassamme tai toimitusketjussamme.

Vastuullinen toiminta

- Sovittamme toimintaperiaattemme kaivos- ja jalostusteollisuuden hyvien käytäntöjen mukaisiksi. Tarkistamme ja päivitämme toimintaperiaattemme säännöllisesti tarpeen mukaan.
- Kohtelemme paikallisyhteisöjä ja kaikkia toimintaamme vaikuttavia sidosryhmiä oikeudenmukaisesti ja syrjimättä.
- Suoritamme due diligence -tarkastuksen tunnistaaksemme hankkeidemme vaikutuspiirissä olevat paikalliset yhteisöt ja muut sidosryhmät sekä ymmärtääksemme toimintamme todelliset ja potentiaaliset ihmisoikeusvaikutukset, erityisesti niihin, jotka ovat erityisen alttiita kielteisille vaikutuksille tai kaivos- ja jalostustoiminnan hyötyjen ulkopuolelle jäämiselle, sekä niihin, joiden toimeentulo ja kulttuuriset käytännöt ovat suuresti riippuvaisia maasta, kuten alkuperäiskansat. Sosiaaliset, ympäristöön liittyvät ja kumulatiiviset vaikutustenarvioinnit toteutetaan osallistavalla tavalla, ja niiden tulokset otetaan huomioon vastaavissa hallintasuunnitelmissa ja -järjestelmissä projektin koko elinkaaren ajan.
- Käytämme parhaita käytettävissä olevia teknologioita ja työmenetelmiä negatiivisten ympäristö- ja sosiaalisten vaikutusten välttämiseksi, minimoimiseksi ja hallitsemiseksi.

- Korvaamme väistämättömät vaikutukset oikeudenmukaisella ja asianmukaisella tavalla.
- Tästä politiikasta tiedotetaan sisäisesti ja ulkoisesti (mukaan lukien kaikille työntekijöillemme, urakoitsijoillemme, toimittajillemme ja ulkoisille sidosryhmillemme).
- Urakoitsijoiden ja kolmansien osapuolten palveluntarjoajien on tunnettava tämä politiikka ja noudatettava sitä.
- Jos havaitsemme, että työntekijämme, alihankkijamme tai puolestamme toimivat kolmannet osapuolet ovat aiheuttaneet haitallisia ihmisoikeusvaikutuksia, ryhdymme asianmukaisiin korjaaviin toimenpiteisiin.

Merkityksellinen yhteisön osallistaminen

- Toimimme aina kunnioittavasti toimintaamme vaikuttaviin paikallisiin yhteisöihin, kuuntelemme niiden ideoita ja huolenaiheita sekä varmistamme oikeudenmukaisuuden ja vilpittömyyden kaikessa vuorovaikutuksessamme.
- Kunnioitamme alkuperäiskansojen ja muiden oikeudenhaltijoiden oikeuksia ja toimimme kansainvälisten hyvien käytäntöjen mukaisesti suhteessa alkuperäiskansoihin ja oikeudenhaltijoihin, joihin toimintamme vaikuttaa.
- Kaikessa vuorovaikutuksessamme toimintaamme vaikuttavien paikallisyhteisöjen kanssa noudatamme merkityksellisen sidosryhmäyhteistyön periaatteita, erityisesti niiden osalta, jotka on tunnistettu erityisen haavoittuviksi tai joilla on erityisiä oikeuksia, kuten alkuperäiskansat.
- Emme hyödynnä toisen osapuolen tietämättömyyttä omista oikeuksistaan.
- Sovimme mahdollisimman varhaisessa vaiheessa projektin elinkaaren aikana kulttuurisesti sopivasta ja vilpittömästä osallistamis- ja kuulemisprosessista varmistaaksemme, että vaikutusten kohteena olevat yhteisöt voivat osallistua päätöksentekoon merkityksellisellä tavalla. Varmistamme, että osallistuminen kuulemistoimintaan ei aiheuta taloudellista tai resurssien kannalta rasitetta osallistuville yhteisöille, ja katamme kohtuulliset osallistumiskustannukset.
- Vältämme paikallisyhteisöjen uudelleensijoittamista ja vaikutuksia tärkeään kulttuuriperintöön siinä määrin kuin mahdollista. Jos tällaisia vaikutuksia ei voida kohtuudella välttää, noudatamme kaivosalan hyviä käytäntöjä merkityksellisen osallistumisen, vaikutusten lieventämisen ja korjaavien toimenpiteiden osalta.
- Suunnittelemme ja toteutamme yhdessä kestävä hyötyjen jakamisen ohjelmia niiden paikallisyhteisöjen kanssa, joihin toimintamme vaikuttaa.
- Perustamme hanketasoisia valitusmekanismeja, jotka ovat paikallisyhteisöjen saatavilla ja kulttuurisesti sopivia, jotta sidosryhmämme voivat ilmoittaa hyväksyttämättömästä käytöksestä ilman pelkoa uhkailusta tai kostotoimista ja jotta valitukset voidaan käsitellä ja ratkaista oikea-aikaisesti, oikeudenmukaisesti ja tehokkaasti. Emme estä

vaikutusten kohteena olevien sidosryhmien pääsyä muihin oikeussuojakeinoihin tai kanaviin.

Tämä politiikka koskee kaikkia Grafintec Oy:n toimintoja. Sitä tarkistetaan säännöllisesti ja päivitetään tarpeen mukaan.

Liite E – Tietosuojakäytäntö

Grafintec käsittelee henkilötietoja GDPR-asetuksen ja Suomen tietosuojalainsäädännön mukaisesti.

Periaatteet

- Laillisuus, oikeudenmukaisuus ja läpinäkyvyys
- Käyttötarkoituksen rajoittaminen ja tietojen minimointi
- Oikeellisuus ja laatu
- Turvallinen säilytys ja tietojen eheys
- Säilytysajan rajoittaminen
- Yksilön oikeudet ja oikeussuojakeinot

Käsiteltävien henkilötietojen luokat

- Työntekijöiden ja alihankkijoiden tiedot
- Sidosryhmien ja maanomistajien yhteystiedot
- Toimittajien ja yhteistyökumppaneiden yhteystiedot
- Turvallisuuskoulutustiedot
- Turvajärjestelmän tiedot (esim. työmaan kulkulokit)

Henkilötietojen käyttö

Henkilötietoja voidaan käyttää seuraaviin tarkoituksiin:

- Henkilöstöhallinto ja palkanlaskenta
- Työturvallisuuden hallinto
- Sidosryhmien sitouttaminen
- Sopimusten hallinta
- Viranomaisraportointi
- IT- ja kyberturvallisuusjärjestelmät

Tietoturva

Toteutamme teknisiä ja organisatorisia toimenpiteitä, kuten:

- Pääsynvalvonta
- Salaus
- Suojatut palvelimet
- Valvonta ja tunkeutumisen havaitseminen
- Turvallinen hävittäminen

Tietojen jakaminen

Tietoja voidaan sopimuksen mukaisesti ja tarvittavin suojatoimenpitein jakaa seuraavien tahojen kanssa:

- Viranomaiset

- Palveluntarjoajat
- Tekniset kumppanit
- Business Finland tai EU:n rahoitusohjelmat (siltoin kun laki sitä edellyttää)

Liite F – Ilmiantopolitiikka

Grafintec on sitoutunut ylläpitämään korkeimpia rehellisyyden, läpinäkyvyyden ja vastuullisuuden standardeja. Tämä ilmiantopolitiikka tarjoaa työntekijöille, alihankkijoille ja ulkoisille sidosryhmille turvallisen ja luottamuksellisen mekanismin ilmoittaa huolenaiheista, jotka koskevat mahdollista väärinkäytöstä, mukaan lukien lakien, määräysten, yrityksen käytäntöjen tai ihmisoikeuksien rikkomukset.

Ilmoitettavien asioiden laajuus

- Lain rikkomukset
- Korruptio tai lahjonta
- Ympäristö- tai turvallisuusrikkomukset
- Häirintä tai syrjintä
- Ihmisoikeusasiat
- Tietosuojarikkomukset
- Taloudelliset väärinkäytökset
- Aikaisempien ilmoitusten perusteella toteutetut kostotoimet

Ilmoituskanavat

- Määritetty sähköpostiosoite tai ilmoitusalue
- Suojattu verkkolomake (suunnitteilla)
- Esimies tai henkilöstöosasto

Suojelu kostotoimenpiteiltä

- Kostotoimet ovat ehdottomasti kiellettyjä ja johtavat kurinpitotoimiin.
- Hyvässä uskossa toimivat ilmoittajat ovat suojattuja, vaikka väitteet eivät osoittautuisi todeksi.

Tutkintaprosessi

- Ilmoitukset kirjataan, niiden riskit arvioidaan ja ne osoitetaan tutkittaviksi.
- Tutkimusten on oltava luottamuksellisia, nopeita ja puolueettomia.
- Tutkimustulosten perusteella toteutetaan korjaavia toimenpiteitä, kurinpitotoimia tai asia siirretään viranomaisille.

Liite G – Ympäristöpolitiikka

Tarkoitus

Grafintec Oy on sitoutunut vastuulliseen ympäristönhoitoon, sosiaaliseen vastuuseen ja kestäväan kehitykseen kaikessa toiminnassaan. Tämä politiikka virallistaa Grafintecin sitoutumisen luonnonympäristön suojeluun, yhteisöjen ja alkuperäiskansojen kunnioittamiseen sekä läpinäkyvään, eettiseen ja säännösten mukaiseen toimintaan projektien koko elinkaaren ajan.

Soveltamisala ja sovellettavuus

Tämä politiikka koskee:

- kaikkiin Grafintec Oy:n työntekijöihin ja johtoon;
- kaikkiin Grafintecin puolesta toimiviin urakoitsijoihin, konsultteihin, toimittajiin ja liikekumppaneihin; sekä
- kaikkiin Grafintecin toimintoihin Suomessa, mukaan lukien etsintä, projektikehitys ja teollinen toiminta.

Grafintec odottaa toimittajiensa, asiakkaidensa ja liikekumppaniensa noudattavan tässä politiikassa esitettyjä periaatteita.

Ympäristöjohtamisjärjestelmä ja vaatimustenmukaisuus

Grafintec sitoutuu

- perustaa, ottaa käyttöön ja ylläpitää ISO 14001 -standardin tai vastaavan standardin mukaista ympäristöjärjestelmää
- noudattaa vähintään kaikkia sovellettavia EU:n, kansallisia ja paikallisia ympäristölakeja, -määräyksiä, -lupia ja -lisenssiehtoja;
- pyrkii ylittämään lakisääteiset vaatimukset, mikäli se on käytännössä mahdollista, ennakoivien ympäristönsuojelutoimenpiteiden avulla;
- suorittaa säännöllisiä sisäisiä tarkastuksia ja johdon arviointeja varmistaakseen ympäristötoiminnan jatkuvan parantamisen.

Herkkien ja suojeltujen alueiden suojelu

Grafintec on sitoutunut suojelemaan alueita, joilla on suuri ympäristö- ja kulttuuriarvo. Näin ollen:

- Grafintec ei harjoita etsintä- tai teollista toimintaa kansallispuistoissa, maailmanperintökohteissa, Natura 2000 -alueilla tai muilla lailla suojelluilla luonnonsuojelualueilla;
- Projektisuunnittelussa vältetään aktiivisesti herkkiä elinympäristöjä ja biodiversiteetin kannalta tärkeitä alueita ja sovelletaan ennalta varautumisen periaatetta epävarmuustilanteissa.

Resurssitehokkuus, ilmasto ja pilaantumisen ehkäisy

Grafintec

- minimoi luonnonvarojen, kuten energian, veden ja raaka-aineiden, käytön tehokkaiden suunnittelu- ja toimintatapojen avulla;
- Ottaa käyttöön järjestelmälliset vesi- ja jätehuoltokäytännöt pilaantumisen ehkäisemiseksi ja ympäristövaikutusten vähentämiseksi.
- sovelletaan pilaantumisen ehkäisytoimenpiteitä ilmanpäästöjen, mukaan lukien pölyn ja muiden epäpuhtauksien, minimoimiseksi;
- mitata, seurata ja pyrkiä vähentämään kasvihuonekaasupäästöjä EU:n ilmastotavoitteiden ja sovellettavien ilmastotavoitteiden mukaisesti;
- Edistää jätteiden minimointia, uudelleenkäyttöä, kierrätystä ja vastuullista materiaalien talteenottoa kiertotalouden tukemiseksi.

Biodiversiteetti ja ympäristötehokkuus

Grafintec on sitoutunut:

- suojelemaan ja parantamaan biologista monimuotoisuutta ja ekosysteemien eheyttä alueilla, joihin sen toiminta vaikuttaa;
- Seuraamaan ympäristötehokkuutta määriteltyjen indikaattoreiden avulla ja toteuttamaan korjaavia toimenpiteitä tarvittaessa;
- Parhaiden käytettävissä olevien tekniikoiden soveltaminen ja jatkuva parantaminen ympäristöriskien ja haitallisten vaikutusten minimoimiseksi.

Yhteisön, alkuperäiskansojen ja sidosryhmien osallistaminen

Vaikka Grafintecin hankkeet eivät sijaitse saamelais- tai alkuperäiskansojen alueilla, Grafintec tunnustaa, että sosiaalinen hyväksyntä ja luottamus ovat olennaisia kestävän toiminnan kannalta. Grafintec sitoutuu

- soveltaa ”naapuruuden” periaatetta ja toimia rakentavasti paikallisten asukkaiden, kuntien, yhteisöjärjestöjen ja maanomistajien kanssa;
- kunnioittaa alkuperäiskansojen, mukaan lukien saamelaiset ja poronhoitajayhteisöt, oikeuksia, kulttuuria ja elinkeinoja sekä käydä merkityksellistä, varhaista ja jatkuvaa vuoropuhelua tilanteissa, joissa toiminta saattaa vaikuttaa heihin;
- luo läpinäkyvät ja dokumentoidut sidosryhmien osallistamiskäytännöt, mukaan lukien mahdollisuudet palautteeseen ja vuoropuheluun koko projektin elinkaaren ajan.

Terveys-, turvallisuus- ja ympäristökulttuuri

Grafintec sitoutuu:

- tarjota turvallisen, terveellisen ja ympäristövastuullisen työympäristön kaikille työntekijöille ja alihankkijoille;
- Edistää ympäristötietoisuuden, vastuullisuuden ja ennakoivan riskienhallinnan kulttuuria koulutuksen ja osaamisen kehittämisen kautta.
- Varmistaa, että ympäristövastuut ja -odotukset viestitään selkeästi ja että ne ymmärretään kaikilla organisaatiotasoilla.

Toimitusketjun vastuu

Grafintec sitoutuu:

- Viestittää ympäristöön ja yhteiskuntaan liittyvät odotukset alihankkijoille, toimittajille, asiakkaille ja liikekumppaneille.
- Kannustaa vastuullista hankintaa, ympäristöön liittyvää huolellisuusvelvoitetta ja Grafintecin kestäväen kehityksen periaatteiden noudattamista koko arvoketjussa;
- toteuttaa kohtuullisia toimenpiteitä toimitusketjussa havaittujen ympäristö- tai sosiaalisten riskien hallitsemiseksi.

Läpinäkyvyys, hallinto ja etiikka

Grafintec on sitoutunut avoimiin ja eettisiin liiketoimintakäytäntöihin ja sitoutuu:

- viestii avoimesti sidosryhmille ympäristötoiminnasta ja parannustoimista tilanteen mukaan;
- ylläpitää toimintaperiaatteita ja menettelytapoja, jotka tukevat eettistä käyttäytymistä, sääntöjen noudattamista sekä korruption ja lahjonnan ehkäisyä;
- määrittää selkeät johtamisvastuut ympäristö- ja kestävyystuloksista.

Koulutus, tietoisuus ja täytäntöönpano

Grafintec toteuttaa tätä politiikkaa seuraavasti:

- tarjoamalla työntekijöille asianmukaista ympäristö- ja kestävyyskoulutusta;
- Varmistamalla, että alihankkijat ja yhteistyökumppanit ovat tietoisia asiaankuuluvista toimintaperiaatteiden vaatimuksista
- sisällyttämällä ympäristö- ja sosiaaliset näkökohdat projektisuunnitteluun, päätöksentekoon ja riskienhallintaan

Tarkastelu ja jatkuva parantaminen

Tämä politiikka:

- Tulee voimaan välittömästi ja korvaa aiemmat ympäristöpolitiikan lausumat;
- Tarkistetaan säännöllisesti, jotta varmistetaan sen yhdenmukaisuus muuttuvien sääntelyvaatimusten, sidosryhmien odotusten ja Grafintecin strategisten tavoitteiden kanssa;
- Päivitetään tarpeen mukaan jatkuvan parantamisen ja kestäväen kehityksen tukemiseksi.

Liite H – Sitoutuminen biodiversiteettiin ja luontoon

Grafintec sitoutuu suojelemaan biologista monimuotoisuutta ja edistämään luonnolle myönteisiä tuloksia aina kun se on mahdollista.

Arviointi ja hallinta

- Suoritetaan biodiversiteetin perustutkimuksia etsintäalueilla ja GAMP:ssa.
- Sovelletaan lieventämishierarkiaa: vältetään → minimoidaan → palautetaan → kompensoidaan (vain tarvittaessa).
- Vältetään tärkeimpiä elinympäristöjä, Natura-alueita, suojeltujen lajien alueita ja arvokkaita luontotyyppisiä.
- Sisällytetään ekologiset näkökohdat GAMP-alueen suunnitteluun ja maisemointiin.

Toimintakäytännöt

- Varmistetaan, että etsinnässä vältetään herkkiä elinympäristöjä, noudatetaan kausirajoituksia ja minimoidaan maaperän häiriintyminen.
- Kunnosta porauspaikat ja -reitit etsintäkampanjoiden jälkeen.
- Seuraa luonnonarvoja viranomaisten vaatimusten mukaisesti.

Yhteistyö

- Käy vuoropuhelua ympäristöviranomaisten, yliopistojen, kansalaisjärjestöjen ja kuntien kanssa luonnonsuojelumahdollisuuksista.
- Tuetaan tutkimusta, joka koskee grafiittia, kiertotaloutta ja teollisen kehityksen ekologisia vaikutuksia.

Liite I – Terveys- ja turvallisuuspolitiikka

Grafintec asettaa työntekijöiden, alihankkijoiden ja vierailijoiden terveyden ja turvallisuuden suojelun etusijalle.

Periaatteet

- Tavoitteena nolla vahinkoa
- Suomen työturvallisuuslainsäädännön noudattaminen
- Jatkuva parantaminen
- Johtamisen vastuu
- Työntekijöiden osallistuminen

Johtamisjärjestelmä

Otamme käyttöön ISO 45001 -standardin mukaisen järjestelmän, joka kattaa:

- GAMP-vaatimusten mukainen rakennustyöturvallisuus
- Käyttöturvallisuus (kemikaalit, laitteet, paloturvallisuus)
- Etsintäporaus ja kenttätoiminta
- Urakoitsijoiden hallinta
- Häätötilannevalmius, harjoitukset ja varautuminen
- Tapahtumien raportointi, tutkinta ja oppiminen

Vaarojen hallinta

Sisältää muun muassa:

- Kemikaalien käsittely (esim. hapot, reagenssit)
- Koneet, nostolaitteet ja siirtolaitteet
- Sähköturvallisuus
- Suljetut tilat
- Melun ja pölyn hallinta
- Ergonomia ja henkinen hyvinvointi

Koulutus

- Pakollinen perehdytys kaikille työntekijöille
- Tehtäväkohtainen koulutus
- Säännöllinen kertauskoulutus ja työturvallisuuskeskustelut

Liite J – Ilmastositoumus

Grafintecin tavoitteena on olla ilmastokysymyksissä edelläkävijä luonnon grafiittipohjaisten anodimateriaalien toimittajana Euroopassa.

Ilmastotavoitteet

- Kehitetään GAMP:lle kattava elinkaariarviointi (LCA) tuotannon alkuvaiheesta lähtien syntyvien päästöjen kvantifioimiseksi.
- Minimoidaan Scope 1- ja Scope 2 -päästöt sähköistämisen ja vähähiilisen suomalaisen sähkön avulla.
- Arvioidaan ja vähennetään Scope 3 -päästöjä raaka-aineiden, logistiikan ja alihankkijoiden osalta.
- Asettaa energiatehokkuuden etusijalle laitosten suunnittelussa.
- Tutkitaan uusiutuvan energian vaihtoehtoja ja hukkalämmön hyödyntämistä.
- Kannustetaan toimittajia toteuttamaan hiilidioksidipäästöjen vähentämissuunnitelmia ja toimittamaan kasvihuonekaasupäästötietoja.

Sopeutuminen ja sietokyky

- Sisällytä ilmastoriskit (tulvat, myrskyt, helleaallot, toimitusketjun häiriöt) suunnitteluun ja hätäsuunnitelmiin.
- Suunnittele vesi- ja sadevesijärjestelmät kestämaan äärimmäisiä sääolosuhteita.

Läpinäkyvyys ja raportointi

- Raportoi vuosittain ilmastosuorituskyvystä ESRS E1:n mukaisesti.
- Julkaistaan vähennystavoitteet heti, kun vertailutiedot ovat saatavilla.

LIITE K – Beowulfin lausunto hallinnointitavoista – QCA-sääntöjen noudattaminen

HALLITUSPUHEENJOHTAJAN LAUSUNTO YRITYSHALLINNOINNISTA

Yleiskatsaus

Beowulf Mining plc:n (**Beowulf, me** tai **yhtiö/konserni**, tilanteen mukaan) hallituksen puheenjohtajana on minun vastuullani varmistaa, että Beowulfilla on sekä vakaa hallinto- ja ohjausjärjestelmä että tehokas hallitus. Puheenjohtajana vastuullani on johtaa hallitusta tehokkaasti, valvoa yhtiön hallinto- ja ohjausmallia sekä varmistaa, että tieto kulkee sujuvasti ja oikea-aikaisesti toimitusjohtajan ja hallituksen jäsenten välillä.

Beowulf noudattaa Quoted Companies Alliance Corporate Governance -ohjeistusta ("QCA-ohjeisto"). Tämä raportti noudattaa kyseisten ohjeiden rakennetta ja selittää, miten olemme soveltaneet ohjeistusta. Julkaisemme vuosittain päivityksiä QCA-säännösten noudattamisesta. Hallitus katsoo, että konserni noudattaa QCA-säännöstöä siinä määrin kuin se on käytännössä mahdollista ottaen huomioon liiketoiminnan koon, luonteen ja nykyisen kehitysvaiheen, ja ilmoittaa mahdolliset säännösten noudattamatta jättämiset alla olevassa tekstissä.

Beowulf ymmärtää, että QCA-säännösten soveltaminen tukee konsernin keskipitkän ja pitkän aikavälin menestystä ja samalla auttaa hallitsemaan riskejä sekä tarjoaa perustan sitoutumiselle ja avoimelle viestinnälle sidosryhmien kanssa. Beowulf on sitoutunut seuraamaan ja edistämään sosiaalisesti ja ympäristöllisesti vastuullista yrityskulttuuria, mikä näkyy sen sisäisissä toimintaperiaatteissa sekä ulkoisessa sidosryhmyössä.

QCA:n periaatteet

1. Laaditaan strategia ja liiketoimintamalli, jotka edistävät osakkeenomistajien pitkän aikavälin arvon kasvua

Beowulfin tavoitteena on olla vastuullinen ja innovatiivinen yritys, joka luo arvoa osakkeenomistajille, yhteiskunnalle ja ympäristölle tuottamalla kestäväällä tavalla vihreään talouteen siirtymiseen ja ilmastokriisin ratkaisemiseen tarvittavia kriittisiä raaka-aineita.

Yhtiön omaisuusportfolio on monipuolinen raaka-aineiden, maantieteellisen sijainnin ja eri hankkeiden kehitysvaiheen suhteen, ja se sisältää kysytyjä metalleja.

Hallitus on päätenyt siihen tulokseen, että suurin keskipitkän ja pitkän aikavälin arvo osakkeenomistajille voidaan tuottaa hankkeiden kehittämisen, tuotannon käynnistämisen ja kassavirran luomisen kautta, samalla kun pidetään avoimena mahdollisuuksia fuusioihin ja yritysostoihin. Beowulfin pääasiallinen toiminta on rautamalmin, grafiitin, perusmetallien ja jalometallien etsintä ja kehittäminen Pohjoismaissa ja Balkanilla.

Yhtiö aikoo tuottaa osakkeenomistajille tuottoa pääoman arvonnousun ja mahdollisten osinkojen jakamisen kautta. Tämän strategian toteuttamiseen, pitkän aikavälin tavoitteiden saavuttamiseen ja kassavirran luomiseen liittyvät haasteet on kuvattu vuoden 2023 vuosikertomuksessa, samoin kuin toimenpiteet, joihin hallitus ryhtyy yhtiön suojelemiseksi, näiden riskien lieventämiseksi ja yhtiön pitkän aikavälin tulevaisuuden turvaamiseksi.

2. Pyrkimys ymmärtää ja vastata osakkeenomistajien tarpeisiin ja odotuksiin

Beowulf pitää sidosryhmien kanssa käytävää viestintää erittäin tärkeänä ja on sitoutunut rakentavien suhteiden luomiseen sijoittajien ja potentiaalisten sijoittajien kanssa. Yhtiö pyrkii varmistamaan tehokkaan viestinnän osavuositarkastusten ja vuosikertomusten sekä Regulatory News Service -ilmoitusten ja kaupankäyntiä koskevien päivitysten avulla, jotka julkaistaan yhtiön verkkosivuilla [osoitteessa https://beowulfmining.com/](https://beowulfmining.com/). Osakkeenomistajat voivat myös tilata Beowulfin tiedotteet suoraan sähköpostitse.

Beowulf ylläpitää vuoropuhelua osakkeenomistajien kanssa myös virallisissa kokouksissa, kuten varsinaisessa yhtiökokouksessa, jotka tarjoavat tilaisuuden tavata osakkeenomistajia, kuunnella heitä ja esittää heille tietoa. Yhtiö on avoin vastaanottamaan suoraa palautetta keskeisiltä sidosryhmiltä ja toimii sen mukaisesti tarvittaessa.

Osakkeenomistajien yhteyshenkilö on toimitusjohtaja Ed Bowie. Yhtiön verkkosivuston (<https://beowulfmining.com/investors/>) Sijoittajat-osiosta löytyy ajantasaista olennaista tietoa yhtiön liiketoiminnasta.

3. Laajempien sidosryhmien ja yhteiskuntavastuun sekä niiden vaikutusten huomioon ottaminen pitkän aikavälin menestyksen kannalta

Vuorovaikutus osakkeenomistajien ja sidosryhmien kanssa on olennaisen tärkeää yhtiön pitkän aikavälin menestykselle. Pyrimme avoimuuteen ja läpinäkyvyyteen viestinnässämme sidosryhmien kanssa, jotta voimme ymmärtää heidän erityisiä intressejään ja edistää tehokkaita ja molempia osapuolia hyödyttäviä suhteita. Pyrimme maksimoimaan hyödyt yhteisöille, joissa toimimme, ja minimoimaan negatiiviset vaikutukset. Sidosryhmien ymmärtäminen otetaan huomioon hallituksen keskusteluissa, kun pohdimme, miten voimme parhaiten vastata erityistarpeisiin ja huolenaiheisiin, jotka liittyvät strategisten päätöstemme mahdollisiin pitkän aikavälin vaikutuksiin.

Hallitus tunnustaa, että yhtiön pitkän aikavälin menestys riippuu tehokkaasta vuorovaikutuksesta sidosryhmien kanssa, jota se valvoo toimitusjohtajan säännöllisten tilannekatsausten avulla. Hallitus varmistaa, että toimitusjohtajalla on käytettävissään tarvittavat resurssit, mukaan lukien tarvittaessa neuvonantajien ja konsulttien tuki, konsernin strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Kaikki yhtiön työntekijät ovat arvostettuja tiimin jäseniä, ja Beowulf pyrkii toteuttamaan toimenpiteitä työntekijöidensä sitouttamiseksi ja motivoimiseksi. Yhtiö tarjoaa yhdenvertaiset mahdollisuudet rodusta, sukupuolesta, sukupuoli-identiteetistä tai sukupuolenvaihdosta, iästä, vammaisuudesta, uskonnosta tai seksuaalisesta suuntautumisesta riippumatta.

Yhtiö tekee tiivistä yhteistyötä yhteisöjen kanssa, joissa se toimii, jakaa suunnitelmansa ja ideansa kehitteillä olevista projekteista, kuuntelee huolenaiheita ja käsittelee esille tuotuja kysymyksiä. Beowulf on edelleen vahvasti sitoutunut modernin, kestävän ja innovatiivisen kaivostoiminnan vastuulliseen kehittämiseen yhteistyössä paikallisyhteisöjen kanssa.

Yhtiö on toteuttanut ESG-työtä, jonka avulla on tunnistettu kestävän kehityksen tavoitteet, jotka ovat olennainen osa yhtiön sitoutumista laajempaan sidosryhmäpiiriin, ja tarkastelee näitä arvioidakseen, miten yhtiö voi parhaiten tukea niiden toteuttamista vaikutuspiirissään.

4. Tehokkaan riskienhallinnan juurruttaminen koko organisaatioon, ottaen huomioon sekä mahdollisuudet että uhat

Hallitus tunnustaa tehokkaan ja selkeästi määritellyn riskienhallintaprosessin tarpeellisuuden sekä valvoo ja tarkastelee säännöllisesti nykyisiä riskienhallinta- ja sisäisen valvonnan mekanismeja. Vuoden 2023 vuosikertomuksessa kuvataan myös liiketoimintaan kohdistuvat keskeiset riskit.

Hallitus vastaa taloudellisen tuloksen seurannasta suhteessa budjettiin ja ennusteisiin sekä konsernin riskinottokyvyn määrittelystä, mukaan lukien Beowulfin tärkeimpien riskien tunnistaminen, arviointi ja seuranta. Tarkastusvaliokunta on delegoinut vastuun yhtiön johdolle varmistaa, että ylläpidetään tehokasta taloudellista valvontajärjestelmää konsolidoitujen tilinpäätösten ja niihin liittyvien taloudellisten tietojen oikea-aikaisen ja tarkan raportoinnin varmistamiseksi hallituksen ja yhtiön ulkoisten tilintarkastajien tarkasteltavaksi.

Tarkastusvaliokunta ylläpitää tehokkaita työyhteyksiä hallitukseen, johtoon ja ulkoisiin tilintarkastajiin sekä valvoo tilintarkastajien ja tilintarkastuksen riippumattomuutta ja tehokkuutta. Hallitus ja tarkastusvaliokunta tarkastelevat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan mekanismeja ja arvioivat niiden tehokkuutta. Tämän prosessin avulla hallitus voi määrittää, onko riskialttius muuttunut vuoden aikana, ja nämä tiedot sisällytetään vuosikertomukseen.

Yhtiö on laatinut riskien arviointimatriisin, jossa luokitellaan keskeiset riskit ja kuvataan käytössä olevat valvontamenetelmät. Tätä matriisia päivitetään, kun riskien luonteessa tai niiden lieventämiseksi toteutetuissa valvontamenetelmissä tapahtuu muutoksia, ja hallitus tarkastelee riskejä säännöllisesti. Tunnistetut keskeiset riskit ja niiden lieventämistoimenpiteet on esitetty vuoden 2023 vuosikertomuksen strategisessa raportissa.

Sisäisen tarkastuksen toimintoa ei vielä pidetä tarpeellisena, koska toimitusjohtaja huolehtii riittävällä tavalla päivittäisestä valvonnasta. Hallitus seuraa kuitenkin edelleen sisäisen tarkastuksen toiminnon tarvetta.

5. Hallituksen ylläpitäminen hyvin toimivana, tasapainoisena tiiminä, jota johtaa puheenjohtaja

Hallitukseen kuuluvat toimitusjohtaja Ed Bowie sekä kolme riippumatonta hallituksen jäsentä, Johan Röstin, Christopher Davies ja Mikael Schauman. Johan Röstin on yhtiön hallituksen puheenjohtaja.

Kokoukset ovat avoimia ja rakentavia, ja kaikki hallituksen jäsenet osallistuvat niihin täysimääräisesti. Kokouksiin voidaan kutsua myös ylintä johtoa, jotta hallitus saa kattavan yleiskuvan yhtiön tilanteesta. Hallituksen tavoitteena on kokoontua virallisesti kahdeksan kertaa vuoden aikana, ja kaikki hallituksen jäsenet osallistuvat kokouksiin aina kun mahdollista. Kokouskalenteri ja käsiteltävät pääasiat sovitaan kunkin vuoden alussa. Tehokkuuden varmistamiseksi hallituksen jäsenet kokoontuvat virallisesti ja epävirallisesti sekä kasvotusten että videoneuvotteluna. Hallituksen asiakirjojen laatijoille ilmoitetaan ehdotetut kuukausittaiset määräajat vuoden alussa laaditun kokouskalenterin kautta. Hallituksen asiakirjat kootaan yhteen, laaditaan hallituksen kokouspaketti ja jaetaan riittävän ajoissa ennen kokouksia, jotta niitä ehditään tarkastella perusteellisesti ja tarvittavat selvennykset saada ennen kokouksia.

Yhtiöllä on tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnat. Hallitus arvioi nimitysvaliokunnan perustamisen tarvetta yhtiön kehittyessä, ja sellainen perustetaan, jos ja kun se katsotaan aiheelliseksi. Valiokunnilla on tehtäviensä tehokkaaseen hoitamiseen tarvittavat taidot ja tiedot. Hallituksen asiakirjojen tavoin myös valiokuntien asiakirjat laaditaan ja jaetaan valiokunnan jäsenille riittävän ajoissa ennen kokouksia.

Yhtiön hallituksen jäsenet ovat sitoutuneet liiketoiminnan moitteettomaan hallintointiin, ja kukin heistä käyttää riittävästi aikaa tämän varmistamiseen. QCA-säännösten mukaisesti tiedot hallituksen ja sen valiokuntien kokousten lukumäärästä vuoden aikana sekä kunkin hallituksen jäsenen läsnäolotiedot löytyvät julkaistuista vuosikertomuksista.

Hallitus on tyytyväinen siihen, että sen jäsenillä on sopiva tasapaino riippumattomuuden ja yhtiötuntemuksen välillä. Kaikkia hallituksen jäseniä kannustetaan käyttämään omaa riippumatonta harkintaansa ja kyseenalaistamaan kaikki asiat, olivatpa ne strategisia tai operatiivisia, jotta hallitus voi hoitaa tehtävänsä ja vastuunsa tehokkaasti.

Hallituksen jäsenten eturistiriidat

Yhtiöllä on käytössä tehokkaat menettelyt eturistiriitojen seurantaan ja käsittelyyn. Hallitus on tietoinen jäsentensä muista sitoumuksista ja intressistä, ja muutokset näissä sitoumuksissa ja intressissä raportoidaan muulle hallitukselle ja sovitaan tarvittaessa sen kanssa.

6. Varmistetaan, että hallituksen jäsenillä on yhdessä tarvittava ajantasainen kokemus, osaaminen ja kyvyt

Hallituksen ulkopuolisilla jäsenillä on sekä laaja-alaista että syvällistä osaamista ja kokemusta, minkä ansiosta he pystyvät tarjoamaan tarvittavaa ohjausta, valvontaa ja neuvontaa hallituksen tehokkaaseen toimintaan. Yhtiö uskoo, että hallituksen nykyinen osaamistasapaino heijastaa erittäin laajaa valikoimaa kaupallisia, ammatillisia ja teknisiä taitoja. Hallitus arvioi potentiaalisten jäsenten kokemuksen, tietämyksen ja asiantuntemuksen ennen nimityksiä ja noudattaa periaatetta, jonka mukaan hallitukseen valitaan jäseniä, joilla on konsernille ja sen liiketoiminnalle sopiva yhdistelmä taitoja, kokemusta ja ominaisuuksia. Tärkein kriteeri jäsenten nimittämiseksi on kyky tuoda lisäarvoa konsernille ja sen liiketoiminnalle.

Hallituksen jäsenten ansioluettelot löytyvät täältä: <https://beowulfmining.com/about-us/board-management/>

Yhtiö on palkannut ONE Advisory Limitedin toimimaan yhtiösihteerinä, ja sille on annettu vastuu varmistaa, että hallituksen menettelytapoja noudatetaan ja että yhtiö noudattaa kaikkia sen toimintaa koskevia sovellettavia sääntöjä, määräyksiä ja velvoitteita, mukaan lukien avustaminen hallituksen ja osakkeenomistajien kokouksissa sekä markkinoiden väärinkäyttöasetuksen ("MAR") noudattamisessa. ONE Advisory Limited tukee hallitusta myös yhtiön hallinnointivastuiden kehittämisessä avustamalla yhtiötä QCA-säännösten soveltamisessa ja verkkosivustolla julkaistavien tietojen julkistamisessa AIM-säännön 26 mukaisesti.

Tarvittaessa hallituksen jäsenillä on oikeus hankkia riippumatonta oikeudellista neuvontaa, ja jos hallitukselle ilmoitetaan asiasta etukäteen, yhtiö korvaa neuvonnan kustannukset. Yleisten hallitusvelvollisuuksiensa lisäksi ulkopuolisia hallituksen jäseniä kannustetaan osallistumaan erityishankkeisiin, työpajoihin tai kokouksiin heidän omien asiantuntemusalueidensa ja osaamisensa mukaisesti. Hallitus arvioi vuosittain virallisen tai epävirallisen ammatillisen jatkokoulutuksen tarkoituksenmukaisuuden ja tarpeellisuuden.

Hallituksen koko ja kokoonpano sovitetaan liiketoiminnan laajuuteen ja monimutkaisuuteen. Näiden tekijöiden kasvaessa hallitus puuttuu hallituksen nykyiseen sukupuolten epätasapainoon harkitessaan tulevia nimityksiä.

7. Hallituksen suorituskyvyn arviointi perustuu selkeisiin ja merkityksellisiin tavoitteisiin, ja tavoitteena on jatkuva parantaminen

Hallituksen jäsenet katsovat, että yhtiö ja hallitus eivät ole vielä riittävän suuria, jotta hallituksen täysimittainen arviointi olisi kaupallisesti ja käytännöllisesti järkevää. Hallituksen säännöllisissä kokouksissa jäsenet voivat keskustella alueista, joilla he kokevat hallituksen toiminnassa olevan parantamisen varaa, ja yhtiösihteerit on paikalla antamassa puolueetonta neuvontaa.

Hallitus arvioi vuosittain, onko hallituksen arviointi tarpeen.

Hallitus pitää seuraajasuunnittelua ja kokoonpanoa keskeisinä tekijöinä yhtiön jatkuvan menestyksen ja pitkän aikavälin vaurauden varmistamisessa, ja siksi seuraajasuunnittelua koskevat suositukset tehdään hallituksen yhteisenä päätöksenä. Hallitus ottaa huomioon mahdolliset epätasapainot hallituksen kokoonpanossa tulevia nimityksiä suunniteltaessa, mukaan lukien jäsenten riippumattomuus ja sukupuolten tasapaino.

8. Edistää eettisiin arvoihin ja käyttäytymiseen perustuvaa yrityskulttuuria

Hallitus tunnustaa, että sen strategiaa ja riskejä koskevat päätökset vaikuttavat yhtiön yrityskulttuuriin kokonaisuudessaan ja että tämä vaikuttaa yhtiön tulokseen. Hallitus on tietoinen siitä, että hallituksen asettama sävy ja kulttuuri vaikuttavat suuresti yhtiön kaikkiin osa-alueisiin kokonaisuudessaan sekä työntekijöiden käyttäytymiseen. Hallituksen hyväksymät hallinnointijärjestelyt on suunniteltu varmistamaan, että yhtiö

tuottaa pitkäaikaista arvoa osakkeenomistajilleen ja että osakkeenomistajat voivat tuoda esiin näkemyksiään ja odotuksiaan yhtiöstä tavalla, joka edistää avointa vuoropuhelua hallituksen kanssa.

Suuri osa yhtiön toiminnasta keskittyy avoimeen ja kunnioittavaan vuoropuheluun työntekijöiden ja sidosryhmien kanssa. Siksi yhteiset arvot ja asianmukainen käyttäytyminen ovat ratkaisevan tärkeitä yhtiön kyvyille saavuttaa menestyksekkäästi yritystavoitteensa. Hallitus pitää tätä yrityselämän osa-aluetta erittäin tärkeänä ja pyrkii varmistamaan, että se näkyy yhtiön toiminnassa. Hallituksen jäsenten mielestä yhtiöllä on tällä hetkellä avoin kulttuuri, joka edistää kattavaa vuoropuhelua ja palautetta sekä mahdollistaa positiivisen ja rakentavan kritiikin.

Yhtiö on ottanut käyttöön muun muassa seuraavat toimintaperiaatteet varmistaa asianmukaiset arvot ja käyttäytymismallit yhtiön sisällä:

- lahjonnan ja korruption vastainen käytäntö;
- ilmiantopolitiikka;
- sosiaalisen median toimintaperiaatteet;
- arvopaperikaupapolitiikka; ja
- sisäpiiritietoa ja viivästettyä julkistamista koskevan toimintaperiaatteen.

Yhtiön ilmiantopolitiikan tarkoituksena on ehkäistä laitonta toimintaa ja epäeettistä liiketoimintaa kannustamalla hallituksen jäseniä, johtohenkilöitä ja työntekijöitä (mukaan lukien sopimustyöntekijät ja konsultit) ilmoittamaan kaikista väärinkäytöksistä tai epäilyistä rikkomuksista.

Yhtiö on myös ottanut käyttöön lahjonnanvastaisen toimintapolitiikan ja sosiaalisen median käytäntöjä koskevan ohjeistuksen varmistaa, että henkilökohtaisen ja ammatillisen eettisen käyttäytymisen korkeimpia standardeja noudatetaan.

Yhtiö on lisäksi ottanut käyttöön arvopaperikaupapolitiikan sekä sisäpiiritietoa ja viivästettyä julkistamista koskevan politiikan, joiden tarkoituksena on auttaa yhtiötä ja sen henkilöstöä noudattamaan markkinoiden väärinkäyttöasetuksen ja AIM-sääntöjen mukaisia velvoitteitaan ja kaupankäyntirajoituksia.

Edellä mainitut politiikat ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla osoitteessa: www.beowulfmining.com

9. Ylläpitää tarkoituksenmukaisia hallintorakenteita ja -prosesseja, jotka tukevat hallituksen hyvää päätöksentekoa

Hallitus on sitoutunut korkeisiin hallinnointistandardeihin ja kantaa niistä lopullisen vastuun, ja se on päättänyt noudattaa QCA-säännöstöä. Tarkastelemme hallinnointijärjestelyjämme säännöllisesti ja odotamme niiden kehittyvän ajan myötä yhtiön kasvun mukaisesti. Hallitus delegoi vastuita komiteoille ja yksilöille harkintansa mukaan. Puheenjohtajan pääasiallisena tehtävänä on varmistaa, että yhtiö ja sen hallitus toimivat osakkeenomistajien edun mukaisesti. Hän johtaa hallitusta tavalla, joka varmistaa hallituksen integriteetin ja tehokkuuden, luo hallitukseen oikeanlaisen dynamiikan ja varmistaa, että kaikki tärkeät asiat, erityisesti strategiset päätökset, saavat riittävästi aikaa ja huomiota hallituksen kokouksissa.

Toimitusjohtaja vastaa yrityksen strategian kehittämisestä, kun taas kolmen riippumattoman hallituksen jäsenen tehtävänä on arvioida rakentavasti toimitusjohtajan ehdotuksia ja johtoryhmän päätöksiä sekä varmistua siitä, että riskienhallinta- ja sisäisen valvonnan järjestelmät ovat vankat. Toimitusjohtaja vastaa liiketoiminnan yleisestä johtamisesta ja hänellä on hallituksen valtuuttamana vastuu johtoryhmän johtamisesta konsernin strategian toteuttamisessa. Toimitusjohtaja on keskeinen yhteyshenkilö osakkeenomistajille ja kaikille muille sidosryhmille.

Vaikka hallitus ei ole virallisesti hyväksynyt asianmukaisia toimivaltuuksien siirtoja, joissa määriteltäisiin hallitukselle varatut asiat, käytännössä mitään merkittävää päätöstä ei tehdä ilman hallituksen jäsenten osallistumista. Kaikki hallituksen jäsenet osallistuvat keskeisiin päätöksentekoprosesseihin, mukaan lukien seuraavat asiat:

- Konsernin strategia ja visio;
- Osavuosikatsaukset ja tilinpäätökset sekä raportit;
- Investoinnit tai luovutukset;
- Yrityshallinto; ja
- Uusien jäsenten nimittäminen.

Hallitukselle varatut asiat tarkistetaan vuosittain, ja kaikki asiat, joita ei ole sisällytetty toimintaperiaatteisiin (kuten vastuu hallituksen strategian toteuttamisesta ja liiketoiminnan päivittäisestä johtamisesta), siirretään johtoryhmälle.

Hallitus on siirtänyt toimivaltuudet kahdelle valiokunnalle, joiden tehtävänä on auttaa hallitusta saavuttamaan liiketoimintatavoitteensa ja varmistaa samalla, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmä toimii moitteettomasti. Valiokunnat kokoontuvat hallituksen kokouksista riippumatta.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnassa on kaksi jäsentä, Mikael Schauman (puheenjohtaja) ja Johan

Röstin. Tarkastusvaliokunnan yleisenä tarkoituksena on:

- (1) Varmistaa, että yhtiön johto on suunnitellut ja ottanut käyttöön tehokkaan sisäisen taloudellisen valvonnan järjestelmän;
- (2) Tarkastaa ja raportoida yhtiön konsernitilinpäätöksen ja siihen liittyvien taloudellisten tietojen oikeellisuudesta; ja
- (3) tarkastaa, että yhtiö noudattaa tilinpäätöksiä, verotusta ja taloudellisen tiedon julkistamista koskevia sääntely- ja lakisääteisiä vaatimuksia.

Tehtäviään hoitaessaan valiokunta ylläpitää tehokkaita yhteistyösuhteita hallitukseen, johtoon ja ulkoisiin tilintarkastajiin sekä valvoo tilintarkastajien ja tilintarkastuksen riippumattomuutta ja tehokkuutta. Tehtävänsä tehokkaaksi hoitamiseksi kukin valiokunnan jäsen perehtyy valiokunnan jäsenyyden vastuisiin sekä yhtiön liiketoimintaan, toimintaan ja riskeihin. Tarkastusvaliokunta kokoontuu vähintään kerran vuodessa, sopivana ajankohtana raportointi- ja tilintarkastusjaksolla. Valiokunnan toimeksianto on nähtävillä yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.beowulfmining.com.

Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunnassa on kaksi jäsentä, Christopher Davies (puheenjohtaja) ja Johan Röstin.

Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta sen velvollisuuksien hoitamisessa, jotka liittyvät yhtiön hallituksen jäsenten ja ylimmän johdon palkitsemiseen, mukaan lukien osake- ja etuusohjelmat, sekä antaa suosituksia silloin, kun se katsoo sen aiheelliseksi, ja pyytää tarvittaessa asiantuntija-apua palkitsemistasojen vertailemiseksi vastaavien yritysten palkitsemistasoihin. Valiokunta pyrkii kokoontumaan vähintään kaksi kertaa vuodessa, ja se voidaan kutsua koolle tarpeen mukaan. Puheenjohtaja ja hallitus seuraavat ja kehittävät edelleen yhtiön hallintorakenteita ja -prosesseja ja katsovat, että ne kehittyvät ajan myötä yhtiön kasvun ja kehityksen mukaisesti. Valiokunnan toimeksianto on nähtävissä yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.beowulfmining.com.

Nimitysvaliokunta

Hallitus ei ole perustanut nimitysvaliokuntaa, koska se katsoo, että erillistä valiokuntaa ei ole vielä tarpeen perustaa, sillä hallitus kokonaisuudessaan pystyy hoitamaan sen tehtävät ja vastuut asianmukaisesti ja tehokkaasti. Hallitus arvioi nimitysvaliokunnan tarvetta yhtiön kehittyessä, ja valiokunta perustetaan, jos ja kun se katsotaan aiheelliseksi.

10. Viestitä yhtiön hallinnosta ja tuloksista ylläpitämällä vuoropuhelua osakkeenomistajien ja muiden merkittävien sidosryhmien kanssa

Hallitus on sitoutunut ylläpitämään tehokasta viestintää ja rakentavaa vuoropuhelua osakkeenomistajien ja muiden merkittävien sidosryhmien kanssa. Yhtiö aikoo ylläpitää jatkuvia suhteita sekä yksityisiin että institutionaalisiin osakkeenomistajiin (kokousten ja esitysten kautta) sekä osakkeenomistajien analyytikoihin ja antaa heille mahdollisuuden keskustella asioista ja antaa palautetta yhtiön kokouksissa.

Kaikki vuoden 2024 varsinaisen yhtiökokouksen päätösesitykset hyväksyttiin selvästi. Hallitus katsoo, että jos yhtiökokouksessa hyväksytään päätös, jota 20 % äänistä vastustaa, yhtiö pyrkii selvittämään tuloksen syyn ja ryhtyy tarvittaessa asianmukaisiin toimenpiteisiin. Yhtiö julkaisee valtakirja- ja kirjallisten äänien tulokset yhtiökokousten jälkeen RNS-palvelun kautta, ja ne julkaistaan myös yhtiön verkkosivuilla.

Viimeisimmät viimeisimmät yrityksen asiakirjat löytyy löytyä
täältä täältä: <https://beowulfmining.com/investors/corporate-documentation/>

Yhtiön verkkosivuston (<https://beowulfmining.com/>) Sijoittajat-osiosta löytyy ajantasaista olennaista tietoa yhtiön liiketoiminnasta. Osakkeenomistajat voivat myös tilata Beowulfin tiedotteet suoraan sähköpostitse.

Johan Röstin
Hallituksen
puheenjohtaja 15.
huhtikuuta 2025