



INFORME DE LA COMISIÓN DE SOSTENIBILIDAD SOBRE SU COMPOSICIÓN Y FUNCIONAMIENTO DURANTE EL EJERCICIO 2023

1.- REGULACIÓN DE LA COMISIÓN DE SOSTENIBILIDAD

El Consejo de Administración de la Sociedad acordó, en su reunión de 18 de enero 2022, constituir una Comisión de Sostenibilidad, como comisión especializada en la supervisión del cumplimiento de las políticas y reglas de la Sociedad en materia medioambiental, social y de gobierno corporativo, así como de los códigos internos de conducta, en línea con las Recomendaciones 53 y 54 del Código de Buen Gobierno (CBG) de la CNMV.

La regulación interna de la Comisión de Sostenibilidad se recoge en el artículo 19 (“La Comisión de Sostenibilidad”) del Reglamento del Consejo de Administración.

El Reglamento del Consejo de Administración es accesible a través de la página web de la Sociedad (www.durofelguera.com).

La Comisión de Sostenibilidad (la “Comisión”) de Duro Felguera, S.A. (“Duro Felguera” o la “Sociedad”) es un órgano interno del Consejo de Administración, de carácter permanente, informativo y consultivo, sin funciones ejecutivas y con facultades de información, asesoramiento y propuesta dentro de su ámbito de actuación.

La Comisión se rige por las normas contenidas en el Reglamento del Consejo (el “Reglamento”), así como por la normativa legal aplicable y la normativa interna que resulte de aplicación.

Este Reglamento tiene por objeto favorecer la independencia de la Comisión y determinar los principios de actuación y las reglas básicas de su organización, funcionamiento interno, así como las normas de conducta de sus miembros.

Sobre la base a lo anterior, la Comisión de Sostenibilidad de Duro Felguera, S.A. ha elaborado el presente Informe sobre su composición y funcionamiento durante el ejercicio 2023, Informe que se elevará al Consejo de Administración, de conformidad con lo establecido en el artículo 5.8 del Reglamento del Consejo de Administración y la Recomendación 36 del CBG, y que será publicado en la página web corporativa con antelación suficiente a la celebración de la Junta General Ordinaria de Accionistas, de conformidad con lo dispuesto en la Recomendación 6 del CBG.



2.- COMPOSICIÓN DE LA COMISIÓN DE SOSTENIBILIDAD

2.1 Composición de la Comisión de Sostenibilidad

A **31 de diciembre de 2023**, la Comisión de Sostenibilidad estaba compuesta por los siguientes Consejeros:

CONSEJERO	CARGO	CATEGORÍA
D. Jordi Sevilla Segura	Presidente	Independiente
D. Rosa Isabel Aza Conejo	Vocal	Independiente
D. José J. Massa Gutiérrez del Álamo	Vocal	Independiente
D. Jesús Sánchez Lambás	Secretario No Vocal y Letrado Asesor	

La Comisión estará formada por un mínimo de tres (3) y un máximo de cinco (5) miembros, elegidos de entre los consejeros no ejecutivos, la mayoría de los cuales, al menos, deberá ser consejeros independientes y serán designados teniendo en cuenta los conocimientos, aptitudes y experiencia de los Consejeros y los cometidos de la Comisión.

Se procurará la diversidad en su composición, en particular en lo relativo a género, experiencia profesional, competencias y conocimientos sectoriales.

El Consejo de Administración, a iniciativa propia o a propuesta de la Comisión, fijará el número de miembros.

Los miembros de la Comisión serán nombrados y cesados por el Consejo de Administración.

Los miembros de la Comisión serán nombrados por un periodo máximo de cuatro años, pudiendo ser reelegidos una o más veces por periodos de igual duración. Los miembros de la Comisión que sean reelegidos consejeros de la Sociedad continuarán desempeñando sus cargos en la Comisión, salvo que el Consejo de Administración acuerde otra cosa.

El Presidente de la Comisión será nombrado por el Consejo de Administración entre los consejeros independientes. El cargo de Presidente de la Comisión se ejercerá por un periodo máximo de cuatro (4) años, al término del cual el consejero que hubiera ejercido el cargo no podrá ser reelegido como Presidente hasta pasado un año (1) desde su cese, sin perjuicio de su continuidad como miembro de la Comisión.

2.2 Funcionamiento de la Comisión de Sostenibilidad

La Comisión se reunirá cada vez que lo convoque su Presidente o lo soliciten la mayoría de sus miembros o cuando sea requerida su convocatoria por acuerdo del Consejo de Administración. En todo caso, se deberá reunir al menos tres (3) veces al año y los miembros de la Comisión podrán solicitar al Presidente la inclusión de asuntos y éste estará obligado a incluirlos.

La Comisión quedará válidamente constituida cuando concurren a la reunión, presentes o representados, la mayoría de sus miembros y los acuerdos se tomarán por mayoría de los asistentes.



Será aplicable a las reuniones de la Comisión lo dispuesto en los Estatutos Sociales y en el Reglamento del Consejo de Administración respecto de la posibilidad de celebrar votaciones por escrito y sin sesión y de la celebración de sesiones mediante videoconferencia o multiconferencia telefónica.

La Sociedad pondrá disposición de los miembros de la Comisión los medios materiales que sean precisos para el desarrollo de su labor y tendrán acceso a toda la información de la Sociedad que les sea necesaria para su labor.

La Comisión podrá contar con su propio reglamento que será aprobado por el Consejo de Administración y podrá proponer al Consejo de Administración modificaciones al Reglamento propio de la Comisión.

2.3 Competencias de la Comisión

Serán competencia de la Comisión las contempladas en el Reglamento del Consejo de Administración y aquellas otras que, en su caso, le atribuyan la ley, la normativa interna o el Consejo de Administración.

La Comisión tendrá como funciones principales:

- a) a.1) Supervisar la aplicación y cumplimiento de los Códigos Internos de Conducta y del cumplimiento normativo que no esté atribuido expresamente a otra Comisión o al Consejo de Administración de la Sociedad. En este sentido, corresponderá a la Comisión de Sostenibilidad:
 - a.2) Supervisar el correcto cumplimiento de las normas y procedimientos internos que aseguran el seguimiento de las normas de conducta y cumplimiento normativo en las diferentes esferas de actuación de la Sociedad, pudiendo elevar propuestas para su mejora y desarrollo.
- b) La supervisión del cumplimiento de las reglas de gobierno corporativo de la Sociedad, y en este sentido, la Comisión de Sostenibilidad será responsable de:
 - b.1) Supervisar el cumplimiento de la transparencia en las actuaciones sociales.
 - b.2) La evaluación periódica de la adecuación del sistema de buen gobierno corporativo de la Sociedad, con el fin de que cumpla su misión de promover el interés social y tenga en cuenta, según corresponda, los legítimos intereses de los restantes grupos de interés.
 - b.3) Informar y, en su caso, elevar las propuestas correspondientes al Consejo de Administración en relación con el desarrollo de las normas de gobierno corporativo de la Sociedad y su Grupo a partir de las bases establecidas en los Estatutos Sociales y de conformidad con la normativa que resulte de aplicación en cada momento.
- c) Supervisar el cumplimiento de la política de Sostenibilidad de la Sociedad. En este sentido:
 - c.1) Revisar y evaluar la política de Sostenibilidad de la Sociedad, velando por que esté orientada a la creación de valor.



c.2) En particular, la Comisión se asegurará de que la política de Sostenibilidad identifique al menos:

- Los objetivos de ésta y el desarrollo de instrumentos de apoyo.
- La estrategia corporativa relacionada con el medio ambiente, las cuestiones sociales y el buen gobierno corporativo.
- Las prácticas concretas en cuestiones relacionadas con: empleados, clientes, proveedores, cuestiones sociales, medio ambiente, diversidad, responsabilidad fiscal, respeto de los derechos humanos y prevención de conductas ilegales.
- Los métodos o sistemas de seguimiento de los resultados de la aplicación de las prácticas concretas señaladas en la letra anterior, los riesgos asociados y su gestión.
- Los canales de comunicación, participación y diálogo con los grupos de interés.
- Las prácticas de comunicación responsable que eviten la manipulación informativa y protejan la integridad y el honor.

d) La supervisión de la aplicación de la política general relativa a la comunicación de la información que difunda la Sociedad, así como con accionistas, inversores, asesores de voto y otros grupos de interés.

Cualquier otra que le encomiende el Consejo de Administración.

3.- REUNIONES DE LA COMISIÓN EN 2023

La Comisión ha mantenido un total de 3 reuniones.

4.- PRINCIPALES ACTIVIDADES DESARROLLADAS DURANTE EL EJERCICIO DE 2023

En el ejercicio 2023, la Comisión ha continuado trabajando para dotar de valor institucional a este órgano del Consejo de Administración, estableciendo la frecuencia, las interacciones con el operativo del Grupo de Empresas y articulando su funcionalidad institucional, donde se aprecia una necesidad de abordar una adaptación del marco normativo para dar cabida a la dimensión más actual de Sostenibilidad: Medioambiental, social y gobernanza.

El marco de gestión de la sostenibilidad en Duro Felguera se articula a través de la Política de Sostenibilidad, que establece los principios básicos y el marco general de actuación que sirven de base a la estrategia y prácticas de sostenibilidad asumidas por el Grupo, de conformidad con la normativa aplicable, las normas internas de gestión y las mejores prácticas de gobierno corporativo.

Fruto del compromiso del Grupo con la sostenibilidad y su preocupación e interés por conocer no sólo las consecuencias de las actividades de la empresa sobre las cuestiones ambientales, sociales y de gobernanza, sino también el modo en que estas cuestiones impactan en la propia empresa, especialmente en su valor, la Comisión en 2022 marcó como objetivo evolucionar su modelo de análisis de materialidad hacia estándares internacionales de referencia, esto es, el cumplimiento con el GRI3 que propone el cálculo de la materialidad de impactos como paso intermedio a la doble materialidad calculada en base a las consideraciones marcadas por el EFRAG.



Pues bien, durante el ejercicio 2023, se ha informado a la Comisión de que se ha realizado el cálculo de la materialidad de impactos, de la metodología aplicada, del proceso llevado a cabo, así como de los temas materiales obtenidos, y los impactos identificados y evaluados.

Asimismo, la Comisión ha sido informada sobre el contexto normativo en materia ESG. En este sentido, la compañía se adaptará a los requerimientos normativos del nuevo marco legal que entra en vigor con la aprobación de la Directiva (UE) 2022/2464, de 14 de diciembre de 2022, o también conocida como CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive).

Las principales actuaciones de la Comisión en los ámbitos de ESG en 2023 han sido las siguientes:

4.1 Actividades relacionadas con el área de medioambiente

La actividad de Duro Felguera depende del medio ambiente, por ello, desde el Grupo se trabaja para minimizar los impactos ambientales asociados a sus actividades, integrando la variable ambiental a su gestión empresarial estratégica.

Como Grupo global, Duro Felguera desarrolla distintos tipos de procesos, desde la gestión de proyectos EPC, la prestación de servicios, o incluso la fabricación de bienes de equipo en su taller de DF Calderería Pesada. Sin olvidar la propia actividad de ingeniería que desarrolla en sus oficinas centrales.

Todos los riesgos ambientales asociados al desarrollo de estas actividades están controlados mediante la implantación de un Sistema de Gestión Ambiental certificado y se identifican y evalúan por cada uno de los proyectos en los que está inmerso el Grupo. Durante el ejercicio 2023, los riesgos medioambientales y el impacto de la actividad del Grupo sobre los mismos no se han considerado significativos.

En el año 2023 Duro Felguera renovó su compromiso con el Pacto Mundial de las Naciones Unidas incorporando sus diez principios rectores en la estrategia del Grupo. Esto significa que se cumplan las responsabilidades fundamentales en materia de derechos humanos, trabajo, medioambiente y lucha contra la corrupción.

Asimismo, durante el ejercicio 2023, se ha reportado a la Comisión sobre la gestión y consecución de los siguientes hitos estratégicos conseguidos por la Compañía, que están a su vez alineados con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS):

- ODS 12: PRODUCCIÓN Y CONSUMO RESPONSABLE:
 - Mejora en la gestión de cadena de suministro
 - Rating Ecovadis: renovación como empresa comprometida
 - Implantación cuestionario de precalificación de proveedores según criterios ESG
 - Aumento presencia de DF en foros especializados: sostenibilidad y economía circular

- ODS 13: ACCIÓN POR EL CLIMA:



- Se ha realizado la verificación por AENOR del informe GEI (gases efecto invernadero) según el GHG Protocol para el cálculo de Huella de Carbono e inscripción en el registro estatal del Ministerio para la Transición Ecológica y el Reto demográfico.
- Movilidad sostenible: proyecto implantación de cargadores eléctricos en oficinas centrales
- Proyecto de implantación ISO 50.001 de eficiencia energética

- ODS 7: ENERGÍA ASEQUIBLE Y NO CONTAMINANTE:

- Implementación nueva línea de negocio energías renovables: DF Greentech
- Contrato marco de energía eléctrica de origen 100% renovable

- ODS 9: INDUSTRIA INNOVACIÓN E INFRAESTRUCTURA

- Adjudicación de proyecto de fotovoltaica "Covatillas"

4.2 Actividades relacionadas con el área Social

La gestión de las personas en Duro Felguera, S.A. está orientada a establecer las bases para un crecimiento ordenado, robusto y sostenible, a través de la gestión y desarrollo de su capital humano y del alto compromiso de sus profesionales.

Se trabaja en disponer de unas condiciones laborales y retributivas que sean competitivas para alcanzar los objetivos del Grupo. Asimismo, es fundamental disponer de una estructura acorde a las necesidades y requerimientos del negocio y su actividad en cada momento.

Duro Felguera, S.A. mantiene un compromiso permanente con su equipo de personas, grandes profesionales, motor del crecimiento e internacionalización.

Durante el año 2023:

- La Comisión ha sido informada sobre los trabajos realizados en el diseño de los pilares sobre los que Duro Felguera, S.A. pivotará en su proceso de transformación, siendo una pieza fundamental en el proceso la Dirección de Personas y Organización como garante del cambio cultural y organizacional.
- Se ha dado cuenta ante la Comisión de las acciones que se han desarrollado para promover la comunicación con los grupos de interés y en este sentido ha realizado un seguimiento de las acciones para aumentar la presencia en redes sociales. Además, ha sido informada sobre las actuaciones encaminadas a incrementar las comunicaciones internas con los empleados de la compañía a través de diferentes medios.
- El Consejo de Administración aprobó en 2023, a propuesta de la Comisión de Sostenibilidad, la Política de Derechos Humanos de Duro Felguera, fruto del compromiso con los Derechos Humanos y el respeto de los principios éticos de acuerdo con la cultura corporativa del Grupo.
- La Comisión ha revisado el desempeño de la compañía en materia de Seguridad y Salud, donde Duro Felguera ha renovado la certificación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST) conforme a la norma internacional ISO 45001:2018 implementada en abril de 2021, para varias de sus unidades de negocio, llevando a cabo auditorías internas de seguimiento en diversas obras y proyectos considerados en su Plan de Auditorías del SGSST para el ejercicio 2023.



Además, Duro Felguera ha realizado en sus oficinas centrales del Parque Tecnológico de Gijón una evaluación de riesgos para todos los puestos de trabajo que se desarrollan en esta ubicación.

4.3 Actividades relacionadas con el Gobierno Corporativo y Cumplimiento Normativo

Las principales actuaciones realizadas por la Comisión de Sostenibilidad durante el 2023 en materia de Gobernanza son las siguientes:

- La Comisión ha hecho seguimiento de la mejora en las prácticas de buen gobierno corporativo destacando la continuidad del Grupo Duro Felguera en el índice IBEX Gender Equality, que mide la presencia de mujeres en los órganos de decisión de las empresas cotizadas españolas.
- A lo largo del ejercicio 2023, la Comisión supervisó la actualización de diversas normas y políticas internas, aprobando y haciendo seguimiento a las campañas de divulgación y sensibilización dentro del Grupo, y haciendo seguimiento de las iniciativas normativas que pudiesen tener efecto para Duro Felguera y realizando las propuestas necesarias al Consejo de Administración para su aprobación.
- Durante el 2023 la Comisión revisó el reconocimiento del desempeño de Duro Felguera en materia de Compliance. Concretamente en enero de 2023, el Grupo obtuvo el Certificado de Sistema de Gestión antisoborno (ISO 37001) y el Certificado de Sistema de Gestión de Compliance Penal (UNE 19601) emitidos por AENOR, que certifican la robustez de los sistemas de Cumplimiento del Grupo y su compromiso en materia de compliance y en junio de 2023, Duro Felguera se convirtió en la octava empresa española en obtener la máxima calificación en la certificación del Índice de Buen Gobierno Corporativo, siendo asimismo la primera en Asturias con esta distinción a las mejores prácticas corporativas.
- La Comisión revisó e hizo seguimiento de los puntos susceptibles de mejora y realizó reuniones periódicas con diferentes direcciones de la Sociedad para verificar el grado de avance de los planes de trabajo.
- Asimismo, durante el 2023, se informó a la Comisión sobre el Plan de Formación de Compliance compuesto por cinco bloques formativos de carácter obligatorio para todos los empleados del Grupo manifestando así el compromiso de Duro Felguera con la tolerancia cero frente a la corrupción y el respeto de las normas tanto externas como internas.
- La Comisión de Sostenibilidad ha realizado seguimiento periódico del Grado de Cumplimiento de la Sociedad en relación con las Recomendaciones del CBG, así como del grado de Cumplimiento con los estándares y mejores prácticas existentes en materia de gobierno corporativo.

Asimismo, se ha verificado la información sobre sostenibilidad recogida en el Estado de Información No Financiera correspondiente al ejercicio 2023 que, conforme a lo previsto por la normativa aplicable, recoge información financiera y no financiera. Todo ello, de acuerdo con lo establecido en la Ley 11/2018 y los marcos normativos de referencia existentes: GRI (Global Reporting Initiative).



5.- EVALUACIÓN DEL FUNCIONAMIENTO DE LA COMISIÓN DE SOSTENIBILIDAD

Tomando como referencia los requisitos y funciones más relevantes de la Comisión de Sostenibilidad contemplados en el Reglamento del Consejo de Administración, esta ha realizado una evaluación de su propio funcionamiento y eficacia durante el ejercicio 2023, en línea con las recomendaciones del Código de Buen Gobierno de las Sociedades Cotizadas, y ha concluido que el funcionamiento de la Comisión es satisfactorio y que tanto esta como su Presidente han desempeñado correctamente las funciones que les han sido encomendadas por las normas positivas e internas aplicables.