



2023

GRUPO MARTIFER

RELATÓRIO DE GOVERNO SOCIETÁRIO

MARTIFER
GROUP

CONTEÚDOS

PARTE I

INFORMAÇÃO SOBRE ESTRUTURA ACIONISTA, ORGANIZAÇÃO E GOVERNO DA SOCIEDADE

- A. Estrutura Acionista
- B. Órgãos Sociais e Comissões
- C. Organização Interna
- D. Remunerações
- E. Transações com Partes Relacionadas

PARTE II

AVALIAÇÃO DO GOVERNO SOCIETÁRIO

ANEXOS AO RELATÓRIO DE GOVERNO DA SOCIEDADE

Anexo I – Qualificações profissionais e cargos exercidos e atividades desempenhadas noutras empresas pelos membros dos órgãos de administração e fiscalização e da Comissão de Fixação de Vencimentos

Anexo II – Declaração a que se refere a alínea c) do n.º 1 do artigo 29.º-G do Código dos Valores Mobiliários

Nota: Este relatório adota o novo acordo ortográfico.



RELATÓRIO DE GOVERNO SOCIETÁRIO

PARTE I
informação
sobre Estrutura
Acionista, Organização
e Governo
da Sociedade

PARTE I

Informação sobre estrutura acionista, organização e Governo da Sociedade

A. ESTRUTURA ACIONISTA

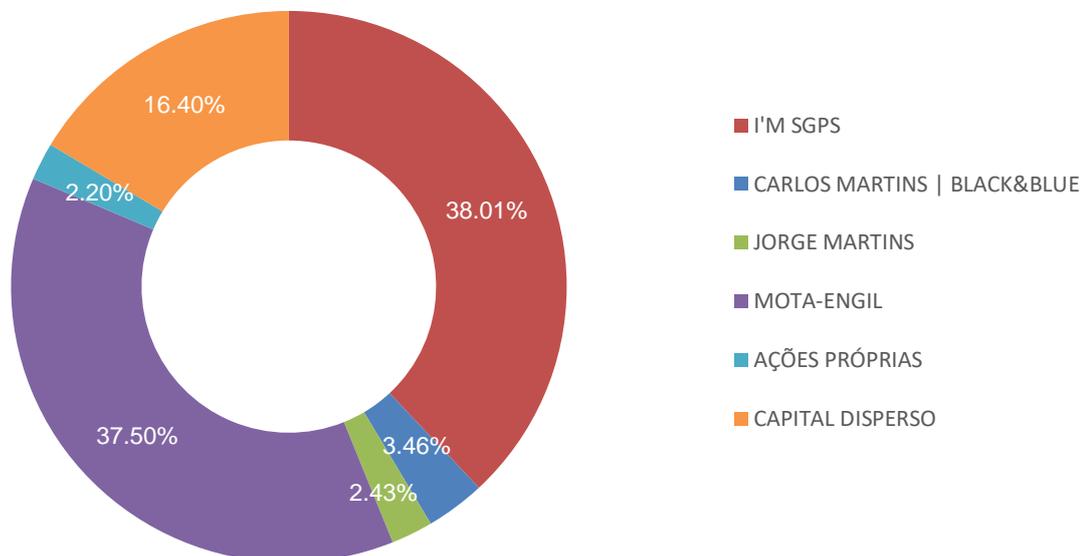
I. ESTRUTURA DE CAPITAL

1. Estrutura do Capital Social

O capital social da Martifer SGPS, S.A., sociedade emitente de ações, (doravante abreviadamente também designada por “Sociedade” ou “Martifer”) é de 50.000.000,00 € (cinquenta milhões de euros), encontrando-se integralmente subscrito e realizado, representado por 100.000.000 (cem milhões) de ações, com o valor nominal de 0,50 € (cinquenta cêntimos) cada, sob a forma de representação escritural, na modalidade nominativa.

Todas as ações são ordinárias, não existindo diferentes categorias de ações, nem existem direitos e deveres para além dos previstos na lei e no Contrato de Sociedade.

A totalidade das ações da Martifer encontra-se admitida à negociação no mercado regulamentado da Euronext Lisbon, correspondentes ao ISIN Code PTMFR0AM0003, transacionadas sob o Mnemo Code MAR.



A informação discriminada relativa à distribuição do capital social com referência a 31 de dezembro de 2023 pelos acionistas de referência, encontra-se presente no Ponto 7, Parte I do Relatório de Governo.

2. Restrições à transmissibilidade e titularidade das ações

Não existem atualmente restrições à livre transmissibilidade das ações da Sociedade, nem existem acionistas titulares de direitos especiais. Deste modo, as ações são livremente transmissíveis de acordo com as normas legais aplicáveis.

3. Ações próprias

Durante o ano de 2023 não ocorreram quaisquer transações relativas a ações próprias. O que significa que a 31 de dezembro de 2023 a Sociedade detinha, como em 2022, 2.215.910 ações próprias, representativas de 2,22 % do seu capital social. Estas ações próprias não conferem direitos de voto.

4. Impacto da mudança de controlo acionista da Sociedade em acordos significativos

A Martifer não celebrou nem é parte de nenhum acordo significativo que entre em vigor, seja alterado ou cesse em caso de mudança de controlo da Sociedade na sequência de uma oferta pública de aquisição.

Nos mesmos termos, a Sociedade não adotou, através de aprovação de quaisquer disposições estatutárias ou de outras medidas adotadas pela Sociedade, regras ou normas com vista a impedir o sucesso de ofertas públicas de aquisição.

Igualmente, não existe qualquer norma estatutária que preveja a limitação do número de votos que podem ser detidos ou exercidos por um único acionista, de forma individual ou em concertação com outros acionistas.

5. Medidas defensivas em caso de mudança de controlo acionista

Durante o exercício de 2023 não foram adotadas quaisquer medidas defensivas em caso de mudança de controlo acionista.

6. Acordos Parassociais do Conhecimento da Sociedade

O único Acordo Parassocial do conhecimento da Sociedade foi celebrado no dia 28 de maio de 2007 entre a I'M SGPS, S.A. e a Mota-Engil, SGPS, S.A., e foi alterado pelos aditamentos celebrados em 22 de dezembro de 2009 e 17 de abril de 2012.

As ações objeto do mencionado Acordo Parassocial, com referência à data de 31 de dezembro de 2023, são detidas diretamente pelas referidas acionistas nas seguintes quantidades:

ACIONISTAS	N.º DE AÇÕES	PERCENTAGEM	DIREITOS DE VOTO ¹
Mota-Engil, SGPS, S.A.	37.500.000	37,50%	38,35%
I'M SGPS, S.A.	38.005.689	38,01%	38,87%
Total	75.505.689	75,51%	77,20%

¹ % Direitos de voto = N.º Ações Detidas / (N.º Total Ações - Ações Próprias)

O referido Acordo Parassocial regula alguns aspetos principais da vida societária da Sociedade, designadamente:

1. Imputação dos direitos de voto - Os acionistas acordam em exercer na Assembleia Geral da Sociedade, de forma concertada, os seus direitos de voto quanto às matérias para as quais a lei exija deliberação dos acionistas tomada por maioria qualificada;

2. Disposições diversas - A pedido de qualquer um, os acionistas obrigam-se a deliberar as alterações ao contrato social da Sociedade que se mostrem necessárias para garantir, nos mais amplos termos permitidos por lei, a boa execução das disposições contidas no Acordo Parassocial;

Os acionistas obrigam-se, durante a vigência do Acordo Parassocial, a não celebrar com outros acionistas da Sociedade quaisquer Acordos Parassociais; e

O Acordo Parassocial não prevê quaisquer restrições em matéria de transmissão de valores mobiliários.

3. Vigência - O Acordo Parassocial vigorará por tempo indeterminado, mas qualquer um dos acionistas pode livremente pôr-lhe termo, mediante denúncia efetuada com a antecedência mínima de trinta (30) dias relativamente à data em que a denúncia deva produzir os seus efeitos.

II. PARTICIPAÇÕES SOCIAIS E OBRIGAÇÕES DETIDAS

7. Participações qualificadas¹

Com referência a 31 de dezembro de 2023 e com base nas notificações recebidas pela Sociedade, os acionistas que, de acordo com o artigo 16º do Código dos Valores Mobiliários (“CVM”), e para os efeitos do disposto no artigo 29.º-H do CVM, detinham participações qualificadas diretas representativas de pelo menos 5 % do capital social da Sociedade os seguintes acionistas:

ACIONISTAS	Nº DE AÇÕES	% DO CAPITAL SOCIAL	% DOS DIREITOS DE VOTO ¹
I'M SGPS, S.A.	38.005.689	38,01%	38,87%
Mota-Engil – SGPS, S.A.	37.500.000	37,50%	38,35%

Os administradores da Sociedade, Carlos Manuel Marques Martins e Jorge Alberto Marques Martins, são os acionistas maioritários da sociedade I'M SGPS, S.A., detendo, respetivamente, ações representativas de 48 % e 50 % do capital social dessa acionista.

Os direitos de voto da sociedade Mota-Engil SGPS, S.A. são detidos diretamente, nos termos do artigo 20º do CVM.

Ao acionista Carlos Manuel Marques Martins são imputados direitos de voto relativos a 2.200.000 ações detidas a título direto e a 1.261.853 ações detidas a título indireto por força do agregado familiar deste Membro do Conselho de Administração da Sociedade, através da sociedade Black and Blue Investimentos, S.A., da qual é acionista.

Ao acionista Jorge Alberto Marques Martins são imputados direitos de voto relativos a 2.430.260 ações detidas a título indireto por força da titularidade direta do seu cônjuge, Elisabete Maria de Almeida Jesus Farreca.

No dia 31 de dezembro de 2023, de acordo com a informação disponibilizada à Sociedade, nos termos da legislação atualmente em vigor, eram titulares de participações qualificadas, calculadas nos termos do n.º 1 do artigo 20.º do CVM, no capital social da Sociedade as seguintes entidades:

ACIONISTAS	Nº DE AÇÕES	% DO CAPITAL SOCIAL	% DOS DIREITOS DE VOTO ¹
I'M SGPS, SA	38.005.689	38,01%	38,87%
Carlos Manuel Marques Martins*			
Diretamente	2.200.000	2,20%	2,25%
Através da Black and Blue Investimentos, S.A.	1.261.853	1,26%	1,29%
<i>Total Imputável</i>	3.461.853	3,46%	3,54%
Jorge Alberto Marques Martins*			
Diretamente	–	–	–
Através de Elisabete Maria de Almeida Jesus Farreca	2.430.260	2,43%	2,49%
<i>Total Imputável</i>	2.430.260	2,43%	2,49%
Total imputável à I'M SGPS, SA	43.897.802	43,90%	44,89%
Mota-Engil SGPS, SA	37.500.000	37,50%	38,35%
Total Imputável à Mota-Engil SGPS, SA	37.500.000	37,50%	38,35%

¹ % Direitos de voto = N.º Ações Detidas/(N.º Total Ações - Ações Próprias)

*Membro de um órgão social da Sociedade e da I'M SGPS, SA;

Em conjunto, aos acionistas I'M SGPS, S.A. e Mota-Engil SGPS, S.A., a 31 de dezembro de 2023, são imputados 83,24% dos direitos de voto da Sociedade.

¹ A 20 de fevereiro de 2024, a Sociedade foi notificada pela acionista Black and Blue Investimentos, S.A., sobre a imputação de 5,58% dos direitos de voto, nos termos do disposto no artigo 20.º, n.º 1, alínea e) do CVM, passando a ter, ela própria, uma participação qualificada, ainda que relativa a um direito a adquirir.

8. Número de ações e obrigações detidas pelos membros dos órgãos de administração e de fiscalização (De acordo com o disposto no n.º 5 do artigo 447.º do Código das Sociedades Comerciais – “CSC”)²

Conselho de Administração	N.º de ações detidas em 31.12.2023	N.º de ações detidas em 31.12.2022
<i>Presidente</i>		
Carlos Manuel Marques Martins*	3.461.853	3.451.751
<i>Vice-Presidentes</i>		
Jorge Alberto Marques Martins**	2.430.260	2.430.260
Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo	3.000	3.000
<i>Vogais</i>		
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	–	–
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	–	–
Carlos Alberto Araújo da Costa	–	–
Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota	–	–
Carla Maria Araújo Gonçalves Borges Norte	–	–
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	–	–

* Das 3.461.853 ações detidas pelo acionista Carlos Manuel Marques Martins, 1.261.853 são detidas a título indireto, por força do agregado familiar deste membro do Conselho de Administração da Sociedade, através da sociedade Black and Blue Investimentos, S.A., da qual é acionista.

** As 2.430.260 ações detidas pelo acionista Jorge Martins são detidas a título indireto, por força do casamento com Elisabete Maria de Almeida Jesus Farreca.

Nota: Não existem obrigações detidas por membros dos órgãos de administração e fiscalização.

Conselho Fiscal	N.º de ações detidas em 31.12.2023	N.º de ações detidas em 31.12.2022
Mária Maria Machado Lapa de Barros Peixoto	–	–
<i>Presidente</i>		
Américo Agostinho Martins Pereira	–	–
<i>Vogal</i>		
Luís Filipe Cardoso da Silva	–	–
<i>Vogal</i>		
Ana Luísa Nabais Aniceto da Fonte	–	–
<i>Suplente</i>		

ROC	N.º de ações detidas em 31.12.2023	N.º de ações detidas em 31.12.2022
Deloitte & Associados, SROC, S.A.	–	–
<i>Efetivo</i>		
João Carlos Henriques Gomes Ferreira	–	–
<i>Suplente</i>		

9. Poderes especiais do Conselho de Administração, nomeadamente no que concerne a operações de aumento de capital

O Conselho de Administração está autorizado, nos termos dos Estatutos em vigor, após parecer favorável do Conselho Fiscal e em cumprimento das demais disposições aplicáveis do Contrato de Sociedade, a aumentar o capital social em dinheiro, por uma ou mais vezes, até ao limite máximo de cento e vinte e cinco milhões de euros. O Conselho de Administração fixará os termos e as condições de cada aumento de capital, bem como a forma e os prazos de subscrição e de realização, nos termos do n.º 8 do Artigo 4º dos Estatutos da Sociedade. Até à data não foi ainda promovido qualquer aumento de capital na Sociedade ao abrigo desta atribuição do Conselho de Administração.

² Compreende as ações dos membros do órgão de administração ou fiscalização da Martifer, assim como, se aplicável, (i) do cônjuge não separado judicialmente, seja qual for o regime matrimonial; (ii) dos descendentes de menor idade; (iii) das pessoas em cujo nome as ações se encontrem, tendo sido adquiridas por conta do membro do órgão de administração ou fiscalização ou das pessoas referidas em (i) e (ii); e (iv) as pertencentes a sociedade de que o membro do órgão de administração ou fiscalização e as pessoas referidas em (i) e (ii) sejam sócios de responsabilidade ilimitada, exerçam a gerência ou cargos de administração ou fiscalização ou possuam, isoladamente ou em conjunto com pessoas referidas em (i) a (iii), pelo menos metade do capital social ou dos votos correspondentes a este.

10. Relações comerciais significativas entre a Sociedade e Titulares de participação qualificada

No exercício corrente da sua atividade e independentemente da sua relevância, a Martifer celebra negócios e efetua operações em condições normais de mercado para operações similares com diversas entidades, entre as quais se incluem titulares de participações qualificadas no capital da Martifer e sociedades relacionadas com aqueles. Com referência ao exercício de 2023, não há a salientar a realização de relações comerciais significativas entre empresas do grupo Martifer e entidades titulares de participações qualificadas no capital social da Sociedade. O Conselho de Administração encontra-se vinculado a submeter à apreciação ou conhecimento do Conselho Fiscal todas as transações com partes relacionadas, sendo que as transações consideradas Relevantes³ estão sujeitas a parecer prévio do Conselho Fiscal. Quanto aos demais negócios ou transações entre titulares de participações qualificadas na Sociedade e outras sociedades participadas, os mesmos integram a atividade normal destas sociedades e foram efetuados em condições normais de mercado.

A Sociedade pretende adotar as melhores práticas de governação, pelo que tem uma política interna que regula os conflitos de interesses e os negócios entre partes relacionadas, cuja versão em vigor foi aprovada em reunião do Conselho de Administração de 13 de julho de 2022, disponível para consulta no sítio da Internet da Martifer [Política de Transações com Partes Relacionadas e de Conflitos de Interesses](#).

B. ÓRGÃOS SOCIAIS E COMISSÕES

I. ASSEMBLEIA GERAL

a) Composição da Mesa da Assembleia Geral

11. Identificação e cargos dos membros da Mesa da Assembleia Geral e respetivo mandato

A Mesa da Assembleia Geral é composta por um presidente, um vice-presidente e um secretário, tendo os atuais titulares destes cargos sido eleitos em assembleia geral de 21 de maio de 2021, para um mandato de 3 (três) anos, com termo a 31 de dezembro de 2023.

Os membros da Mesa da Assembleia Geral de Acionistas são:

ASSEMBLEIA GERAL		PRIMEIRA NOMEAÇÃO	TERMO DO MANDATO ATUAL
Presidente	José Joaquim Neiva Nunes de Oliveira	2015	2023
Vice-Presidente	Ana Sofia Pinto Rijo Andrade	2021	2023
Secretário	Luís Neiva de Oliveira Nunes de Oliveira	2015	2023

b) Exercício do Direito de Voto

12. Eventuais restrições em matéria de direito de voto

Os Estatutos da Sociedade não estabelecem qualquer percentagem ou um limite máximo ao exercício do direito de voto por qualquer acionista. A Sociedade não emitiu ações preferenciais sem direito a voto.

A Sociedade não adotou qualquer mecanismo que provoque o desfasamento entre o direito ao recebimento de dividendos ou à subscrição de novos valores mobiliários e o direito de voto de cada ação.

³ Cfr. Política de Transações com Partes Relacionadas e Conflitos de Interesses, publicada em <https://www.martifer.com/pt/investors/corporate-governance/estatutos>.

A Assembleia Geral é, assim, composta pelos acionistas possuidores de ações da Sociedade, sendo que **a cada ação corresponde um voto**.⁴

É admitida a participação de acionistas possuidores de ações até, pelo menos, cinco (5) dias antes da data agendada para a realização da Assembleia Geral, desde que as ações estejam averbadas em seu nome em contas de valores mobiliários escriturais. O bloqueio das ações não é condição de participação, sendo a Data de Registo o momento relevante para aferição da qualidade de acionista.

Até três (3) dias antes da data marcada para a reunião, o registo da titularidade de ações deverá ser comprovado, junto da Sociedade, mediante certificado emitido pela entidade relevante. Na eventualidade da ocorrência de suspensão da reunião da Assembleia Geral, a Sociedade não exige o bloqueio durante todo o período até que a sessão seja retomada, bastando-se com a antecedência ordinária exigida na primeira sessão.

Os acionistas podem fazer-se representar nas reuniões da Assembleia Geral mediante mandato de representação escrito dirigido ao Presidente da Mesa da Assembleia Geral, podendo nomear diferentes representantes relativamente a ações detidas em diferentes contas de valores mobiliários, sem prejuízo do disposto na lei quanto a essa matéria. Aquela comunicação também pode ser feita por correio eletrónico (presidentedamesaag@martifer.com) de acordo com as instruções constantes do aviso convocatório da respetiva Assembleia Geral.⁵

Os acionistas podem também votar por correspondência em todas as matérias sujeitas à apreciação da Assembleia Geral.

Compete ao Presidente da Mesa da Assembleia Geral, ou a quem o substitua, verificar da conformidade das declarações de voto por correspondência, valendo como não emitidos os votos correspondentes às declarações não aceites.

As propostas a submeter à apreciação da Assembleia Geral, bem como os demais elementos de informação necessários à preparação e participação nas reuniões (incluindo, entre outros, o modelo para o exercício do direito de voto por correspondência), são disponibilizados aos acionistas até vinte e um (21) dias antes da data de realização da Assembleia Geral, na sede da Sociedade e no sítio da internet da Sociedade. Tal documentação pode ser consultada no sítio da Sociedade na Internet em <http://www.martifer.pt/>. Para além do sítio da Sociedade na Internet, a referida documentação é ainda disponibilizada aos acionistas, para consulta, na sede da Sociedade durante o horário de expediente, bem como no Sistema de Divulgação de Informação da CMVM (www.cmvm.pt), na data de divulgação da convocatória. Ainda no mesmo endereço eletrónico da Sociedade são igualmente disponibilizadas as atas das reuniões das Assembleias Gerais nos cinco (5) dias após a realização das mesmas.

A coberto das recentes alterações introduzidas pela Lei nº 50/2020, de 25 de agosto, a Sociedade também divulga cada convocatória da Assembleia Geral e a informação adjacente nos termos da Diretiva dos Direitos dos Acionistas II (doravante apenas “SRD II”), a cada acionista.

Durante o ano de 2023, não foi requerida a participação e o exercício do direito de voto à distância. No entanto, os estatutos da Sociedade preveem, conforme supra referido, o voto por correspondência, bem como a possibilidade de realização da Assembleia Geral por meios telemáticos logo que verificados e assegurados os respetivos meios de segurança das comunicações e a autenticidade das declarações⁶.

A Martifer tem vindo a assegurar e a implementar medidas destinadas a promover e incentivar a participação dos acionistas nas Assembleias Gerais:

<p>Voto por correspondência</p> <p>Disponibilização de cartas de representação e de boletins de voto no sítio eletrónico</p>	<p>Divulgação no sítio eletrónico, nas línguas portuguesa e inglesa, da convocatória das Assembleias Gerais, das formas de exercício do voto e dos procedimentos a adotar para o exercício do voto por correspondência ou por representação</p>	<p>Disponibilização no sítio eletrónico, nas línguas portuguesa e inglesa, da documentação preparatória relativa aos diversos pontos da Ordem de Trabalhos</p>	<p>A criação de correio eletrónico dedicado exclusivamente à Assembleia Geral, divulgado na sua convocatória, de forma a facilitar o esclarecimento de dúvidas</p>
--	---	--	--

⁴ Cfr. artigo 16.º, n.º 1, dos Estatutos.

⁵ Cfr. artigo 15.º, n.º 2 e 3, dos Estatutos.

⁶ Cfr. artigo 15.º, n.º 3, dos Estatutos

13. Percentagem máxima dos direitos de voto que podem ser exercidos por um único acionista ou por acionistas que com aquela se encontrem em alguma das relações do n.º 1 do Artigo 20.º do CVM

Não existe qualquer limitação no número de votos que pode ser detido ou exercido por um único acionista ou grupo de acionistas.

14. Deliberações acionistas que, por imposição estatutária, só podem ser tomadas com maioria qualificada, para além das legalmente previstas

O artigo 18.º dos Estatutos da Sociedade estabelece, quer em primeira convocação, quer em segunda convocação, a regra da maioria simples dos votos emitidos para a aprovação das deliberações sociais, salvo quando o CSC ou os Estatutos da Sociedade dispuserem diferentemente.

A única exceção a esta determinação refere-se à disposição dos Estatutos da Sociedade que fixa uma maioria qualificada de dois terços dos votos apurados para as deliberações referentes à destituição, sem justa causa, de administradores.

II. ADMINISTRAÇÃO E SUPERVISÃO

a) Composição

15. Modelo de Governo Societário

A Sociedade adota o modelo de governo monista latino, vulgarmente conhecido como “*latino reforçado*”, que preconiza a separação entre os órgãos de administração e de fiscalização (dupla), sendo a sua estrutura do Governo Societário constituída pelo Conselho de Administração, Conselho Fiscal e pelo Revisor Oficial de Contas. Todos os órgãos são eleitos em Assembleia Geral de acionistas.

Para o mandato correspondente ao triénio 2021-2023, o Conselho de Administração delegou poderes relativos à gestão corrente da Sociedade numa Comissão Executiva nos termos e com limites adiante definidos no Ponto 21.1 infra, sendo que existem matérias da competência exclusiva do Conselho de Administração, que asseguram o acompanhamento e a definição de linhas estratégicas da Sociedade bem como da supervisão da Comissão Executiva e das comissões consultivas especializadas.

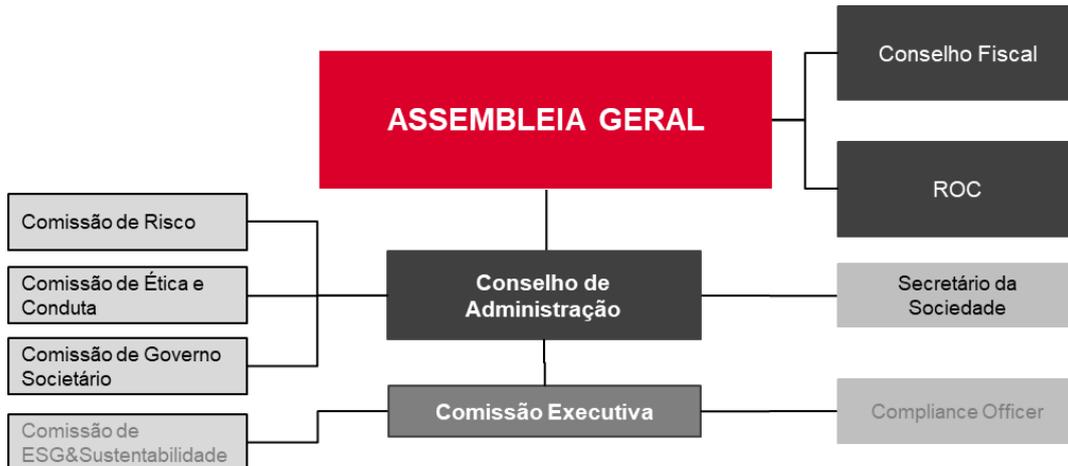
A adoção deste modelo permite a existência de um órgão de fiscalização com poderes de fiscalização efetivos e reforçados, composto integralmente por membros sujeitos a um regime de incompatibilidades e a requisitos de independência, bem como permite a criação de comissões consultivas especializadas, destinadas a auxiliar as decisões do Conselho de Administração em matérias de maior relevância.

Os requisitos de transparência e independência do Conselho de Administração são reforçados pela existência de um *Lead Independent Director* e três comissões consultivas especializadas criadas no seio do Conselho de Administração – Comissão de Risco, Comissão de Ética e Conduta e Comissão de Governo Societário, das quais não fazem parte administradores executivos.

Com exceção do Revisor Oficial de Contas, que foi eleito para um biénio (2022-2023), os membros que integram os órgãos sociais, a Mesa da Assembleia Geral e a Comissão de Fixação de Vencimentos foram eleitos por um triénio (2021-2023).

A compreensão do modo de funcionamento do governo societário do Grupo Martifer está disponível no sítio da internet, donde constam os estatutos e os regulamentos de funcionamento dos órgãos sociais e das comissões especializadas, sendo que o Secretário da Sociedade assegura a comunicação entre os órgãos sociais e respetivas comissões especializadas, seja pelo envio de convocatórias, propostas e documentos de apoio às reuniões de cada conselho de administração ou comissão, seja pela prestação de informações legais e regulamentares.

A Assembleia Geral elege os corpos sociais, exigindo que a elaboração das propostas com listas de nomeação seja densificada pelo preenchimento de prévios e adequados critérios de experiência, competência, integridade e independência.



16. Regras estatutárias sobre requisitos procedimentais e materiais aplicáveis à nomeação e substituição dos membros do Conselho de Administração

Atualmente, não existem na Sociedade quaisquer regras estatutárias especiais relativas à nomeação e substituição dos administradores, aplicando-se, nesta matéria, o regime que resulta do CSC, considerando desde logo que, nos termos da lei, a competência para a designação dos administradores (bem como do órgão de fiscalização) é exclusiva dos acionistas, não podendo ser atribuída a qualquer outro órgão social ou comissão especializada criada pelo Conselho de Administração, atento o disposto no artigo 391.º do CSC.

Sendo a escolha e designação dos membros dos órgãos sociais uma competência exclusiva da Assembleia Geral [e, portanto, dos acionistas], tal competência não se afigura disponível à Sociedade, sob pena de se poder esvaziar o carácter vinculativo da elaboração e imposição legal de modelos ou políticas de diversidade. O Conselho de Administração é designado ou substituído nos termos do disposto no CSC e dos Estatutos.

Os membros do Conselho de Administração são propostos e eleitos de três em três anos pelos acionistas em Assembleia Geral ou cooptados pelo Conselho de Administração, sujeito a ratificação pela Assembleia Geral, sendo permitida a sua reeleição uma ou mais vezes.

Nos termos do disposto na alínea d) do n.º 1 do Artigo 289.º CSC, as propostas para a eleição dos administradores (e demais órgãos sociais) indicarão as qualificações e as atividades profissionais exercidas nos últimos cinco anos, das pessoas cuja eleição foi proposta pelos acionistas da Sociedade.

A eleição dos membros do Conselho de Administração é efetuada por listas, com indicação dos acionistas proponentes, incidindo o voto sobre a totalidade da lista e não sobre cada um dos seus membros.

Nos termos dos Estatutos, o Conselho de Administração designa o Presidente e dois Vice-Presidentes de entre os seus membros, bem como, conforme entender pertinente e adequado, constitui uma Comissão Executiva ou delega poderes em administradores executivos.

É estatutariamente garantido o direito a propor a eleição isolada de um administrador por acionistas que tenham votado contra a proposta que fez vencimento na eleição, contando que, isolada ou conjuntamente, representem pelo menos 10 % (dez por cento) do capital social.

A substituição de administradores é efetuada nos termos do artigo 393º do CSC. De acordo com os Estatutos, para os efeitos de substituição de administradores, é qualificada como falta definitiva quando, sem justificação aceite pelo órgão de administração, um administrador faltar a mais de cinco reuniões, seguidas ou interpoladas, procedendo-se à respetiva substituição, através de cooptação, sujeita a ratificação na Assembleia Geral seguinte.

Nos termos a lei, os acionistas delibram anualmente, a continuidade em funções de cada administrador, mediante voto de louvor e/ou de confiança, ou a contrário, através da atribuição de um voto de desconfiança, que poderá conduzir à destituição do administrador em causa.

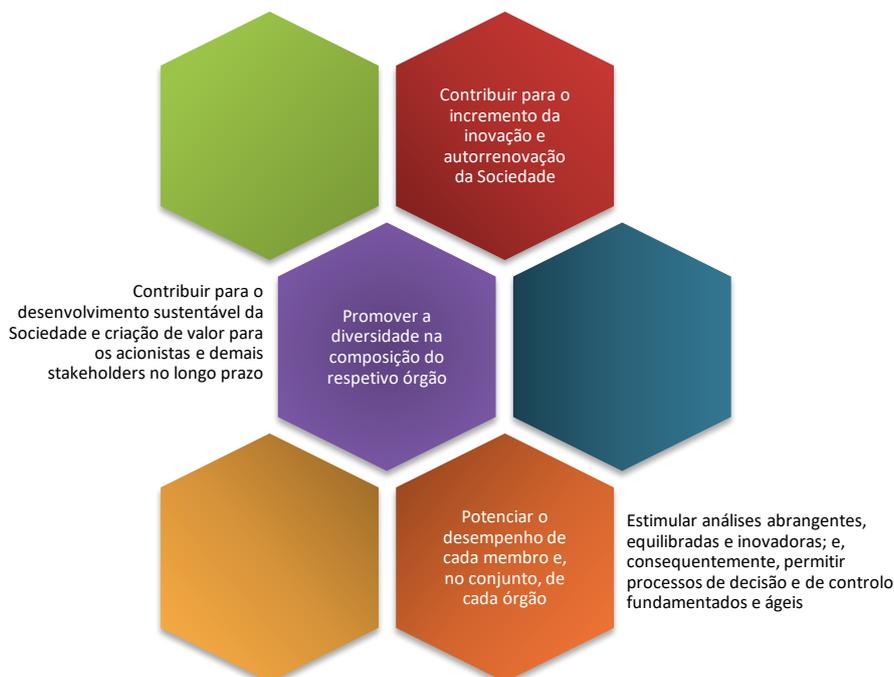
Os acionistas têm vindo a aplicar, no âmbito das boas práticas de governo, critérios à seleção dos novos membros dos órgãos sociais da Sociedade, a respeito da adequação do perfil, conhecimentos e currículo, à função a desempenhar pelos referidos candidatos, e que abrangem aspetos como sejam a educação, a experiência nos setores da construção metálica e/ou naval e/ou energético, a integridade e independência, a experiência comprovada e a diversidade que cada membro proposto pode oferecer ao órgão competente, **não obstante**, com base em razões de proporcionalidade, atendendo ao modelo de governo e atendendo ainda à dimensão e à capitalização bolsista da Sociedade no mercado, conjugado com o facto de a estrutura do capital, e da propriedade da Sociedade, ser bastante concentrada, não existir criada uma comissão de nomeações da função de acompanhamento e apoio às designações dos seus quadros dirigentes.

Numa política de “*multiplicidade*”, as propostas de designação dos membros dos órgãos sociais, procuram combinar os atributos individuais de cada um dos membros propostos, como a idade, a independência, a integridade, a experiência e a competência de cada um – o mérito individual, com a de todos e com as especificidades da Sociedade, designadamente o seu modelo de governo, a sua dimensão, a sua estrutura acionista e o seu modelo de negócio, privilegiando critérios de competência, independência e integridade e disponibilidade, complementaridade e diversidade.

Acresce que, com o cumprimento da Resolução do Conselho de Ministros n.º 11-A/2015, a Sociedade comprometeu-se ao cumprimento das metas de diversidade na composição dos seus órgãos sociais tendo uma representatividade do sexo feminino nos seus órgãos sociais, sendo, pois, considerados não apenas os perfis dos membros propostos, mas ainda requisitos de diversidade de género. De notar, o mandato 2021-2023 cumpre desde logo a proporção de pessoas de cada sexo designadas para o órgão de administração e de fiscalização.

A Sociedade divulgou em setembro de 2023 o seu Plano para a Igualdade de Género, que pode ser consultado no site da Sociedade no seguinte link <https://www.martifer.pt/pt/investors/corporate-governance/plano-igualdade-genero>, onde se encontram definidos os objetivos a prosseguir pela Sociedade neste âmbito e as medidas concretas a implementar para atingir esses objetivos.

Respondendo aos desafios que decorrem deste enquadramento, o governo do grupo Martifer, pelos seus acionistas, preconiza uma política de diversidade na composição dos seus órgãos sociais, em particular do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal, como forma de:



Os acionistas da Sociedade reconhecem, pois, a necessidade de promover continuamente a diversidade nos seus órgãos sociais e demais dirigentes, em particular no Conselho de Administração e no Conselho Fiscal, nomeadamente nos seguintes aspetos:

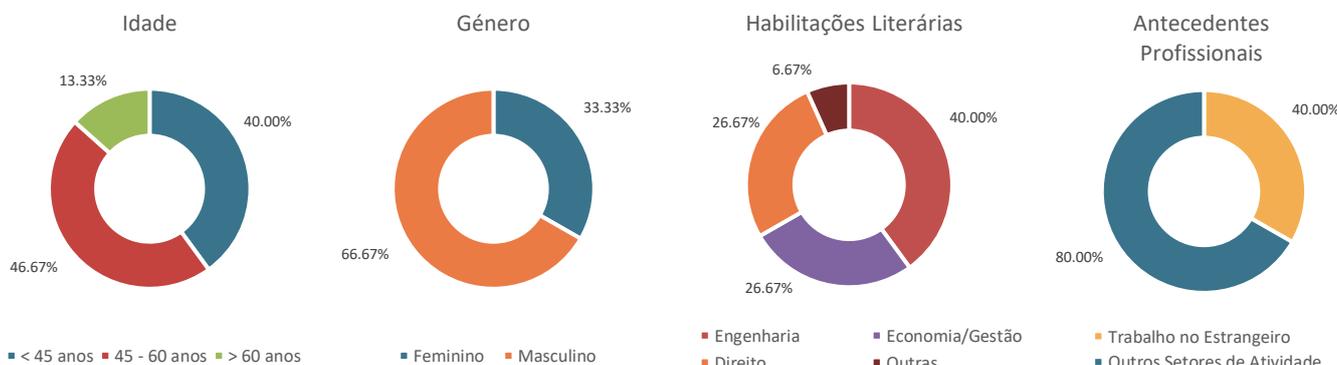
- Habilitações académicas adequadas e experiência profissional relevante para o exercício do cargo societário específico e que, no conjunto do respetivo órgão social, permitam reunir as competências necessárias ao cabal desempenho das funções desse mesmo órgão;
- Inclusão de membros de faixas etárias diferentes, combinando o saber e a experiência de membros mais seniores com a inovação e a criatividade de membros mais jovens, por forma a permitir ao respetivo órgão orientar-se para uma visão inovadora do negócio e uma gestão prudente dos riscos;
- A promoção da diversidade de género e, conseqüentemente, um adequado balanceamento de sensibilidades e de estilo de tomada de decisão dentro do respetivo órgão.

No que concerne ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal, cuja composição foi alterada na assembleia geral anual de 21 de maio de 2021, verifica-se a observância de critérios variados, tal como evidenciado nos pontos 19. (Conselho de Administração) e 33. (Conselho Fiscal) deste relatório. Em particular, destaca-se que, nos dois casos, o Conselho de Administração integra 33,33 % de pessoas do género sub-representado e o Conselho Fiscal integra 33,33 % da mesma forma.

Note-se que a análise da multiplicidade no âmbito dos órgãos sociais do grupo Martifer transmite a existência de um nível bastante razoável de diversidade. Veja-se o seguinte quadro:

FATOR DE DIVERSIDADE	PARÂMETRO	%*
IDADE	<45	40,00 %
	45-60	46,67 %
	>60	13,33 %
GÉNERO	Feminino	33,33 %
	Masculino	66,67 %
HABILITAÇÕES LITERÁRIAS	Engenharia	40,00 %
	Economia/Finanças/Gestão	26,67 %
	Direito	26,67 %
ANTECEDENTES PROFISSIONAIS	Trabalho no estrangeiro	40,00 %
	Outros sectores de atividade	80,00 %

* Considerando os membros da Assembleia Geral, do Conselho de Administração e os membros efetivos do Conselho Fiscal.



17. Composição do Conselho de Administração

De acordo com os Estatutos da Sociedade, o Conselho de Administração da Martifer é composto por um mínimo de 5 (cinco) e um máximo de 9 (nove) membros eleitos em Assembleia Geral.

O mandato dos membros nomeados para o Conselho de Administração é de 3 (três) anos civis, não existindo qualquer restrição quanto à sua reeleição. Os membros do Conselho de Administração consideram-se empossados logo que tenham sido eleitos e permanecem no exercício das suas funções até à eleição de quem deva substituí-los se tal for exigido pelos Estatutos.

A 31 de dezembro de 2023 o Conselho de Administração era composto por 9 (nove) membros, eleitos em Assembleia Geral da Sociedade para um mandato de 3 (três) anos civis.

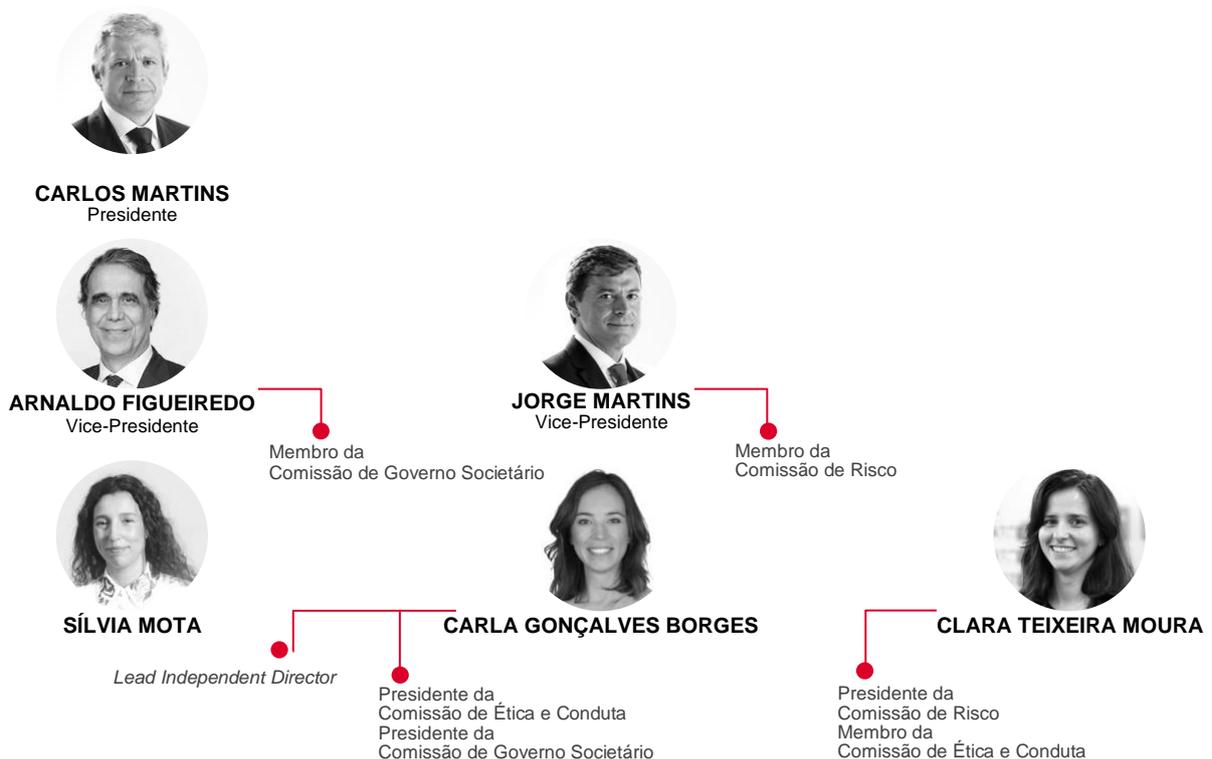
A 31 de dezembro de 2023, a composição do Conselho de Administração era a seguinte:

NOME DO ADMINISTRADOR	PRIMEIRA NOMEAÇÃO	TERMO DO MANDATO ATUAL*
Carlos Manuel Marques Martins (Presidente)	2004	2023
Jorge Alberto Marques Martins (Vice-Presidente)	2004	2023
Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo (Vice-Presidente)	2010	2023
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	2015	2023
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	2018	2023
Carlos Alberto Araújo da Costa	2021	2023
Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota	2018	2023
Carla Maria de Araújo Gonçalves Borges Norte	2021	2023
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	2021	2023

(*) Findo o mandato, permanecem em funções até nova designação (artigo. 391º, nº 3, do CSC).

18. Distinção entre membros executivos e não executivos e, relativamente aos membros não executivos, identificação dos membros que podem ser considerados independentes

Administradores Não Executivos



Administradores Executivos



PEDRO DUARTE
CEO – Presidente da Comissão Executiva



PEDRO MOREIRA
CFO



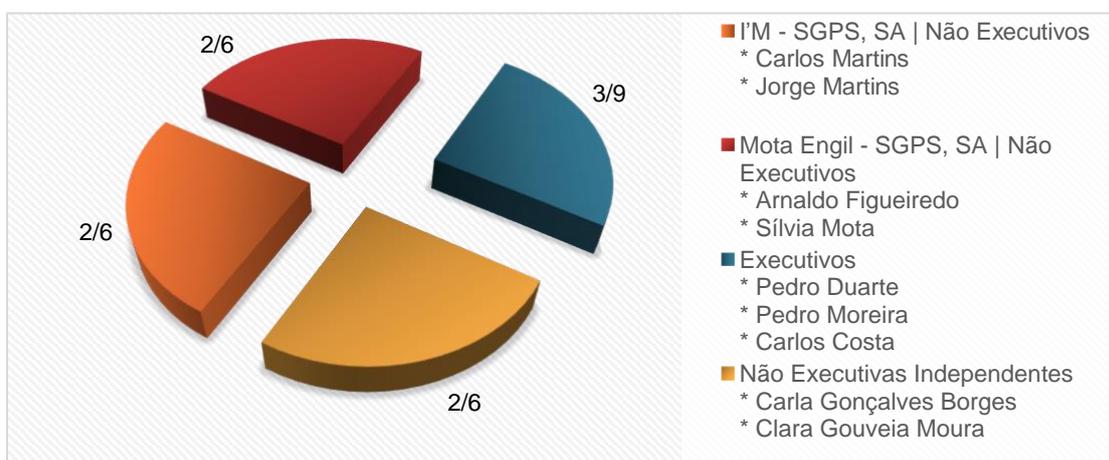
CARLOS COSTA
COO Construções

NOME DO ADMINISTRADOR	ESTATUTO (Executivo / Não executivo)	INDEPENDENTE ou NÃO INDEPENDENTE*
Carlos Manuel Marques Martins <i>Presidente</i>	Não Executivo	Não independente
Jorge Alberto Marques Martins <i>Vice-Presidente</i>	Não Executivo	Não independente
Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo <i>Vice-Presidente</i>	Não Executivo	Não independente
Pedro Miguel Rodrigues Duarte <i>CEO</i>	Executivo	-
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira <i>CFO</i>	Executivo	-
Carlos Alberto Araújo da Costa	Executivo	-
Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota	Não Executivo	Não independente
Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte <i>Lead Independent Director</i>	Não Executivo	Independente
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	Não Executivo	Independente

*Considerando os requisitos de independência do artigo 414.º n.º 5 do Código das Sociedade Comerciais e o critério de independência estabelecido no ponto 18.1 do Anexo I do Regulamento nº 4/2013 da CMVM e da recomendação III.4 do Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de Corporate Governance (IPCG) (2018 e revisto em 2023).

Atualmente, dos 9 (nove) administradores do Conselho de Administração, 6 (seis) são administradores não executivos, representando mais de metade (66,67%) do total de administradores, o que constitui um número adequado, tendo em conta, em particular, a estrutura acionista da Sociedade e a complexidade dos riscos inerentes à sua atividade. A relação estabelecida entre os administradores não executivos com as acionistas de referência permite definir um padrão de adequação do número de elementos do Conselho de Administração com funções não executivas designados e esta paridade, permite inferir o juízo de adequação do número de membros do Conselho de Administração. Os administradores não executivos desempenham funções de acompanhamento e avaliação da gestão da Sociedade, garantindo a efetiva supervisão da atividade dos administradores executivos.

Considerando os critérios de aferição de independência dos membros não executivos do Conselho de Administração, previstos no CSC e no Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de Corporate Governance (IPCG), o Conselho de Administração compreende 2 (duas) administradora não executivas independentes.



Atendendo à dimensão da Sociedade e à sua estrutura acionista, considera-se adequado o número de administradores independentes, tendo em conta a sua estrutura acionista e o reduzido *free float*. De acordo com as melhores práticas de governo societário, o Conselho de Administração designou a administradora Carla Gonçalves Borges como *Lead Independent Director* com o propósito de atuar, sempre que necessário, como interlocutora entre o Presidente do Conselho de Administração, que é um administrador não executivo e não independente, e os restantes membros, promovendo ademais a coordenação do exercício das funções dos administradores não executivos, quer no seio do Conselho de Administração, quer nas respetivas comissões consultivas especializadas, garantindo-se assim as condições acrescidas para o exercício das suas competências de forma independente e transparente.

19. Qualificações profissionais dos membros do Conselho de Administração

A experiência e os conhecimentos dos membros do Conselho de Administração encontram-se melhor descritos nos currículos constantes do documento junto ao presente relatório como Anexo I, sendo que atestam de forma rigorosa e específica, as capacidades dos mesmos para o desempenho das funções que lhes são cometidas.

20. Relações familiares, profissionais e comerciais significativas de membros do Conselho de Administração com acionistas a quem seja imputável participação qualificada

O presidente do Conselho de Administração, Carlos Manuel Marques Martins, e o vice-presidente, Jorge Alberto Marques Martins, são titulares do capital social e direitos de voto da acionista de referência I'M SGPS, S.A.. Os referidos membros do Conselho de Administração são irmãos.

O vice-presidente do Conselho de Administração Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo desempenha funções de administração em sociedades do grupo Mota-Engil, sendo certo que a Mota-Engil SGPS, S.A., acionista de referência da Sociedade, é a sociedade *holding* do mencionado Grupo.

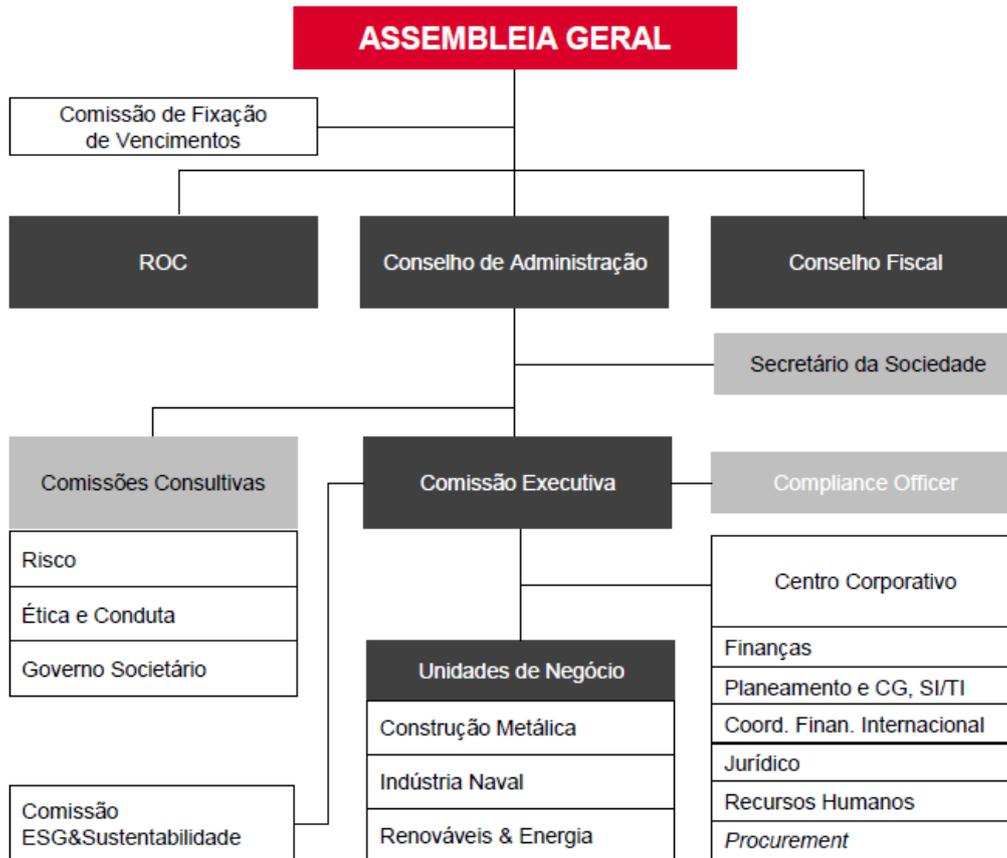
A Vogal do Conselho de Administração Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota é acionista com uma participação qualificada da Mota-Engil SGPS, S.A., ainda que de forma indireta, e desempenha funções de administração em sociedades do grupo Mota-Engil.

Os demais administradores da Sociedade não possuem quaisquer relações de parentesco entre eles, pelo que, para além das acima identificadas e de acordo com as declarações individualmente prestadas, não existem quaisquer outras relações familiares, profissionais e comerciais, habituais e significativas, entre acionistas titulares de participações qualificadas superiores a 5% dos direitos de voto, e os demais membros do Conselho de Administração.

De notar que, no momento do conhecimento sobre as Listas de Nomeações a propor à Assembleia Geral, a Sociedade remete aos membros das referidas listas um questionário sobre dados profissionais, pessoais, de integridade e independência, ao abrigo da Política de Privacidade em vigor no grupo Martifer, onde cada elemento das listas de órgãos sociais em proposta declara entre outros, quais os cargos ou funções desempenhadas nos últimos 12 meses; se é titular ou detém ações da Sociedade; se é uma pessoa politicamente exposta ou é um membro próximo da família ou uma pessoa reconhecida como estreitamente associada a uma pessoa politicamente exposta ou se é titular de outro cargo político ou público; e bem assim, se tem relações familiares ou profissionais com acionistas com uma participação qualificada no capital social da Martifer, sendo por essa via transmitido a cada elemento declarante o Código de ética e Conduta do grupo Martifer.

21. Organogramas ou mapas funcionais relativos à repartição de competências entre os vários órgãos sociais, comissões e/ou departamentos da Sociedade incluindo informação sobre delegações de competências, em particular no que se refere à delegação da administração quotidiana da Sociedade

21.1 ORGANOGRAMAS



21.2 REPARTIÇÃO E DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIAS ENTRE OS VÁRIOS ÓRGÃOS SOCIAIS, COMISSÕES E/OU DEPARTAMENTOS DA SOCIEDADE

Mesa da Assembleia Geral

Composição e mandato conforme descritos no ponto 11 deste relatório.

Compete ao presidente da Mesa da Assembleia Geral:

- Convocar as reuniões de Assembleia Geral, nomeadamente preparando a convocatória e promovendo a sua publicitação;
- Receber requerimentos de inclusão de assuntos na ordem do dia e, no caso de os deferir, publicá-los nos mesmos termos;
- Escolher o local de realização da Assembleia Geral dentro do território nacional, desde que as instalações da sede não permitam a reunião em condições satisfatórias;

- Presidir à Assembleia Geral, dirigir e orientar os trabalhos, nomeadamente: verificar as presenças e o quórum; organizar a lista de presenças; declarar aberta a reunião; permitir, limitar ou recusar o uso da palavra; apresentar os votos por correspondência; apurar a totalidade dos votos e anunciar o resultado;
- Autorizar a presença, na Assembleia Geral, de terceiros estranhos à Sociedade, podendo a Assembleia revogar essa autorização;
- Suspende os trabalhos da Assembleia Geral;
- Encerrar a sessão, promover a redação da ata e assiná-la.

Em caso de qualquer impedimento, o presidente da Mesa da Assembleia Geral da será substituído pelo vice-presidente da Mesa da Assembleia Geral.

Compete ao secretário da Mesa da Assembleia Geral:

- Auxiliar o presidente da Mesa da Assembleia Geral na condução dos trabalhos, nomeadamente na verificação das presenças e do quórum, bem como na organização da lista de presenças e na leitura da ordem do dia, constante da convocatória, e dos documentos remetidos à Mesa durante a sessão;
- Anotar os desenvolvimentos da reunião para realização da ata;
- Proceder à contagem dos votos;
- Redigir a ata e assiná-la.

Comissões Estatutárias

COMISSÃO DE FIXAÇÃO DE VENCIMENTOS

Composição e mandato conforme descritos no ponto 67 deste relatório.

De acordo com os estatutos, a Comissão de Fixação de Vencimentos, eleita pelos acionistas reunidos em Assembleia Geral, tem por função definir a política de remunerações dos titulares dos órgãos sociais e avaliar os administradores, fixando as remunerações aplicáveis, tendo em consideração as funções exercidas, o desempenho verificado e a situação económica da Sociedade, reúne sempre que for necessário. São elaboradas atas de todas as reuniões realizadas. Todos os membros da são independentes relativamente aos membros do órgão de administração, sobretudo os membros executivos.

Órgãos de administração

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Composição e mandato conforme descritos no ponto 17 deste relatório.

Compete ao Conselho de Administração gerir as atividades da Sociedade e representá-la, devendo subordinar-se às deliberações dos acionistas ou às intervenções do Conselho Fiscal nos termos da lei e dos estatutos.

De acordo com os Estatutos e nos termos previstos no artigo 407º, n.º 3 do CSC, foram delegados poderes de gestão corrente numa Comissão Executiva, cargos ora desempenhados por Pedro Miguel Rodrigues Duarte (presidente); por Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira e por Carlos Alberto Araújo da Costa (vogais). Os referidos administradores executivos são responsáveis pela execução das decisões estratégicas tomadas pelo Conselho de Administração, bem como pela gestão corrente da Sociedade

holding, enquanto sociedade gestora de participações sociais, e das suas participadas, tudo no âmbito dos poderes que lhe foram delegados.

Nos termos do artigo 407.º, n.º 1 do CSC, o Conselho de Administração atribuiu ainda ao administrador Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira o encargo especial de Representante da Sociedade para as relações com o Mercado e com a CMVM.

Os administradores não executivos acompanharam a atividade desenvolvida pela Sociedade, garantindo-se a efetiva capacidade de supervisão, fiscalização e avaliação da atividade, nomeadamente através das reuniões periódicas do Conselho de Administração, sem prejuízo do acesso a qualquer informação ou documentação que venha a ser solicitada a qualquer momento.

O Conselho de Administração reúne, no mínimo, 10 vezes por ano, ou sempre que seja convocado pelo seu presidente ou por 2 (dois) dos seus membros.

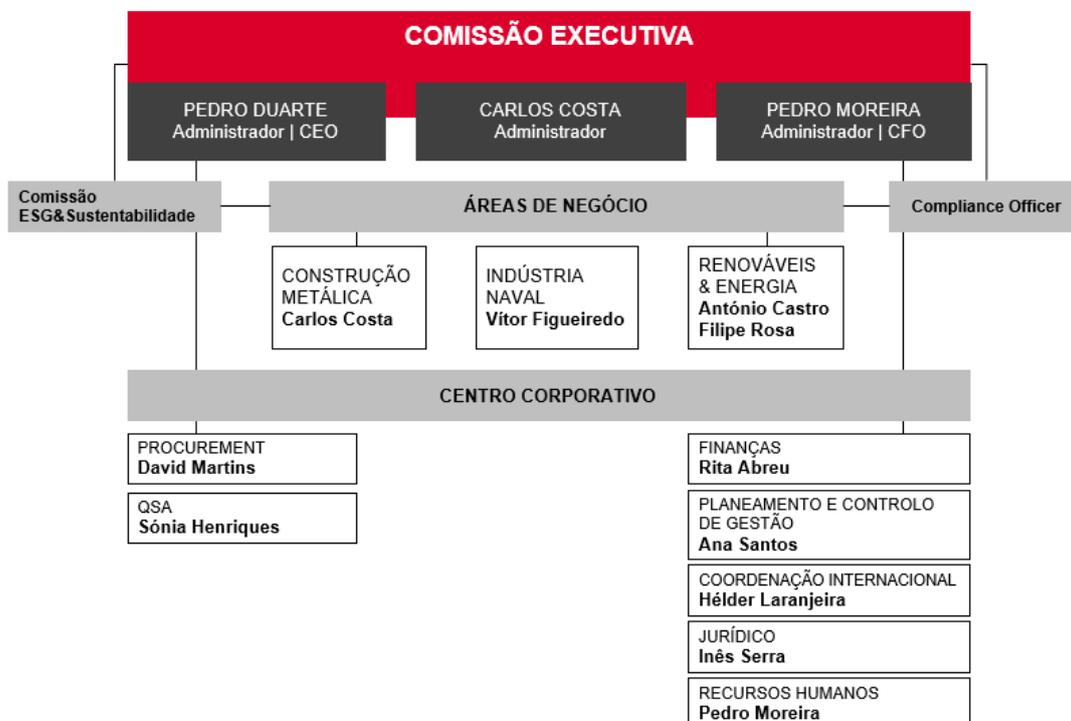
No ponto 23 deste relatório, encontra-se o detalhe cronológico da assiduidade dos membros do Conselho de Administração às reuniões realizadas em 2023.

COMISSÃO EXECUTIVA

Composição e mandato conforme descritos no ponto 28 e competências conforme descritas no ponto 29, ambos deste relatório.

Repartição de pelouros no Conselho de Administração

Tendo em vista a otimização da eficiência da gestão, os membros da Comissão Executiva repartiram entre si, durante o exercício de 2023, a responsabilidade pelo acompanhamento direto de áreas específicas de atuação da Sociedade, nos termos que constam do diagrama seguinte:



Em 31 de dezembro de 2023, no que concerne à distribuição de pelouros entre os titulares do Conselho de Administração, nomeadamente no âmbito da Comissão Executiva, destaca-se o seguinte:

PEDRO DUARTE	PEDRO MOREIRA	CARLOS COSTA
<ul style="list-style-type: none"> - Presidente da Comissão Executiva <i>Chief Executive Officer</i> (CEO) - Planeamento Estratégico Corporativo - Construção Naval – Estratégia - Manutenção Industrial e Transição Energética - Estratégia - Coordenação Industrial - <i>Procurement</i> - Sustentabilidade - Segurança, saúde, ambiente e qualidade (QSA) - Produtividade e Transição Digital - Angola - Operação - Moçambique - Operação 	<ul style="list-style-type: none"> - <i>Chief Financial Officer</i> (CFO) - Renováveis & Energia - Estratégia - Finanças Corporativas - Coordenação Financeira Internacional - Relação com os investidores - Assuntos jurídicos - Comunicação - Planeamento e Controlo de Gestão Corporativo - Tecnologias e Sistemas de Informação - Risco corporativo e Auditoria Interna - Recursos Humanos - Secretaria Social e <i>Compliance</i> 	<ul style="list-style-type: none"> - Construções - <i>Chief Operating Officer</i> (COO) - Comercial - Produção – Estrutura Metálica - Produção e Fabrico – Fachadas - França - Operação - Reino Unido - Operação - Roménia - Operação - Arábia Saudita – Operação - Planeamento e Controlo de Gestão de Obra

A estrutura corporativa é composta por Unidades de Negócio e pelo Centro Corporativo, nos termos seguintes:

UNIDADES DE NEGÓCIO E CENTRO CORPORATIVO	
UNIDADES DE NEGÓCIO	
CONSTRUÇÃO METÁLICA	Carlos Costa ADM
Comercial	João Pinheiro
Produção - Estrutura Metálica	Alberto Coelho
Produção Fabrico - Fachadas	Mário Gonçalves
Pós-Venda	Tiago Mesquita
Coordenação Industrial	David Martins
Coordenação França	Milton Pereira
Coordenação Reino Unido	Daniel Machado
Coordenação Roménia	Tiago Mesquita
Coordenação Arábia Saudita	Marco Henriques
Coordenação Angola	João Sousa
Coordenação Moçambique	José Jarego
CONSTRUÇÃO NAVAL	Vítor Figueiredo ADM
Construção e Engenharia (DICE)	Renato Amorim
Reparação / Conversão (DIRC)	Santos Lima
Compras e Logística, Gestão do Estaleiro, Manutenção e Movimentações	Renato Afonso
Comercial	Renato Amorim
Navalria	Vítor Figueiredo
RENOVÁVEIS & ENERGIA	António Castro ADM Filipe Rosa ADM
Portugal – Operação e Coordenação Técnica	António Castro Filipe Rosa
Argentina – Operação	Ana Santos
Roménia – Operação	Rita Abreu
Polónia – Operação	Kamil Tondos
Coordenação Transição Energética	Filipe Rosa
Coordenação Técnico-Comercial e Manutenção Industrial	Filipe Rosa

UNIDADES DE NEGÓCIO E CENTRO CORPORATIVO

CENTRO CORPORATIVO

Finanças Corporativas	Rita Abreu
Planeamento e Controlo de Gestão Corporativo, SI/IT, Comunicação	Ana Santos
Coordenação Económico-Financeira Internacional	Hélder Laranjeira
Jurídico	Inês Serra
Recursos Humanos	Pedro Moreira
Procurement	David Martins
QSA	Sónia Henriques
Secretaria Social e <i>Compliance Office</i>	Inês Serra

Existem ainda um conjunto de grupos de trabalho/comissões dedicadas, que asseguram o desenvolvimento, a comunicação e partilha das melhores práticas em funções consideradas críticas para o Grupo, nomeadamente:

- **Comissão de ESG & Sustentabilidade**, com a finalidade de assessorar a Comissão Executiva no acompanhamento e monitorização do progresso da estratégia e de iniciativas em matérias de ambiente, responsabilidade social e governo societário e na integração dos princípios de sustentabilidade na gestão, promovendo uma visão corporativa e unificada em matéria de ESG e a utilização das melhores práticas de mercado, melhor descritas no Relatório de Sustentabilidade (informação não financeira anexa ao relatório de gestão anual).
- **Comissão de Análise Contratual**, com a finalidade de implementar um conjunto de procedimentos de controlo interno a adotar na contratualização com clientes e nos contratos Intra grupo, e de monitorizar o cumprimento dos princípios orientadores da política de gestão contratual e *compliance* do Grupo, promovendo a aferição contratual prévia e rigorosa dos riscos comerciais, financeiros, fiscais e jurídicos, com base na avaliação de uma matriz de risco contratual;
- **Grupo de Trabalho de Uniformização de Procedimentos**, com a finalidade de reforçar a importância das tecnologias da informação em cada uma das unidades de negócio através da partilha de conhecimentos entre departamentos e a promoção de novas soluções mais eficientes;
- **Grupo de Trabalho de Simplificação Societária**, com a finalidade de simplificar a estrutura societária, otimizando recursos partilhados em Portugal e no estrangeiro;
- **Grupo de Trabalho de Redução de Fornecimento de Serviços Externos (FSE)**, com a finalidade de otimizar sinergias, encontrando soluções para a economia de custos;
- **Grupo de Trabalho de alienação de ativos non-core**, com a finalidade de promover a excelência e o crescimento das unidades de negócio, identificando ativos sem relevância para o desenvolvimento das atividades do Grupo, e a sua alienação sustentável.

Órgãos de fiscalização

A fiscalização da Sociedade é exercida por um Conselho Fiscal e por uma Sociedade de Revisores Oficiais de Contas.

Composição, mandato e competências conforme descritos nos pontos 30 a 38 deste relatório.

b) Funcionamento

22. Existência e local onde podem ser consultados os regulamentos de funcionamento do Conselho de Administração

O regulamento de funcionamento do Conselho de Administração bem como o regulamento de funcionamento da Comissão Executiva foram aprovados pelo Conselho de Administração na sua reunião realizada em 28 de julho de 2021 e é aplicável para o mandato de 2021-2023.

No sítio da Internet da Martifer – www.martifer.pt (separador investidores, secção relativa ao *Corporate Governance*, Estatutos) - é disponibilizado o regulamento de organização e funcionamento do Conselho de Administração em vigor.

23. Número de reuniões realizadas e grau de assiduidade de cada membro do Conselho de Administração

Nos termos do regulamento atualmente em vigor, o Conselho de Administração reúne ordinariamente, pelo menos dez vezes por ano, preferencialmente de forma mensal, e ainda todas as vezes que o presidente ou 2 dos seus membros o convoquem, podendo deliberar com a presença ou representação da maioria, nos termos do disposto no número 1 do artigo 10º dos Estatutos e do número 1 do artigo 6.º do Regulamento do Conselho de Administração. Na sequência do acima exposto, quaisquer 2 administradores sem poderes delegados poderão convocar reuniões, tendo em vista o exercício das suas competências de supervisão, fiscalização e avaliação da atividade dos membros a quem o Conselho de Administração atribua poderes delegados.

Nesse sentido e, por forma a assegurar o exercício, de forma independente e informada, das competências dos administradores não executivos referidas no parágrafo anterior, foram ainda instituídos pelo Conselho de Administração e plasmados nos Regulamentos Internos os seguintes mecanismos e procedimentos:

- a obrigação de entrega aos administradores de toda a informação considerada necessária ou conveniente e que por estes venha a ser solicitada à Sociedade ou a qualquer um dos administradores com poderes delegados;
- a resposta às solicitações dos administradores sem poderes delegados deve ser providenciada de forma adequada e tempestiva;
- a possibilidade de qualquer administrador não executivo poder estar presente nas reuniões da Comissão Executiva para que os administradores não executivos possam exercer as competências que lhes são adstritas; e
- as comissões especializadas que tenham competências de supervisão de fiscalização e de avaliação da atividade dos administradores com poderes delegados, devem ser presididas e maioritariamente compostas por administradores sem poderes delegados;
- a nomeação de um *Lead Independent Director*,

No decurso do ano de 2023 não foram detetados quaisquer constrangimentos à gestão e funcionamento da Sociedade, entendendo-se, portanto, que está acautelado o mecanismo que assegura a coordenação dos trabalhos dos administradores não executivos.

Em 2023, o Conselho de Administração reuniu 22 vezes. As atas são lavradas e assinadas pelos administradores e pelo Secretário da Sociedade e registadas no respetivo livro das atas, as quais são ainda enviadas ao Presidente do Conselho Fiscal, com conhecimento dos vogais deste órgão de fiscalização. Durante o ano de 2023, também tiveram lugar 11 reuniões da Comissão Executiva. As atas são lavradas e assinadas pelos administradores executivos, pelos responsáveis das áreas de negócios que sejam convidados a participar e pelo Secretário da Sociedade e registadas no respetivo livro das atas.

As reuniões do Conselho de Administração e da Comissão Executiva são organizadas pelo Secretário da Sociedade, Inês Filipa Serra, presente em todas as reuniões, cujas qualificações académicas e profissionais, nomeadamente nas áreas Legal, ESG e de *Compliance*, são de utilidade relevante no apoio à tomada de decisão do órgão de administração.

O grau de assiduidade de cada administrador às referidas reuniões, durante o exercício das respetivas funções foi o seguinte:

NOME DO ADMINISTRADOR	Conselho de Administração ASSIDUIDADE*	Comissão Executiva ASSIDUIDADE*
Carlos Manuel Marques Martins (Presidente)	86,36%	-
Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo (Vice-Presidente)	95,45%	-
Jorge Alberto Marques Martins (Vice-Presidente)	77,27%	-
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	100%	100%
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	100%	100%
Carlos Alberto Araújo da Costa	95,45%	100%
Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota	50%	-
Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte	59,09%	-
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	63,64%	-

Nota: Na circunstância de o administrador não ter estado presente, fisicamente ou por via telemática, em determinada reunião, fez-se, em todo o caso, representar por outro administrador na respetiva reunião, conforme carta de mandato respetivamente emitida para o efeito, não tendo impacto na assiduidade.

(*) Não inclui participação por representação.

REUNIÕES DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

NOME	11.01.23	08.02.23	08.03.23	27.03.23	11.04.23	19.04.23	05.05.23	09.05.23	10.05.23	29.05.23	06.06.23	07.07.23	19.07.23	28.07.23	04.09.23	13.09.23	09.10.23	13.11.23	27.11.23	12.12.23	13.12.23	14.12.23	
Carlos Manuel Marques Martins	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	A	A	A
Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	A	P	P	P	P	P	P	P	P	P
Jorge Alberto Marques Martins	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	R	P	P	P	R	R	R	R	R
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
Carlos Alberto Araújo da Costa	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	A	P	P	P	P	P	P
Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota	P	P	P	R	P	P	P	P	P	R	R	A	R	A	R	P	P	P	R	R	R	R	R
Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte	P	P	P	R	P	P	P	P	P	R	R	P	R	P	R	P	P	P	R	R	R	R	R
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	P	P	P	R	P	P	P	P	P	R	R	P	R	P	R	P	P	P	R	R	R	P	R

P = Presente (pessoalmente ou por via telemática); R = representado; A = Ausente;

REUNIÕES DA COMISSÃO EXECUTIVA

NOME	09.01.23	06.02.23	08.03.23	10.04.23	08.05.23	05.06.23	03.07.23	07.09.23	09.10.23	06.11.23	11.12.23
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
Carlos Alberto Araújo da Costa	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P

P = Presente (pessoalmente ou por via telemática); R = representado; A = Ausente;

REUNIÕES DA COMISSÃO DE RISCO

NOME	06.11.23	21.12.23
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	P	P
Jorge Alberto Marques Martins	P	P
Ana Maria Rodrigues dos Santos	P	P

P = Presente (pessoalmente ou por via telemática); R = representado; A = Ausente;

REUNIÕES DA COMISSÃO DE GOVERNO SOCIETÁRIO

NOME	05.07.23	26.09.23	20.12.23
Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte	P	P	P
Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo	P	P	P
Inês Filipa Simões Serra	P	P	P

REUNIÕES DA COMISSÃO DE ÉTICA E CONDUTA

NOME	21.06.23	08.09.23	10.10.23	09.11.23	20.12.23
Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte	P	P	P	P	P
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	P	P	P	P	P
Inês Filipa Simões Serra	P	P	P	P	P

P = Presente (pessoalmente ou por via telemática); R = representado; A = Ausente;

24. Órgãos da Sociedade competentes para a realização da avaliação de desempenho dos administradores executivos

Nos termos da lei, a Assembleia Geral procede anualmente à apreciação geral da administração (e da fiscalização) da Sociedade.

A Comissão de Fixação de Vencimentos da Sociedade, eleita pela Assembleia Geral da Sociedade, promove, na sua esfera de competências, a par com a Comissão de Governo Societário, a avaliação de desempenho dos membros do Conselho de Administração, diligenciando pela convergência dos interesses dos administradores, dos demais órgãos sociais e dirigentes com os interesses da Sociedade, privilegiando uma perspetiva de longo prazo. Ao aprovar as remunerações dos membros do Conselho de Administração e restantes órgãos sociais, em representação dos acionistas, de acordo com a Política de Remuneração aprovada na Assembleia Geral, realiza também a avaliação de desempenho anual dos administradores executivos para a fixação da respetiva remuneração variável, mediante a verificação do cumprimento dos KPI's, com base na avaliação dos administradores não executivos, que serve de proposta à deliberação desta comissão estatutária. Em detalhe, o Conselho de Administração incluía a 31 de dezembro de 2023, 6 membros não executivos, dos quais 2 independentes, de modo a garantir a efetiva capacidade de acompanhamento e avaliação da atividade levada a cabo pelos 3 membros executivos. Aquando da discussão anual do Conselho de Administração da monitorização do cumprimento do plano estratégico do grupo Martifer, incluindo as diferentes áreas de negócio, promove-se sempre a inerente autoavaliação dos administradores executivos e a sua heteroavaliação pelos administradores não executivos, com base, também, nos trabalhos realizados pelas comissões internas existentes, tendo em conta, não só aspetos qualitativos, por comparação com os planos e orçamento aprovados, mas também com as principais obras em curso. Esta avaliação do ano é depois complementada aquando da aprovação do Relatório de Gestão e das contas do exercício, individuais e consolidadas, sobretudo para efeitos de fixação da respetiva remuneração variável, da qual resulta uma proposta a apresentar à Comissão de Fixação de Vencimentos.

É à Comissão de Governo Societário da Sociedade – composta por dois membros não executivos do Conselho de Administração da Sociedade e pelo responsável legal do grupo, presidida por um administrador independente que reúne todos os requisitos de independência e compatibilidades previstos no ponto 18.1 do Anexo I do Regulamento 4/2013 da CMVM e da Recomendação III.4 do Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de *Corporate Governance* (IPCG) (2018 – Revisto em 2023), que cabe, entre outras, a competência de assegurar a avaliação do desempenho dos administradores executivos e do desempenho global do Conselho de Administração, bem como das diversas comissões internas existentes, avaliação realizada na reunião de 16 de setembro de 2023 desta Comissão.

25. Critérios pré-determinados para a avaliação de desempenho dos administradores executivos

A componente quantitativa da avaliação do desempenho dos administradores executivos compreende um conjunto de *Indicadores-Chave de Desempenho* [Key Performance Indicators (KPI)] que constam dos pontos 69 e 71 infra.

A avaliação quantitativa é, posteriormente, ponderada com a avaliação qualitativa individual, de natureza discricionária, sujeita a ajustamentos que sejam necessários, decorrentes de fatores exógenos e/ou de condicionantes não previstas.

26. Disponibilidade de cada um dos membros do Conselho de Administração com indicação dos cargos exercidos em simultâneo em outras empresas, dentro e fora do Grupo, e outras atividades relevantes exercidas pelos membros daqueles órgãos no decurso do exercício

A indicação e descrição dos cargos exercidos e atividades desempenhadas pelos membros do Conselho de Administração encontram-se melhor descritos no documento junto ao presente relatório como Anexo I.

A Sociedade considera que todos os membros do Conselho de Administração se têm manifestado totalmente disponíveis para o exercício das funções inerentes aos órgãos para os quais foram eleitos pelos acionistas. Foi considerada, por um lado, a disponibilidade dos administradores, quer para participar nas reuniões dos órgãos que integram (Conselho de Administração, Comissão de Risco, Comissão de Ética e Conduta e Comissão de Governo Societário), exercendo as respetivas funções de acompanhamento, avaliação e supervisão da administração executiva, quer, por outro, a total disponibilidade para levar a cabo as

tarefas que lhes são delegadas pelo Conselho de Administração na Comissão Executiva no que respeita quer aos respetivos pelouros, quer às responsabilidades pela gestão de determinadas áreas de negócio. Todos os Administradores com funções executivas vêm de uma longa carreira como colaboradores do grupo, sendo condição essencial da manutenção dessas funções que não exerçam cargos executivos noutras sociedades fora do Grupo Martifer.

Cargos exercidos noutras sociedades fora do Grupo:

Os administradores não executivos não independentes, que são os que têm o maior número de cargos exercidos em sociedades fora do Grupo Martifer, exercem funções em sociedades pertencentes às acionistas de referência da Sociedade ou com elas relacionadas, o que não põe em causa a disponibilidade mencionada supra. A isso acresce que, os membros da Comissão Executiva não exercem funções executivas em sociedades que não integram o Grupo Martifer.

Conflitos de interesse:

Sem prejuízo do que a este título, seja referido adiante, o presente ponto permite referenciar que a Sociedade tem uma Política de Transações com Partes Relacionadas e Conflitos de Interesse aprovada pelo Conselho de Administração disponível no sítio da Sociedade em <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance*/Estatutos e Regulamentos) onde se estabelece que é obrigação dos dirigentes, e em particular dos membros do Conselho de Administração (i) comunicar a existência de um conflito de interesses, ainda que potencial, ao seu superior hierárquico ou, tratando-se de membro de órgão colegial, ao órgão em causa, nos termos dos respetivos regulamentos de funcionamento; e (ii) abster-se de interferir ou participar no processo de decisão sempre que se encontrem em conflito de interesses, e fazer constar esse impedimento de ata ou de outro documento escrito que documente a decisão, sem prejuízo do dever de prestar as informações e os esclarecimentos que o órgão em causa e os respetivos membros lhe solicitarem.

c) Comissões no seio do órgão de administração ou supervisão e administradores-delegados**27. Identificação das Comissões criadas no seio do Conselho de Administração e local onde podem ser consultados os Regulamentos de funcionamento**

Com o objetivo de ir ao encontro das melhores práticas para o Governo das Sociedades, o Conselho de Administração delegou competências numa Comissão Executiva e nomeou 3 comissões especializadas por forma a potenciar a sua eficácia operacional (conforme Ponto 21.1. *supra*).

A Comissão Executiva e a Comissão de Governo Societário, a Comissão de Ética e Conduta e a Comissão de Risco têm regulamentos próprios que estabelecem as regras relativas à sua composição, funcionamento e competências, os quais podem ser consultados no sítio da Sociedade em <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance*/Estatutos e Regulamentos).

28. Identificação dos membros da Comissão Executiva

Os administradores designados pelo Conselho de Administração da Sociedade para integrar a Comissão Executiva são:

NOME DO ADMINISTRADOR	CARGO
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	Vogal do Conselho de Administração e Presidente da Comissão Executiva (CEO)
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	Vogal do Conselho de Administração e da Comissão Executiva (CFO)
Carlos Alberto Araújo da Costa	Vogal do Conselho de Administração e da Comissão Executiva

As competências delegadas pelo Conselho de Administração na Comissão Executiva estão elencadas no Ponto 21.2 *supra*.

O Regulamento da Comissão Executiva pode ser consultado no sítio da Sociedade em <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance*/Estatutos e Regulamentos).

29. Indicação das competências de cada uma das Comissões criadas e síntese das atividades desenvolvidas no exercício dessas competências

De acordo com os Estatutos e nos termos previstos no artigo 407º, n.º 3 do CSC, foram delegados poderes de gestão corrente numa Comissão Executiva, cargos ora desempenhados por Pedro Miguel Rodrigues Duarte (presidente); por Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira e por Carlos Alberto Araújo da Costa (vogais).

Os referidos administradores executivos são responsáveis pela execução das decisões estratégicas tomadas pelo Conselho de Administração, bem como pela gestão corrente da Sociedade *holding*, enquanto sociedade gestora de participações sociais, e das suas participadas, tudo no âmbito dos poderes que lhe foram delegados.

As funções delegadas na Comissão Executiva abrangem a orientação do desempenho das várias áreas de negócio, bem como a condução dos serviços corporativos, supervisão do conjunto das áreas de negócio, promoção de sinergias entre estas, afetação aos recursos necessários, gestão de recursos humanos e financeiros, definição do desenvolvimento das áreas de negócio e fiscalização da concretização dos objetivos de cada área de negócio, criação de mecanismos de controlo e monitoramento (*Compliance*), estabelecendo assim políticas transversais a toda a Sociedade. Compete ainda à Comissão Executiva exercer os poderes que, em cada momento, nela se encontrem delegados por deliberação do Conselho de Administração, sem prejuízo das matérias cuja delegação se encontre vedada por lei ou pelos Estatutos.

Nos termos da deliberação do Conselho de Administração de 02 de junho de 2021, foram delegados todos os poderes necessários ou convenientes à prossecução do objeto social e ao exercício da atividade da Sociedade, dos quais se destacam:

- Aprovação de operações, e eventual emissão de instruções vinculativas aos conselhos de administração das sociedades participadas, a realizar pelas unidades de negócio do grupo Martifer;
- Emissão de propostas de deliberação a apresentar ao Conselho de Administração no que respeita a matérias de competência exclusiva:
 - o Contratação de financiamento ou prestação de garantias a favor de sociedades participadas ou associadas e - apoio financeiro a sociedades por si controladas, sob a forma de avales, fianças ou empréstimos;
 - o Cisão, fusão ou dissolução de sociedades do grupo Martifer;
 - o Realização de investimentos ou desinvestimentos, previstos ou não em orçamento cujo valor exceda individualmente um mínimo de 100 mil euros, ou que, estando individualmente abaixo de 100 mil euros, excedam um total acumulado de 500 mil euros em cada exercício;
 - o Nomeação de novos diretores coordenadores;
- Emissão de propostas de deliberação a submeter ao Conselho de Administração no que respeita a matérias de competência não exclusiva:
 - o Alteração dos estatutos das sociedades do grupo Martifer;
 - o Investimentos ou compromissos de investimento em novas áreas de negócio e/ou geografias de atuação;
 - o Política geral de remunerações, regalias e complementos;
 - o Contratação ou aumentos a trabalhadores cuja remuneração bruta anual seja superior a 75 mil euros;
 - o Designação de quaisquer pessoas, individuais ou coletivas, para o exercício de cargos sociais de empresas participadas;
 - o Contencioso com Clientes.
- Aprovação de políticas e normas transversais, instruções ou orientações como manuais de procedimentos, regulamentos e ordens de serviço;
- Participação em agrupamentos complementares de empresas e em agrupamentos europeus de interesse económico e, bem assim, a celebração de contratos de consórcio e de associação em participação, salvo quando as mesmas tenham como objetivo a participação em projetos que impliquem um volume de negócios não superior a vinte milhões de euros;
- Designação de representantes nas assembleias gerais das sociedades participadas pela Sociedade e determinação do sentido de voto nas mesmas assembleias;
- Representação da Sociedade em juízo ou fora dele, ativa e passivamente, compreendendo a instauração, contestação e interposição de recursos em quaisquer processos judiciais ou arbitrais e incluindo igualmente a confissão, desistência ou transação em quaisquer ações e a assunção de compromissos arbitrais, com exceção dos processos relativos a Clientes;

- Contratação de trabalhadores, definição de níveis, categorias, condições de remuneração e outras regalias ou complementos, em pleno respeito pelas políticas gerais de remuneração;
- Exercício do poder disciplinar e aplicação de sanções;
- Constituição de mandatários para a prática de determinados atos ou categorias de atos definindo a extensão dos respetivos mandatos.

As reuniões ordinárias da Comissão Executiva realizam-se mensalmente, sendo calendarizadas no início de cada exercício. O presidente da Comissão Executiva remete ao presidente do Conselho de Administração com a antecedência necessária, as convocatórias e as atas das respetivas reuniões. Os membros executivos prestam aos membros não executivos, bem como aos demais membros dos órgãos sociais, todos os esclarecimentos necessários ao exercício das competências destes, quer por sua iniciativa, quer a solicitação dos mesmos.

Sem prejuízo das matérias que por lei são insuscetíveis de delegação, nos termos dos n.ºs 4 e 8 do artigo 407º do CSC, e reservando para si, naturalmente, a discussão e aprovação do plano estratégico da Sociedade e do Grupo e da aprovação do orçamento anual, o Conselho de Administração assegurou expressamente que determinadas matérias ficariam excluídas da delegação de poderes conferida aos administradores executivos, nomeadamente:

- I. A aprovação dos planos de atividade e orçamentos das sociedades do grupo Martifer;
- II. Investimentos ou compromissos de investimento em novas áreas de negócio;
- III. Investimentos e desinvestimentos não previstos nos orçamentos anuais das sociedades do grupo Martifer, se os montantes envolvidos forem iguais ou superiores a cinco milhões de euros;
- IV. Constituição de quaisquer ónus ou encargos sobre as partes sociais das sociedades do Grupo;
- V. A participação em agrupamentos complementares de empresas e em agrupamentos europeus de interesse económico e, bem assim, a celebração de contratos de consórcio e de associação em participação, a constituição ou participação em quaisquer outras formas de associação temporária ou permanente entre sociedades e/ou entidades de direito privado ou público, se as mesmas tiverem como objetivo a participação em projetos que impliquem um volume de negócios superior a vinte milhões de euros;
- VI. A designação de quaisquer pessoas, individuais ou coletivas, para o exercício de cargos sociais noutras empresas;
- VII. A constituição da Comissão Executiva e, bem assim, a designação do seu presidente e a definição das matérias a delegar;
- VIII. A subscrição, aquisição ou alienação de participações sociais em quaisquer sociedades;
- IX. A aquisição e a alienação de ações próprias no quadro e com os limites constantes de deliberação tomada pela assembleia geral da Sociedade.

A delegação de poderes cessará por deliberação do Conselho de Administração ou, automaticamente, pelo termo do mandato do Conselho de Administração que efetuou a delegação. O presidente do Conselho de Administração tem as competências que lhe são atribuídas por lei e pelos estatutos. Uma vez que o presidente do Conselho de Administração não é independente, foi nomeada uma coordenadora, designada como *Lead Independent Director*, a administradora independente Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte, cuja liderança já abarcava as questões de *governance*, contratual e ética e conduta.

Em 31 de dezembro de 2023, Pedro Miguel Rodrigues Duarte, na qualidade de presidente da Comissão Executiva, era considerado o *Chief Executive Officer* (CEO) da Sociedade, Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira, na qualidade de responsável pelas áreas financeiras da Sociedade, era considerado o *Chief Financial Officer* (CFO) e Carlos Alberto Araújo da Costa exercia funções de *Chief Operating Officer* (COO) da área da construção metálica.

COMISSÃO DO GOVERNO SOCIETÁRIO

A Comissão de Governo Societário deve ser composta, de acordo com o respetivo Regulamento, por entre 2 a 6 membros que integram o Conselho Fiscal e/ou o Conselho de Administração, mas que não exerçam funções executivas, podendo ainda um dos seus membros ser um quadro da Sociedade ou das suas subsidiárias, que não faça parte dos órgãos sociais. A 31 de dezembro de 2023, a Comissão de Governo Societário tinha a seguinte composição:

COMISSÃO DO GOVERNO SOCIETÁRIO

Presidente Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte (administradora independente)

Vogais Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo (administrador não executivo)
Inês Filipa Serra (diretora jurídica corporativa e secretária da Sociedade)

A Comissão do Governo Societário tem competência para emitir sugestões de aperfeiçoamento do modelo de *governance* do grupo Martifer, tendo por objetivo a promoção do cumprimento de rigorosos princípios éticos e deontológicos e a observância do cumprimento das normas e das melhores práticas de Governo Societário estabelecidas e sustentem uma gestão diligente, eficaz, equilibrada e promotora de conduta ética e responsável, sob a perspetiva dos interesses dos acionistas e demais *stakeholders*.

Além das reuniões informais e presença dos seus membros em grupos de trabalho, a Comissão de Governo Societário reuniu 3 vezes formalmente em 2023. A Comissão de Governo Societário tem um regulamento próprio que estabelece as regras relativas à sua composição, funcionamento e competências, o qual pode ser consultado no sítio da Sociedade em <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance* / Estatutos e Regulamentos).

A Comissão de Governo Societário tem como principais responsabilidades e competências:

- avaliar e desenvolver o modelo de Governo Societário;
- refletir sobre o sistema de Governo adotado e verificar a eficácia do mesmo;
- aconselhar e propor aos órgãos competentes da Sociedade a promoção de medidas que terão por fim a melhoria do Governo;
- assegurar a avaliação do desempenho da Comissão Executiva e do desempenho global do Conselho de Administração, assim como das outras comissões existentes.

COMISSÃO DE ÉTICA E CONDUTA

A Comissão de Ética e Conduta é constituída por entre 3 a 7 membros, nomeados pelo Conselho de Administração, o qual designa 1 presidente e em 31 de dezembro de 2023 tinha a seguinte composição:

COMISSÃO DE ÉTICA E CONDUTA

Presidente Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte (administradora independente)

Vogais Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura (administradora independente)
Inês Filipa Serra (diretora jurídica corporativa e secretária da Sociedade)

A Comissão de Ética e Conduta tem um regulamento próprio que estabelece as regras relativas à sua composição, funcionamento e competências quanto à elaboração, implementação, acompanhamento e controlo de normas de ética e de conduta no grupo Martifer. O Regulamento da Comissão de Ética e Conduta pode ser consultado no sítio da Sociedade em <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance*/Estatutos e Regulamentos).

Incumbe ainda à Comissão de Ética e de Conduta constituir e assegurar o cumprimento da política de denúncia de irregularidades ocorridas no seio do grupo Martifer, onde os colaboradores possam comunicar, de forma adequada, imediata, confidencial (caso o solicitem) e salvaguardando a sua integridade profissional, informações relativas a denúncia de irregularidades ocorridas no seio do Grupo, estabelecendo e informando da disponibilização de canais de comunicação adequados e eficazes, nos termos da legislação aplicável.

A Comissão de Ética e Conduta coordena a sua atividade com o Conselho Fiscal da Sociedade, tendo em conta as competências próprias desse órgão, designadamente nos termos do CSC, existindo aliás uma reunião de fecho de ano com o objetivo de consolidação de atividades desenvolvidas e estruturação do relatório anual com o reporte das iniciativas, procedimentos e ações tomadas, avaliações e comunicações recebidas, bem como a definição de metas e objetivos para o exercício seguinte.

A Comissão reúne periodicamente ou sempre que for convocada pelo seu presidente, por convocatória enviada pelo presidente aos seus membros com a antecedência mínima de sete dias úteis, onde constará a respetiva ordem de trabalhos e elabora atas de todas as suas reuniões formais.

Além das reuniões informais e da presença dos seus membros em grupos de trabalho, a Comissão de Ética e de Conduta reuniu 5 vezes formalmente em 2023.

COMISSÃO DE RISCO

A Comissão de Risco é constituída por entre 3 a 6 membros que integram o Conselho de Administração e/ou o Conselho Fiscal, mas que maioritariamente não exerçam funções executivas. Ao presidente do Conselho de Administração da Sociedade é vedado integrar a Comissão de Risco, sendo, no entanto, admitida a sua participação nas reuniões, sem direito de voto. A 31 de dezembro de 2023, a Comissão de Risco tinha a seguinte composição:

COMISSÃO DE RISCO	
Presidente	Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura (administradora independente)
Vogais	Jorge Alberto Marques Martins (administrador não executivo) Ana Maria Rodrigues dos Santos (diretora corporativa de planeamento e controlo de gestão)

A Comissão de Risco tem um regulamento próprio que estabelece as regras relativas à sua composição, funcionamento e competências quanto à elaboração, implementação, acompanhamento de um sistema de gestão de risco transversal ao grupo Martifer. O Regulamento da Comissão de Risco pode ser consultado no sítio da Sociedade em <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance*/Estatutos e Regulamentos).

A missão da Comissão de Risco constitui apresentar propostas e acompanhar a implementação da política de gestão do risco ao grupo Martifer, a qual visa estabelecer uma estratégia para a prevenção e gestão de risco transversal ao grupo Martifer de modo a reduzir a exposição ao risco e a salvaguardar o valor do Grupo e a criação de valor para os *stakeholders*.

As principais atribuições conferidas à Comissão de Risco são:

- emitir recomendações ou pareceres quanto: (a) à definição de uma política de risco para o grupo Martifer; (b) ao conteúdo, formato e metodologias a considerar nos relatórios de análise de investimentos, sejam estes orgânicos ou de aquisição de empresas; e (c) à criação de sistemas de identificação, monitorização, controle e gestão de riscos de natureza (i) legal e contratual, (ii) financeira, (iii) técnico operacional, (iv) comercial, (v) ambiental, (vi) política e (vii) de outra natureza, que a Comissão de Risco considere relevante;
- fazer observar o cumprimento dos princípios orientadores da política de risco do grupo Martifer, auxiliando o Conselho de Administração na fixação dos objetivos estratégicos da Sociedade em matéria de assunção de riscos;
- elaborar pareceres sobre as operações de financiamentos e investimentos que requeiram parecer prévio da Comissão de Risco;
- apresentar ao Conselho de Administração propostas, sugestões de metodologias de identificação e cobertura de riscos que sejam apropriados e que deverão ser adotadas pelo grupo Martifer como medidas tendentes a aperfeiçoar o modelo de gestão de risco em vigor e a facilitar a prossecução dos superiores objetivos corporativos;
- informar o Conselho de Administração de quaisquer situações ou ocorrências de que tenha conhecimento e que, em seu entender, configurem incumprimento das normas e práticas de identificação, monitorização e controle de risco;
- acompanhar e analisar as reflexões e orientações produzidas sobre gestão de risco pelos organismos nacionais e internacionais, com vista ao seu eventual aproveitamento na melhoria do modelo de gestão de risco do grupo Martifer.

Além das reuniões informais e presença dos seus membros em grupos de trabalho, a Comissão de Risco reuniu 2 vezes formalmente em 2023.

Outras Comissões

A Sociedade criou ainda comissões especializadas para tratar (i) da aferição rigorosa dos riscos de cada operação, prévia à assinatura de contratos, com base na avaliação de uma matriz de risco (Comissão de Análise Contratual) e (ii) supervisionar os indicadores-chave de desempenho da Sociedade em matéria ambiental, social e de governança incluídos no plano estratégico e acompanhar o seu grau de concretização (Comissão de ESG & Sustentabilidade).

III. FISCALIZAÇÃO

a) Composição

30. Identificação do órgão de fiscalização

O modelo de fiscalização do grupo Martifer assenta num Conselho Fiscal e num ROC. A separação funcional entre Conselho Fiscal e Revisor Oficial de Contas poderá ser entendida como uma fiscalização política a ser exercida pelo Conselho Fiscal, cabendo o papel de revisão de contas e certificação para o Revisor Oficial de Contas.

Para além das competências que lhe são atribuídas por lei, as quais implicam o devido acompanhamento, avaliação e pronúncia acerca da estratégia definida pelo Conselho de Administração, e a fiscalização da eficácia do sistema de gestão de risco, prevê o Regulamento do Conselho Fiscal competir-lhe, no desempenho das suas atribuições:

- Acompanhar o funcionamento da Sociedade, o cumprimento das leis, dos estatutos e dos regulamentos aplicáveis e examinar, sempre que o julgue conveniente e pelo menos uma vez por mês, a escrituração da Sociedade;
- Fazer-se representar nas reuniões do Conselho de Administração sempre que o entenda conveniente e examinar as situações periódicas apresentadas pelo Conselho de Administração durante a sua gestão;
- Pedir a convocação da Assembleia Geral sempre que o entenda conveniente;
- Emitir parecer acerca do orçamento e do plano estratégico e parecer acerca dos documentos de prestação de contas anuais e demais relatórios e declarações previstos na lei;
- Alertar o Conselho de Administração para qualquer assunto que deva ser ponderado e pronunciar-se sobre qualquer matéria que lhe seja submetida por aquele órgão;
- Apreciar, sempre que entenda conveniente, a atividade das Comissões delegadas do Conselho de Administração, designadamente da Comissão de Risco, podendo emitir parecer sobre a política de risco do grupo;
- Apreciar o sistema de controlo de risco da Sociedade e verificar periodicamente a adequação do nível de risco assumido com os objetivos fixados pelo Conselho de Administração, propondo os ajustamentos necessários;
- Emitir parecer relativamente a qualquer transação relevante com parte relacionada, nos termos previstos na “Política de transações com partes relacionadas e de conflitos de interesses”, no prazo máximo de 5 (cinco) dias úteis a contar da receção da comunicação prevista na referida Política;
- Apreciar, semestralmente, informação prestada pelo Conselho de Administração sobre os resultados do procedimento interno de verificação de transações com partes relacionadas.
- Fiscalizar o processo de preparação e de divulgação de informação financeira;

Para o cabal desempenho das suas funções, o Conselho Fiscal é convocado para todas as reuniões do Conselho de Administração, tendo acesso a todos os pontos das respetivas ordens de trabalhos, participando e solicitando toda a informação de gestão que considere necessária, bem como tem acesso irrestrito à documentação produzida pelos auditores da Sociedade, podendo solicitar-lhes qualquer informação que entenda necessária e sendo a primeira destinatária dos relatórios finais elaborados pelos auditores externos.

31. Composição do Conselho Fiscal com indicação do número estatutário mínimo e máximo de membros, duração estatutária do mandato, número de membros efetivos, data da primeira designação e data do termo de mandato de cada membro

O Conselho Fiscal da Sociedade é composto por 3 membros efetivos e 1 suplente, eleitos em Assembleia Geral de 21 de maio de 2021, para o triénio 2021-2023, reelegíveis nos termos legais, o que a Sociedade entende ser adequado à sua estrutura de governação face à composição dos demais órgãos da Sociedade. Os membros do Conselho Fiscal apenas podem ser eleitos pela Assembleia Geral e, no decurso de uma vaga no Conselho Fiscal, a mesma é suprida pelo membro suplente. Caso exista outra vaga a suprir, tal vaga só poderá ser completada com eleição em Assembleia Geral de um novo membro.

Os membros designados para o mandato em curso são:

MEMBRO	PRIMEIRA NOMEAÇÃO	TERMO DO MANDATO ATUAL
Mária Maria Machado Lapa de Barros Peixoto (Efetivo) (Presidente)	2018	2023
Américo Agostinho Martins Pereira (Efetivo)	2015	2023
Luís Filipe Cardoso da Silva (Efetivo)	2021	2023
Ana Luísa Nabais Aniceto da Fonte (Suplente)	2021	2023

Nos termos do artigo 414.º, n.º 5, do CSC, consideram-se independentes os membros do Conselho Fiscal que não estejam associados a qualquer grupo de interesses específicos na Sociedade, nem se encontrem em alguma circunstância suscetível de afetar a sua isenção de análise ou de decisão, inclusive em virtude de (i) ser titular ou atuar em nome ou por conta de titulares de participação qualificada igual ou superior a 2 % do capital social da Sociedade; (ii) ter sido reeleito por mais de dois mandatos, de forma contínua ou intercalada.

A maioria dos atuais membros efetivos do Conselho Fiscal são independentes, atentos os referidos critérios.

32. Identificação dos membros do Conselho Fiscal

A 31 de Dezembro de 2023, o Conselho Fiscal do grupo Martifer tinha a seguinte composição:

CONSELHO FISCAL	
Presidente	Mária Maria Machado Lapa de Barros Peixoto
Vogais	Américo Agostinho Martins Pereira Luís Filipe Cardoso da Silva
Suplente	Ana Luísa Nabais Aniceto da Fonte

33. Qualificações profissionais de cada um dos membros do Conselho Fiscal e outros elementos curriculares relevantes

A experiência e os conhecimentos dos membros atualmente em funções encontram-se melhor descritos nos currículos constantes do documento junto como Anexo I ao presente relatório e atestam, de forma rigorosa e específica, as capacidades dos mesmos para o desempenho das funções que lhes são cometidas.

O Conselho Fiscal da Sociedade é formado por uma maioria de membros independentes entre os quais o membro presidente e os seus elementos estão sujeitos aos requisitos legais e regulamentares quanto a incompatibilidades, independência e especialização em vigor, nomeadamente os previstos no artigo 414.º-A do CSC, assim como o critério de independência constante do n.º 5 do artigo 414.º do CSC. Os elementos que compõem o Conselho Fiscal da Sociedade cumprem as regras de incompatibilidade e de

independência acima identificadas, sendo que a 31 de dezembro de 2023, os seus membros não eram titulares, de acordo com o artigo 447.º do CSC, de ações da Martifer.

b) Funcionamento

34. Local onde pode ser consultado o regulamento de funcionamento

As competências do Conselho Fiscal estão descritas no respetivo Regulamento que pode ser consultado no sítio na Internet da Sociedade <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance*/Estatutos e Regulamentos).

35. Número de reuniões realizadas e grau de assiduidade de cada membro do Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal reúne, no mínimo, uma vez em cada trimestre, sempre que o seu presidente o entenda ou algum dos membros lho solicite. Cabe ao respetivo presidente convocar e dirigir as reuniões e as deliberações são tomadas estando presente a maioria dos membros em exercício e por maioria dos votos expressos. Em 2023, o Conselho Fiscal reuniu 12 vezes, tendo sido elaboradas atas de todas as reuniões.

O grau de assiduidade de cada membro do Conselho Fiscal às referidas reuniões, durante o exercício das respetivas funções, foi o seguinte:

	ASSIDUIDADE
Mária Maria Machado Lapa de Barros Peixoto	100%
Luís Filipe Cardoso da Silva	100%
Américo Agostinho Martins Pereira	100%

REUNIÕES DO CONSELHO FISCAL												
NOME	11.01.23	24.02.23	20.03.23	24.04.23	28.05.23	12.06.23	17.07.23	26.07.23	03.08.23	25.09.23	14.11.23	04.12.23
Mária Maria Machado Lapa de Barros Peixoto	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
Américo Agostinho Martins Pereira	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
Luís Filipe Cardoso da Silva	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P

P = Presente (pessoalmente ou por via telemática); R = representado; A = Ausente;

36. Disponibilidade de cada um dos membros do Conselho Fiscal com descrição de cargos exercidos em outras empresas, dentro e fora do Grupo e, demais atividades relevantes exercidas

Todos os membros do Conselho Fiscal manifestaram, ao longo do ano de 2023, inteira disponibilidade para o exercício das funções que lhe são acometidas, tendo comparecido regularmente quer às respetivas reuniões quer quando a sua presença tenha sido considerada conveniente, incluindo nas reuniões do Conselho de Administração. A presidente está adequadamente apoiada pelos restantes elementos do Conselho Fiscal.

Quanto às atividades dos membros do Conselho Fiscal, cumpre referir que 2 dos 3 membros do Conselho Fiscal são Revisores Oficiais de Contas, e desenvolvem atividade em vários organismos conforme se encontra melhor descrito nos currículos constantes do documento em anexo ao presente relatório, aportando a este órgão conhecimentos operacionais na área dos negócios da Sociedade. No âmbito da descrição das atividades mais relevantes dos membros do Conselho Fiscal remetemos para a informação constante do Ponto 33.

c) Competências e funções

37. Descrição dos procedimentos e critérios aplicáveis à intervenção do órgão de fiscalização para efeitos de contratação de serviços adicionais ao auditor externo

O Auditor Externo da Sociedade é a sociedade Deloitte & Associados, SROC, SA (“Deloitte”) desde o exercício de 2020, encontrando-se, a 31 de dezembro de 2023, no seu segundo mandato (2022-2023). Considerando o enquadramento legal e regulamentar aplicável, a eleição do auditor externo teve lugar na sequência de realização de um processo de seleção de ROC, da responsabilidade do Conselho Fiscal e realizado de forma equitativa, continuando assim em pleno cumprimento da legislação e recomendações então em vigor.

Não foram contratados serviços que não são de revisão legal de contas e auditoria externa por sociedades do grupo Martifer ao Auditor Externo e a outras entidades pertencentes à mesma rede, em 2023, porém existiu a prestação de serviço de consultoria fiscal na Áustria, prestado pela firma local pertencente à mesma rede do Auditor Externo e contratado em data anterior à nomeação do Auditor Externo, bem como foram realizadas duas ações de formação técnica relacionadas com imparidade de ativos não correntes e taxas de desconto no âmbito da IFRS 16. Tal prestação de serviços já não estava em vigor em 31 de dezembro de 2023 e não assumiu valores relevantes, sendo permitida para entidades de interesse público naquele país de acordo com a legislação europeia e adaptações efetuadas naquele país não colocando em causa a independência do Auditor Externo, conforme entendimento do Conselho Fiscal.

Adicionalmente, qualquer novo serviço a prestar pela Deloitte e suas empresas (nacionais ou internacionais) ao grupo Martifer encontra-se sujeito a aprovação prévia, para além da administração da Martifer, pelo Conselho Fiscal e pelo *partner* responsável pelos trabalhos da Deloitte no grupo Martifer, no âmbito do seu sistema de controlo de qualidade.

O Conselho Fiscal, no âmbito das suas funções de fiscalização do funcionamento da Sociedade, tem responsabilidades de análise e apreciação dos aspetos mais significativos da relação com o Auditor Externo, nomeadamente nos aspetos tocantes à independência dos seus trabalhos, conforme disposto no n.º 11 do artigo 77º do Estatuto da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, aprovado pela Lei n.º 140/2015 de 7 de setembro, conforme atualmente em vigor. Em 2023, o Conselho Fiscal procedeu à avaliação da atividade prestada pelo Auditor Externo, entendendo que a mesma foi realizada de uma forma consentânea com os regulamentos e normas aplicáveis, atuando com rigor técnico, transparência e urbanidade.

Adicionalmente, o Conselho Fiscal promove, sempre que necessário ou adequado em função dos desenvolvimentos da atividade da Sociedade, ou da configuração do mercado em geral, uma reflexão sobre a adequação do Auditor Externo ao exercício das suas funções.

38. Outras funções dos órgãos de fiscalização

Para além das funções descritas no ponto anterior, ao órgão de fiscalização incumbem as competências que lhe sejam atribuídas por lei e pelos Estatutos, entre outras, as relativas ao acompanhamento do funcionamento da Sociedade, o cumprimento das leis, dos estatutos e dos regulamentos que lhe são aplicáveis e a emissão de parecer acerca do orçamento, do balanço, do inventário, do plano estratégico, da política de risco e das contas anuais, o que faz também, mediante acompanhamento das discussões tidas pelo Conselho de Administração em reuniões sobre essas matérias, podendo assim pronunciar-se previamente à sua aprovação pelo Conselho de Administração.

Desta forma, o Conselho Fiscal faz o acompanhando do funcionamento da Sociedade promovendo a participação dos seus membros nas reuniões do Conselho de Administração, bem como com reuniões periódicas com o ROC, permitindo uma avaliação e pronúncia acerca da estratégia definida pelo Conselho de Administração e a fiscalização da eficácia do sistema de controlo de risco, mediante fiscalização das atividades desenvolvidas pela Comissão de Ética e Conduta no âmbito da comunicação de irregularidades e da prevenção contra a corrupção e infrações conexas e outras, da Comissão de Risco, acompanhando as linhas estratégicas e a política de risco definida pelo Conselho de Administração e da Comissão de Governo Societário, acompanhando o funcionamento do sistema de governo da Sociedade e o cumprimento das normas legais, estatutárias e regulamentares, bem como a evolução legislativa e regulamentar, designadamente recomendações do quadro legal aplicável e monitorizando a avaliação externa anual da Comissão Executiva de Acompanhamento e Monitorização (CEAM).

O Conselho Fiscal é aliás destinatário dos relatórios e planos anuais de atividade de todas as Comissões do Conselho de Administração.

Os membros do Conselho Fiscal têm acesso às informações estritamente necessárias para o desempenho das suas funções, e no cumprimento dos limites legais aplicáveis, em particular por meio de acesso a documentos, ou prestação de informações ou esclarecimentos de colaboradores da Sociedade, para a avaliação do desempenho da situação e das perspectivas da Sociedade e do seu desenvolvimento – incluindo, em particular as atas, a documentação que fundamenta as decisões tomadas, as convocatórias e os arquivos das reuniões da Comissão Executiva e do Conselho de Administração –, sem prejuízo do acesso a quaisquer outros documentos ou pessoas cujo esclarecimento possa ser solicitado.

Assim, no exercício das suas competências e cumprimento dos seus deveres, e com base no seu Regulamento de Funcionamento, ao Conselho Fiscal compete:

- Propor à Assembleia Geral a nomeação e remuneração do Revisor Oficial de Contas efetivo e suplente da Sociedade;
- Fiscalizar a independência do ROC, designadamente no que respeita à prestação de serviços adicionais e o âmbito dos respetivos serviços e a revisão de contas aos documentos de prestação de contas da Sociedade;
- Examinar, sempre que o julgue conveniente e com regularidade, a escrituração da Sociedade;
- Acompanhar o funcionamento da Sociedade, o cumprimento das leis, dos estatutos e dos regulamentos que lhe são aplicáveis;
- Fazer-se representar nas reuniões do Conselho de Administração sempre que o entenda conveniente;
- Pedir a convocação da Assembleia Geral sempre que o entenda conveniente;
- Examinar as situações periódicas apresentadas pelo Conselho de Administração durante a sua gerência;
- Emitir parecer prévio acerca do orçamento, do balanço, do inventário e das contas anuais.

Incumbe também ao Conselho Fiscal representar a Sociedade junto do Auditor Externo, competindo-lhe ainda:

- Propor o prestador destes serviços e a respetiva remuneração;
- Zelar para que sejam asseguradas, dentro da empresa, as condições adequadas à prestação dos serviços;
- Avaliar anualmente a sua atuação, bem como ser o interlocutor da empresa, sendo o destinatário dos respetivos relatórios, em simultâneo com o Conselho de Administração;
- Fiscalizar a independência do Revisor Oficial de Contas efetivo e suplente da Sociedade, designadamente no tocante à prestação de serviços adicionais, o âmbito dos respetivos serviços e a atividade de revisão legal das contas da Sociedade.
- Propor a remuneração do Revisor Oficial de Contas, zelar para que sejam asseguradas, dentro da Sociedade, as condições adequadas à prestação dos serviços, bem assim como ser o principal interlocutor da Sociedade e destinatário dos respetivos relatórios;
- Propor a destituição do Auditor Externo com justa causa.

Constitui, por fim, uma competência do Conselho Fiscal da Martifer a fiscalização e a avaliação da eficácia do sistema de gestão de riscos e o acompanhamento dos trabalhos da auditoria interna, incluindo o funcionamento dos sistemas de controlo interno e de gestão de riscos, os quais constituem matérias objeto de regular acompanhamento e avaliação pelo Conselho Fiscal no âmbito do seu quadro de competências funcionais e legais, conforme se infere das atas das reuniões e do relatório e parecer anual do Conselho Fiscal, que é elaborado com base nos contactos diretos e reuniões periódicas de trabalho com os departamentos do Centro Corporativo, incluindo as pessoas adstritas aos serviços de auditoria interna, bem como, com base nas reuniões levadas a cabo com as comissões especializadas do Conselho de Administração e nos relatórios que por estas lhe são dirigidos.

IV. REVISOR OFICIAL DE CONTAS

39. Identificação do revisor oficial de contas e do sócio revisor oficial de contas que o representa

O Revisor Oficial de Contas, efetivo e suplente, foram reeleitos para o biênio 2022-2023 na Assembleia Geral de 25 de maio de 2022, tendo sido designados:

REVISOR OFICIAL DE CONTAS	
Efetivo	Deloitte & Associados, SROC S.A
Suplente	João Carlos Henriques Gomes Ferreira (ROC)

O ROC apenas poderá ser eleito em Assembleia Geral para mandatos de 2 (dois) anos. Se ocorrer uma vaga no órgão, a mesma será suprida pelo membro suplente, que caso não permaneça nessa função, só poderá ser preenchida através de eleição de um novo membro em Assembleia Geral. O Revisor Oficial de Contas, no ano de 2023, o Revisor Oficial de Contas da Sociedade foi representado por Nuno Miguel dos Santos Figueiredo.

40. Indicação do número de anos em que o revisor oficial de contas exerce funções consecutivamente junto da Sociedade e/ou Grupo

Nos termos melhor descritos no ponto anterior o atual Revisor Oficial de Contas, Deloitte & Associados, SROC, S.A., foi eleito para um primeiro mandato na Assembleia Geral de 24 de junho de 2020 e renovado para o biênio seguinte (2022-2023) na Assembleia Geral de 25 de maio de 2022 desempenhando funções desde então (4 anos consecutivos).

41. Descrição de outros serviços prestados pelo ROC à Sociedade

O Revisor Oficial de Contas presta à Sociedade, adicionalmente, serviços de Auditoria Externa conforme descrito nos pontos seguintes.

V. AUDITOR EXTERNO

42. Identificação do auditor externo designado para os efeitos do art. 8.º e do sócio revisor oficial de contas que o representa no cumprimento dessas funções, bem como o respetivo número de registo na CMVM

O Auditor Externo é a sociedade Deloitte & Associados, SROC, SA (doravante apenas "Deloitte") atualmente registado sob o nº 20161389 na Comissão de Mercado de Valores Mobiliários. A Deloitte é representada por Nuno Miguel dos Santos Figueiredo (ROC).

43. Indicação do número de anos em que o auditor externo e o respetivo sócio revisor oficial de contas exercem funções consecutivamente junto da Sociedade e/ou Grupo

Nos termos melhor descritos no ponto anterior, o Auditor externo Deloitte & Associados, SROC, SA exerce funções junto da Sociedade desde 2020, bem como o respetivo sócio revisor oficial de contas Nuno Miguel dos Santos Figueiredo que o representa no cumprimento dessas funções. (4 anos consecutivos).

44. Política e periodicidade da rotação do auditor externo e do respetivo sócio revisor oficial de contas que o representa no cumprimento dessas funções

O Conselho Fiscal procede anualmente a uma avaliação do trabalho do Auditor Externo, zelando pelo cumprimento do disposto no artigo 54º do Estatuto da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, aprovado pela Lei n.º 140/2015 de 7 de setembro, relativamente à rotação do sócio responsável pela execução do trabalho, sendo ainda o Conselho Fiscal competente para propor a sua destituição à Assembleia Geral em caso de justa causa, bem como para propor a respetiva remuneração.

Neste âmbito, cabe ao Conselho Fiscal o acompanhamento regular da atividade desenvolvida pelo auditor externo, nomeadamente através da análise dos respetivos relatórios periódicos e do acompanhamento da execução dos trabalhos de auditoria e de revisão, procedendo também à avaliação de eventuais recomendações de alteração de procedimentos recomendadas pelo auditor externo.

O Conselho Fiscal tem ainda competência para fiscalizar a independência do auditor externo e para aprovar previamente a contratação de serviços diversos dos serviços de auditoria ao auditor externo ou a qualquer entidade que com ele se encontre em relação de participação ou que integre a mesma rede.

45. Órgão responsável pela avaliação do auditor externo e periodicidade com que essa avaliação é feita

O Conselho Fiscal, no exercício das suas funções, efetua anualmente uma avaliação da independência do Auditor Externo.

Adicionalmente, o Conselho Fiscal promove, ao longo de cada exercício e sempre que necessário ou adequado em função dos desenvolvimentos da atividade da Sociedade ou da configuração do mercado em geral, uma reflexão sobre a adequação do Auditor Externo ao exercício das suas funções.

46. Identificação de trabalhos, distintos dos de auditoria, realizados pelo auditor externo para a Sociedade e/ou para sociedades que com ela se encontrem em relação de domínio, bem como indicação dos procedimentos internos para efeitos de aprovação da contratação de tais serviços e indicação das razões para a sua contratação

Para além dos serviços de auditoria, foram realizados para a Sociedade e/ou sociedades do Grupo, serviços de consultoria fiscal e contabilística para empresas estrangeiras.

A aprovação e contratação dos serviços prestados pelo Auditor Externo, distintos dos serviços de auditoria, teve por base os procedimentos descritos no ponto 37, sendo que na origem da sua contratação esteve a falta de recursos internos da Sociedade. Adicionalmente, qualquer novo serviço a prestar pela Deloitte e suas empresas (nacionais ou internacionais) ao grupo Martifer encontra-se sujeito a aprovação prévia, para além da administração da Martifer, do Conselho Fiscal da sociedade, e pelo *partner* responsável pelos trabalhos da Deloitte no grupo Martifer, no âmbito do seu sistema de controlo de qualidade.

Importa referir por último que, no âmbito do seu trabalho, o Auditor verifica a aplicação das políticas e sistemas de remunerações, bem como a eficácia e funcionamento dos mecanismos de controlo interno. No caso de encontrar qualquer deficiência ou irregularidade, esta deve ser reportada ao Conselho Fiscal.

47. Indicação do montante da remuneração anual paga pela Sociedade e/ou por pessoas coletivas em relação de domínio ou de grupo ao auditor e a outras pessoas singulares ou coletivas pertencentes à mesma rede e discriminação dos serviços em causa

Durante o exercício de 2023, o montante da remuneração anual paga aos auditores e a outras pessoas singulares ou coletivas pertencentes à mesma rede, suportada pela Sociedade e/ou pessoas coletivas em relação de domínio ou de grupo, ascendeu a

253.110 euros (incluindo despesas e remunerações pagas por subsidiárias localizadas no estrangeiro). A discriminação dessa remuneração é a seguinte:

OUTRAS	2023	%	2022	%	2021	%
Serviços de revisão legal de contas e auditoria	158.330	99,06%	151.475	84,45%	127.975	90,23%
Outros serviços de garantia de fiabilidade	1.500	0,94%	1.500	0,84%	1.600	1,13%
Serviços de assessoria fiscal no estrangeiro	0	0,00%	26.385	14,74%	12.253	8,64%
Outros serviços que não de revisão legal de contas	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Total	159.830	100,00%	179.360	100,00%	141.828	100,00%

MARTIFER SGPS	2023	%	2022	%	2021	%
Serviços de revisão legal de contas e auditoria	68.280	73,20%	66.300	100,00%	52.500	100,00%
Outros serviços de garantia de fiabilidade	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Serviços de assessoria fiscal	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Outros serviços que não de revisão legal de contas	25.000	26,80%	0	0,00%	0	0,00%
Total	93.280	100,00%	66.300	100,00%	52.500	100,00%
TOTAL GLOBAL	253.110		245.660		194.328	

Incluindo contas individuais e consolidadas

C. ORGANIZAÇÃO INTERNA

I. ESTATUTOS

48. Regras aplicáveis à alteração dos estatutos da Sociedade (art. 245.º-A, n.º 1, al. h)

Os estatutos da Martifer não preveem regras especiais aplicáveis à alteração dos Estatutos, aplicando-se, assim, as regras previstas no CSC. Assim:

- **Quórum constitutivo**, aplica-se o disposto no número 2 do artigo 383º do CSC. Para que a Assembleia Geral possa deliberar, em primeira convocação, sobre a alteração do contrato de Sociedade devem estar presentes ou representados acionistas que detenham, pelo menos, ações correspondentes a um terço do capital social;
- **Quórum deliberativo**, aplica-se a regra do número três do artigo 386º do CSC por via do número 1 do artigo 18º dos Estatutos, nomeadamente, as deliberações sociais a tomar em Assembleia Geral, quanto a propostas de alteração dos Estatutos, são tomadas, quer em primeira convocação, quer em segunda convocação, por dois terços dos votos emitidos.

II. COMUNICAÇÃO DE IRREGULARIDADES

49. Meios e política de comunicação de irregularidades ocorridas na Sociedade

A Martifer dispõe de um Código de Ética e Conduta, disponível para consulta em <https://www.martifer.pt/pt/investors/corporate-governance/codigo-etica-conduta> e entregue em todas as ações de acolhimento a novos colaboradores, que formaliza o conjunto de regras e de orientações por que se devem pautar as decisões e a atuação quotidiana do grupo e dos seus *stakeholders*. Desde há muito que o Código de Ética e Conduta é o instrumento no qual se inscrevem os valores que pautam a atuação do grupo Martifer, bem como os princípios éticos e as normas de conduta a que o Grupo globalmente e os seus colaboradores, em concreto, se encontram sujeitos e assumem como intrinsecamente seus.

No Código de Ética e Conduta estão definidos os princípios e valores do grupo Martifer, designadamente o respeito pela lei, a integridade e a responsabilidade social corporativa e um conjunto de normas de conduta como a não discriminação e igualdade de oportunidades, a lealdade nas negociações com fornecedores, a prevenção de conflitos de interesses, entre outras.

O Conselho de Administração garante a aplicação das disposições do Código de Ética e Conduta, sendo que a política de comunicação de irregularidades tem como entidade responsável pela receção e gestão de comunicações de irregularidades a Comissão de Ética e Conduta do grupo e em particular a sua presidente – administradora não executiva independente, sem prejuízo das competências próprias do Conselho Fiscal nesta matéria. Em complementaridade com o Conselho Fiscal, a Comissão de Ética e de Conduta prossegue, aplica e dá seguimento aos procedimentos de denúncia de irregularidades internas, dando o adequado tratamento interno às denúncias e comunicação de irregularidades, garantindo a rápida resolução dos factos denunciados. Este canal de comunicação interno tem um tratamento confidencial e permite o anonimato.

A preocupação da Sociedade com a confidencialidade designa que apenas têm acesso aos processos de comunicação de irregularidades os membros do Conselho Fiscal, os membros da Comissão de Ética e Conduta e, numa base de estrita necessidade, os membros da Comissão Executiva e membros internos da Sociedade expressamente designados para apoiar o trabalho da Comissão de Ética e Conduta.

Desta forma, o grupo Martifer visa garantir a existência de condições que permitam a qualquer colaborador e/ou entidade definida na lei como “Denunciante” comunicar livremente as suas preocupações nestes domínios à Comissão de Ética e Conduta e facilitar a deteção precoce de situações irregulares que, a ser praticadas, sejam suscetíveis de causar danos ao grupo Martifer, bem como aos seus *Stakeholders*.

A comunicação de irregularidades deverá ser efetuada por escrito, por *email* ou carta, para pelo menos um dos seguintes endereços:

- comissaoeticaeconduta@martifer.com
- Comissão de Ética e de Conduta do grupo Martifer - Zona Industrial, Apartado 17
3684-001 Oliveira de Frades

A política de comunicação e denúncia de irregularidades da Sociedade - *Código de Ética e de Conduta* - figura no sítio da Sociedade, na Internet em <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance*/Ética e Conduta), bem como na *intranet* da Sociedade.

A política de comunicação de irregularidades Martifer abrange todo o perímetro do grupo Martifer.

Em complemento, com a entrada em vigor da Lei n.º 93/2021, de 20 de dezembro (doravante apenas “RGPDI”) que transpõe para o ordenamento jurídico português a Diretiva (UE) 2019/1937 do Parlamento Europeu e do Conselho, de 23 de outubro de 2019, relativa à proteção das pessoas que denunciam violações do Direito da União Europeia, e que estabeleceu a obrigação legal de definição e implementação de um canal de denúncias a qualquer pessoa coletiva que empregue 50 (cinquenta) ou mais trabalhadores, ou que desenvolva determinadas atividades previstas na supra referida Diretiva, a Martifer reviu os vários mecanismos de deteção e prevenção de irregularidades.

Nesse sentido, com referência às duas subsidiárias abrangidas pelo RGPDI, bem como pelo Decreto-Lei n.º 109-E/2021, de 9 de dezembro (doravante apenas “RGPC”), designadamente as sociedades Martifer – Construções Metalomecânicas S.A. e West Sea – Estaleiros Navais, Unipessoal, Lda., encontra-se estabelecido, respetivamente, um Regulamento do Canal de Denúncia, interno, que permite que qualquer *Stakeholder* notifique confidencialmente qualquer violação dos princípios contidos neste código, sem receio de represálias.

Esses regulamentos estão disponíveis para consulta em <https://martifer.com/multimedia/martifer/pt/1H6fgbx-S-MTC-Regulamentodocanaldedenunciainterna20231102.pdf> e <https://martifer.com/multimedia/martifer/pt/E7F2tI3krN-WestSea-Regulamentodocanaldedenunciainterna20231102.pdf>, onde podem também ser consultados os respetivos Planos de Prevenção de Riscos.

A participação, comunicação ou denúncia de irregularidades ocorridas no seio do grupo Martifer é recebida diretamente numa plataforma dedicada, com possibilidade de anonimato, ou numa caixa *mail box*, com acesso exclusivo pelo presidente da Comissão de Ética e Conduta, que é um membro não executivo e independente do Conselho de Administração. Estes canais foram considerados os mais apropriados e independentes para a receção das denúncias, sem prejuízo das mesmas serem rececionadas via postal.

As denúncias dirigidas diretamente ao Conselho Fiscal, e todas as outras que sejam da competência exclusiva do Conselho Fiscal, são de imediato igualmente comunicadas na pessoa do seu presidente, ao presidente deste órgão social.

A denúncia deverá ser efetuada por escrito, no sistema, por *email* ou carta, para pelo menos um dos seguintes endereços:

- no sítio da internet “Canal de Denúncias”
- contacto-mtc@martifer.com
- contacto-ws@west-sea.pt
- Comissão de Ética e de Conduta do grupo Martifer - Zona Industrial, Apartado 17
3684-001 Oliveira de Frades

A Comissão de Ética e Conduta tem em conta as orientações constantes dos planos de prevenção da corrupção aprovados no seio do grupo Martifer, com base na atual legislação aplicável – RGPD e RGPC.

O tratamento de dados pessoais, no âmbito de Comunicação de Irregularidades ou Denúncias é processado em conformidade com o RGPD e a Lei n.º 58/2019, de 8 de agosto e Regulamento (UE) 2016/679 do Parlamento Europeu e do Conselho, de 27 de abril de 2016 (doravante apenas “RGPD”), com base na Política de Privacidade do grupo, a consultar em <https://www.martifer.pt/pt/politica-privacidade>

No que diz respeito a conflitos de interesses, a política refletida no Código de Ética e Conduta da Sociedade, no caso específico dos conflitos de interesse, coordenada com os princípios da Política de Transações com Partes Relacionadas e Conflitos de Interesse (a consultar em <https://martifer.com/multimedia/martifer/pt/gl-HVSDb--RegulamentoTransacoes-Grupo-Martifer-Partes-Relacionadas.pdf>), determina a comunicação imediata de existência do conflito e a abstenção da prática de qualquer ato ou tomada de decisão relativamente aos quais se manifeste o conflito.

Nos termos destes regulamentos corporativos, todos os colaboradores que tenham conhecimento ou suspeita fundada de situações que não cumpram as disposições do Código de Ética e Conduta da Sociedade como os membros Dirigentes, devem reportar superiormente tais situações e, em caso de dúvida quanto à existência de um conflito de interesses, consultar a Comissão de Ética e Conduta, que emite os Pareceres solicitados.

Em 2023, foram analisadas e encerradas pela Comissão de Ética e Conduta da Martifer 2 (duas) denúncias, nenhuma delas enquadrada nas disposições do RGPC, categorizadas em “Colaboradores”. E, ambos os casos foram abertos Inquéritos Disciplinares, e num deles, foram propostas um conjunto de medidas de ação social.

III. CONTROLO INTERNO E GESTÃO DE RISCOS

50. Pessoas, órgãos ou comissões responsáveis pela auditoria interna e/ou pela implementação de sistemas de controlo interno

Conselho de Administração

O Conselho de Administração define a política de risco com base na análise e mensuração de riscos, coordenando e desenvolvendo processos de gestão de risco de forma a assegurar uma gestão integrada de risco de acordo com a estratégia e objetivos do grupo Martifer. O Conselho de Administração é, por isso, o órgão responsável por garantir a eficácia dos sistemas de controlo interno, gestão do risco e auditoria da Sociedade, fomentando uma cultura de controlo em toda a organização, alicerçada num sistema de controlo interno que visa garantir a condução eficiente e sustentável dos negócios e operações, a proteção de recursos e ativos e a conformidade com as políticas, planos, procedimentos e normativos aplicáveis, bem como em:

- Processos de monitorização e melhoria contínua, baseados na avaliação e mitigação dos riscos críticos, assegurados pelos serviços de auditoria e pela Comissão de Risco, em articulação com as áreas *corporate* e de negócio;

- Mecanismos internos de informação e comunicação que permitem acompanhar, monitorizar e melhorar o desempenho de toda a organização, assegurados também pelas comissões dedicadas de ESG & Sustentabilidade; Análise Contratual e pelo *Compliance Officer* e pelas Comissões de Ética e Conduta e do Governo Societário;
- Processos de identificação e resposta aos riscos com vista à prossecução dos objetivos estratégicos da Sociedade definidos por este órgão.

Comissão Executiva

À Comissão Executiva compete o especial desígnio de assegurar a criação e o funcionamento dos procedimentos relativos aos sistemas de controlo interno e de gestão de riscos, designadamente estabelecendo comissões designadas e criando grupos de trabalho específicos.

Comissão de Risco

A Comissão de Risco do grupo Martifer, que constitui uma Comissão Especializada ao serviço do Conselho de Administração, tem como atribuições principais o cumprimento dos princípios orientadores da política de Risco do Grupo, auxiliando o Conselho de Administração na fixação dos objetivos estratégicos da Sociedade em matéria de assunção de riscos, emitindo ainda recomendações ou pareceres, entre outros, quanto à definição de uma Política de Risco para o grupo Martifer e criação de sistemas de identificação, monitorização, controle e gestão de riscos de natureza (i) legal e contratual, (ii) financeira, (iii) técnico-operacional, (iv) comercial, (v) ambiental, (vi) política e (vii) de outra natureza, mantendo uma ligação estreita com o Conselho Fiscal, endereçando-lhe as informações e relatórios necessários à conclusão dos trabalhos de supervisão daquele Conselho.

A composição, funcionamento, atribuições e competências da Comissão de Risco encontram-se descritas no Ponto 29 supra, e podem ser consultadas no Regulamento da Comissão de Risco disponível no sítio da Sociedade em <http://www.martifer.pt/> (separador Investidor, secção *Corporate Governance*/Estatutos e Regulamentos).

Conselho Fiscal

A avaliação de controlo interno e de sistema de gestão de riscos constitui matéria objeto de regular análise e discussão pelo Conselho Fiscal do grupo Martifer, no âmbito do seu quadro de competências legais. Existe uma forte ligação procedimental entre o Conselho de Administração e o Conselho Fiscal, com cadeia de prestação de informação regular daquele a este órgão, veiculada pelo Secretário da Sociedade, sendo que o Conselho Fiscal é convocado para todas as reuniões do Conselho de Administração, a fim de nelas participar e aceder às tomadas de decisão sobre todas as políticas de identificação e gestão dos principais riscos.

Auditoria externa

Entre as suas funções, avalia os riscos de fiabilidade e integridade da informação contabilística e financeira, reportando os mesmos ao Conselho Fiscal.

Auditoria interna

O grupo Martifer tem na sua estrutura organizacional um departamento que abrange o serviço de auditoria interna cujas atividades consistem em avaliar a eficácia e eficiência do sistema de controlo interno e dos processos de negócio ao nível de todo o Grupo de forma independente e sistemática, verificar se os ativos ao nível do grupo Martifer estão devidamente registados e suficientemente protegidos contra eventuais riscos e perdas, examinar e avaliar o rigor, a qualidade e a aplicação dos controlos operacionais, contabilísticos e financeiros, promover um controlo eficaz e a um custo razoável e propor medidas que se mostrem necessárias para fazer face a eventuais deficiências do sistema de controlo interno.

Departamento de Planeamento e Controlo de Gestão Corporativo e Serviço de Consolidação e Reporting

A Sociedade tem ainda departamentos relevantes a desenvolver um enorme trabalho na área da auditoria interna, como sejam o Departamento de Planeamento e Controlo de Gestão Corporativo que, entre outros, também abrange o serviço de Consolidação e Reporting que, apoiado nos sistemas de informação da empresa, produz, monitoriza e analisa informação de gestão suscitando questões ao nível de cada unidade. As demonstrações financeiras consolidadas são preparadas pelo serviço de Consolidação e Reporting do grupo Martifer, o que garante a consistência na aplicação das políticas contabilísticas adotadas.

De salientar que os riscos de fiabilidade e integridade da informação contabilística e financeira são igualmente avaliados e reportados pela atividade do Revisor Oficial de Contas e Auditor Externo.

Comissão de Análise Contratual

A Comissão de Análise Contratual do grupo Martifer, que constitui uma comissão dedicada criada pela Comissão Executiva, enquadra-se no âmbito da auditoria interna e tem como atribuições principais a aferição rigorosa dos riscos de cada operação, prévia à assinatura de contratos, com base na avaliação de uma matriz de risco e a consequente negociação atempada e prévia desses contratos com clientes, e bem assim a monitorização da contratualização intra grupo que lhe é inerente, de forma integrada e transversal no grupo Martifer, através da estrita articulação com as estruturas do centro corporativo.

Sob o lema "*Para otimizar o desempenho, temos que entender como melhorar a gestão de risco*", a composição desta comissão interna é a seguinte: (i) um representante da Comissão Executiva; (ii) gestão bicéfala: diretor jurídico e diretor de planeamento e controlo de gestão, (iii) membros: diretor comercial; diretor de finanças internacionais; diretor de finanças Portugal; fiscalidade; *project manager*.

Comissão de ESG & Sustentabilidade e Compliance Officer

A Comissão de ESG & Sustentabilidade do grupo Martifer constitui uma comissão dedicada criada pela Comissão Executiva com as atribuições de supervisionar os indicadores-chave de desempenho da Sociedade em matéria ambiental, social e de governança incluídos no plano estratégico e acompanhar o seu grau de concretização; propor políticas e procedimentos de sustentabilidade e ambientais, sociais e de governança empresarial e/ou a sua atualização; promover o alinhamento da estratégia da Sociedade com os objetivos de desenvolvimento sustentável (<https://www.ods.pt/>) das Nações Unidas e World Business Council for Sustainable Development (WBCSD); promover a implementação de medidas de sustentabilidade no seio do Grupo em linha com as melhores práticas do mercado e supervisionar a sua concretização; promover, orientar e supervisionar os objetivos, planos de ação e práticas da Sociedade em matéria de saúde, segurança e prevenção de riscos no trabalho, e promover e supervisionar o cumprimento e a correta aplicação dos princípios e normas de governança empresarial e compliance em vigor, promovendo e solicitando o intercâmbio de informações necessário para o efeito, em parceria com o Compliance Officer nomeado pela Sociedade, que coadjuva o Responsável pelo Cumprimento Normativo do Grupo.

A composição desta comissão dedicada é a seguinte: (i) um representante da Comissão Executiva; (ii) gestão bicéfala: diretor de planeamento e controlo de gestão e responsável pela comunicação do grupo Martifer, (iii) membros: diretor jurídico/compliance officer; um representante de cada uma das 3 unidades de negócios.

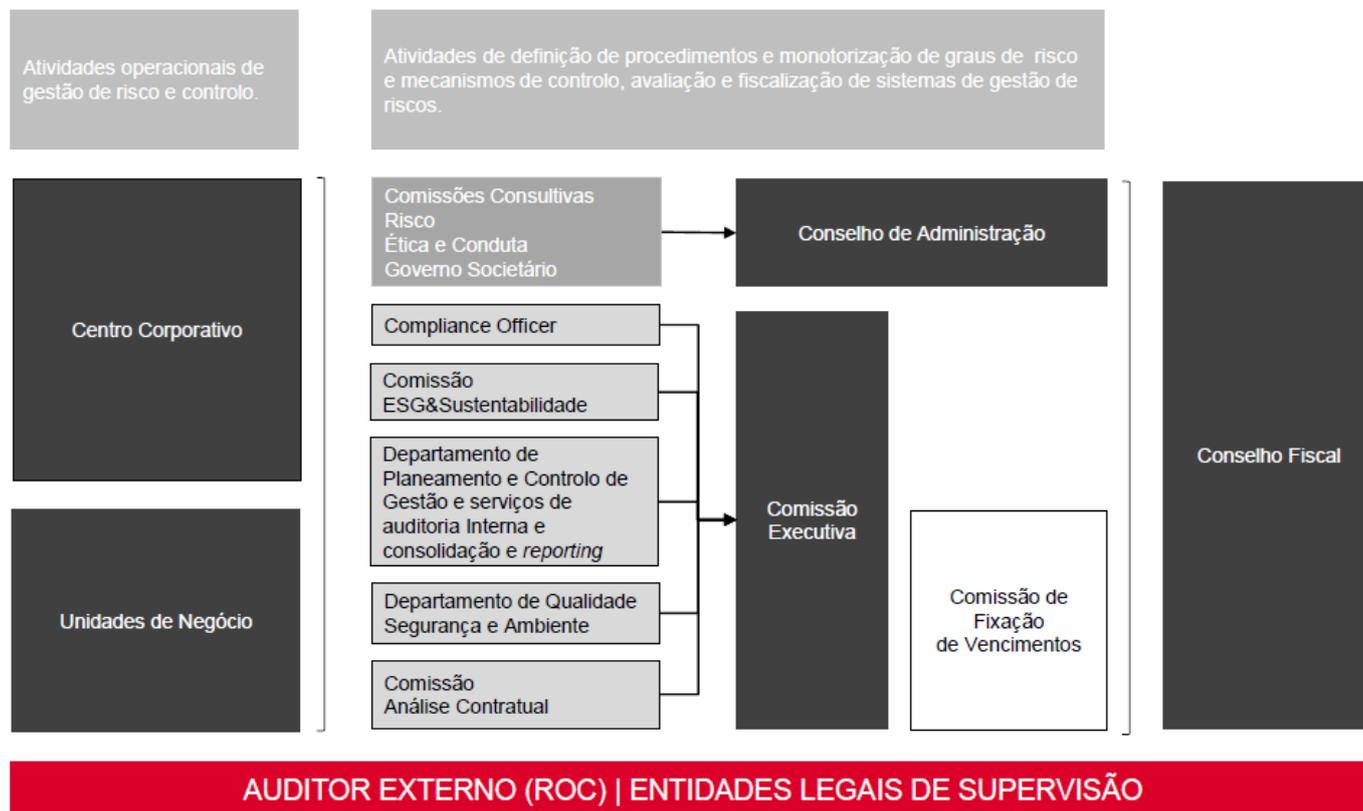
Cumpra ainda referir a existência de um Código de Ética e de Conduta e de um sistema de comunicação de irregularidades que permitem aumentar a cultura de controlo do grupo Martifer.

Unidades de Negócios

Cara uma das áreas de negócios implementa os controlos internos e a gestão dos riscos específicos de cada unidade de negócio da Martifer, como parte da sua responsabilidade nos processos corporativos ou funcionais, sendo que os responsáveis participam em equipas de trabalho ou equipas específicas de gestão de risco, têm lugar nas reuniões da Comissão de ESG & Sustentabilidade e mensalmente participam nas reuniões ordinárias da Comissão Executiva.

51. Explicitação, ainda que por inclusão de organograma, das relações de dependência hierárquica e/ou funcional face a outros órgãos ou comissões da Sociedade

No que respeita às relações de dependência hierárquica e/ou funcional entre os órgãos sociais e departamentos responsáveis pela implementação e monitorização dos sistemas de controlo interno e melhor descritos no Ponto anterior:



52. Existência de outras áreas funcionais com competências no controlo de riscos

Entendemos que este ponto já se encontra detalhadamente explicitado no ponto anterior, pelo que remetemos a sua resposta para a explicação daquele constante.

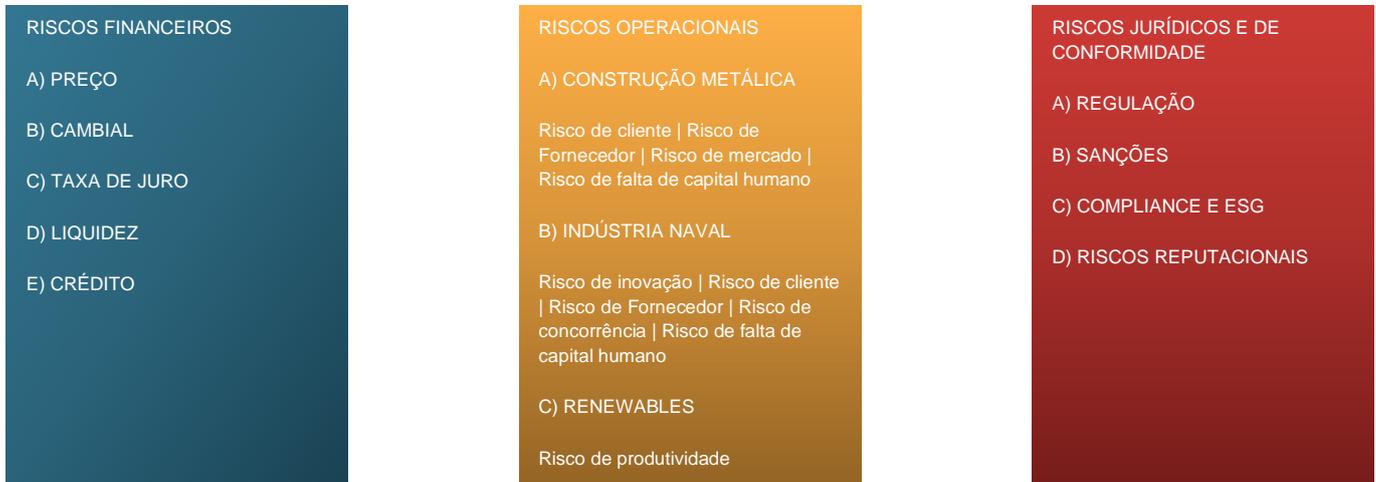
53. Identificação e descrição dos principais tipos de riscos (financeiros, operacionais e jurídicos) a que a Sociedade se expõe no exercício da atividade

A gestão de riscos no grupo Martifer assenta na permanente identificação e análise da exposição aos diferentes tipos de riscos inerentes às suas atividades (Construção Metálica; Indústria Naval e Renováveis e Energia), nas várias geografias em que está presente e que são transversais a toda a Sociedade – riscos financeiros; riscos cambiais; risco de taxa de juro; riscos de liquidez, riscos de crédito, riscos operacionais e riscos legais, entre outros – e na adoção de estratégias de maximização da rentabilidade.

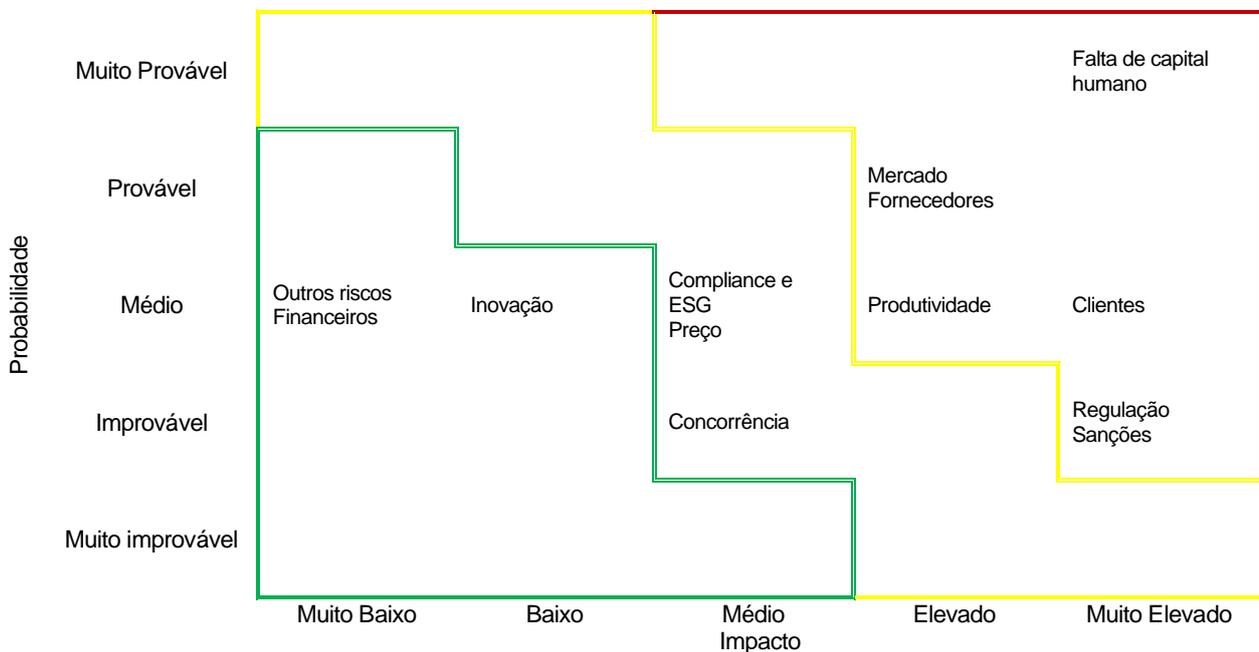
O Plano Estratégico é o documento orientador das linhas estratégicas do grupo, sendo que a sua elaboração e discussão pelo Conselho de Administração, e a emissão de parecer prévio pelo Conselho Fiscal, são sempre suportadas por uma matriz de risco transversal às atividades da Martifer, balizando os pressupostos e metas a atingir.

Em capítulo autónomo do Relatório de Gestão, que se considera parte integrante deste relatório por referência, são descritos em pormenor os principais riscos a que o grupo Martifer está exposto na condução dos seus negócios (capítulo 08, do Relatório de Gestão), e a forma como a Sociedade entende que podem ser mitigados.

Sem prejuízo do que melhor consta no Relatório de Gestão anual referido supra, a Martifer utiliza a sua taxonomia de risco como uma ferramenta de apoio à gestão de risco, e que sistematiza os principais riscos da Martifer ilustrados infra:



A probabilidade de ocorrência desses riscos e o respetivo impacto, pode mensurar-se no apuramento de um valor de referência que avalia o nível crítico do risco. Para tal, afere-se o grau de probabilidade numa escala de 1 a 5, onde representa (muito improvável) e 5 (muito provável), e afere-se o grau de impacto numa escala de 1 (muito baixa) a 5 (muito elevada). O produto destes dois fatores permite mensurar o risco. O impacto é avaliado nas dimensões que permitem mensurar consequências relevantes, como sejam, por exemplo, os resultados financeiros.



54. Descrição do processo de identificação, avaliação, acompanhamento, controlo e gestão de riscos

SISTEMAS DE GESTÃO DE RISCO

A Gestão do Risco, apoiada na taxinomia de risco do grupo, é uma das componentes da cultura do grupo Martifer, estando presente em todos os processos de gestão e representando uma responsabilidade de todos os gestores e colaboradores aos diferentes níveis da organização.

A política de risco é definida pelo Conselho de Administração com base na análise e mensuração de riscos, o qual ainda coordena e desenvolve processos de gestão de risco de forma a assegurar uma gestão integrada de risco consonante com a estratégia e objetivos do Grupo, um processo contínuo de avaliação de riscos, sendo parte integral do processo normal de decisão e dos processos de gestão e estando na base das linhas estratégicas.



A gestão do risco compreende os processos de identificação dos riscos atuais e potenciais, analisando o seu possível impacto nos objetivos estratégicos da organização e prevendo a probabilidade da sua ocorrência, de modo a determinar a melhor forma de gerir a exposição a esses riscos e está baseada num processo transversal e consistente com as particularidades das várias áreas de negócio, estruturada em torno de cinco fases principais (Identificação, Análise, Avaliação, Monitorização e Supervisão), sempre contextualizadas na circunstância em que se inserem da uma das atividades da Sociedade e sempre sustentadas pela comunicação entre todos os órgãos, comissões e departamentos com a responsabilidade transversal de gestão de riscos, nos diferentes níveis da organização.

Em paralelo, a Sociedade continua a implementar procedimentos de controlo interno e gestão de riscos alinhados com o *standard* internacional, com o objetivo de reforçar a gestão integrada dos riscos, estabelecendo uma estratégia para prevenção e gestão de risco transversal ao grupo, de modo a reduzir a exposição ao risco e a salvaguardar o valor da Sociedade.

O procedimento caracteriza-se, sumariamente, pela identificação de riscos em cada uma das áreas de negócio, e na contratação genérica com clientes, acompanhadas, em paralelo, pela formalização de um processo de avaliação, gestão, prevenção e mitigação de risco a efetuar pelo Conselho de Administração da Sociedade, apoiado pela Comissão de Risco e os demais elementos das comissões especializadas do Conselho de Administração, das comissões designadas da Comissão Executiva, do Cento Corporativo e da Auditoria Externa.

Todos estes riscos são devidamente identificados e avaliados, monitorizados e revistos, cabendo a diferentes estruturas dentro da Sociedade a sua gestão e/ou mitigação.

A gestão de riscos no grupo Martifer começa por ser assegurada ao nível das empresas operacionais, com a identificação, medida e análise dos diferentes riscos a que as mesmas estão sujeitas, com particular destaque para os riscos de natureza operacional e de mercado, procurando estimar-se a probabilidade de ocorrência dos diversos fatores que os determinam e o seu impacto potencial nos negócios da empresa ou atividade em causa.

Sem prejuízo da definição da estratégia de risco pelo Conselho de Administração do grupo Martifer, os responsáveis operacionais são igualmente incumbidos da implementação dos mecanismos de controlo de risco, os quais são sujeitos ao escrutínio dos competentes departamentos Financeiro, Fiscal e Jurídico.

A identificação de riscos constitui uma responsabilidade transversal aos diferentes níveis da organização, tendo sido criados *templates* próprios para a identificação e categorização dos principais riscos de cada Área de Negócio, bem como de novos riscos que surjam à medida do desenvolvimento das respetivas atividades, incluindo:

- (i) riscos económicos e de negócio, (ii) riscos financeiros, e (iii) riscos legais e de compliance.

Incumbe ainda à Comissão de Risco da Sociedade a apreciação e emissão de pareceres, que são submetidos ao Conselho de Administração, entre outros, sobre novos investimentos do grupo a partir de um determinado montante e sobre as novas geografias de atuação.

A eficiência destes mecanismos é periodicamente avaliada pela *holding* no cumprimento de um plano de auditorias financeiras e aos sistemas de informação, de processo e de conformidade com os procedimentos aprovados. Este plano de auditoria é preparado e desenvolvido anualmente, baseado numa avaliação prévia de riscos do negócio, sendo os mecanismos e avaliações do serviço de auditoria interna supervisionados pelo Conselho Fiscal da Sociedade no âmbito das suas competências funcionais.

A função de Planeamento e Controlo de Gestão promove e apoia a integração da gestão de risco no processo de planeamento e controlo de gestão das empresas.

As Comissão de Risco e Comissão ESG & Sustentabilidade em conjunto com o *Compliance Officer* promovem os procedimentos, a avaliação e a monitorização dos riscos de forma globalizada.

A Comissão de Análise Contratual tem como função a promoção da aferição contratual prévia e rigorosa dos riscos comerciais, financeiros, fiscais e jurídicos, com base na avaliação de uma matriz de risco que é submetida à Comissão Executiva.

É objetivo da *Holding* obter uma visão integrada dos riscos em que o Grupo incorre em cada uma das suas diferentes atividades ou áreas de negócio e assegurar a consistência do perfil de risco daí resultante com a estratégia global do Grupo e, em particular, aquilo que considera ser, dada a sua estrutura de capital, um nível de riscos aceitável. Neste sentido, as operações de maior relevância e impacto no grupo, bem como as de maior pendor financeiro são diretamente avaliadas e validadas pelos departamentos Financeiro, Fiscal e Jurídico ao nível do centro corporativo, seguindo as políticas e estratégias de risco fixadas pela administração e com base numa matriz de risco implementada para o efeito.

As tarefas de elaboração e aprovação do Plano Estratégico da Sociedade pelo Conselho de Administração motivam a revisão anual global do Sistema de Gestão de Riscos, tendo em conta a necessidade de avaliação dos vários indicadores de riscos, o que motiva a implementação de atualizações e melhoramentos integrados no próprio sistema.

No final de cada ano, o Departamento de Qualidade Segurança e Ambiente faz uma análise global do sistema de gestão e apresenta-o à Sociedade e aos colaboradores, o que é tido como um modo de melhoria contínua.

55. Principais elementos dos sistemas de controlo interno e de gestão de risco implementados na Sociedade relativamente ao processo de divulgação de informação financeira (art. 245.º-A, n.º 1, al. m)

Relativamente à divulgação de informação financeira, o grupo promove a cooperação estreita entre todos os órgãos, departamentos e demais intervenientes no processo, para que (i) a informação financeira seja preparada de acordo com os preceitos legais em vigor e obedeça às melhores práticas de transparência, relevância e fiabilidade, (ii) a sua verificação seja efetiva, quer por análise interna, quer por análise dos órgãos de fiscalização e Auditor Externo, (iii) a sua aprovação seja realizada pelo órgão social competente e a sua divulgação pública cumpra todos os requisitos legais e recomendatórios, nomeadamente os da CMVM.

No processo de divulgação de informação financeira destaca-se:

- O uso dos princípios contabilísticos que são explicados nas notas às Demonstrações Financeiras;

- A informação financeira é analisada pelos responsáveis de gestão das respetivas áreas de negócio, visando a monitorização permanente e o respetivo controlo orçamental;
- Os registos contabilísticos e a preparação das demonstrações financeiras são assegurados pelos Departamentos Financeiro, de Contabilidade e de Planeamento e Controlo de Gestão, que garantem o controlo do registo das transações dos processos de negócio e dos saldos das contas de ativos, passivos e capitais próprios;
- As demonstrações financeiras consolidadas são preparadas com periodicidade semestral pelo Departamento de Consolidação e *Reporting* e validadas pelo Departamento de Planeamento e Controlo de Gestão;
- O Relatório de Gestão é preparado pelos departamentos internos competentes, com a contribuição e revisão adicional das várias áreas de negócio e de suporte. O Revisor Oficial de Contas também revê o conteúdo deste relatório e a sua conformidade com a informação financeira de suporte;
- As demonstrações financeiras do Grupo são preparadas sob a supervisão dos administradores executivos do Grupo. Os documentos que constituem o relatório anual são enviados para revisão e aprovação do Conselho de Administração. Depois da aprovação, os documentos são enviados ao Auditor Externo, que emite a sua Certificação Legal de Contas e o Relatório de Auditoria Externa;
- O Revisor Oficial de Contas executa uma auditoria anual de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

As tarefas realizadas ao longo de 2023 pelo Conselho Fiscal neste âmbito visaram, sobretudo, supervisionar a adequação do processo de preparação e divulgação de informação financeira e assegurar que as auditorias interna e externa tinham condições para desenvolver a sua atividade com independência e objetividade.

Por sua vez, com vista à emissão da certificação legal de contas e do relatório de auditoria, o ROC avaliou os mecanismos de controlo interno dos principais processos de negócio das empresas do Grupo com efeitos no relato financeiro.

IV. APOIO AO INVESTIDOR

56. Serviço responsável pelo apoio ao investidor, composição, funções, informação disponibilizada por esses serviços e elementos para contacto

O grupo Martifer desde sempre tem privilegiado o contacto permanente com o mercado de capitais, procurando garantir o acesso permanente a informação sobre o Grupo de forma continuada e consistente, quer através da divulgação de informação financeira periódica, quer através de contactos com investidores institucionais, nomeadamente participando em *roadshows* e conferências, quer através do contacto permanente com analistas financeiros.

Os acionistas e os investidores de forma geral podem obter toda a informação relevante do Grupo através do sítio da Martifer em <http://www.martifer.pt/>, em particular na página de *Investidores*, onde podem encontrar informação de natureza corporativa e financeira. Acionistas e investidores podem ainda recorrer ao Gabinete de Apoio ao Investidor, que, de forma permanente, assegura o contacto com o mercado, assegurando um fluxo regular de informação relevante entre a empresa, investidores, acionistas, analistas e o público em geral.

O serviço responsável pelo apoio ao investidor é o **Departamento de Comunicação Institucional**.

Responsável pelo Centro Corporativo: CFO

Direção Coordenadora: Ana Santos

Departamento: Sandra Cruz

O Departamento de Comunicação Institucional assume todas as funções do **Gabinete de Apoio ao Investidor** e pretende garantir ao mercado, acionistas, investidores, analistas e jornalistas a divulgação de informação sobre o grupo Martifer de forma continuada, oportuna e equilibrada.

O Gabinete de Apoio ao Investidor tem os seguintes contactos:

Martifer SGPS, Apartado 17
3684-001 Oliveira de Frades, Portugal
Tel.: +351 232 767 700
Fax: +351 232 767 750
Email: investor.relations@martifer.pt

A função primordial do Gabinete de Apoio ao Investidor consiste assegurar, junto das autoridades e do mercado, o cumprimento das obrigações legais e regulamentares de reporte que impendem sobre a Martifer, atuando como interlocutor entre o Conselho de Administração e os mercados financeiros em geral e dando resposta às solicitações de informação dos investidores (institucionais e particulares), analistas financeiros e demais agentes.

Salienta-se também a difusão da informação enquadrável na moldura de "divulgação de informação privilegiada", a prestação de informação semestral e anual sobre a atividade e os resultados do Grupo e a preparação dos relatórios e contas anuais.

No desempenho das suas funções, este departamento mantém um fluxo de comunicação constante com outros departamentos e direções (p.e. Legal e Compliance, Consolidação, Controlo de Gestão, Fiscalidade, Financeiro).

O Gabinete de Apoio ao Investidor disponibiliza assim, a seguinte informação, nos vários canais de divulgação:

DIVULGAÇÃO DE INFORMAÇÃO				
	Presencial (Sede)	Website	E-mail Telefone	Website CMVM
A firma, a sede e os demais elementos mencionados no artigo 171º do CSC	●	●	●	●
Estatutos	●	●	●	●
Código de Ética e Conduta Regulamento de Canal de Denúncias e forma de Comunicação de Irregularidades	●	●	●	
Identidade dos titulares dos órgãos sociais e do representante para as relações com o mercado	●	●	●	●
Regulamentos de funcionamento dos órgãos societários e políticas corporativas	●	●	●	
Plano para a igualdade de género	●	●	●	●
Composição do Gabinete de Apoio ao Investidor respetivas funções e meios de acesso	●	●	●	●
Política de Remunerações e relatórios anuais	●	●		●
Calendário de eventos Societários	●	●		
Relatórios de gestão e documentos de prestação de contas previstos na lei, incluindo o relatório sobre as estruturas e práticas do governo societário	●	●		●
Informações preparatórias e convocatórias para a realização de Assembleia Geral	●	●	●	●

DIVULGAÇÃO DE INFORMAÇÃO

	Presencial (Sede)	Website	E-mail Telefone	Website CMVM
Propostas apresentadas para discussão e votação em Assembleia Geral, deliberações tomadas e atas respetivas	●	●	●	●
Modelo para exercício de voto não presencial	●	●	●	●
Modelo de procuração para representação dos acionistas em Assembleia Geral	●	●	●	●
Informação da atividade desenvolvida pela Sociedade	●	●		
Principais indicadores financeiros e de atividade	●	●		
Comunicados divulgados: resultados, informação privilegiada, participações qualificadas no capital da Sociedade	●	●	●	●
Esclarecimento de questões	●	●	●	

57. Representante para as relações com o mercado

Para efeitos do Código dos Valores Mobiliários, o Responsável pelas Relações com o Mercado é, atualmente, o dr. Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira, cujos contactos são:

Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira

Martifer SGPS, Apartado 17
3684-001 Oliveira de Frades, Portugal
Tel.: +351 232 767 700
Fax: +351 232 767 750
E-mail: investor.relations@martifer.pt

58. Informação sobre a proporção e o prazo de resposta aos pedidos de informação entrados no ano ou pendentes de anos anteriores

- Os pedidos de informação ao Gabinete de Apoio ao Investidor mantiveram um registo semelhante ao dos anos anteriores. Os pedidos de informação na sua maioria foram feitos por investidores institucionais, mas também foram registados alguns pedidos de informação de pequenos investidores, jornalistas e instituições financeiras.
- Os pedidos de informação registados foram colocados através de correio eletrónico e via telefónica, tendo sido dada aos mesmos, na grande maioria dos casos, resposta imediata quando a informação é pública.
- O Gabinete de Apoio ao Investidor tenta minimizar ao máximo o tempo de resposta aos pedidos que, na impossibilidade de ser imediata, não deverá ultrapassar, exceto em condições pontuais, as 24 horas.

V. SÍTIO DE INTERNET

59. Endereço(s)

O grupo Martifer dispõe de um sítio de internet com o endereço eletrónico <http://www.martifer.pt/> contendo um conjunto alargado de informação sobre o Grupo.

60. Local onde se encontra informação sobre a firma, a qualidade de Sociedade aberta, a sede e demais elementos mencionados no artigo 171.º do CSC

As informações constantes do artigo 171.º do CSC encontram-se no sítio da internet da Martifer <https://www.martifer.pt/pt/politica-privacidade>, na secção: “Termos de Utilização”

61. Local onde se encontram os estatutos e os regulamentos de funcionamento dos órgãos e/ou comissões

Os estatutos e os regulamentos de funcionamento dos órgãos e/ou comissões encontram-se no sítio da internet da Martifer em <https://www.martifer.pt/pt/investors/corporate-governance/estatutos>

62. Local onde se disponibiliza informação sobre a identidade dos titulares dos órgãos sociais, do representante para as relações com o mercado, do Gabinete de Apoio ao Investidor ou estrutura equivalente, respetivas funções e meios de acesso

A identidade dos titulares dos órgãos sociais e do representante para as relações com o mercado encontram-se no sítio da internet da Martifer em <https://www.martifer.pt/pt/investors/corporate-governance/orgaos-sociais> e os contactos do Gabinete de Apoio, respetivas funções e meios de acesso encontram-se no sítio da internet da Martifer em <https://www.martifer.pt/pt/investors/gabinete-investidores>.

63. Local onde se disponibilizam os documentos de prestação de contas, que devem estar acessíveis pelo menos durante cinco anos, bem como o calendário semestral de eventos societários, divulgado no início de cada semestre, incluindo, entre outros, reuniões da Assembleia Geral, divulgação de contas anuais, semestrais e, caso aplicável, trimestrais

Os documentos de prestação de contas referentes a, pelo menos, dez anos, estão disponíveis no sítio da internet da Martifer em <https://www.martifer.pt/pt/investors/kit-investidor>.

Os documentos de prestação de contas referentes a, pelo menos, dez anos, estão disponíveis no sítio da internet da Martifer em o calendário de eventos societários <https://www.martifer.com/pt/investors/agenda>.

64. Local onde são divulgados a convocatória para a reunião da Assembleia Geral e toda a informação preparatória e subsequente com ela relacionada.

A convocatória para a reunião da Assembleia Geral e toda a informação preparatória e subsequente com ela relacionada são divulgadas no sítio da internet da Martifer em <https://www.martifer.pt/pt/investors/corporate-governance/assembleias-gerais>.

65. Local onde se disponibiliza o acervo histórico com as deliberações tomadas nas reuniões das Assembleias Gerais da Sociedade, o capital social representado e os resultados das votações, com referência aos três anos antecedentes

O acervo histórico dos anos anteriores com as deliberações tomadas nas reuniões das assembleias gerais, o capital social representado e os resultados das votações estão disponíveis no sítio da internet da Martifer

<https://www.martifer.pt/pt/investors/corporate-governance/assembleias-gerais>.

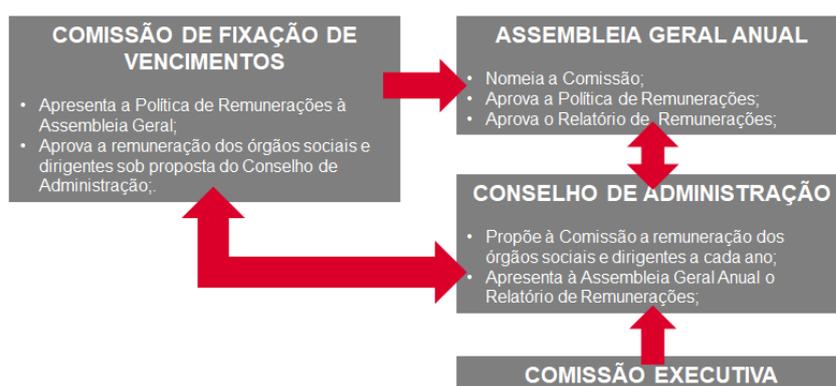
D. REMUNERAÇÕES

I. Competência para a determinação

66. Competência para a determinação da remuneração dos órgãos sociais, dos membros da comissão executiva e dos dirigentes da Sociedade

Nos termos do artigo 20.º dos Estatutos, a remuneração dos órgãos sociais é fixada pelos acionistas reunidos em Assembleia Geral ou por uma Comissão de Fixação de Vencimentos por esta nomeada.

Ao abrigo desta última possibilidade, os acionistas da Sociedade, entenderam, em Assembleia Geral do dia 21 de maio de 2021 designar uma Comissão de Fixação de Vencimentos para o mandato 2021-2023, tendo como função definir a política de remunerações dos titulares dos órgãos sociais, fixando as remunerações aplicáveis, tendo em consideração as funções exercidas, o desempenho verificado e a situação económica da Sociedade. A Comissão de Fixação de Vencimentos tem como principais competências:



- Definir a Política de Remunerações dos órgãos sociais da Sociedade, especialmente dos membros executivos do Conselho de Administração, fixando também os critérios de determinação da componente variável da remuneração;
- Determinar as várias componentes da remuneração fixa e variável, eventuais benefícios e complementos, bem como o valor da remuneração anual a pagar aos membros dos órgãos sociais da Sociedade, incluindo os montantes máximos em virtude da cessação de funções;
- Acompanhar o desempenho dos membros executivos do Conselho de Administração para efeitos de determinação da remuneração variável;
- Acompanhar o desempenho dos membros não executivos do Conselho de Administração;

A remuneração dos demais dirigentes da Sociedade é determinada pela respetiva administração, obedecendo aos princípios da política de remunerações submetida pela Comissão de Fixação de Vencimentos aprovada pelos acionistas em Assembleia Geral, onde está presente, pelo menos, um seu representante. Por outro lado, compete também a esta comissão confirmar anualmente a correta aplicação da política de remunerações (fixas e variáveis) aprovada para os membros dos órgãos de administração e para os demais membros das comissões da Sociedade.

Em nota final, refira-se que cabe ao Auditor Externo a verificação da aplicação da política descrita e dos sistemas de remuneração dos órgãos sociais, incumbindo-lhe a comunicação de qualquer desconformidade eventualmente detetada ao Conselho fiscal.

II. Comissão de remunerações

67. Composição da comissão de remunerações, incluindo identificação das pessoas singulares ou coletivas contratadas para lhe prestar apoio e declaração sobre a independência de cada um dos membros e assessores

A composição da Comissão de Fixação de Vencimentos eleita em Assembleia Geral em 21 de maio de 2021, cujo mandato tem a duração de três anos (2021-2023), é a seguinte:

COMISSÃO DE FIXAÇÃO DE VENCIMENTOS		PRIMEIRA NOMEAÇÃO	TERMO DO MANDATO ATUAL
Presidente	Carlos António Vasconcelos Mota dos Santos	2021	2023
Vogais	José Pedro Matos Marques Sampaio de Freitas	2021	2023
	Júlia Maria Rodrigues de Matos Nogueirinha	2012	2023

Carlos António Vasconcelos Mota dos Santos (membro executivo do Conselho de Administração da Mota-Engil, SGPS, S.A.), José Pedro Matos Marques Sampaio de Freitas (membro do Conselho de Administração de várias sociedades do Grupo Mota-Engil) e Júlia Maria Rodrigues de Matos Nogueirinha (secretária da mesa da Assembleia Geral da I'M SGPS, S.A.), integram a Comissão de Fixação de Vencimentos, tendo sido eleitos para essas funções pela Assembleia Geral, sob proposta conjunta das duas acionistas I'M SGPS, S.A e Mota-Engil, SGPS, SA.. A Sociedade entende que o conhecimento técnico e a independência da Comissão de Fixação de Vencimentos estão acautelados, quer pela formação profissional e experiência destes membros em particular, quer pelo facto de serem independentes relativamente aos membros executivos do órgão de administração da Sociedade.

Desde logo, nenhum dos elementos da Comissão de Fixação de Vencimentos é membro do órgão de administração da Sociedade, nem tem relações com os membros do Conselho de Administração que possam afetar a sua imparcialidade no exercício das suas funções. Por outro lado, nas funções que desempenham noutras Sociedades, não têm autonomia para tomar as decisões que possam de alguma forma conflitar com os interesses da Sociedade.

Nos termos dos Estatutos da Sociedade (designadamente o artigo 10.º n.º 8) e regulamentos da Sociedade, aplicáveis naturalmente também à Comissão de Fixação de Vencimentos, donde se destaca o código de ética e conduta e a política de transações com partes relacionadas e conflitos de interesse, os membros que forem ou se identifiquem como estando em situação de conflito de interesses, devem abster-se de discutir, votar, tomar decisões, e participar ou exercer qualquer influência sobre qualquer processo de tomada de decisão diretamente relacionado com a situação de conflito de interesses, sem prejuízo da prestação da necessária informação ou esclarecimentos.

Não existem pessoas contratadas para integrar a Comissão de Fixação de Vencimentos.

A Comissão de Fixação de Vencimentos pontualmente solicita, se necessário, a departamentos internos da Sociedade (nomeadamente departamento de recursos humanos, departamento de planeamento de controlo de gestão, departamento jurídico e secretaria social) informação especializada e dados de natureza técnica, entre outros, relativos à estrutura funcional, resultados do Grupo e membros e atividades dos órgãos sociais. A informação solicitada e recebida pela Comissão de Fixação de Vencimentos visa reunir informações e dados técnicos que permitam definir e implementar a política de remunerações do Grupo. A informação solicitada é prestada de forma gratuita.

Muito embora esteja na sua livre capacidade e decisão independente, a contratação de pessoas singulares ou coletivas para o desempenho das funções que lhe são cometidas, isso não se revelou necessário no exercício de 2023. Sempre que tal necessidade se verifique, a Comissão de Fixação de Vencimentos terá em conta, nomeadamente, o respetivo currículo e portefólio de clientes, por forma a que a consultora escolhida ofereça garantias de independência e seja efetuado o *conflict check* por forma a confirmar que tal entidade não tem em curso a prestação de quaisquer outros serviços à própria sociedade ou a outras que com ela se encontrem em relação de domínio ou de grupo sem autorização expressa da Comissão.

A Comissão de Remunerações reuniu 2 vezes em 2023 e foram elaboradas atas das referidas reuniões.

68. Conhecimentos e experiência dos membros da comissão de remunerações em matéria de política de remunerações

A Sociedade considera que todos os elementos que integram a Comissão de Fixação de Vencimentos estão, quer pela sua formação académica e experiência profissional, quer pelos cargos que têm desempenhado em empresas cotadas e de grandes dimensões, totalmente aptos ao excelente desempenho das suas funções. Adicionalmente, e quando se revela necessário, a Comissão de Fixação de Vencimentos é auxiliada por recursos especializados, internos ou externos à Sociedade, para suportar as suas deliberações em matéria de política de remunerações.

A experiência e os conhecimentos dos membros da comissão de remunerações encontram-se melhor descritos nos currículos constantes do documento em anexo ao presente relatório e atestam as capacidades dos mesmos para o desempenho das funções que lhes são cometidas.

III. Estrutura das remunerações

69. Descrição da política de remuneração dos órgãos de administração e de fiscalização

A remuneração dos membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal da Sociedade é determinada, nos termos estatutários, pela Comissão de Fixação de Vencimentos que submete à apreciação da Assembleia Geral um documento contendo a Política de Remunerações, com as orientações gerais a observar na fixação concreta dos montantes a atribuir aos membros dos vários órgãos sociais, nos termos dos artigos 26.º-A e seguintes do CVM.

Na Assembleia Geral da Sociedade ocorrida em 21 de maio de 2021, foi apreciada e submetida a aprovação a Política de Remunerações dos órgãos de administração e fiscalização elaborada pela Comissão de Fixação de Vencimentos, a qual se encontra disponível no sítio da Sociedade em <https://www.martifer.com/pt/investors/corporate-governance/remuneracoes>.

Em termos gerais, a Política de Remunerações dos órgãos de administração e fiscalização pretende seguir de perto as disposições do CSC, do CVM, as recomendações do Código de Governo das Sociedades que lhe sejam aplicáveis e o regime especial consagrado nas normas estatutárias da Sociedade.

No contexto de uma alteração legislativa significativa, a Comissão de Fixação de Vencimentos procedeu em 2021 a uma análise e revisão cuidadas dos princípios básicos que constituem o cerne da Política de Remuneração dos Órgãos Sociais da Sociedade, tendo como objetivo primordial reforçar os valores, competências, capacidades e condutas, com vista ao interesse, cultura, sustentabilidade e estratégia de longo prazo da Sociedade, fundamentando-se nos seguintes princípios gerais:

1. Atrair, motivar e reter os melhores profissionais para as funções a desempenhar na Sociedade e garantir condições de estabilidade no exercício das respetivas funções dos membros dos órgãos sociais eleitos;
2. Retribuir adequadamente, em condições de mercado, a atividade desenvolvida e resultados obtidos e o *know-how* das várias áreas de negócios, no quadro das respetivas competências e responsabilidades inerentes aos cargos desempenhados;
3. Premiar o aumento de eficiência e produtividade e a criação de valor a longo prazo para os acionistas, através da definição e implementação de um sistema de incentivos associado à obtenção de objetivos quantificáveis do ponto de vista económico, financeiro e operacional, definidos com vista ao crescimento sustentável de resultados e ao desincentivo à assunção excessiva de riscos;
4. Premiar a sustentabilidade ambiental e a eficiência energética de atividades relevantes da Sociedade e do grupo;

A Política de Remunerações em vigor concretiza os princípios fundamentais enunciados supra, nas seguintes bases gerais a observar pela Comissão de Fixação de Remunerações na determinação da remuneração de cada um dos membros dos órgãos sociais:

- a) Funções desempenhadas, o grau de complexidade inerente à sua função, as responsabilidades que lhe estão, em concreto, atribuídas, o tempo despendido e o valor acrescentado que o produto do seu trabalho aporta à Sociedade e ao Grupo. Relevam ainda outras funções desempenhadas em outras sociedades participadas que não devem ser excluídas de consideração em termos de, por um lado, aumento das responsabilidades atribuídas e, por outro, fonte adicional de rendimento. Nesta medida, não poderá deixar de se diferenciar a remuneração fixada para os administradores executivos e não-executivos da Sociedade, bem como a própria remuneração entre os administradores de cada citada categoria, ponderados os elementos de avaliação supra enunciados.
- b) Alinhamento dos interesses dos membros do órgão de administração com os interesses da sociedade - Avaliação de desempenho: Para garantir um efetivo alinhamento dos interesses dos membros do órgão de administração com os interesses da Sociedade, a Comissão de Fixação de Vencimentos não deixará de procurar adotar uma política que recompense os administradores pelo desempenho da Sociedade no longo prazo e na criação de valor para os acionistas.
- c) A situação económica da sociedade: Sob ponderação cautelosa, a dimensão da Sociedade e a inevitável complexidade de gestão associada é claramente um dos aspetos relevantes na determinação da situação económica da Sociedade, em sentido lato. A um mais alto nível de complexidade corresponde necessariamente uma remuneração mais elevada, mas a remuneração terá de ser ajustada considerando outros critérios caracterizadores da situação económica da Sociedade (de índole financeira, de recursos humanos, etc.). A Comissão de Fixação de Vencimentos tem em consideração a situação económica da Sociedade, atual e futura, privilegiando os interesses da Sociedade numa perspetiva de longo prazo e do real crescimento da empresa e da criação de valor para os seus acionistas.
- d) Condições gerais de mercado para situações equivalentes: As leis de mercado aplicam-se de forma transversal aos colaboradores da Sociedade e do grupo, não sendo o caso dos titulares dos órgãos sociais uma exceção. O respeito pelas práticas do mercado permitirá manter profissionais com um nível de desempenho adequado à complexidade das suas funções e responsabilidades.

Em face deste modelo organizativo da Sociedade e do Grupo e com base nos princípios adotados, e, entretanto, reforçados, a Comissão de Fixação de Vencimentos considerou as dimensões descritas abaixo na Política de Remunerações aprovada a 21 de maio de 2021, a produzir efeitos a partir dessa data:

Administradores Não-Executivos

- A remuneração de administradores não-executivos será composta, exclusivamente, por uma componente fixa.
- A remuneração dos membros não-executivos não independentes do conselho de administração corresponde, quando atribuída, a uma retribuição fixa mensal, paga 14 (catorze) vezes por ano.
- A remuneração dos membros não-executivos independentes do conselho de administração corresponde a um montante predeterminado por cada participação em reunião ordinária, remuneração atribuível também a membros não-executivos não independentes do conselho de administração sem quaisquer funções especiais.
- A remuneração dos membros não-executivos do conselho de administração pode ser diferenciada, em face de especiais funções de representação da Sociedade e/ou em resultado de encargo especial

Administradores Executivos

- A remuneração dos administradores executivos integra duas componentes: uma fixa e uma variável, não podendo a parte variável da remuneração exceder os 5 % (cinco por cento) dos lucros de exercício.
- A componente fixa da remuneração corresponde a uma retribuição mensal predeterminada, paga 14 (catorze) vezes por ano.
- A componente variável da remuneração, de carácter eventual, é determinada em função do cumprimento de determinados objetivos económicos, financeiros, operacionais e de sustentabilidade *Indicadores-Chave de Desempenho* (KPI), tendo em vista a criação de um quadro remuneratório competitivo e a concretização de um sistema de incentivo que assegure o alinhamento dos interesses dos administradores executivos com os interesses da Sociedade e respetivos *stakeholders*, numa

conferido pelo conselho de administração ou no quadro de comissões constituídas por este órgão, existentes ou a criar;

- A remuneração dos membros não-executivos do conselho de administração não inclui qualquer componente cujo valor dependa do desempenho da Sociedade ou do seu valor nem quaisquer benefícios adicionais.

perspetiva da sustentabilidade económica e financeira de longo prazo.

- Na sua estrutura, a componente variável da remuneração incorpora mecanismos de controlo, considerando a ligação ao desempenho individual e coletivo, de modo a prevenir e dissuadir comportamentos de assunção de riscos excessivos. Este objetivo é ainda assegurado pelo facto de cada KPI se encontrar limitado a um valor máximo.
- A remuneração variável poderá integrar duas componentes (remuneração variável anual e remuneração variável trianual), se assim vier a ser decidido pela Comissão de Fixação de Vencimentos.
- O apuramento desta componente variável da remuneração é realizado anualmente pela Comissão de Fixação de Vencimentos, sob proposta do Conselho de Administração (ou de comissão especial que venha a criar para o efeito), após serem aprovados os resultados da Sociedade.

Outros benefícios

- Ainda que a Sociedade não disponha de plano de pensões em vigor, a Política de Remunerações permite a sua constituição ou a escolha por equivalentes produtos financeiros de incentivo à poupança a médio e a longo prazo, dando, na linha do já praticado, a possibilidade aos membros do conselho de administração de receber tal benefício fixo através do pagamento de um montante a suportar pela Sociedade.
- São atribuídos aos administradores executivos, um seguro de saúde e de acidentes pessoais, em linha com a política geral do Grupo aplicada aos demais colaboradores e cujos termos e valores se enquadram nas práticas de mercado.

Conselho Fiscal e Revisor Oficial de Contas (ROC)

- A remuneração dos membros do Conselho Fiscal da Sociedade é fixada pela Comissão de Fixação de Vencimentos com base nas práticas do mercado nacional e Internacional, tendo em vista a prossecução da respetiva atividade de fiscalização em linha com o interesse da Sociedade e dos respetivos *stakeholders*.
- A remuneração dos membros do Conselho Fiscal da Sociedade é composta exclusivamente por uma componente fixa. A remuneração dos membros do Conselho Fiscal não inclui qualquer componente cujo valor dependa do desempenho da Sociedade ou do seu valor nem quaisquer benefícios adicionais.
- A remuneração do ROC retribui o trabalho de revisão e certificação legal das contas da Sociedade, sob supervisão do Conselho Fiscal e é contratualizada em condições normais de mercado.

Mesa da Assembleia Geral

- A remuneração dos membros da Mesa da Assembleia Geral é composta apenas por uma componente fixa, que consiste num valor predeterminado por participação em cada reunião, sendo inferior o valor para as segunda e seguintes reuniões que tenham lugar durante o mesmo ano. O montante predeterminado é fixado de forma diferenciada para o Presidente, Vice-Presidente e Secretário da mesa, com base na situação da Sociedade e nas práticas de mercado.

70. Informação sobre o modo como a remuneração é estruturada de forma a permitir o alinhamento dos interesses dos membros do órgão de administração com os interesses de longo prazo da Sociedade, bem como sobre o modo como é baseada na avaliação do desempenho e desincentiva a assunção excessiva de riscos

Como resulta do Ponto 69 supra, a Política de Remunerações do grupo pretende promover a convergência dos interesses dos administradores, dos demais órgãos sociais e dirigentes com os interesses da Sociedade, designadamente na criação de valor para o acionista e o crescimento real da empresa, privilegiando uma perspetiva de longo prazo.

Assim, a Comissão estruturou os componentes integrantes dos vencimentos dos órgãos de Administração de forma a premiar o seu desempenho, desincentivando, contudo, a assunção excessiva de riscos por aqueles, alcançando um crescimento elevado e, simultaneamente, sustentado. São ainda fatores determinantes a situação económica da Sociedade e as condições gerais praticadas pelo mercado para funções equivalentes.

A fixação de componentes de remuneração fixa e variável e a dependência da mensuração da remuneração variável numa estrutura de dimensões qualitativas e quantitativas relevantes para o negócio e de KPI's, baseando-se a fixação da componente variável no grau de cumprimento de objetivos quantitativos previstos nos planos de negócio / orçamentos aprovados pelo conselho de administração, determinam que o desempenho da gestão seja efetuado tendo em atenção os interesses da Sociedade e dos *stakeholders*, não só no curto prazo, mas também no médio e no longo prazo.

As orientações gerais de política remuneratória observada pela Comissão de Fixação de Vencimentos no ano de 2023 foram as constantes da Política de Remunerações aprovada pelos acionistas em Assembleia Geral 21 de maio 2021, que se encontra atualmente em vigor.

71. Referência, se aplicável, à existência de uma componente variável da remuneração e informação sobre eventual impacto da avaliação de desempenho nesta componente

Nos termos da Política de Remunerações em vigor, descrita nos pontos 69 e 70 supra, a remuneração dos membros executivos do Conselho de Administração será composta por uma parte fixa e, quando atribuída, por uma parte variável e a determinação de todas as remunerações, incluindo designadamente a componente variável da remuneração de Administradores com funções executivas é efetuada com base numa avaliação de desempenho em função do cumprimento efetivo dos objetivos e metas, medido pelo comportamento dos indicadores qualitativos e quantitativos (KPI's).

No início de cada mandato da administração, são definidos objetivos para o triénio seguinte, sendo que anualmente se apura o grau de concretização de KPI's coletivos e individuais e, se assim houver lugar, a avaliação trianual final efetuada no final de cada período de três anos. A remuneração variável dos administradores executivos pode integrar, desta forma, duas componentes: a remuneração variável anual e a remuneração variável trianual.

O processo de atribuição de remunerações variáveis aos membros executivos do Conselho de Administração deverá seguir os Critérios de Atribuição e de Mensuração da Remuneração variável estabelecidos na Política de Remunerações, onde o Indicadores de Performance para a determinação da remuneração variável são os seguintes:

- KPI's coletivos - com um peso de 90 % (noventa por cento);
 - KPI's Financeiros – com um peso de 70 % (setenta por cento)
e.g. Volume de negócios; EBITDA, EVA - Economic Value Added/Economic Profit, Resultado Líquido e/ou Cumprimento do orçamento;
 - KPI's Estratégicos – com um peso de 20 % (vinte por cento),
e.g. Eficiência Operacional, Produtividade, Sustentabilidade e Desempenho Ambiental, Recursos Humanos/Aprendizagem e desenvolvimento;
- KPI's Individuais - com um peso de 10 % (dez por cento);

Como referência para a determinação da performance dos indicadores são utilizados os valores dos planos estratégicos e de negócios / orçamentos aprovados pelo conselho de administração, sendo comparados, no final de cada período, com os

resultados efetivamente obtidos. A determinação da remuneração variável anual e trianual (se atribuível), respetivamente, pode considerar os ajustamentos que sejam necessários, decorrentes de fatores exógenos e/ou de condicionantes não previstas.

No decorrer do ano de 2023 não foram celebrados quaisquer contratos, quer com a Sociedade, quer com terceiros, que tenham por efeito mitigar o risco inerente à variabilidade da remuneração que for fixada pela Sociedade aos membros do órgão de administração.

72. Diferimento do pagamento da componente variável da remuneração, com menção do período de diferimento

Em conformidade com Política de Remunerações em vigor, existe a possibilidade de diferimento, por um período de três anos, da remuneração variável trianual. Todavia, com base na Política de Remunerações em vigor, a Comissão de Fixação de Vencimentos estruturou a remuneração dos membros do órgão de administração de forma a existir uma continuação do desempenho positivo da Sociedade no longo prazo, sem, contudo, definir para já qualquer período de diferimento.

73. Critérios em que se baseia a atribuição de remuneração variável em ações bem como sobre a manutenção, pelos administradores executivos, dessas ações, sobre eventual celebração de contratos relativos a essas ações, designadamente contratos de cobertura (*hedging*) ou de transferência de risco, respetivo limite, e sua relação face ao valor da remuneração total anual

No decurso do exercício social de 2023, a Sociedade não implementou, nem atribuiu qualquer plano de atribuição de ações e/ou de opções de aquisição de ações, pelo que, também não foi atribuída qualquer remuneração variável em ações aos administradores, nem foram, por isso, estabelecidos critérios para a manutenção dessas ações pelos administradores executivos.

74. Critérios em que se baseia a atribuição de remuneração variável em opções e indicação do período de diferimento e do preço de exercício

A Sociedade não tem em vigor, ou prevista, qualquer medida remuneratória em que haja lugar à atribuição de direitos a adquirir opções sobre ações.

75. Principais parâmetros e fundamentos de qualquer sistema de prémios anuais e de quaisquer outros benefícios não pecuniários

A Sociedade não tem implementado qualquer sistema de prémios anuais ou outros benefícios não pecuniários além dos constantes no Ponto 69 supra “Outros Benefícios”.

76. Principais características dos regimes complementares de pensões ou de reforma antecipada para os administradores e data em que foram aprovados em Assembleia Geral, em termos individuais

A Sociedade não tem em vigor um regime complementar de pensões ou de reforma antecipada de que beneficiem os membros dos órgãos de administração, fiscalização e demais dirigentes, na aceção do n.º 3 do artigo 29.º- R do CVM.

IV. Divulgação de Remunerações

77. Indicação do montante anual da remuneração auferida, de forma agregada e individual, pelos membros dos órgãos de administração da Sociedade proveniente da Sociedade, incluindo remuneração fixa e variável e, relativamente a esta, menção às diferentes componentes que lhe deram origem.

No exercício de 2023, o montante global ilíquido pago pela Sociedade aos membros do Conselho de Administração foi de 2.050.158 Euros, correspondendo a 1.910.158 Euros de remunerações fixas e a 140.000 Euros de remunerações variáveis, estas últimas atribuídas exclusivamente aos membros executivos do Conselho de Administração.

Remuneração total, discriminada pelos diferentes componentes remuneratórios ilíquidos pagos em 2023, individualmente, aos membros do Conselho de Administração (artigo 26.º-G, n.º 2, alínea a) do CVM), bem como a respetiva proporção:

ADMINISTRADOR	CARGO	REMUNERAÇÃO FIXA	OUTRAS REMUNERAÇÕES FIXAS	REMUNERAÇÃO VARIÁVEL(**)	SENHAS DE PRESENCAS	PROPORÇÃO DE REMUNERAÇÃO RF RV (%)	TOTAL (€)
EXECUTIVOS:							
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	Presidente	112.000	197.288	60.000	-	84 16	369.288
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	Vogal	105.000	157.035	30.000	-	90 10	292.035
Carlos Alberto Araújo da Costa (*)	Vogal	98.000	115.265	50.000	-	81 19	263.265
NÃO EXECUTIVOS							
Carlos Manuel Marques Martins	Presidente	70.000	382.506	-	-	100 0	452.506
Arnaldo Nunes da Costa Figueiredo	Vice-Presidente	-	75.490	-	-	100 0	75.490
Jorge Alberto Marques Martins	Vice-Presidente	56.000	396.573	-	-	100 0	452.573
Maria Sílvia Vasconcelos da Mota	Vogal	-	-	-	45.000	100 0	45.000
Carla Gonçalves Borges Norte	Vogal	-	-	-	50.000	100 0	50.000
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	Vogal	-	-	-	50.000	100 0	50.000
Total							2.050.158

Notas: Valores remuneratórios ilíquidos pagos individualmente aos membros do Conselho de Administração. Valores em Euros e percentuais arredondados.

(*) Administrador Executivo da MARTIFER SGPS, SA - Remuneração fixa anual paga por sociedades do Grupo Martifer (alínea g) do n.º 1 do artigo 2.º do Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de julho) pelo desempenho de funções executivas nessa subsidiária.

(**) Remuneração variável anual atribuída e paga em 2023, na sequência da avaliação de desempenho no exercício de 2022.

Nas tabelas abaixo encontram-se discriminadas, nos termos do n.º 2 do Art. 26.º-G CVM, as variações anuais dos valores remuneratórios ilíquidos pagos individualmente pela Sociedade, e pelas sociedades previstas no ponto 78, aos membros do Conselho de Administração, assim como das remunerações médias pagas aos colaboradores em termos equivalentes a tempo inteiro da Sociedade, nos últimos cinco exercícios, e os indicadores de desempenho verificados:

ADMINISTRADORES	COMPONENTE	ANO					
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
NÃO EXECUTIVOS							
Carlos Manuel Marques Martins	Remuneração Fixa	166.603 ⁽¹⁾	95.200	160.596	70.000	70.000	70.000
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	130.851	332.159	197.288
	Total	166.603	95.200	160.596	200.851	402.159	369.288
	Varição em %	- 30	- 42,9	68,7	25,1	100,2	- 8,2
Arnaldo Nunes da Costa Figueiredo	Remuneração Fixa	-	-	-	-	-	-
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	322.093	100.654	75.490
	Total	-	-	-	322.093	100.654	75.490
	Varição em %	-	-	-	-	- 68,8	- 25
Jorge Alberto Marques Martins	Remuneração Fixa	83.856 ⁽²⁾	-	134.266	56.000	56.000	56.000
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	144.939	464.654	396.573
	Total	83.856	-	134.266	200.939	520.516	452.573
	Varição em %	- 0,8	-	-	49,7	159	- 13,1
Maria Sílvia Vasconcelos da Mota	Remuneração Fixa	15.000	15.000	20.000	30.000	50.000	-
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	-	-	-
	Total	15.000	15.000	20.000	30.000	50.000	45.000
	Varição em %	-	0	33,3	50	66,7	- 10
Carla Gonçalves Borges Norte	Remuneração Fixa	-	-	-	25.000 ⁽³⁾	50.000	50.000
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	-	-	-
	Total	-	-	-	25.000	50.000	50.000
	Varição em %	-	-	-	-	100	0
Clara Teixeira Gouveia Moura	Remuneração Fixa	-	-	-	25.000 ⁽³⁾	50.000	50.000
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	-	-	-
	Total	-	-	-	25.000	50.000	50.000
	Varição em %	-	-	-	-	100	0

⁽¹⁾ Remuneração paga inclui exercício de funções executivas até 18 de maio de 2018.

⁽²⁾ Remuneração paga inclui valores pagos por outras sociedades em relação de domínio ou de grupo com a Sociedade.

⁽³⁾ Remuneração paga após nomeação em 21 de maio de 2021.

ADMINISTRADORES	COMPONENTE	ANO					
EXECUTIVOS		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	Remuneração Fixa	96.167	176.000	252.000	98.000	110.000	112.000
	Remuneração Variável	-	-	-	-	60.000	60.000
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	166.077	196.882	197.288
	Total	96.167	176.000	252.000	264.077	366.882	369.288
	Varição em %	-	83	43,1	4,8	38,9	0,7
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	Remuneração Fixa	135.781	169.000	234.999	98.000	104.000	105.000
	Remuneração Variável	-	-	-	-	50.000	30.000
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	148.968	156.621	157.035
	Total	135.781	169.000	234.999	246.968	310.621	291.035
	Varição em %	7,2	24,5	39,1	5,1	25,8	- 6,3
Carlos Alberto Araújo da Costa	Remuneração Fixa	-	-	-	91.000	97.000	98.000
	Remuneração Variável	-	-	-	-	40.000	50.000
	Outras Remunerações Fixas	-	-	-	89.582	114.892	115.265
	Total	-	-	-	180.582 ⁽¹⁾	251.892 ⁽¹⁾	263.265
	Varição em %	-	-	-	-	39,5	4,5

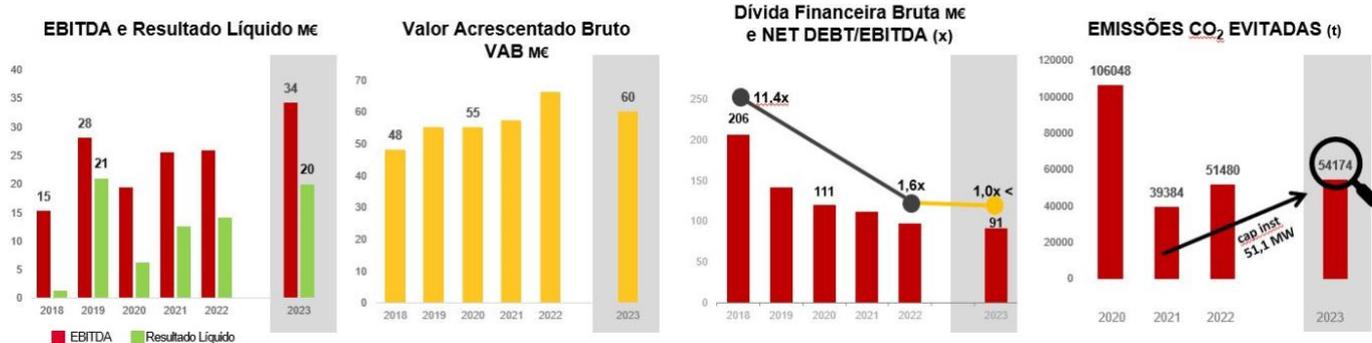
⁽¹⁾ Remuneração anual paga por outras sociedades em relação de domínio ou de grupo com a Sociedade.

COLABORADORES ⁽¹⁾		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Remuneração Total	Remuneração Média/Ano (€) ⁽²⁾	19.770	19.900	19.157	21.133	23.461	25.335
	Varição em %	7,5	0,7	- 3,7	10,3	11,0	8

⁽¹⁾ Abrange os Colaboradores de sociedades portuguesas e estrangeiras em relação de domínio ou de grupo com a Sociedade.

⁽²⁾ Considera-se a remuneração média dos colaboradores a tempo inteiro, i.e., ativos e em desempenho de funções a tempo inteiro, durante todo o ano em análise, sem contabilização de encargos sociais e outros.

DESEMPENHO DO GRUPO		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indicadores de Desempenho	EBITDA (M€)	15,2	28,9	19,4	25,8	25,8	34,1
	Net Debt / EBITDA (x)	11,4	3,7	3,9	2,7	1,6	1,0
	VAB (M€)	48,0	55,0	55,0	57,3	66,4	60
	Emissões de CO ₂ Evitadas (t)	-	-	106.048	39.384	51.480	54.174



78. Montantes a qualquer título pagos por outras sociedades em relação de domínio ou de grupo ou que se encontrem sujeitas a um domínio comum

A remuneração dos membros dos órgãos de administração da Sociedade abrange, por regra, as funções exercidas em cargos em órgãos de administração de sociedades do Grupo Martifer⁷, exceção feita ao administrador executivo com o pelouro da unidade de negócios das construções metálicas. Assim, foi pago a Administradores por sociedades em relação de domínio ou de grupo ou que se encontrem sujeitas a um domínio comum, durante o exercício de 2023, um valor total ilíquido de 213.268 Euros, encontrando-se discriminados na primeira tabela do ponto 77 supra, nos termos do n.º 2 do artigo 26.º-G CVM, os valores remuneratórios ilíquidos pagos individualmente.

79. Remuneração paga sob a forma de participação nos lucros e/ou de pagamento de prémios e os motivos por que tais prémios e/ou participação nos lucros foram concedidos

No exercício de 2022 não foi paga aos Administradores qualquer quantia a título de remuneração sob a forma de participação nos lucros e/ou de pagamento de prémios (para além da remuneração variável referida nos Pontos 77 e 78 supra, definida nos termos da política de remunerações em vigor – Ponto 69).

80. Indemnizações pagas ou devidas a ex-administradores executivos relativamente à cessação das suas funções durante o exercício

Não foi paga em 2023, nem é devida, a qualquer ex-administrador executivo quantia alguma a título de indemnização pela cessação de funções.

81. Indicação do montante anual da remuneração auferida, de forma agregada e individual, pelos membros do órgão de fiscalização da Sociedade

NOME	REMUNERAÇÃO FIXA (€)
PRESIDENTE:	
Mária Maria Machado Lapa de Barros Peixoto	4.800
VOGAIS	
Américo Agostinho Martins Pereira	4.800
Luís Filipe Cardoso da Silva	-
Ana Luísa Nabais Aniceto da Fonte ⁽¹⁾	-
Total	9.600

⁽¹⁾ Suplente

Nota: Valores em Euros.

CONSELHO FISCAL		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Mária Maria Machado Lapa de Barros Peixoto	Remuneração Fixa	2.952	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	Varição em %	-	62,6	0	0	0	0
Américo Agostinho Martins Pereira	Remuneração Fixa	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	Varição em %	0	0	0	0	0	0

⁷ Considerou-se o termo «Grupo» na aceção da alínea g) do n.º 1 do artigo 2.º do Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de julho, de acordo com o disposto na al. d) do n.º 2 do artigo 26.º-G do CVM.

REVISOR EXTERNO - REMUNERAÇÃO ANUAL AUFERIDA EM 2023

Montante da remuneração anual paga pela Sociedade e/ou por pessoas coletivas em relação de domínio ou de grupo ao auditor e a outras pessoas singulares ou coletivas pertencentes à mesma rede e discriminação dos serviços em causa

OUTRAS SOCIEDADES DO GRUPO	2023	%
Serviços de revisão legal de contas e auditoria	158.330	99,06%
Outros serviços de garantia de fiabilidade	1.500	0,94%
Serviços de assessoria fiscal no estrangeiro	0	0,00%
Outros serviços que não de revisão legal de contas	0	0,00%
Total	159.830	100,00%

MT SGPS	2023	%
Serviços de revisão legal de contas e auditoria	68.280	73,20%
Outros serviços de garantia de fiabilidade	0	0,00%
Serviços de assessoria fiscal	0	0,00%
Outros serviços que não de revisão legal de contas	25.000	26,80%
Total	93.280	100,00%

TOTAL GLOBAL	253.110
--------------	---------

** Incluindo contas individuais e consolidadas

REVISOR EXTERNO - VARIAÇÃO DA REMUNERAÇÃO ANUAL AUFERIDA NOS ÚLTIMOS CINCO EXERCÍCIOS

OUTRAS SOCIEDADES DO GRUPO	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Remuneração	197.250	131.947	164.631	141.828	179.360	159.830
Variação em %	15,6	- 33,1	24,8	-13,9	26,5	-10,8

MARTIFER SGPS	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Remuneração	48.200	78.200	41.000	52.500	66.300	93.280
Variação em %	- 0,9	62,2	- 47,6	28,0	26,3	40,7

TOTAL GLOBAL	245.450	210.147	205.631	194.328	245.660	253.110
--------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

82. Indicação da remuneração no ano de referência do presidente da mesa da Assembleia Geral

NOME	REMUNERAÇÃO FIXA (€)
PRESIDENTE:	
José Joaquim Neiva Nunes de Oliveira	1.200
VICE-PRESIDENTE:	
Ana Sofia Pinto Rijo Andrade	-
SECRETÁRIO:	
Lúis Neiva de Oliveira Nunes de Oliveira	400
Total	1.600

Nota: Valores em Euros.

V. Acordos com implicações remuneratórias

83. Limitações contratuais previstas para a compensação a pagar por destituição sem justa causa de administrador e sua relação com a componente variável da remuneração

A Sociedade não estabeleceu nem convencionou qualquer limitação contratual relativa à compensação eventualmente devida a administrador da Sociedade em caso de destituição sem justa causa. Os montantes eventualmente devidos corresponderão ao previsto na lei aplicável. Por outro lado, não existe nenhum instrumento jurídico celebrado com administradores que obrigue a Sociedade ao pagamento de qualquer indemnização ou compensação além do que é legalmente exigível, sendo tal estabelecimento da competência da Comissão de Fixação de Vencimentos.

84. Referência à existência e descrição, com indicação dos montantes envolvidos, de acordos entre a Sociedade e os titulares do órgão de administração e dirigentes, na aceção do n.º 3 do artigo 29.º-R do Código dos Valores Mobiliários, que prevejam indemnizações em caso de demissão, despedimento sem justa causa ou cessação da relação de trabalho na sequência de uma mudança de controlo da Sociedade (art. 29.º-H, n.º 1, al. k CVM)

A Sociedade não é parte em nenhum acordo com os titulares do órgão de administração ou dirigentes, de acordo com o n.º 3 do artigo 29.º - R do CVM, que preveja indemnizações em caso de demissão, despedimento sem justa causa ou cessão da relação de trabalho na sequência de uma mudança de controlo da Sociedade.

VI. Planos de Atribuição de Ações ou Opções sobre Ações (“*stock options*”)

85. Identificação do plano e dos respetivos destinatários.

O grupo Martifer atualmente não tem ativo nenhum Plano de atribuição de ações e Opções.

86. Caracterização do plano (condições de atribuição, cláusulas de inalienabilidade de ações, critérios relativos ao preço das ações e o preço de exercício das opções, período durante o qual as opções podem ser exercidas, características das ações ou opções a atribuir, existência de incentivos para a aquisição de ações e/ou o exercício de opções)

A Sociedade não tem ativo nenhum Plano de atribuição de ações ou Opções.

87. Direitos de opção atribuídos para a aquisição de ações (‘*stock options*’) de que sejam beneficiários os trabalhadores e colaboradores da empresa

A Sociedade não tem ativo nenhum Plano de atribuição de ações ou Opções.

88. Mecanismos de controlo previstos num eventual sistema de participação dos trabalhadores no capital na medida em que os direitos de voto não sejam exercidos diretamente por estes (art. 29.º-H, n.º 1, al. e) CVM)

Na Sociedade não existem os mecanismos de controlo referidos.

E. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

I. Mecanismos e procedimentos de controlo

89. Mecanismos implementados pela Sociedade para efeitos de controlo de transações com partes relacionadas (para o efeito remete-se para o conceito resultante da IAS 24)

Em virtude das alterações introduzidas pela Lei n.º 50/2020, de 25 de agosto, em complemento ao mecanismo constante do n.º 8 do artigo 10.º dos Estatutos da Sociedade, com o objetivo de adoção de melhores práticas pela Sociedade, foi aprovado pelo Conselho de Administração, após parecer prévio favorável do Conselho Fiscal, um dispositivo interno que regula os conflitos de interesses e os negócios entre partes relacionadas, designadamente, a Política de Transações com Partes Relacionadas e Conflitos de Interesse, disponível para consulta no sítio Internet da Martifer, www.martifer.com.

Considerando desde logo que todas as transações executadas pela Sociedade e suas participadas com partes relacionadas são realizadas no âmbito da atividade corrente e em condições normais de mercado e que, no caso de tais transações serem relevantes, a sua realização depende de parecer prévio do Conselho Fiscal, foram estabelecidos os seguintes princípios de controlo e matriz de responsabilidades:

Partes Relacionadas: os acionistas com uma participação qualificada no capital social da Sociedade ou de entidade do Grupo Martifer, calculada nos termos do artigo 20.º do CVM, membros de órgãos sociais de demais quadros dirigentes responsáveis pela gestão, pessoa que exerce influência significativa e pessoas associadas que se espera possam influenciar ou ser influenciados pela pessoa em causa nos seus negócios com a Sociedade;

Transações Relevantes: qualquer negócio ou ato jurídico que importe transferência de recursos, serviços ou obrigações entre uma entidade do Grupo Martifer e sua parte relacionada, independentemente do pagamento de um preço, que se encontrem compreendidas nas seguintes situações:

1. investimentos financeiros, financiamentos, empréstimos acionistas e prestação de garantias, de valor superior a 2,5 milhões de euros, salvo em caso de operações desenvolvidas no quadro de condições contratuais pré-existentes que tenham sido objeto de parecer prévio do Conselho Fiscal;
2. aquisição ou alienação de participações sociais ou outros ativos;
3. aquisição, venda, comercialização ou fornecimento de produtos e serviços que não sejam realizadas no âmbito da atividade corrente ou em condições normais de mercado por um valor económico superior a 2,5 milhões de euros, salvo em caso de operações desenvolvidas no quadro de condições contratuais pré-existentes que tenham sido objeto de parecer prévio do Conselho Fiscal;
4. transações que, não estando compreendida em algum dos critérios de materialidade anteriormente definidos, não sejam realizadas no âmbito da atividade corrente ou em condições normais de mercado;
5. transação que, não estando compreendida em algum dos critérios de materialidade anteriormente definidos, sejam consideradas relevante para este efeito pelo Conselho de Administração ou pela Comissão Executiva, em virtude da sua natureza ou da especial suscetibilidade de configurar uma situação de conflito de interesses.

Todas as demais transações com partes relacionadas são verificadas a *posteriori* e periodicamente pelo Conselho Fiscal.

RESPONSÁVEL	RESPONSABILIDADE
Conselhos de Administração; CEO; CFO Responsáveis pelas Unidades de Negócios	- submeter propostas de transações relevantes com partes relacionadas ao Secretário da Sociedade; - remeter ao Secretário da Sociedade, até ao final do semestre em curso, informação detalhada sobre transações com partes relacionadas;
Secretário da Sociedade	- submeter a proposta de transação relevante com parte relacionada a parecer prévio do Conselho Fiscal; - fornecer informação ao Conselho Fiscal sobre a transação relevante sob apreciação; - informar o proponente e o Conselho de Administração da decisão do Conselho Fiscal; - fornecer informação ao Conselho Fiscal sobre a realização de transações com partes relacionadas do semestre respetivo;
Conselhos de Administração	- aprovar e, em caso de necessidade, justificar a manutenção de proposta de transação relevante com parte relacionada com parecer prévio desfavorável do Conselho Fiscal.
Investor Relations	- efetuar, caso seja necessário, a divulgação no Sistema de Divulgação de Informação

90. Indicação das transações que foram sujeitas a controlo no ano de referência

Em 2023, não foram concluídas operações com partes relacionadas suscetíveis de controlo prévio por parte do Conselho Fiscal.

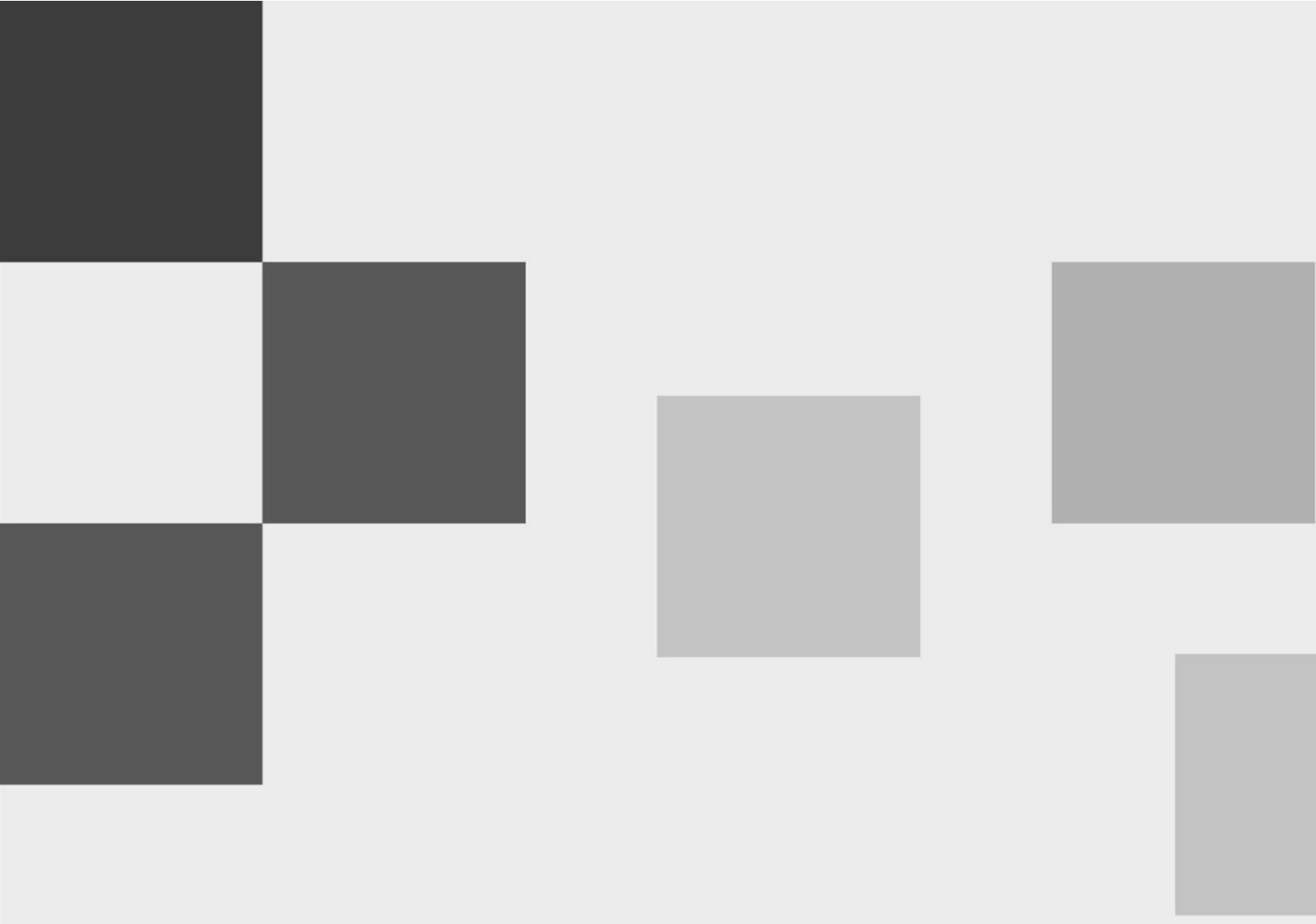
91. Descrição dos procedimentos e critérios aplicáveis à intervenção do órgão de fiscalização para efeitos da avaliação prévia dos negócios a realizar entre a Sociedade e titulares de participação qualificada ou entidades que com eles estejam em qualquer relação, nos termos do artigo 20.º do Código dos Valores Mobiliários

O Conselho Fiscal segue os procedimentos ou critérios, legalmente definidos, necessários à caracterização do nível relevante de significância de negócios entre a Sociedade e os titulares de participações qualificadas ou entidades com estes em qualquer relação nos termos do artigo 20.º do CVM, a partir do qual é exigida a intervenção do órgão de fiscalização nos termos da lei e da política de transações com partes relacionadas nos termos melhor descritos no Ponto 89 supra, destacando-se também que adicionalmente aos procedimentos instituídos na referida política para controlo prévio do Conselho Fiscal, o Secretário da Sociedade convoca este órgão para as reuniões do Conselho de Administração e disponibiliza semestralmente ao Conselho Fiscal a informação sobre as transações com partes relacionadas realizadas não sujeitas a controlo prévio.

II. Elementos relativos aos negócios

92. Indicação do local dos documentos de prestação de contas onde está disponível informação sobre os negócios com partes relacionadas, de acordo com a IAS 24, ou, alternativamente, reprodução dessa informação

Os negócios com partes relacionadas encontram-se descritos na Nota 41 às demonstrações financeiras consolidadas, constante do Relatório e Contas Consolidadas.



RELATÓRIO DE GOVERNO SOCIETÁRIO

PARTE II **Avaliação do Governo** **Societário**

PARTE II

Avaliação do Governo Societário

1. Identificação do Código de Governo das Sociedades adotado

A Martifer, enquanto Sociedade emitente de ações admitidas à negociação em mercado regulamentado, encontra-se sujeita às disposições do CVM e do Regulamento da Comissão do Mercado de Valores Mobiliários (doravante “CMVM”) n.º 4/2013, de 18 de julho, regendo-se ainda pelas recomendações constantes do Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de *Corporate Governance* IPCG (2018) (revisão 2023), disponível no sítio eletrónico www.cgov.pt.

A Martifer não aderiu voluntariamente a nenhum outro código de Governo das Sociedades.

O presente relatório foi elaborado e obedece, nos termos do número 2 do artigo 4.º Regulamento da CMVM n.º 4/2013, ao modelo constante do anexo ao referido Regulamento, com referência ao Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de *Corporate Governance* IPCG (2018) (Revisão 2023), atualmente em vigor.

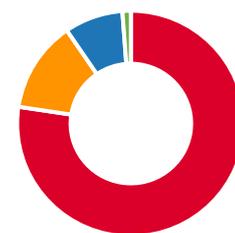
2. Análise de cumprimento do Código de Governo das Sociedades adotado

Em matéria de governo societário e enquanto emitente de ações admitidas à negociação em mercado regulamentado, a Martifer tem vindo a promover a implementação e a adotar as melhores práticas de *corporate governance*, incluindo as constantes do Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de *Corporate Governance* IPCG em vigor, pautando a sua política por elevados padrões de conduta, ética e responsabilidade social, que se pretendem como transversais ao grupo.

Constitui objetivo do Conselho de Administração implementar uma gestão integrada e eficaz, que permita a criação de valor pela Sociedade, promovendo e garantindo os legítimos interesses de acionistas, clientes, fornecedores, colaboradores, mercado de capitais e da própria comunidade, sempre fomentando a transparência no relacionamento com os investidores e com o mercado.

A Martifer considera que, não obstante o não cumprimento integral das recomendações constantes do Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de *Corporate Governance* IPCG, tal como detalhadamente justificado nos capítulos seguintes deste relatório, o grau de adoção das recomendações é bastante amplo e completo e pretende integrar, como fator de melhoria, a avaliação efetuada anualmente a cada relatório do governo da Martifer pela Comissão Executiva de Acompanhamento e Monitorização CEAM.

Das 84 subrecomendações do Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de *Corporate Governance* IPCG em vigor, a Sociedade acolheu 72 das 73 consideradas aplicáveis. Nos termos e para os efeitos do disposto na alínea n) do n.º 1 do artigo 29.º-H do CVM, são elencadas no quadro seguinte as recomendações, com indicação da respetiva adoção ou justificação da não adoção ou não aplicação, numa lógica de *comply or explain*, acompanhadas de remissão para o texto do relatório onde se descreve, de modo mais pormenorizado, a forma da respetiva adoção:



■ Adotadas 65	■ Não Aplicáveis 11
■ Explain 7	■ Não Adotadas 1

RECOMENDAÇÕES IPCG	ADOÇÃO <i>Comply or Explain</i>	REMISSÃO
--------------------	------------------------------------	----------

I RELAÇÃO DA SOCIEDADE COM ACIONISTAS, PARTES INTERESSADAS E A COMUNIDADE EM GERAL	PONTOS REFERÊNCIA
--	-------------------

<p>I.1. A sociedade explicita em que termos a sua estratégia procura assegurar o cumprimento dos seus objetivos de longo prazo e quais os principais contributos daí resultantes para a comunidade em geral.</p>	Adotada	<p>21; 29; 50 a 55 Relatório de Sustentabilidade (informação não financeira anexa ao relatório de gestão anual) [I.1.(1) e (2)]</p>
<p>I.2. A sociedade identifica as principais políticas e as principais medidas adotadas no que respeita ao cumprimento dos seus objetivos ambientais e sociais.</p>	Adotada	<p>21; Relatório de Sustentabilidade (Informação não financeira anexa ao relatório de gestão anual) [I.2.(1) e (2)]</p>

II COMPOSIÇÃO E FUNCIONAMENTO DOS ÓRGÃO DA SOCIEDADE	PONTOS REFERÊNCIA
--	-------------------

II.1. INFORMAÇÃO

<p>II.1.1. A sociedade institui mecanismos que assegurem, de forma adequada e rigorosa, a atempada circulação ou divulgação da informação necessária aos seus órgãos, ao secretário da sociedade, aos acionistas, aos investidores, aos analistas financeiros, às demais partes interessadas e ao mercado em geral.</p>	Adotada	<p>15; 21 a 23; 54 a 65</p>
--	----------------	-----------------------------

II.2. DIVERSIDADE NA COMPOSIÇÃO E FUNCIONAMENTO DOS ÓRGÃOS DA SOCIEDADE

<p>II.2.1. As sociedades estabelecem, previamente e em abstrato, critérios e requisitos relativos ao perfil de membros dos órgãos da sociedade adequados à função a desempenhar, considerando, designadamente, atributos individuais (como competência, independência, integridade, disponibilidade e experiência), e requisitos de diversidade (com particular atenção à igualdade entre homens e mulheres), que possam contribuir para a melhoria do desempenho do órgão e para o equilíbrio na respetiva composição.</p>	Adotada	<p>11; 15 a 19; 31 a 33 e 36; 67; 68 e Anexo I</p>
<p>II.2.2. Os órgãos de administração e de fiscalização e as suas comissões internas dispõem de regulamentos — nomeadamente sobre o exercício das respetivas atribuições, presidência, periodicidade de reuniões, funcionamento e quadro de deveres dos seus membros — divulgados na íntegra no sítio da Internet da sociedade, devendo ser elaboradas atas das respetivas reuniões.</p>	Adotada	<p>22 [II.2.2(1)] 23 [II.2.2(4)] 27 [II.2.2(3)] 29 [II.2.2(6)] 34 [II.2.2(2)] 35 [II.2.2(5)]</p>
<p>II.2.3. A composição e o número de reuniões em cada ano dos órgãos de administração, de fiscalização e das suas comissões internas são divulgados através do sítio da Internet da sociedade.</p>	Adotada	<p>23; 35 [II.2.3(2)] 62 [II.2.3(1)]</p>
<p>II.2.4. As sociedades adotam uma política de comunicação de irregularidades (<i>whistleblowing</i>) que explicita as principais regras e procedimentos a serem seguidos perante cada comunicação e um canal de denúncia interno que inclua o acesso também por não trabalhadores, nos termos previstos na lei aplicável.</p>	Adotada	<p>49 [II.2.4(1) e (2)]</p>
<p>II.2.5. As sociedades dispõem de comissões especializadas em matéria de governo societário, remunerações, nomeações de membros dos órgãos da sociedade e avaliação de desempenho, separada ou cumulativamente. No caso de ter sido criada a comissão de remunerações prevista pelo artigo 399º do Código das Sociedades Comerciais, esta recomendação pode ser cumprida mediante a atribuição a esta comissão, se tal não for proibido por lei, de competência nas referidas matérias.</p>	<p>Adotada <i>quanto à Comissão de Governo Societário</i> Adotada <i>quanto à Comissão de Fixação de Vencimentos, eleita nos termos do artigo 399.º do CSC</i> Não Adotada <i>quanto à comissão de nomeações</i> Adotada <i>quanto à Comissão de Governo Societário ser a entidade competente para realizar a Avaliação de Desempenho dos membros dos órgãos da sociedade</i></p>	<p>21 [II.2.5(1) e (2)] 24; 29 [II.2.5(4)]</p>

RECOMENDAÇÕES IPCG

ADOÇÃO
Comply or Explain

REMISSÃO

II.3. RELAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS DA SOCIEDADE

<p>II.3.1. Os estatutos ou outras vias equivalentes adotadas pela sociedade estabelecem mecanismos para garantir que, dentro dos limites da legislação aplicável, seja permanentemente assegurado aos membros dos órgãos de administração e de fiscalização o acesso a toda a informação necessária para a avaliação do desempenho, da situação e das perspectivas de desenvolvimento da sociedade, incluindo, designadamente, as atas, a documentação de suporte às decisões tomadas, as convocatórias e o arquivo das reuniões do órgão de administração executivo, sem prejuízo do acesso a quaisquer outros documentos ou pessoas a quem possam ser solicitados esclarecimentos.</p>	<p>Adotada</p>	<p>15; 21; 23; 29; 35; 38; 55 e 91</p>
<p>II.3.2. Cada órgão e comissão da sociedade assegura, de forma atempada e adequada, o fluxo interorgânico da informação necessária ao exercício das competências legais e estatutárias de cada um dos restantes órgãos e comissões.</p>	<p>Adotada</p>	<p>15, 21; 23; 29; 35; 38 e 91</p>

II.4. CONFLITOS DE INTERESSE

<p>II.4.1. Por regulamento interno ou via equivalente, os membros dos órgãos de administração e de fiscalização e das comissões internas ficam vinculados a informar o respetivo órgão ou comissão sempre que existam factos que possam constituir ou dar causa a um conflito entre os seus interesses e o interesse da sociedade.</p>	<p>Adotada</p>	<p>10; 15; 18; 20; 21; 26 e 29; 38, 49; 67 e 89</p>
<p>II.4.2. A sociedade adota procedimentos que garantam que o membro em conflito não interfere no processo de decisão, sem prejuízo do dever de prestação de informações e esclarecimentos que o órgão, a comissão ou os respetivos membros lhe solicitem.</p>	<p>Adotada</p>	<p>10; 15; 20; 26; 38; 67 e 89</p>

II.5. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

<p>II.5.1. O órgão de administração divulga, no relatório de governo ou por outra via publicamente disponível, o procedimento interno de verificação das transações com partes relacionadas.</p>	<p>Adotada</p>	<p>89 e 91</p>
---	-----------------------	----------------

III ACIONISTAS E ASSEMBLEIA GERAL

PONTOS REFERÊNCIA

<p>III.1. A sociedade não deve fixar um número excessivamente elevado de ações necessárias para conferir direito a um voto, e informa no relatório de governo sobre a sua opção sempre que a cada ação não corresponda um voto.</p>	<p>Adotada <i>quanto à adoção do princípio de que a cada ação corresponde um voto</i> Não Aplicável <i>face à adoção da primeira subrecomendação</i></p>	<p>12 [III.1.(1)]</p>
<p>III.2. A sociedade que tenha emitido ações com direito especial ao voto plural identifica, no relatório de governo, as matérias que, por previsão dos estatutos da sociedade, estão excluídas do âmbito do voto plural.</p>	<p>Não Aplicável <i>Uma vez que a Sociedade não emitiu ações com direito especial ao voto plural</i></p>	<p>12</p>
<p>III.3. A sociedade não deve adotar mecanismos que dificultem a tomada de deliberações pelos seus acionistas, designadamente fixando um quórum deliberativo superior ao previsto por lei.</p>	<p>Adotada <i>Explain</i> <i>A Sociedade estabelece a regra da maioria simples dos votos emitidos para a aprovação das deliberações sociais, salvo quando o CSC ou os estatutos dispuserem diferentemente. Assim, a Martifer entende que adota esta recomendação, uma vez que a única disposição estatutária que fixa um quórum superior ao previsto no CSC é relativa às deliberações sobre destituição sem justa causa de administradores, justificada pela necessidade de proteger os interesses da Sociedade, mormente para mitigar o risco de a Sociedade incorrer na</i></p>	<p>14</p>

RECOMENDAÇÕES IPCG	ADOÇÃO <i>Comply or Explain</i>	REMISSÃO
	<p><i>obrigação de indenizar. Com efeito, face à gravidade e impacto decorrentes de uma destituição sem justa causa de administradores, visa-se evitar a ocorrência de uma deliberação de destituição sem justa causa com a aprovação de uma mera simples maioria de acionistas ao invés de uma deliberação sustentada em fundamentos aprovados por uma maioria mais expressiva e representativa de acionistas. A Martifer entende que este é o modelo que melhor defende os interesses societários.</i></p>	
<p>III.4. A sociedade implementa os meios adequados para a participação não presencial dos acionistas na Assembleia Geral, em termos proporcionais à sua dimensão.</p>	<p>Adotada <i>Explain</i> É entendimento da Sociedade, face à concentração da estrutura de capital e à inexistência de solicitações ou manifestações de interesse por parte de acionistas ou investidores, que não se justifica, presentemente, a disponibilização de meios para a participação não presencial, porquanto os objetivos subjacentes à mesma são já materialmente atingidos com o voto por correspondência e os custos e sobrecarga administrativa para instalação de um sistema adicional não são despendidos.</p>	12
<p>III.5. A sociedade implementa igualmente os meios adequados para o exercício não presencial do direito de voto, incluindo por correspondência e por via eletrônica.</p>	<p>Adotada <i>Explain</i> Os estatutos permitem o exercício do voto por correspondência, sem qualquer restrição, em relação a todas as matérias sujeitas à apreciação dos acionistas. Não estando prevista estatutariamente a possibilidade de exercício do voto por correspondência através de meios eletrônicos, a Sociedade tem adotado uma posição flexível quanto à aceitação da documentação relativa ao exercício do voto por correspondência ou por representação que é remetida por via eletrônica. Por outro lado, até à presente data, a Sociedade não teve qualquer solicitação ou manifestação de interesse por parte de acionistas ou investidores na disponibilização da funcionalidade de voto eletrônico, pelo que entende, portanto, que o sistema de voto por correspondência, tal como está previsto nos estatutos, acautela totalmente o acesso de todos os acionistas à participação nas decisões submetidas a deliberação.</p>	12
<p>III.6. Os estatutos da sociedade que prevejam a limitação do número de votos que podem ser detidos ou exercidos por um único acionista, de forma individual ou em concertação com outros acionistas, devem prever igualmente que, pelo menos de cinco em cinco anos, seja sujeita a deliberação pela assembleia geral a alteração ou a manutenção dessa disposição estatutária — sem requisitos de quórum agravado relativamente ao legal — e que, nessa deliberação, se contam todos os votos emitidos sem que aquela limitação funcione.</p>	<p>Não Aplicável <i>Os estatutos não preveem tal limitação</i></p>	13
<p>III.7. Não devem ser adotadas medidas que determinem pagamentos ou a assunção de encargos pela sociedade em caso de transição de controlo ou de mudança da composição do órgão de administração e que se afigurem suscetíveis de prejudicar o interesse económico na transmissão das ações e a livre apreciação pelos acionistas do desempenho dos administradores.</p>	<p>Adotada</p>	4 e 5
<p>IV ADMINISTRAÇÃO</p>		<p>PONTOS REFERÊNCIA</p>
<p>IV.1. ÓRGÃO DE ADMINISTRAÇÃO E ADMINISTRADORES EXECUTIVOS</p>		

RECOMENDAÇÕES IPCG	ADOÇÃO <i>Comply or Explain</i>	REMISSÃO
<p>IV.1.1. O órgão de administração assegura que a sociedade atua de forma consentânea com o seu objeto e não delega poderes, designadamente, no que respeita a: i) definição da estratégia e das principais políticas da sociedade; ii) organização e coordenação da estrutura empresarial; iii) matérias que devam ser consideradas estratégicas em virtude do seu montante, risco ou características especiais.</p>	<p>Adotada</p>	<p>29 [IV.1.1.(1),(2) e (3)]</p>
<p>IV.1.2. O órgão de administração aprova, através de regulamento ou mediante via equivalente, o regime de atuação dos administradores executivos aplicável ao exercício por estes de funções executivas em entidades fora do grupo.</p>	<p>Adotada <i>Explain</i> A Martifer entende a recomendação como adotada, uma vez que, apesar de não existir nos regulamentos internos formalizados um regime específico, os administradores executivos são nomeados com base na experiência profissional como colaboradores do grupo, no pressuposto de darem à sociedade uma gestão profissionalizada, implicando por isso uma proibição <i>ab initio</i> de exercerem funções executivas noutras sociedades fora do grupo Martifer.</p>	<p>26</p>
<p>IV.2. ÓRGÃO DE ADMINISTRAÇÃO E ADMINISTRADORES NÃO EXECUTIVOS</p>		
<p>IV.2.1. Sem prejuízo das funções legais do presidente do conselho de administração, se este não for independente, os administradores independentes — ou, não existindo estes em número suficiente, os administradores não executivos — designam entre si um coordenador para, nomeadamente, (i) atuar, sempre que necessário, como interlocutor com o presidente do conselho de administração e com os demais administradores, (ii) zelar por que disponham do conjunto de condições e meios necessários ao desempenho das suas funções, e (iii) coordená-los na avaliação do desempenho pelo órgão de administração prevista na recomendação VI.1.1.; em alternativa, pode a sociedade fixar outro mecanismo equivalente que assegure aquela coordenação.</p>	<p>Adotada</p>	<p>18</p>
<p>IV.2.2. O número de membros não executivos do órgão de administração deve ser adequado à dimensão da sociedade e à complexidade dos riscos inerentes à sua atividade, mas suficiente para assegurar com eficiência as funções que lhes estão cometidas, devendo constar do relatório de governo a formulação deste juízo de adequação.</p>	<p>Adotada</p>	<p>18</p>
<p>IV.2.3. O número de administradores não executivos é superior ao de administradores executivos.</p>	<p>Adotada</p>	<p>18</p>
<p>IV.2.4. O número de administradores não executivos que cumpram os requisitos de independência deve ser plural e não pode ser inferior a um terço do número total de administradores não executivos. Para efeitos desta recomendação, considera-se independente a pessoa que não esteja associada a qualquer grupo de interesses específicos na sociedade, nem se encontre em alguma circunstância suscetível de afetar a sua isenção de análise ou de decisão, nomeadamente em virtude de:</p> <ul style="list-style-type: none"> i. Ter exercido durante mais de doze anos, de forma contínua ou intercalada, funções em qualquer órgão da sociedade, sendo este prazo contado independentemente de coincidir, ou não, com o termo do mandato; ii. Ter sido colaborador da sociedade ou de sociedade que com ela se encontre em relação de domínio ou de grupo nos últimos três anos; iii. Ter, nos últimos três anos, prestado serviços ou estabelecido relação comercial significativa com a sociedade ou com sociedade que com esta se encontre em relação de domínio ou de grupo, seja de forma direta ou enquanto sócio, administrador, gerente ou dirigente de pessoa coletiva; iv. Ser beneficiário de remuneração paga pela sociedade ou por sociedade que com ela se encontre em relação de domínio ou 	<p>Adotada</p>	<p>18</p>

RECOMENDAÇÕES IPCG	ADOÇÃO <i>Comply or Explain</i>	REMISSÃO
<p>de grupo para além da remuneração decorrente do exercício das funções de administrador;</p> <p>v. Viver em união de facto ou ser cônjuge, parente ou afim na linha reta e até ao 3.º grau, inclusive, na linha colateral, de administradores da sociedade, de administradores de pessoa coletiva titular de participação qualificada na sociedade ou de pessoas singulares titulares direta ou indiretamente de participação qualificada;</p> <p>vi. Ser titular de participação qualificada ou representante de um acionista titular de participações qualificadas.</p>		
<p>IV.2.5. O disposto no parágrafo (i) da recomendação anterior não obsta à qualificação de um novo administrador como independente se, entre o termo das suas funções em qualquer órgão da sociedade e a sua nova designação, tiverem, entretanto, decorrido pelo menos três anos (<i>cooling-off period</i>).</p>	<p>Não Aplicável Não existem administradores nestas condições, pelo que a recomendação não é aplicável.</p>	18
V FISCALIZAÇÃO		PONTOS REFERÊNCIA
<p>V.1. Com respeito pelas competências que lhe são conferidas por lei, o órgão de fiscalização toma conhecimento das linhas estratégicas e avalia e pronuncia-se sobre a política de risco, previamente à sua aprovação final pelo órgão de administração.</p>	<p>Adotada</p>	15; 30 [V.1.(1)] 38 [V.1.(2)]
<p>V.2. O número de membros do órgão de fiscalização e da comissão para as matérias financeiras deve ser adequado à dimensão da sociedade e à complexidade dos riscos inerentes à sua atividade, mas suficiente para assegurar com eficiência as funções que lhes estão cometidas, devendo constar do relatório de governo a formulação deste juízo de adequação.</p>	<p>Adotada <i>quanto à adequação do número de membros do órgão de fiscalização</i> Não Aplicável <i>face à adoção do modelo de governo monista latino</i></p>	31 [V.2.(1)] 15 [V.2.(2)]
VI AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO, REMUNERAÇÕES E NOMEAÇÕES		PONTOS REFERÊNCIA
VI.1. AVALIAÇÃO ANUAL DE DESEMPENHO		
<p>VI.1.1. O órgão de administração — ou comissão com competências na matéria, composta por maioria de membros não executivos — avalia anualmente o seu desempenho, bem como o desempenho da comissão executiva, dos administradores executivos e das comissões da sociedade, tendo em conta o cumprimento do plano estratégico da sociedade e do orçamento, a gestão de riscos, o seu funcionamento interno e o contributo de cada membro para o efeito, assim como o relacionamento entre órgãos e comissões da sociedade.</p>	<p>Adotada</p>	24; 66; 67 e 69 [VI.1.(1);(2) e (3)]
VI.2. REMUNERAÇÕES		
<p>VI.2.1. A sociedade constitui uma comissão de remunerações, cuja composição assegure a sua independência em face da administração, podendo tratar-se da comissão de remunerações designada nos termos do artigo 399.º do Código das Sociedades Comerciais.</p>	<p>Adotada</p>	67
<p>VI.2.2. A fixação das remunerações dos membros dos órgãos de administração e de fiscalização e das comissões da sociedade compete à comissão de remunerações ou à assembleia geral, sob proposta daquela comissão.</p>	<p>Adotada</p>	66
<p>VI.2.3. A sociedade divulga no relatório de governo, ou no relatório de remunerações, a cessação de funções dos membros de órgãos ou</p>	<p>Adotada <i>Explain</i></p>	17; 31; 31; 67; 69 a 88

RECOMENDAÇÕES IPCG	ADOÇÃO <i>Comply or Explain</i>	REMISSÃO
comissões da sociedade, indicando os montantes de todos os encargos da sociedade relacionados com a cessação de funções, a qualquer título, no exercício em causa.	A Martifer entende a recomendação como adotada, uma vez que, identifica no seu RGS anual a composição, duração e termo dos mandatos dos órgãos sociais e faz referência a quaisquer cessações de funções entretanto ocorridas, bem como identifica os montantes devidos e encargos suportados pela Sociedade pela divulgação de remunerações, quer no RGS, quer em relatório separado.	
VI.2.4. A fim de prestar informações ou esclarecimentos aos acionistas, o presidente ou outro membro da comissão de remunerações deve estar presente na assembleia geral anual e em quaisquer outras se a respetiva ordem de trabalhos incluir assunto conexo com a remuneração dos membros dos órgãos e comissões da sociedade, ou se tal presença tiver sido requerida por acionistas.	Adotada	66
VI.2.5. Dentro das limitações orçamentais da sociedade, a comissão de remunerações pode decidir livremente a contratação, pela sociedade, dos serviços de consultoria necessários ou convenientes para o exercício das suas funções.	Adotada	67
VI.2.6. A comissão de remunerações assegura que aqueles serviços são prestados com independência.	Adotada	67
VI.2.7. Os prestadores desses serviços não serão contratados, pela própria sociedade ou por outras que com ela se encontrem em relação de domínio ou de grupo, para a prestação à sociedade de quaisquer outros serviços relacionados com as competências da comissão de remunerações, sem que haja autorização expressa da comissão.	Adotada	67
VI.2.8. Tendo em vista o alinhamento de interesses entre a sociedade e os administradores executivos, uma parte da remuneração destes tem natureza variável que reflita o desempenho sustentado da sociedade e não estimule a assunção de riscos excessivos.	Adotada	69; 71 e 79
VI.2.9. Uma parte significativa da componente variável é parcialmente diferida no tempo, por um período não inferior a três anos, associando-a, em termos definidos na política de remunerações da sociedade, à confirmação da sustentabilidade do desempenho.	Adotada <i>Explain</i> A Martifer entende esta recomendação como acolhida porquanto, com base na Política de Remunerações em vigor, aprovada em 21 de maio de 2021, a Comissão de Fixação de Vencimentos estruturou a remuneração (variável) dos membros do órgão de administração com base numa avaliação periódica do desempenho da Sociedade com base em KPI's, de forma a existir uma continuação do desempenho positivo da Sociedade no longo prazo, sem contudo definir, pelo menos para já, qualquer período de diferimento de pagamento da remuneração variável.	69 e 72
VI.2.10. Quando a remuneração variável compreender opções ou outros instrumentos direta ou indiretamente dependentes do valor das ações, o início do período de exercício é diferido por um prazo não inferior a três anos.	Não Aplicável Não existem em vigor planos de atribuição de opções ou de outros instrumentos que sejam, direta ou indiretamente, dependentes do valor das ações.	85 a 88
VI.2.11. A remuneração dos administradores não executivos não inclui nenhuma componente cujo valor dependa do desempenho da sociedade ou do seu valor.	Adotada	69 e 77
VI.3. NOMEAÇÕES		
VI.3.1. A sociedade promove, nos termos que considere adequados, mas de forma suscetível de demonstração, que as propostas para eleição dos membros dos órgãos da sociedade sejam acompanhadas de fundamentação a respeito da adequação de cada um dos candidatos à função a desempenhar.	Não Aplicável Desde a revisão 2023 do Código de Governo das Sociedades do Instituto Português de Corporate Governance IPCG (2018), não houve ainda lugar a Assembleia Geral eletiva de novos membros de órgãos sociais.	

RECOMENDAÇÕES IPCG	ADOÇÃO <i>Comply or Explain</i>	REMISSÃO
<p>VI.3.2. A comissão de nomeações de membros de órgãos sociais inclui uma maioria de administradores independentes.</p>	<p>Não Aplicável Considerando que a competência para a nomeação dos corpos sociais é da Assembleia Geral, o Conselho de Administração não designou nenhuma comissão para tratar de questões relativas à nomeação dos membros dos órgãos sociais.</p>	
<p>VI.3.3. A não ser que a dimensão da sociedade o não justifique, a função de acompanhamento e apoio às designações de quadros dirigentes é atribuída a uma comissão de nomeações.</p>	<p>Não Aplicável A Assembleia Geral não procedeu à constituição de Comissão de Nomeações, nem sequer o Conselho de Administração designou qualquer comissão para esse efeito, sendo que, no caso dos corpos dirigentes, face à definição de quadros dirigentes constante do rodapé do princípio VI.3.A. do CGS (rev.2023), na Martifer são considerados como dirigentes apenas os membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal, avaliados nos termos descritos no presente Relatório.</p>	
<p>VI.3.4. A comissão de nomeações de quadros dirigentes disponibiliza os seus termos de referência e promove, na medida das suas competências, a adoção de processos de seleção transparentes que incluam mecanismos efetivos de identificação de potenciais candidatos, e que sejam propostos para seleção os que apresentem maior mérito, melhor se adequem às exigências da função e promovam, dentro da organização, uma diversidade adequada incluindo quanto à igualdade entre homens e mulheres.</p>	<p>Não Aplicável Considerando-se a inaplicabilidade à recomendação que antecede, também aqui não é aplicável.</p>	
VII CONTROLO INTERNO		PONTOS REFERÊNCIA
<p>VII.1. O órgão de administração debate e aprova o plano estratégico e a política de risco da sociedade, a qual inclui a fixação de limites em matéria de assunção de riscos.</p>	<p>Adotada</p>	<p>29; 38; 53 e 54</p>
<p>VII.2. A sociedade dispõe de uma comissão especializada ou de um comité composto por especialistas em matéria de risco que reporta regularmente ao órgão de administração.</p>	<p>Adotada</p>	<p>29</p>
<p>VII.3. O órgão de fiscalização organiza-se internamente, implementando mecanismos e procedimentos de controlo periódico, com vista a garantir que os riscos efetivamente incorridos pela sociedade são consistentes com os objetivos fixados pelo órgão de administração.</p>	<p>Adotada</p>	<p>38; 50 a 55</p>
<p>VII.4. O sistema de controlo interno, compreendendo as funções de gestão de riscos, <i>compliance</i> e auditoria interna, é estruturado em termos adequados à dimensão da sociedade e à complexidade dos riscos inerentes à sua atividade, devendo o órgão de fiscalização avaliá-lo e, no âmbito da sua competência de fiscalização da eficácia deste sistema, propor os ajustamentos que se mostrem necessários.</p>	<p>Adotada</p>	<p>29; 30; 50 a 55</p>
<p>VII.5. A sociedade estabelece procedimentos de fiscalização, avaliação periódica e de ajustamento do sistema de controlo interno, incluindo uma avaliação anual do grau de cumprimento interno e do desempenho desse sistema, bem como da perspetiva de alteração do quadro de risco anteriormente definido.</p>	<p>Adotada</p>	<p>50 a 55</p>
<p>VII.6. Tendo por base a sua política de risco, a sociedade institui uma função de gestão de riscos, identificando (i) os principais riscos a que se encontra sujeita no desenvolvimento da sua atividade, (ii) a probabilidade de ocorrência dos mesmos e o respetivo impacto, (iii) os instrumentos e medidas a adotar tendo em vista a respetiva mitigação e (iv) os procedimentos de monitorização, visando o seu acompanhamento.</p>	<p>Adotada</p>	<p>53 [VI.6.(1) e (2)] Relatório de Gestão - Cap. 08 [VII.6.(3)] 54 [VII.6.(4)]</p>
<p>VII.7. A sociedade institui processos para coligir e processar dados relacionados com a sustentabilidade ambiental e social, para alertar o</p>	<p>Adotada</p>	<p>21; 50 a 55; Relatório de Sustentabilidade</p>

RECOMENDAÇÕES IPCG	ADOÇÃO <i>Comply or Explain</i>	REMISSÃO
órgão de administração acerca dos riscos em que a sociedade esteja a incorrer e propor estratégias para a sua mitigação.		(Informação não financeira anexa ao relatório de gestão anual)
VII.8. A sociedade informa sobre o modo como as alterações climáticas são consideradas na organização e sobre a forma como pondera, nos processos de decisão, a análise do risco climático.	Adotada	Relatório de Sustentabilidade (Informação não financeira anexa ao relatório de gestão anual)
VII.9. A sociedade informa, no relatório de governo, sobre os termos em que mecanismos de inteligência artificial hajam sido utilizados como instrumento de tomada de decisões pelos órgãos sociais.	Não Aplicável A Sociedade não utiliza mecanismos de inteligência artificial como instrumento de tomada de decisões pelos órgãos sociais	
VII.10. O órgão de fiscalização pronuncia-se sobre os planos de trabalho e os recursos afetos aos serviços do sistema de controlo interno, incluindo às funções de gestão de riscos, <i>compliance</i> e auditoria interna, podendo propor os ajustamentos que se mostrem necessários.	Adotada	29; 35; 38 e 50
VII.11. O órgão de fiscalização é destinatário dos relatórios realizados pelos serviços de controlo interno, incluindo as funções de gestão de riscos, <i>compliance</i> e auditoria interna, pelo menos quando estejam em causa matérias relacionadas com a prestação de contas, a identificação ou a resolução de conflitos de interesses e a deteção de potenciais irregularidades.	Adotada	29; 35; 38 e 50

VIII INFORMAÇÃO E REVISÃO LEGAL DE CONTAS	PONTOS REFERÊNCIA
--	--------------------------

VIII.1. INFORMAÇÃO	
---------------------------	--

<p>VIII.1.1. O regulamento do órgão de fiscalização impõe que este fiscalize a adequação do processo de preparação e de divulgação de informação pelo órgão de administração, incluindo a adequação das políticas contabilísticas, das estimativas, dos julgamentos, das divulgações relevantes e sua aplicação consistente entre exercícios, de forma devidamente documentada e comunicada.</p>	<p>Adotada <i>Explain</i></p> <p>A Sociedade desde há algum tempo, emite o seu relatório único anual englobando toda a informação financeira e financeira, sendo o Conselho Fiscal emite parecer de forma global, abrangendo por isso todo o processo de preparação e divulgação de contas. Acresce que o regulamento de funcionamento deste órgão de fiscalização menciona claramente como competências e deveres, entre outros, o de examinar, sempre que o julgue conveniente e pelo menos uma vez por mês, a escrituração da Sociedade; acompanhar o funcionamento da Sociedade, o cumprimento das leis, dos estatutos e dos regulamentos que lhe são aplicáveis; fazer-se representar nas reuniões do Conselho de Administração sempre que o entenda conveniente; examinar as situações periódicas apresentadas pelo Conselho de Administração durante a sua gerência; emitir parecer acerca do orçamento; emitir parecer acerca dos documentos de prestação de contas anuais e demais relatórios e declarações previstos na lei; chamar a atenção do Conselho de Administração para qualquer assunto que deva ser ponderado e pronunciar-se sobre qualquer matéria que lhe seja submetida por aquele Órgão; apreciar, sempre que entenda conveniente, a atividade das Comissões delegadas do Conselho de Administração, designadamente da Comissão de Risco; apreciar o sistema de controlo de risco da Sociedade e verificar periodicamente a adequação do nível de risco assumido com os objetivos fixados pelo Conselho de Administração, propondo os ajustamentos necessários; emitir parecer relativamente a qualquer transação relevante com parte relacionada, nos termos previstos na "Política de transações com partes relacionadas e de conflitos de interesses", no prazo máximo de 5 (cinco) dias úteis a contar da receção da comunicação prevista na referida Política; apreciar, semestralmente, informação prestada pelo Conselho de Administração sobre os resultados do procedimento interno de verificação de transações com partes relacionadas.</p>	34 e 38
---	--	---------

VIII.2. REVISÃO LEGAL DE CONTAS E FISCALIZAÇÃO	
---	--

RECOMENDAÇÕES IPCG	ADOÇÃO <i>Comply or Explain</i>	REMISSÃO
<p>VIII.2.1. Através de regulamento, o órgão de fiscalização define, nos termos do regime legal aplicável, os procedimentos de fiscalização destinados a assegurar a independência do revisor oficial de contas.</p>	<p>Adotada</p>	<p>34, 37 e 38</p>
<p>VIII.2.2. O órgão de fiscalização é o principal interlocutor do revisor oficial de contas na sociedade e o primeiro destinatário dos respetivos relatórios, competindo-lhe, designadamente, propor a respetiva remuneração e zelar para que sejam asseguradas, dentro da empresa, as condições adequadas à prestação dos serviços.</p>	<p>Adotada</p>	<p>34, 37 e 38</p>
<p>VIII.2.3. O órgão de fiscalização avalia anualmente o trabalho realizado pelo revisor oficial de contas, a sua independência e adequação para o exercício das funções e propõe ao órgão competente a sua destituição ou a resolução do contrato de prestação dos seus serviços sempre que se verifique justa causa para o efeito.</p>	<p>Adotada</p>	<p>38</p>

3. Outras Informações

Além da informação e fundamentações constantes do presente Relatório, não existem outros elementos ou informações adicionais que sejam relevantes para a compreensão do modelo e das práticas de governo adotadas pelo grupo Martifer.

Oliveira de Frades, 12 de abril de 2024

A Administração

Carlos Manuel Marques Martins
(Presidente)

Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo
(Vice-Presidente)

Jorge Alberto Marques Martins
(Vice-Presidente)

Pedro Miguel Rodrigues Duarte
(Vogal do Conselho de Administração)

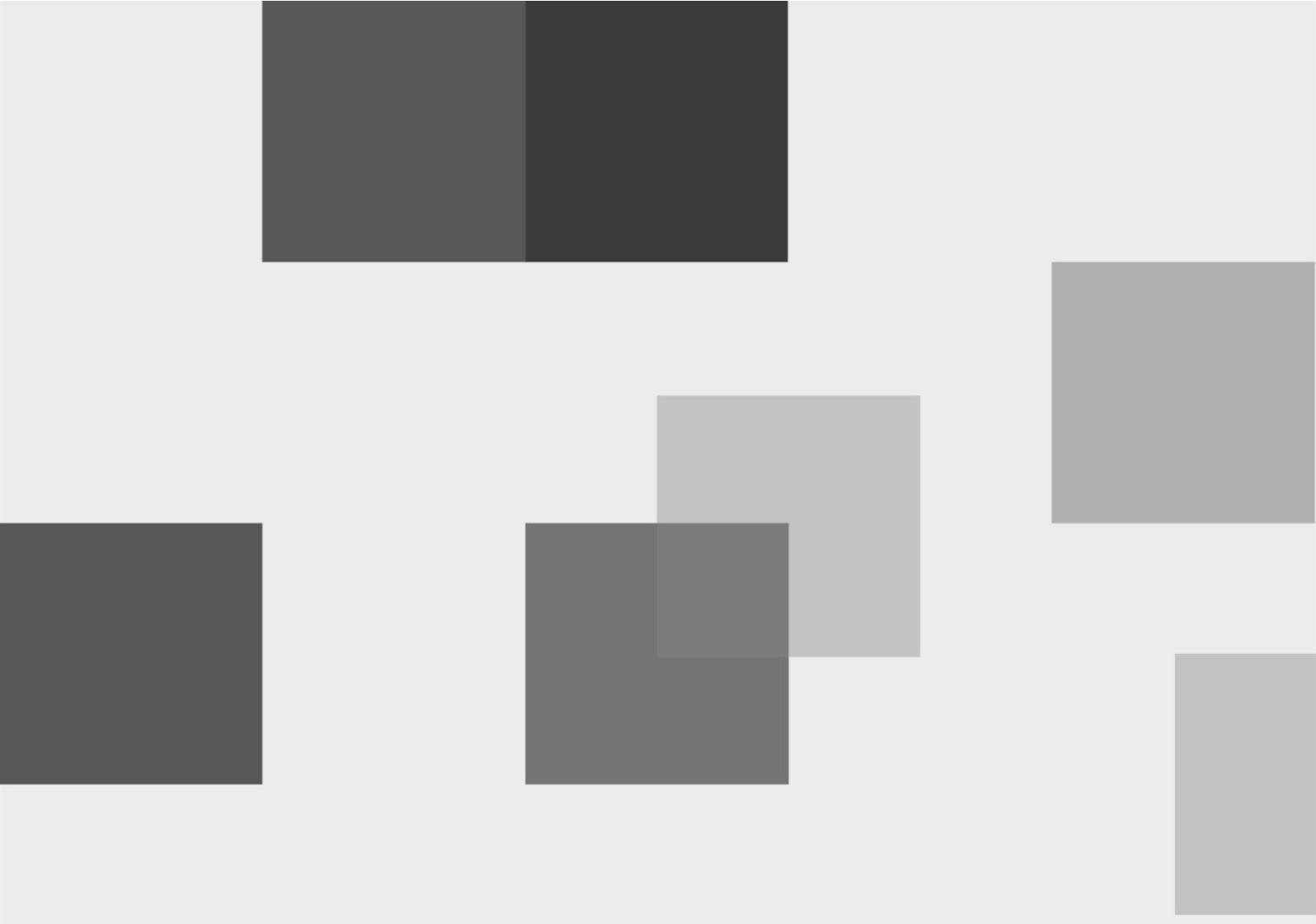
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira
(Vogal do Conselho de Administração)

Carlos Alberto Araújo da Costa
(Vogal do Conselho de Administração)

Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota
(Vogal do Conselho de Administração)

Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte
(Vogal do Conselho de Administração)

Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura
(Vogal do Conselho de Administração)



RELATÓRIO DE GOVERNO SOCIETÁRIO

**Anexos ao Relatórios
de Governo da
Sociedade**

ANEXO I

Qualificações profissionais e cargos exercidos e atividades desempenhadas noutras empresas pelos membros dos órgãos de administração e fiscalização e da Comissão de Fixação de Vencimentos

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Carlos Manuel Marques Martins		
	Chairman do grupo Martifer desde maio de 2004, é um dos acionistas fundadores do grupo Martifer em 1990, tendo iniciado a sua atividade profissional em 1987 na Empresa Carvalho & Nogueira, Lda., como Diretor de Produção no setor do ferro. É licenciado em Engenharia Mecânica pela Faculdade de Engenharia da Universidade do Porto (FEUP).	
Cargo	Presidente	
Estatuto	Não Independente Não Executivo	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	Martifer SGPS, S.A. - pca Martifer Construcciones PERÚ, S.A. – vogal do ca	2004 2013
Cargos noutras Sociedades fora do Grupo	l'M SGPS, S.A. - pca Almina Holding, S.A. - pca Estia SGPS, S.A. - pca Tavira Gran Plaza, S.A. - pca Promodois – Investimentos Imobiliários, S.A. - pca Promovinte – Investimentos Imobiliários, S.A. - pca The Visitor View, S.A. - pca Black and Blue Investimentos, S.A. - pca Nutre SGPS, S.A. - pca CITIDY – Sol. Urb. Sustentáveis, S.A. - pca Enable Energy, S.A. - pca PCI - Parque de Ciência e Inovação, S.A. - vogal do ca (em rep. da l'M - SGPS, S.A.) White and Green Natural, S.A. - vogal do ca Solarealize, S.A. - vogal do ca Estia RO S.R.L. - vogal do ca Mamaia Investments S.R.L. - vogal do ca Office Building Vacaresti SRL - vogal do ca Martiwise, Lda. - gerente Promoquinze – Investimentos Imobiliários, Lda. - gerente Loftmoments – Investimentos Imobiliários, Unipessoal, Lda. - gerente Promodoze – Investimentos Imobiliários, Lda. - gerente Goodasset, Lda. - gerente Eloquent Margin, Lda. - gerente Detalhes Urbanos – Promoção Imobiliária S.A. – administrador único	2006 2008 2005 2010 2018 2018 2017 2020 2021 2023 2023 2010 2019 2020 2007 2019 2011 2014 2018 2018 2018 2018 2020 2018

Arnaldo José Nunes da Costa Figueiredo



É licenciado em Engenharia Civil pela Faculdade de Engenharia da Universidade do Porto (FEUP) desde 1977 e desempenhou funções de Presidente do Conselho de Administração da Mota-Engil, Engenharia e Construção, SA e do Conselho de Administração da MEITS - Mota-Engil, imobiliária e turismo, S.A.; Gerente da Mota Internacional, Lda.; Presidente da Mesa da Assembleia Geral da Maprel-Nelas, Indústria de Pré-Fabricados em Betão, S.A.; Membro da Mesa da Assembleia Geral da Paviterra, SARL; Presidente da Comissão de Fixação de Vencimentos (em representação da Mota-Engil, Engenharia e Construção, S.A.) da Ferrovias e Construções, S.A.; da Aurimove – Sociedade Imobiliária, S.A.; da Nortedomus – Sociedade Imobiliária, S.A.; e da Planinova – Sociedade Imobiliária, S.A..

Cargo	Vice-Presidente	
Estatuto	Não Independente Não Executivo	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	Martifer SGPS, S.A. – vogal do ca	2010
Cargos noutras Sociedades fora do Grupo	Mota-Engil, Indústria e Inovação, SGPS, S.A. – pca Mota-Engil Central Europe Česká Republika AS – pca AEM - Associação de Empresas Emitentes de Valores Cotados em Mercado – cg PROFORUM - Associação para o Desenvolvimento da Engenharia – direção e cg Mota-Engil Capital, S.A. – membro da comissão de vencimentos Mota-Engil Next, SGPS, S.A. – membro da comissão de vencimentos Boavista Futebol Clube - pcg	2011

Jorge Alberto Marques Martins



É um dos acionistas fundadores do grupo Martifer em 1990, tendo iniciado a sua atividade profissional em 1987 na SOCARPOR – Sociedade de Cargas Portuárias (Douro e Leixões), Lda., como adjunto do Diretor Financeiro. É licenciado em Economia pela Faculdade de Economia da Universidade do Porto (FEP) e possui um MBA da Universidade Católica Portuguesa (UCP).

Cargo	Vice-Presidente	
Estatuto	Não Independente Não Executivo	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	Martifer SGPS, S.A. – vogal do ca	2004
Cargos noutras Sociedades fora do Grupo	l'M SGPS, S.A. – vogal do ca Estia SGPS, S.A. – vogal do ca Tavira Gran Plaza, S.A. – vogal do ca Almina Holding, S.A. – vogal do ca Promovinte – Investimentos Imobiliários, S.A. – vogal do ca Promodois – Investimentos Imobiliários, S.A. – vogal do ca Nutre SGPS, S.A. – vogal do ca Promoquinze – Investimentos Imobiliários, Lda – gerente Martiwis, Lda. – gerente Loftmoments – Investimentos Imobiliários, Unipessoal, Lda. - gerente Promodoze – Investimentos Imobiliários, Lda. - gerente	2006 2005 2010 2018 2018 2018 2018 2018 2018 2018 2018

Pedro Miguel Rodrigues Duarte


É licenciado em Engenharia Mecânica pela Faculdade de Ciências e Tecnologias da Universidade de Coimbra (FCTUC) desde 1999. Concluiu o Programa Avançado de Gestão pela Kellog School of Management/Universidade Católica em 2016. Em 2000, iniciou a atividade profissional no Grupo Visabeira (Visabeira Indústria) e depois no Grupo PSA Peugeot Citroën. Possui vasta experiência internacional, inicialmente com funções pelo Grupo Martifer na Europa de Leste, primeiro na Polónia, onde foi responsável pela implementação e start-up da estrutura fabril local e depois como diretor coordenador das estruturas fabris da Polónia e Roménia, países onde residiu entre 2004 e 2010. Entre 2010 e 2013, assumiu o cargo de COO do grupo Martifer na área das Construções Metálicas África, desempenhando funções de membro do Conselho de Administração em diversas sociedades do Grupo com destaque para a Martifer Construction Maroc SARL AU (Marrocos); Martifer-Amal S.A. (Moçambique) e Construções Metálicas Angola S.A. (Angola), a par com o cargo de vogal do Conselho de Administração da Martifer – Construções Metalomecânicas, S.A. (Portugal). Ainda em 2010, tornou-se responsável da área da Construção Naval do grupo Martifer, desempenhando desde essa data funções de membro do Conselho de Administração da Navalria - Docas, Construções e Reparações Navais, S.A. (Estaleiros de Aveiro, Portugal) e depois de membro da Gerência na West Sea – Estaleiros Navais, Unipessoal, Lda. (Estaleiros de Viana do Castelo, Portugal).

Cargo	Administrador Executivo	
Estatuto	CEO	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	Martifer SGPS, S.A. – vogal do ca e pce Martifer Metallic Constructions, SGPS, S.A. - pca Martifer Construções Metalomecânicas, S.A. – pca Martifer Renewables SGPS, S.A. - pca Martifer Renewables, S.A. – pca Navalria - Docas, Construções e Reparações Navais, S.A. - pca Martifer Construções Metálicas Angola, S.A. – pca Martifer Renewables Operation & Maintenance Sp. z o.o. - pca Martifer - Visabeira, S.A. (MZ) – vogal do ca Cedilhas ao Vento - S.A. – vogal do ca West Sea - Estaleiros Navais, Unipessoal, Lda. - gerente Volume Cintilante – Unipessoal, Lda. - gerente Volumevistoso – Lda. – gerente Martifer Renewables, SA (Polónia) – membro do supervisory board	2018 2011 2011 2018 2018 2011 2018 2019 2018 2019 2013 2020 2020

Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira



É licenciado em Economia pela Faculdade de Economia da Universidade do Porto (FEUP) desde 1999. Concluiu o Programa Avançado de Gestão pela Porto Business School e Programa de Formação Executivos In-Company pela AESE Business School. Possui vasta experiência internacional, inicialmente desempenhando funções de coordenação financeira corporativa nas operações do grupo Mota Engil na Europa Central, África e América Latina. Entre 2008 e 2014 residiu em Varsóvia e Budapeste, e assumiu diversos cargos de Administração no grupo Mota-Engil nas operações na Europa Central nas áreas de Real Estate, PPP/PFI, M&A e Corporate Development. Nesse período desempenhou funções membro do Conselho de Administração em diversas sociedades do Grupo com destaque para a Mota Engil Central Europe SA (Polónia), Mota-Engil Real Estate Management (Holding Imobiliária Europa Central), Mota Engil CE CZ (Rep. Checa), Mota-Engil CE Slovakia (Eslováquia), Mota-Engil Magyar (Hungria), Mota Engil CE RO (Roménia), Mota-Engil Brand Management (Holanda), Mota-Engil Brand Development (Irlanda).

Cargo	Administrador Executivo	
Estatuto	CFO	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	<p>Martifer SGPS, S.A. – vogal do ca 2015</p> <p>Martifer Metallic Constructions, SGPS, S.A. – vogal do ca 2015</p> <p>Martifer Construções Metalomecânicas, S.A. – vogal do ca 2014</p> <p>Martifer Renewables SGPS, S.A. - vogal do ca 2015</p> <p>Martifer Renewables, S.A. – vogal do ca 2018</p> <p>Navalria - Docas, Construções e Reparações Navais, S.A. - vogal do ca 2014</p> <p>Liszki Green Park Sp. Z o.o. – vogal do ca 2018</p> <p>M-City Gliwice Sp. Z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>Wind Farm Bukowsko sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>Wind Farm Jawornik sp. Z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>Wind Farm Piersno sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>Wind Farm Markowa sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>Wind Farm Oborniki Śląskie sp. z o. o. – vogal do ca 2014</p> <p>PV SOL 1 sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>PV SOL 2 sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>PV SOL 3 sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>PV SOL 4 sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>PV SOL 5 sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>PV SOL 6 sp. z o.o. – vogal do ca 2014</p> <p>Martifer Renewables, SA (Polónia) – vogal do ca 2018</p> <p>Martifer Renewables Operation & Maintenance Sp. z o.o. - vogal do ca 2019</p> <p>Cedilhas ao Vento - S.A. - vogal do ca 2019</p> <p>Wind Farm Piastowo sp. z o.o. – vogal do ca 2020</p> <p>PV SOL 8 sp. z o.o. – vogal do ca 2022</p> <p>Wind Farm Goraj sp. z o.o. – vogal do ca 2022</p> <p>West Sea - Estaleiros Navais, Unipessoal, Lda. - gerente 2015</p> <p>Volume Cintilante – Unipessoal, Lda. - gerente 2020</p> <p>Volumevistoso – Lda. - gerente 2020</p>	
Cargos noutras Sociedades fora do Grupo	AEM - Associação de Empresas Emitentes de Valores Cotados em Mercado – cg	

Carlos Alberto Araújo da Costa


É licenciado em Engenharia Civil pela Faculdade de Engenharia da Universidade do Porto (FEUP) desde 1995. Concluiu o Programa de Atualização de Quadros - CIDEP - Universidade Católica Portuguesa em 2001 e o Programa de Direção de Empresas pela AESE Business School. Concluiu o Programa Avançado de Gestão pela Kellogg School of Management / Universidade Católica Portuguesa em 2018. Possui vasta experiência inicialmente desempenhando funções de projetista na TECNUS - Técnicos de Urbanismo e Salubridade entre 1993 e 1995 e como membro da equipa de Gestão, Coordenação e Supervisão técnica na Cinclus - Planning and Project Management, S.A.. Ingressou no grupo Martifer em 1998 como diretor comercial da Martifer Construções Metalomecânicas, S.A. e em 2005, assumiu funções de administração nessa companhia do grupo. Após uma experiência internacional entre 2012 e 2014 como administrador com o pelouro da produção (COO) da Martifer Construções Metálicas, Lta. no Brasil, voltou a Portugal para, em 2018, se assumir como responsável por toda a atividade de construções metálicas do grupo Martifer, funções que tem vindo a exercer desde então.

Cargo	Administrador Executivo	
Estatuto	COO Construção Metálica	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	Martifer SGPS, S.A. – vogal do ca Martifer Constructions SAS – pca Martifer UK Limited - pca Saudi Martifer Constructions Co. – pca MT Construction Maroc SARL Martifer Metallic Constructions, SGPS, S.A. – vogal do ca Martifer Construções Metalomecânicas, S.A. – vogal do ca Martifer Construcciones Metalicas España S.A. – vogal do ca Martifer Romania S.R.L. – vogal do ca	2021 2016 2016 2019 2015 2006 2008 2017 2018

Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota



É licenciada em Engenharia Civil pela Escola Superior de Engenharia da Universidade do Porto e iniciou a sua carreira profissional passando por diversas áreas operacionais do grupo Mota-Engil. Mais tarde, deixou as responsabilidades no grupo Mota-Engil e assumiu funções como Diretora Geral e Financeira na holding familiar. Em 2016, voltou ao grupo Mota-Engil, onde é atualmente membro do Conselho de Administração de várias empresas, das quais se destacam a Mota Gestão Participações, SGPS, S.A. e a Mota-Engil, Engenharia e Construção, S.A., acumulando funções de Chairman da EMERGE – Mota-Engil Real Estate Developers.

Cargo	Vogal do Conselho de Administração	
Estatuto	Não Independente Não Executiva	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	Martifer SGPS, S.A. – vogal do ca	2018
Cargos noutras Sociedades fora do Grupo	<p>AMGP Agricultura, S.A. – pca 2022</p> <p>Dourowood – Entidade de Gestão Florestal, S.A. – pca 2020</p> <p>Emerge – Mota-Engil Real Estate Developers, S.A. – pca 2021</p> <p>Mamaland Company, S.A. – pca 2023</p> <p>Motawood – Entidade de Gestão Florestal, S.A. – pca 2020</p> <p>ME Real Estate – Mota-Engil Real Estate Portugal, S.A. – pca 2023</p> <p>Mota Gestão Concessões, S.A. – pca 2023</p> <p>Mota-Engil Energia, S.A. – pca 2023</p> <p>Mota-Engil Next, S.A. – pca 2023</p> <p>Mota-Engil Next Investments, SGPS, S.A. – pca 2022</p> <p>Mota-Engil Real Estate, SGPS, S.A. – pca 2022</p> <p>Luso Global Mining, S.A. – vogal do ca 2023</p> <p>Mota Gestão e Participações – Soc. Gestora de Part. Sociais, S.A. – vogal do ca 2017</p> <p>Oriental HUB – Reconversão e Exploração do Antigo Matadouro Industrial do Porto, S.A. – vogal do ca 2018</p> <p>Sociedade Agrícola Moura Basto, S.A. – vogal do ca 2019</p> <p>Swipe News, S.A. – vogal do ca 2017</p> <p>Turalgo – Soc.de Promoção Imob. e Turística do Algarve, S.A. – vogal do ca 2021</p> <p>Corgimobil – Empresa Imobiliária das Corgas, Lda. – gerente 2021</p> <p>EDGAGRPT, Lda. – gerente 2022</p> <p>Freixo Magnum, Lda. – gerente 2022</p> <p>Imogera, Lda. – gerente 2013</p> <p>Meresol I – Real Estate, Lda. – gerente 2021</p> <p>Meresol II – Real Estate, Lda. – gerente 2021</p> <p>Mota-Engil Real Estate Ajuda, Sociedade Unipessoal, Lda. – gerente 2022</p> <p>Mota-Engil Real Estate Alverca, Sociedade Unipessoal, Lda. – gerente 2022</p> <p>Mota-Engil Real Estate Aurora, Sociedade Unipessoal, Lda. – gerente 2022</p> <p>Mota-Engil Real Estate Freixieiro, Sociedade Unipessoal, Lda. – gerente 2022</p> <p>Mota-Engil Real Estate Grijó, Sociedade Unipessoal, Lda. – gerente 2022</p> <p>Mota-Engil Real Estate Moagem, Sociedade Unipessoal, Lda. – gerente 2022</p> <p>Obol XI. Ingatlanhasznosítási Beruházó És Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság - membro do supervisory board</p>	

Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte


Vogal do Conselho de Administração e membro Independente desde 21 de maio de 2021. É advogada desde 2005 e licenciada em Direito pela Faculdade de Direito da Universidade Nova de Lisboa (FDUNL) desde 2003, foi doutoranda na mesma faculdade no 6º Programa de Doutoramento e Mestrado em Direito (1ª e 2ª Fases), tendo ainda concluído várias formações pós-graduadas, destacando-se a Pós-Graduação em Arbitragem pela FDUNL e a Pós-Graduação em Direito do Desporto pela Universidade Católica Portuguesa. Colabora como docente no Curso de Extensão Universitária em Arbitragem da FDUNL, desde 2010, e participa como docente convidada em aulas de cursos de pós-graduação e outros em diferentes faculdades de direito em Lisboa. Participa como oradora em conferências, colóquios e mesas redondas sobre temas de arbitragem, tendo publicado vários artigos, principalmente na área da arbitragem e ainda nas áreas de processo civil, direito civil e direito das sociedades. Desempenha atualmente funções como Vogal do Conselho do Centro de Arbitragem Comercial da Câmara de Comércio e Indústria Portuguesa, desde 2019; Assistente da Coordenação da NOVA Academia de Processo Civil, desde 2019; Vogal do Comité Diretivo do Capítulo Português do Club Español del Arbitraje (CEA), desde 2018; e Vogal da Comissão de Gestão do Concórdia – Centro de Conciliação, Mediação de Conflitos e Arbitragem, desde 2016.

Cargo	Vogal do Conselho de Administração	
Estatuto	LID Independente e Não Executiva	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	Martifer SGPS, S.A. – vogal do ca	2021

Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura


Vogal do Conselho de Administração e membro Independente desde 21 de maio de 2021. Mestre e doutorada em Engenharia Eletrotécnica e de Computadores pela Faculdade de Engenharia da Universidade do Porto, em 2008 e 2015 respetivamente. É membro do Centro de Sistemas de Energia do INESC TEC - Instituto de Engenharia de Sistemas e Computadores, Tecnologia e Ciência (Porto), onde desempenha funções de Investigadora Sénior. É atualmente responsável de área EMS/DMS e automação de redes, tendo a seu cargo a definição de linhas estratégicas de atuação e angariação de financiamento a nível nacional e europeu. Integra ainda o Conselho Científico do INESC TEC e o Comité Nacional Português do CIGRE. Desde 2015 que desempenha funções de gestão de projetos de investigação e consultoria envolvendo empresas relevantes no sector nacional e internacional. O seu trabalho é dedicado à especificação, desenvolvimento e validação de soluções de gestão de energia tendo em conta a integração de recursos distribuídos (armazenamento de energia, produção dispersa, carga controlável e veículos elétricos) assim como soluções para a digitalização da rede de distribuição. Conta ainda com publicações em revistas científicas internacionais, livros e atas de conferências internacionais.

Cargo	Vogal do Conselho de Administração	
Estatuto	Independente Não Executiva	Eleição
Nomeações em Sociedades do grupo Martifer	Martifer SGPS, S.A. – vogal do ca	2021

CONSELHO FISCAL

Mária Maria Machado Lapa de Barros Peixoto

Licenciada em Economia pela Faculdade de Economia da Universidade do Porto desde 1993.

É Revisora Oficial de Contas, inscrita na Ordem dos Revisores Oficiais de Contas sob o n.º 1259, exercendo a atividade desde 2006.

Entre 2012 e 2014 foi membro do Conselho Consultivo da Secção Regional do Norte da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, entre 2014 e 2017 foi coadjuvante do Diretor da Secção Regional do Norte da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas e exerce atualmente funções de membro do Conselho Superior da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Foi vogal do Conselho de Fiscal da Martifer SGPS, S.A., entre maio de 2018 e maio de 2021.

Cargo	Presidente do Conselho Fiscal	Eleição
Estatuto	Independente	2021

Américo Agostinho Martins Pereira

Licenciado em Auditoria Contabilística, com Estudos Superiores Especializados em Auditoria.

É Revisor Oficial de Contas, inscrito na Ordem dos Revisores Oficiais de Contas com o n.º 877, exercendo a atividade desde abril de 1994, inicialmente a título individual e desde março de 2013 como sócio da sociedade M.PEREIRA & ASSOCIADOS, SROC, LDA..

Entre 1998 e 2005 foi secretário da Mesa da Assembleia Geral da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, tendo entregado nesse último ano a Comissão de Estágio da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, como orientador de estágios. Tendo sempre desempenhado funções na Ordem de Revisores Oficiais de Contas, entre janeiro de 2018 e janeiro de 2021 exerceu o cargo de Presidente do Conselho Disciplinar desta ordem profissional. Desde 1985 que participa em palestras e formações, tendo exercido a docência entre 1995 e 1997 na Escola Profissional do Comércio de Aveiro, nas cadeiras de Contabilidade e Fiscalidade.

Foi Presidente do Conselho Fiscal da Martifer SGPS, S.A., entre maio de 2015 e maio de 2018 e é vogal desse Conselho desde maio de 2018.

Cargo	Vogal do Conselho Fiscal	Eleição
Estatuto	Não Independente	2018

Luís Filipe Cardoso da Silva

É licenciado em Economia pela Faculdade de Economia da Universidade do Porto desde 1989. Iniciou o seu percurso profissional como responsável administrativo e financeiro em 1989 na Plásticos e Perfis Decorativos DURSIL, tendo ingressado no Grupo Sonae como responsável pelo controlo de gestão do grupo. Em 1992, assume as mesmas funções na Mota & Companhia, S.A., que deu origem ao Grupo Mota Engil, onde, entre 2000 e 2006, exerceu o cargo de diretor de controlo de gestão. Em 2006 assumiu o cargo de membro de vários conselhos de administração de sociedades do Grupo Mota Engil. Desde 2010 que é membro do Conselho de Administração e representante para as Relações com o Mercado de Capitais, bem como membro da Comissão de Auditoria, Investimento e Risco da Mota-Engil, SGPS, S.A.. Vencedor dos European Counsel Awards 2011 na área de Corporate Tax.

Cargo	Vogal do Conselho Fiscal	Eleição
Estatuto	Não Independente	2021

Ana Luísa Nabais Aniceto da Fonte

Licenciada em Administração e Gestão de Empresas pela Universidade Católica Portuguesa desde 2001, com estudos avançados em Fiscalidade pela mesma universidade desde 2003. É Revisora Oficial de Contas, inscrita na Ordem dos Revisores

Oficiais de Contas com o n.º 1672, exercendo a atividade desde 2014, inicialmente a título individual e depois de 2018 como sócia da sociedade ANA FONTE & ASSOCIADOS, SROC, LDA.. Entre 2001 e 2016 exerceu funções de Auditoria na PricewaterhouseCoopers, na Ernst & Young e na Grant Thornton. Desempenha funções como formadora na Ordem de Revisores Oficiais de Contas, tendo, entre 2011 e 2020 colaborando com o Departamento Técnico e como docente do módulo de auditoria do Curso de Preparação para Revisor Oficial de Contas. Entre 2018 e 2020 colaborou ainda como coadjutora do diretor dos Serviços Regionais do Norte da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. É docente na Universidade Católica Portuguesa desde 2016 na cadeira de auditoria do Mestrado em Auditoria e Fiscalidade e desde 2017, na cadeira de auditoria da Licenciatura em Gestão.

Cargo	Suplente do Conselho Fiscal	Eleição
Estatuto	Independente	2021

MESA DA ASSEMBLEIA GERAL

José Joaquim Neiva Nunes de Oliveira

Licenciado em Direito pela Universidade Católica Portuguesa (Porto), exercendo advocacia desde 2005 até ao presente, primordialmente nas áreas de direito civil, obrigações, sociedades comerciais e fusões e aquisições. Exerceu também advocacia em Macau entre agosto de 2006 e setembro de 2009. É sócio da SPCA - Sociedade de Advogados, SP RL. Foi diretor do departamento jurídico da Martifer SGPS, S.A. entre julho de 2011 e dezembro de 2014 e secretário de Sociedade a partir de julho de 2011 e no mandato de 2012 a 2014. Exerceu o mandato de presidente e secretário da mesa da Assembleia Geral em várias sociedades de entre e fora do grupo Martifer SGPS, S.A. até ao final de 2014. É presidente da Mesa da Assembleia Geral da Martifer SGPS, S.A., desde maio de 2015.

Cargo	Presidente da Mesa da Assembleia	Eleição
Estatuto	Independente	2015

Ana Sofia Pinto Rijo Andrade

Licenciada em Direito pela Universidade Católica Portuguesa (Porto) e pós-graduada em Direito Aduaneiro da União Europeia pela Faculdade de Direito da Universidade de Valência.

Exerce advocacia desde 2012 até ao presente e atualmente é Advogada Associada da SPCA – Sociedade de Advogados, SP, RL, sendo Advogada Estagiária e Advogada Associada na Miranda, Correia, Amendoeira, Sociedade de Advogados até 2014. A sua atividade centra-se primordialmente nas áreas do Direito Aduaneiro e Comércio Internacional.

Cargo	Vice - Presidente da Mesa da Assembleia	Eleição
Estatuto	Independente	2018

Luís Neiva de Oliveira Nunes de Oliveira

Licenciado em Direito pela Universidade Católica Portuguesa (Porto) e pós-graduado em Estudos Europeus e em Direito do Trabalho pela Faculdade de Direito da Universidade de Coimbra. Exerce advocacia desde 2011 até ao presente, primordialmente nas áreas de direito civil, laboral, público, obrigações e sociedades comerciais. É sócio da SPCA - Sociedade de Advogados, SP RL. É secretário da Mesa da Assembleia Geral da Martifer SGPS, S.A., desde maio de 2015.

Cargo	Secretário da Mesa da Assembleia	Eleição
Estatuto	Independente	2015

COMISSÃO DE FIXAÇÃO DE VENCIMENTOS
Carlos António Vasconcelos Mota dos Santos

É licenciado em Engenharia Civil pela Faculdade de Engenharia da Universidade do Porto. Master in Business Administration pela Universidade do Porto.

Iniciou a sua carreira profissional na Mota Engil, Engenharia e Construção, S.A. em 2006 onde desempenhou funções de Adjunto da Administração. A partir de março de 2008 passou a integrar o Conselho de Administração da Mota-Engil, Engenharia e Construção, S.A. Entre março de 2011 e maio de 2012 exerce igualmente as funções de vogal do Conselho Superior e de Supervisão da Mota-Engil, Angola, S.A.

De agosto de 2012 até julho de 2013 foi Vice-Presidente do Conselho de Administração da Mota-Engil, Engenharia e Construção, SA, ocupando, depois, o cargo de Presidente do Conselho de Administração dessa empresa até fevereiro de 2016. A partir de fevereiro de 2019 foi Vice-Presidente da Comissão Executiva da Mota-Engil, SGPS, SA.

É atualmente Presidente do Conselho de Administração e CEO da Comissão Executiva da Mota-Engil, SGPS, SA, bem como Presidente da Mota-Engil América Latina.

Cargo	Presidente da Comissão de Fixação de Vencimentos	Eleição
Estatuto	Independente	2021
Cargos noutras Sociedades fora do Grupo	Mota-Engil, SGPS, S.A. - pca Mota-Engil Latam Portugal, S.A. - pca Empresa Construtora do Brasil, S.A. (Brasil) – vice pca António de Lago Cerqueira, S.A. – vogal do ca Mota Gestão e Participações, Soc. Gestora de Participações Sociais, S.A. – vogal do ca Valorsul – Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos das Regiões de Lisboa e do Oeste, S.A. – vogal do ca Sociedade Agrícola Moura Basto, S.A. – vogal do ca Hygeia – Edifícios Hospitalares, SGPS, S.A. – vogal do ca Dourowood – Entidade de Gestão Florestal, S.A. – vogal do ca Motawood – Entidade de Gestão Florestal, S.A. – vogal do ca Sem Par – Sociedade Imobiliária e Turística, S.A. – vogal do ca Mota Gestão Concessões, SGPS, S.A. – vogal do ca Kepler, SGPS, Lda. - gerente Portuscale Trading, Lda. - gerente Morada Certa – Sociedade Imobiliária, Lda. - gerente Motadossantoswood – Entidade de Gestão Florestal, Lda. - gerente Cuore – Investments 4 Life, Lda. - gerente CAVMS – Gestão de Participações Sociais, SGPS, Unipessoal, Lda. - gerente Emerge – Mota-Engil Real Estate Developers, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Mota-Engil, Ambiente e Serviços, SGPS, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Mota-Engil Next, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Hygeia – Edifícios Hospitalares, SGPS, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Oriental Hub – Reconversão e Exploração do Antigo Matadouro Industrial do Porto, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Mota-Engil Europa, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Mota-Engil Indústria e Inovação, SGPS, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Mota-Engil Railway Engineering, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Mota-Engil Engenharia e Construção, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Mota-Engil Engenharia e Construção África, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos Mota-Engil Global Serviços Partilhados, Administrativos e Técnicos, S.A. Empresa Geral do Fomento, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos	

	<p>Mota-Engil Central Europe Management, SGPS, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos</p> <p>Mota-Engil Concessões, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos</p> <p>Suma – Serviços Urbanos e Meio Ambiente, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos</p> <p>Suma Tratamento, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos</p> <p>Largo do Paço - Investimentos Turísticos e Imobiliários, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos</p> <p>Mota-Engil Next Investments , SGPS, S.A. - Membro da Comissão de Fixação de Vencimentos</p> <p>Mota-Engil, SGPS, S.A. - membro da Comissão de Fixação de Vencimentos</p> <p>Mota-Engil, SGPS, S.A. - pce</p> <p>Suma Tratamento, S.A. - pcs</p> <p>Ambiente da Suma – Serviços Urbanos e Meio Ambiente, S.A. - vogal do cs</p> <p>Mota-Engil Central Europe, S.A. (Polónia) - membro do Supervisory Board</p> <p>Mota-Engil Central Europe Česká Republika, A.S. - membro do Supervisory Board</p> <p>Mota-Engil Magyarország Beruházási És Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság - Membro do Supervisory Board</p> <p>Mota-Engil Indústria e Inovação, SGPS, S.A. – pag</p> <p>Membro do Conselho de Curadores da Fundação Manuel António da Mota</p>
--	--

José Pedro Matos Marques Sampaio de Freitas

Licenciado em Economia pela Universidade Católica Portuguesa – Porto. Atualmente, e há pelo menos cinco anos, exerce/exerceu funções em vários órgãos sociais de várias empresas do grupo Mota Engil, incluindo como membro de Comissões de Remunerações.

Cargo	Vogal da Comissão de Fixação de Vencimentos	Eleição
Estatuto	Independente	2021
Cargos noutras Sociedades fora do Grupo	<p>DI Investimentos, S.A. - pca</p> <p>Hygeia – Edifícios Hospitalares, SGPS, S.A. - pca</p> <p>Lineas Investimentos, SGPS, S.A. - pca</p> <p>Lineas – Concessões de Transportes, SGPS, S.A. - pca</p> <p>Mota-Engil Ativ – Gestão e Manutenção de Ativos, S.A. - pca</p> <p>Mota-Engil Capital, S.A. - pca</p> <p>Mota-Engil Concessões, S.A. - pca</p> <p>Mota-Engil Mediação de Seguros, S.A. - pca</p> <p>Mota-Engil Renewing, S.A. - pca</p> <p>Operadora DI – Operação e Manutenção Rodoviária, S.A. - pca</p> <p>SCP Financial Investments, S.A. - pca</p> <p>SDI – Subconcessionária do Douro Interior, S.A. – pca</p> <p>Fundação da Juventude – vice pca</p> <p>Largo do Paço – Investimentos Turísticos e Imobiliários, S.A. – vogal do ca</p> <p>Lusoponte – Concessionária para a Travessia do Tejo, S.A. – vogal do ca</p> <p>Botelho, Silva & Abreu, Lda. - gerente</p> <p>Kepler, SGPS, Lda. – gerente</p> <p>Lineas – Serviços de Administração e Gestão, Lda. – gerente</p> <p>Operadora DI – Operação e Manutenção Rodoviária, S.A. – vogal da Comissão de Vencimentos</p> <p>SDI – Subconcessionária do Douro Interior, S.A. – vogal da Comissão de Vencimentos</p> <p>IET - Instituto Empresarial do Tâmega - pag</p> <p>Membro do Conselho Geral da AEP</p> <p>Curador da AIP</p>	

Júlia Maria Rodrigues de Matos Nogueirinha

É licenciada em Direito pela Faculdade de Direito da Universidade de Coimbra e inscrita na Ordem dos Advogados desde 2002. Atualmente exerce funções como Secretária da Mesa da Assembleia Geral da I'M SGPS, S.A., tendo exercido funções em vários órgãos sociais de várias empresas.

Cargo	Vogal da Comissão de Fixação de Vencimentos	Eleição
Estatuto	Independente	2012

ANEXO II

DECLARAÇÃO A QUE SE REFERE A ALÍNEA C) DO N.º 1 DO ARTIGO 29.º-G DO CÓDIGO DOS VALORES MOBILIÁRIOS

Dispõe a alínea c) do n.º 1 do artigo 29.º-G do Código de Valores Mobiliários que cada uma das pessoas responsáveis dos emitentes deve fazer um conjunto de declarações aí previstas. No caso da Sociedade, foi adotada uma declaração uniforme, com o seguinte teor:

Senhores Acionistas,

Nos termos previstos na alínea c) do número 1 do artigo 29.º-G do Código dos Valores Mobiliários, informamos que, tanto quanto é do nosso conhecimento:

(i) a informação constante no relatório único de gestão expõe fielmente a evolução dos negócios, do desempenho e da posição da Martifer SGPS, S.A., e das empresas incluídas no perímetro de consolidação, contendo uma descrição dos principais riscos e incertezas com que se defronta; e

(ii) a informação constante nas demonstrações financeiras separadas e consolidadas, assim como nos seus anexos, foi elaborada em conformidade com as normas contabilísticas aplicáveis, i.e. em conformidade com as normas internacionais de relato financeiro (“IFRS”) tal como adotadas na União Europeia, dando uma imagem verdadeira e apropriada da posição financeira, desempenho financeiro e fluxos de caixa da Martifer, SGPS, S.A. e das empresas incluídas no perímetro de consolidação.

A declaração independente com aquele texto foi subscrita apenas pelos titulares do órgão de administração, pois só se considerou que estão compreendidos no conceito de “responsáveis do emitente” os titulares dos órgãos sociais. Nos termos da referida disposição legal, faz-se a indicação nominativa das pessoas subscritoras e das suas funções:

NOME	FUNÇÕES
Carlos Manuel Marques Martins	Presidente do Conselho de Administração
Jorge Alberto Marques Martins	Vice-Presidente do Conselho de Administração
Arnaldo Nunes da Costa Figueiredo	Vice-Presidente do Conselho de Administração
Pedro Miguel Rodrigues Duarte	Vogal do Conselho de Administração
Pedro Nuno Cardoso Abreu Moreira	Vogal do Conselho de Administração
Carlos Alberto Araújo da Costa	Vogal do Conselho de Administração
Maria Sílvia da Fonseca Vasconcelos da Mota	Vogal do Conselho de Administração
Carla Maria de Araújo Viana Gonçalves Borges Norte	Vogal do Conselho de Administração
Clara Sofia Teixeira Gouveia Moura	Vogal do Conselho de Administração

[www.
martifer.
com](http://www.martifer.com)