



Aktivitetsvurderinger for bærekraftig
forretningspraksis

Redegjørelse rapporteringsåret 2022

for Skeidar Living Group AS

S K E I D A R





FNs BÆREKRAFTSMÅL



Til lesere av rapporten

Næringslivet og offentlig sektor har stor påvirkning på mennesker, samfunn, miljø og dyr og kan både bidra positivt til utvikling, men også medvirke negativt og forårsake skade. Virksomheter har derfor en nøkkelrolle i å oppnå FNs bærekraftsmål.

Denne rapporten kan brukes som redegjørelse etter åpenhetsloven, men rapporten favner bredere med klima og miljø, sirkulærøkonomi og antikorruption. Våre medlemmer er forpliktet til å jobbe med aktionshetsvurderinger og årlig rapportere på arbeidet. Medlemmer på basisnivå oppfyller også åpenhetslovens aktionshetsvurderingsplikt, og delvis informasjonsplikten.

OECDs begrep ansvarlig næringsliv er det vi i Etisk handel Norge kaller for bærekraftig forretningspraksis. Det er den systematiske innsatsen virksomheter gjør for å kartlegge, forebygge, begrense og gjøre rede for hvordan de håndterer risiko for negativ påvirkning, samt rette opp skade for mennesker, samfunn og miljø – såkalte aktionshetsvurderinger (due diligence). Alle virksomheter, uavhengig av størrelse, er av norske myndigheter forventet å gjøre aktionshetsvurderinger og etterleve FNs veilede prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter (UNGPs) og OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper. Dette gjelder både næringsliv, offentlig sektor og organisasjoner.

Etisk handel Norges prinsipper for bærekraftig forretningspraksis (vår code of conduct) dekker områdene anstendig arbeid, menneskerettigheter, miljø/klima, antikorruption og dyrevelferd. Rapporten viser åpenhet om hvordan virksomheten arbeider med aktionshetsvurderinger i tråd med UNGP og OECDs retningslinjer. Alle medlemsrapportene gjøres offentlig tilgjengelig på Etisk handel Norges hjemmesider.



Heidi Furustøl

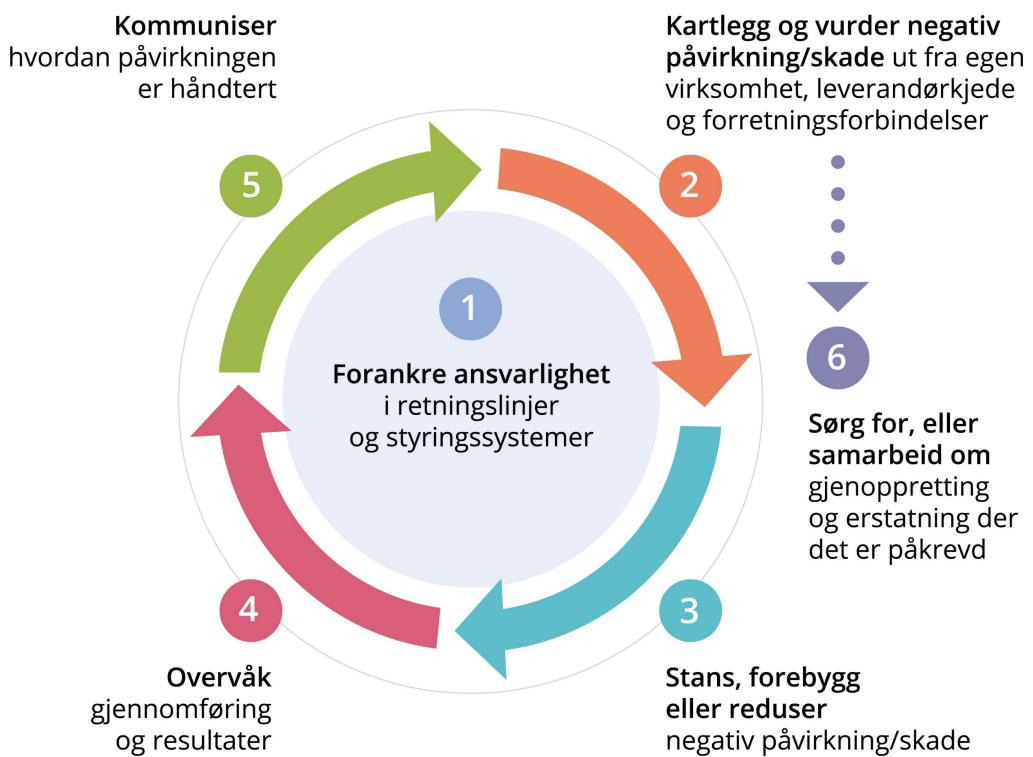
Daglig leder

Etisk handel Norge

Aktsomhetsvurderinger

Denne rapporten er bygget rundt FNs veilegende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter og OECDs modell for aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv.

Modellen har seks trinn som beskriver hvordan virksomheter kan jobbe for mer ansvarlig og bærekraftig forretningspraksis. Å være god på aktsomhetsvurderinger betyr ikke at en virksomhet ikke har negativ påvirkning på mennesker, samfunn og miljø, men heller at virksomheten er åpen og ærlig om utfordringer og håndterer dette på best mulig måte i samråd med sine interessenter. Denne rapporten er delt inn i kapitler basert på denne modellen.



Forord av daglig leder

Skeidar Living Group (SLG) is a commercial operator that takes social responsibility seriously. At SLG, each one of us is responsible for maintaining standards of honesty, integrity, responsibility, fairness, trustworthiness and civic virtue. SLG respects and values the needs of individuals, society, and the environment.

All SLG employees, including the Management, is bound to live up to the letter and the spirit of our 'Policy for Responsible Business Conduct'. This Policy is more than an acknowledgment of the rules. It reflects our personal commitment to take responsibility for our actions and to always work with integrity. At SLG, performance is measured not only by the results achieved, but also how these results were achieved. Therefore, our stakeholders can rely on the fact that our services and business operations are based on ethical behavior.

We have established our 'Supplier Code of Conduct' which details our ethical requirements from our Supply Chain; and rolled-out to all our key suppliers for their acceptance to comply with our ethical guidelines.

Our collaboration with Ethical Trade Norway (EHN) has strengthened our awareness and expertise in relation to requirements for diligence in our value chain. Our customers are also becoming more aware of where our goods come from and what the working conditions are like in the production countries. In the coming years, we will work more purposefully with the due diligence principles within ethical trade. We will further focus on those suppliers who are operating in an uncertain market. In addition, we plan to increase our share of eco-labelled products, in order to strengthen traceability.

Martin Andresen

Group CEO

Nøkkelinformasjon om bedriften og leverandørkjeden

Nøkkelinformasjon om bedriften

Navn på bedriften

Skeidar Living Group AS

Adresse hovedkontor

Vogellund 31

Viktigste merker, produkter og tjenester

Furniture and Interior

Beskrivelse av bedriftens struktur

Since 1912, SLG has helped Norwegians to have a good time at home. We design and develop a wide range of own products and brands, while at the same time we work closely with several of the Nordics' leading furniture and mattress brands such as Stressless, Jensen, Svane, Formfin, Brunstad, Conform, Hjellegerde, Fagerheim, Wonderland, Hødnebø, HÅG, Flexlux, XOV, Kleppe, Furninova, Dynoform and Sacco. We offer a wide range of modern quality furniture and stylish interior solutions, and we are a specialist company that daily assists thousands of customers by being helpful, professional and available.

SLG is Norway's largest family-owned company engaged in furniture and interiors industries. We have warehouses from Tromsø in the north to Kristiansand in the south, with over 200,000m² sales area and a turnover of approximately NOK 2 Billion. Our main Head Office is located at Holmen in Asker with the central warehouse in Skien. We have 49 physical stores and an online store in Norway.

Our CSR Team, headed by the Compliance Manager, is responsible for Due Diligence Reporting to Group CEO, and to answer queries from external parties regarding SLG's ethical guidelines and due diligence information. The CSR Team is responsible to ensure that appropriate due diligence is developed, practiced and maintained across all SLG entities namely Norway, China, Lithuania and United Arab Emirates.

Omsetning i rapporteringsåret (NOK)

2 000 000 000

Antall ansatte

850

Er virksomheten omfattet av åpenhetsloven?

Ja

Vesentlige organisatoriske endringer siden forrige rapportering

1. During May 2022, a Gap Study of SLG's Management Systems was conducted thru external consultant in order to establish our Due Diligence system to The Transparency Act 2021 (TA 2021) issued by Norway and European Union Timber Regulation (EUTR). Based on the Gap Study Report, SLG leadership planned to develop, implement and institutionalize CSR initiatives in its business as well as among its key strategic suppliers locally and globally.
2. We developed a Due Diligence System comprising of risk identification, assessment, mitigation measures, prioritize key risk areas and develop appropriate 'Mitigation Measures' for activities which can have impact on people, society and environment.
3. CSR Team was formed with team members from all SLG entities to ensure due diligence is effectively carried out at all entities.
4. SLG Management and Staff received Awareness Training on Transparency Act (TA) & European Timber (EUTR) Regulations to strengthen knowledge and reporting capacity on Due Diligence.
5. SLG established and communicated 'Supplier Code of Conduct' to detail ethical requirements and expectations from Supply Chain.

Navn, tittel for kontaktperson for rapporten

Jitha Pratheesh - EUTR & TA Compliance Manager

E-post adresse for kontaktperson for rapporten

jitha.pratheesh@sdh.ae

Informasjon om leverandørkjeden

Generell beskrivelse av bedriftens innkjøpsmodell og leverandørkjede

SLG has diverse Supply Chain for sourcing and procuring of products and materials. We purchase directly from suppliers, through wholesalers and own imports from Asia and Europe; and we have a total of 285 active suppliers. Our Nordic Home Int. Trading Co. Shanghai Ltd. in China handles purchases and orders from Asia (eg. China, Vietnam, India and Indonesia); and coordinating the Logistics from furniture factories to SLG Lithuania and SLG Norway. Meanwhile, our SLG Hub in Lithuania handles purchases and orders from inside Europe like Poland, Ukraine, Latvia, Estonia & Lithuania. Lastly, our Scandinavian Design Hub in Dubai, UAE handles the design and assortment development.

We further plan to improve our due diligence of our Supply Chain by conducting Risk Assessment to our key suppliers in order to identify and categorize associated risks and establish appropriate corrective actions as needed. We plan to conduct various Internal Audit of our key suppliers and verify their compliance to our requirements as mentioned in our Supplier Code of Conduct.

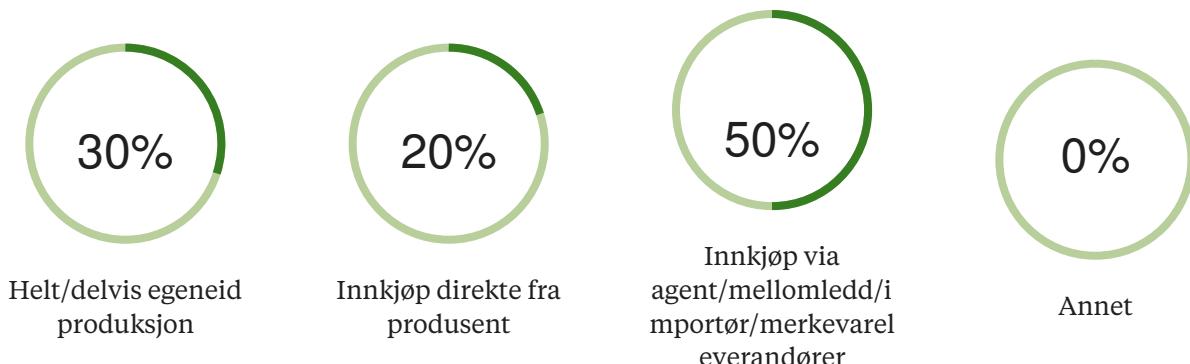
Antall leverandører som bedriften har hatt kommersielle relasjoner med i rapporteringsåret

220

Kommentar til antall leverandører

Above figure represents number of suppliers where SLG have done purchases in 2022

Type innkjøp/ leverandørforhold



The figure for wholly/partially owned production shows the proportion of imports via privately owned trading companies. There has been no major change in 2022 for the type of purchase/supplier.

Liste over førsteleddsprodusenter per land

Kina :	249
Den europeiske union :	23
India :	3
Norge :	4
Vietnam :	5
Indonesia :	1

The figures in the table are based on the actual number of our Suppliers per country of origin.

Oppgi antall arbeidere hos førsteleddsprodusenter som bedriften har oversikt over, og hvor mange produsenter dette er basert på.

Antall arbeidere

66 000

Antall produsenter dette er basert på

220

Antall arbeidere per produsent (kalkulert snitt)

300

Kommentar til antall arbeidere

We inquired with our suppliers and have quantified the responses for 220 suppliers we worked with in 2022

Viktigste innsatsfaktorer/råvarer for produkter eller tjenester og geografi

Wood, metal and textile for Indoor Furniture	Kina Vietnam Den europeiske union
Wood, metal and textile for Outdoor Furniture	Kina Indonesia Vietnam Den europeiske union
Metal, plastic and glass for Lighting	Kina
Textile for Carpets	Tyrkia Den europeiske union
Textile for Curtain, Bed Linen and other textile items	Kina India
Textile, wood and metal for Mattress & Beds	Den europeiske union

Majority of the products and raw materials of SLG are mostly sourced from China.

Er virksomheten leverandør til offentlig sektor?

Nei

Mål og fremdrift

Prosessmål og fremdrift i rapporteringsåret

1

Mål : 100% Acknowledgement Rate of 'Supplier Code of Conduct'

Status : 25%

2

Mål : 100% Awareness Training on Due Diligence for concerned SLG employees

Status : 100%

MÅL FOR KOMMENDE ÅR

1

100% Acknowledgement rate of 'Supplier Code of Conduct'

2

100% Internal Audit of SLG entities

3

Internal Audits of at least 5 Key Suppliers of SLG.

4

Publish Due Diligence Reports on Compliance for Human Rights & Decent Working Conditions before June 30, 2023.

5

Enhance internal awareness of SLG staff re environment protection, by the end of 2023

A close-up photograph of a woman wearing a traditional Vietnamese conical hat with a pink ribbon. She is smiling and appears to be working in a rice field. The background shows a green rice paddy under a clear sky.

1

Forankring av bærekraft i virksomheten

Forankring av ansvarlighet knyttet til bærekraftig forretningspraksis i virksomheten handler om å ha strategier, planer, relevante policyer* og retningslinjer for aktksamhetsvurderinger som er vedtatt av ledelsen. Disse bør omfatte hele virksomheten, samt virksomhetens leverandørkjede og forretningsforbindelser. Effektive styringssystemer for implementering er en forutsetning for å lykkes, og arbeidet med aktksamhetsvurderinger bør være en integrert del av virksomhetens forretningsdrift. Tydelige forventninger fra toppledelsen, samt tydelig plassering av ansvar innad i virksomheten for implementering av de ulike delene av aktksamhetsvurderinger er viktig. Alle involverte må vite hva de skal gjøre. Åpenhet om forpliktelser virksomheten har til seg selv, utfordringer de står overfor og hvordan dette håndteres, er vesentlig.



1.A Policy* for egen virksomhet

1.A.1 Lenke til offentlig tilgjengelig policy for egen virksomhet

<https://www.skeidar.no/om-skeidar/samfunnsansvar/forretningsatferd/>

1.A.2 Hva sier bedriften offentlig om sine forpliktelser til å respektere mennesker, samfunn, miljø og klima?

Protecting and respecting human rights, society and environment are the top priorities for SLG Leadership, and is exemplified through SLG's Vision, Values and Business Code of Conduct. SLG established a sustainable Management System across its entities, including the supply chain, that aims to promote fundamental human rights, decent working conditions, social responsibility and protection of the environment.

We practice workforce diversity, creating equity across the organization and fostering a culture of inclusion which is about uniting different backgrounds, beliefs and experiences in an environment where everyone feels valued and works together to achieve common goals.

We promote a work philosophy free from discrimination, harassment and violence to create and maintain a non-discriminatory work environment, safe and healthy work ecosystem in which people are treated with dignity, decency and respect.

We strive to be more sensitive of the consequences of our business activities, both internally and externally, by conducting risk assessment to identify and evaluate actual and potential impacts caused by our operations, products, services, and supply chain. We developed a due diligence system comprising of risk identification, assessment, mitigation measures, prioritize key risk areas and develop appropriate 'Mitigation Measures' for activities which can have impact on people, society and environment. We will demonstrate our commitment and accountability by developing and publishing due diligence reports, and make these available on our company website.

We refer to relevant international standards such as Social Accountability - SA 8000, Enterprise Risk Management Systems Standards - ISO:31000, OECD Guidelines, International Labour Organization (ILO), United Nations Charter of Human Rights etc. as our guidelines on best practices in the fields of human rights, decent working conditions, social responsibility and protection of the environment; and use them for continual improvement of our business operations/activities.

1.A.3 Hvordan er policy for egen virksomhet blitt utviklet og forankret?

SLG Management, in liaison with relevant stakeholders, has developed, implemented and communicated 'Policy for Responsible Business Conduct'. Our Group CEO has taken initiative to communicate the Policy by sending out emails to all SLG employees for awareness and to encourage them to carryout their activities in accordance with the company's ethical guidelines. He urged all business leaders and employees across SLG to demonstrate their commitment towards value and respect for other people, community and environment.

Policy awareness is planned to be included in our on-boarding process and whenever there is update to the document.

1.B Organisering og internkommunikasjon

1.B.1 Hvordan er arbeidet med aktsomhetsvurderinger organisert i bedriften, og hvorfor?

We launched our Corporate Social Responsibility (CSR) Project in May 2022 with the objective of developing, implementing and maintaining a management system framework for due diligence to 'Responsible Business Conduct'. A meeting among members of SLG Management has been conducted to draw-up strategies, plan, resources and timelines for the CSR Project.

SLG Management is responsible for high-level responsible business conduct; while routine and day-to-day responsibilities are delegated to CSR Team and Department/Regional/Store/ Warehouse Managers.

Compliance Manager is appointed as overall responsible of the CSR Project and reports to the Group CEO on the performance of SLG's due diligence system. Compliance Officer, reports to the Compliance Manager, is responsible of Auditing activities at all SLG entities and its Supply Chain; and preparing of the due diligence report. Team Leaders are appointed to oversee effective implementation of due diligence system at all SLG departments, stores, warehouses and supply chain. Team Champions are appointed to support the Team Leaders in supervising and implementing CSR related activities. Department/Regional/Store/ Warehouse Managers are responsible to ensure that their activities and operations are aligned with SLG's Policy for Responsible Business Conduct.

1.B.2 Hvordan blir betydningen av virksomhetens aktsomhetsvurderinger konkretisert og tydeliggjort for de ansatte gjennom stillingsbeskrivelse, arbeidsoppgaver og incentivordninger?

During 'Gap Study' phase of the CSR Project, SLG Management has formed the CSR Team with defined roles and responsibilities for each team member. Members are from different entities and departments/sections of SLG to ensure that all business processes and activities are covered of the CSR Project. Team Leaders and Team Champions are tasked to embed due diligence system in their concerned areas and ensure that other members of their department/section are made aware of the 'Policy for Responsible Business Conduct'. Those who are involved with supply chain must be made aware of 'Supplier Code of Conduct'.

Our staff (store, warehouse, customer service, IT, etc.) were given various awareness training by our appointed Consultant about their roles and responsibilities in due diligence system.

We made our 'Policy for Responsible Business Conduct' available in our Intranet for reference and access of our employees. Policy awareness training is planned to be included in our on-boarding process to brief new employees about our business ethical guidelines.

1.B.3 Hvordan sikres det at relevante ansatte har tilstrekkelig kompetanse til å gjennomføre arbeidet med aktsomhetsvurderinger?

A competent and professional external Consultant was appointed to guide SLG Management, CSR Team and relevant staff on due diligence system. Various awareness training were conducted during 2022 for topics like ethical standards, due diligence, risk management, responsible product sourcing, etc.

1.C. Planer og ressurser

1.C.1 Hvordan er virksomhetens forpliktelser til å respektere mennesker, samfunn og miljø forankret i virksomhetens strategier og handlingsplaner?

We have set our Due Diligence Strategy and Action Plan for 2023 focusing on respect and protection of people, society and the environment. We also include the due diligence assessment of our supply chain to verify if they meet the requirements of our 'Supplier Code of Conduct'. As part of our objectives, we will conduct random surveys on our employees to obtain their feedback about the overall working conditions in SLG. We also planned to promote environmental awareness among our employees by the end of 2023. Supplier audits to check due diligence in China has also started during 2023 to check and ensure all are ethically conducting trade and abiding to SLG's ethical guidelines.

1.C.2 Hvordan følges virksomhetens strategier og planer for å være ansvarlig og bærekraftig opp av ledelse og styre?

SLG Management plan to have a Management Meeting by Q2 of 2023 to discuss performance and output of the CSR Project, including due diligence, risk management, internal audit results, supply chain and customer management. Compliance Manager regularly updates the Group CEO on status and performance of the CSR Project.

1.D Partnerskap og samarbeid med forretningsforbindelser, spesielt leverandører

1.D.1 Hvordan tydeliggjør virksomheten viktigheten av ansvarlighet og bærekraft i møte med forretningsforbindelser, spesielt i leverandørkjeden?

Before supplier contract signing, it is a mandatory routine for our Procurement and Sourcing Department to brief our suppliers about our requirements on responsible business conduct; and failure to comply may lead to termination of contract without legal or commercial liability to SLG. We always emphasized to our suppliers that their actions, both positive and negative, will impact SLG's reputation and credibility.

During 2023, we also plan to ensure that prior the order is confirmed, the supplier has officially signed and acknowledged our Supplier Code of Conduct.

We have shared our Policy and Supplier Code of Conduct to our supply chain for reference and guidelines; and asked them to return a signed copy to us as evidence that they have understood our document and accepted to comply with it.

Indikator

Andel av bedriftens leverandører som har akseptert retningslinjer for leverandører



We have started issuing our Supplier Code of Conduct during Q4 of 2022.

1.E Erfaringer og endringer

1.E.1 Hvilke erfaringer har virksomheten gjort seg om arbeidet med bærekraftig forretningspraksis i rapporteringsåret, og hva har endret seg som et resultat av dette?

SLG believes that responsible business conduct is a collaborative work between SLG and its stakeholders (business partners, employees, suppliers, etc.); and its success depends on the commitment of each member in efficiently performing their responsibilities.

SLG has become more aware of the recent issues on human labour violations happening in the society. We know that internally, we do not source and procure products from any high-risk countries; hence we have reviewed our supply chain to verify if we have any suppliers whose markets are from high-risk countries (eg. Belarus, Myanmar, Cameroon, etc.).

We have also reviewed and inspected our own facilities (head offices, stores and warehouses) to ensure decent and safe workplace for our employees. Our 'Whistleblower Policy' has been rolled-out and made available in our Intranet to guide our employees on procedures for raising complaint on issues of harassment, discrimination, violation, bribery, corruption, etc.

As a result of the above, SLG has become more protective, sensitive and responsible towards its people, society and the environment.



2

Fastsette fokus for rapporten

Kartlegging av virksomhetens påvirkning på mennesker, samfunn og miljø

Kartlegging handler om å identifisere virksomhetens risiko for, og faktiske negative påvirkning eller skade på mennesker, samfunn og miljø, inkludert i leverandørkjeden og gjennom forretningsforbindelser. Det handler om å først danne seg et overordnet risikobilde, for så å prioritere mest vesentlige risikoområder for grundigere kartlegging og håndtering av funn. Hvordan virksomheten er involvert i eventuell negativ påvirkning på mennesker, samfunn og miljø, er sentralt for å avgjøre riktig respons og tiltak. Involvering av interesser, spesielt påvirkede parter, er sentralt i kartleggingsarbeidet, så vel som i tiltak for å håndtere utfordringene på en god måte.

2.A Kartlegging og prioritering

PRIORITERT NEGATIV PÅVIRKNING/SKADE FOR MENNESKER, SAMFUNN OG MILJØ

Å prioritere en eller flere risikoområder på bakgrunn av alvorlighetsgrad, betyr ikke at noen risiko er viktigere enn andre, eller at virksomheter ikke gjør noen med annen risiko, men at det som har størst negativ påvirkning prioritertes først. Kartlegging og prioritering er en kontinuerlig prosess.

2.A.1 List opp virksomhetens prioriterte risiko for negativ påvirkning/skade på mennesker, samfunn og miljø. Merk at de prioriterte risikoene dere lister opp i tabellen under vil bli overført til trinn 3 av denne rapporten, hvor dere vil bli bedt om å besvare hvordan dere arbeider med å stanse, forebygge eller redusere den negative påvirkningen.

Prioritert negativ påvirkning / skade	Relatert tema	Geografi
Employee Workplace	Helse, miljø og sikkerhet	Kina
Labour Rights	Lønn Arbeidstid Regulære ansettelser	Kina
Proper disposal of waste products	Miljø	Kina

These are the most salient issues known to take place in connection to the type of production related to our products. Although, we do not have any such confirmed cases in relation to our suppliers. These issues are currently handled through risk assessment procedures and dialogue with suppliers.

BEGRUNNELSE FOR HVORFOR DISSE UTFORDRINGENE ER PRIORITERT SOM MEST VESENTLIGE FOR MENNESKER, SAMFUNN OG MILJØ

2.A.2 Beskriv: a) virksomhetens rutiner for kartlegging og identifisering av risiko og hvordan den negative påvirkningen/skaden ble identifisert og prioritert i denne perioden. b) eventuelle deler av virksomheten som ikke er dekket i denne rapporteringen (produktgrupper, egne produkter, avdelinger eller lignende) og hvorfor dere har valgt å ikke prioritere disse i det videre arbeidet; c) hvordan informasjon ble hentet inn, hvilke kilder som er benyttet og hvilke interesser som er involvert/dere har snakket med; d) om det er identifisert områder eller tema hvor det er manglende informasjon for å danne seg et helhetlig bilde, og hvordan dere planlegger å gå frem for å få mer informasjon/håndtere dette.

Team Leaders and Team Champions are responsible to identify all potential and current risks at SLG entities and supply chain. 'Risk Register Form' is used to record all identified risks and 'Risk Assessment Matrix' to assess and rate the impact. We then categorize each identified risk as High/Medium/Low and prioritize accordingly. In case the risk level is categorized as 'High' or "Medium", we develop mitigation action plan (action to be taken, responsible person, resources, and target date to complete actions). 'Low' level risks are acceptable to SLG and hence mitigation plan is not required. However, it must be checked from time to time to ensure its level of impact is not increasing.

For all our stores and warehouses, risk assessment is analyzed and reported thru our KUBA System.

We gather information from publicly available sources, self-assessment, audits, and our own experience (based on our activities and operations). We also consider feedback received from our suppliers and customers, as well as from various labour organizations.

ANNEN NEGATIV PÅVIRKNING/SKADE

2.A.3 Beskriv annen negativ påvirkning/skade på mennesker, samfunn og miljø som ble identifisert i kartleggingen i egen virksomhet, leverandørkjeden eller hos forretningsforbindelser i rapporteringsåret og hvordan disse er håndtert

No other negative impact has been identified.

A photograph showing several workers in a factory or laboratory setting. They are wearing blue protective suits and caps. One worker in the foreground is looking down at a task. The background is blurred, showing more of the industrial environment with overhead lighting.

3

Håndtering av prioritert påvirkning

Stanse, forebygge eller redusere negativ påvirkning

Stanse, forebygge eller redusere handler om å håndtere funn fra kartleggingen på en god måte. Virksomhetens mest vesentlige negative påvirkning på mennesker, samfunn og miljø prioriteres først. Dette betyr ikke at annen risiko er uvesentlig eller at det ikke håndteres. Hvordan virksomheten er involvert, er sentralt for å treffen riktige tiltak. Faktisk negativ påvirkning/skade som virksomheten forårsaker eller bidrar til må stanses, forebygges og reduseres. Virksomheter som er direkte forbundet med negativ påvirkning må bruke sin innflytelse til å få forretningsforbindelser (f.eks. leverandører) til å stanse, forebygge og redusere dette. Dette innebærer å utvikle og iverksettes planer og rutiner for å håndtere risiko, og kan kreve endringer i egne policyer og styringssystemer. Virksomheters vellykkede håndtering av negativ påvirkning på mennesker, samfunn og miljø er et avgjørende bidrag til FNs bærekraftsmål.

3.A Stanse, forebygge eller redusere

3.A.1 Legg til mål, status på fremdrift, og beskriv tiltak dere har iverksatt for å håndtere virksomhetens prioriterte negative påvirkning/skade på mennesker, samfunn og miljø

Prioritert negativ påvirkning/skade	Employee Workplace
Overordnet mål :	To verify health and safety of employees in factories (lack of safety training, fire hazards, occupational health issues)
Status :	Supplier Audit is planned for Q1 of 2023
Mål i rapporteringsåret :	<ol style="list-style-type: none">1. Ensure to meet minimum requirements of HSE Standards (eg. provision of firefighting equipment and first aid items)2. Ensure employees have clean and decent area for break time.

Utførte tiltak og begrunnelse :

Will be reported upon completion of Supplier Audit.

Mål og aktiviteter for kommende rapporteringsår :

Complete Supplier Audit in Q2 2023

Prioritert negativ påvirkning/skade	Labour Rights
Overordnet mål :	To verify the working condition of employees in our supply chain (wages, overtime, employment contract, etc.)
Status :	Supplier Audit is planned for Q1 of 2023
Mål i rapporteringsåret :	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verify if wage is according to labour law and regulation of China. 2. Verify if overtime is paid and according to labour law and regulation of China. 3. Verify if Employee Contract/Agreement is issued to employees.

Utførte tiltak og begrunnelse :
Will be reported upon completion of Supplier Audit.
Mål og aktiviteter for kommende rapporteringsår :
Complete Supplier Audit on Q2 2023

Prioritert negativ påvirkning/skade	Proper disposal of waste products
Overordnet mål :	To assess the impact of improper waste disposal to society and environment
Status :	Supplier Audit is planned for Q1 of 2023
Mål i rapporteringsåret :	To conduct Supplier Audit and verify methods for waste disposal.

Utførte tiltak og begrunnelse :

Will be reported upon completion of Supplier Audit.

Mål og aktiviteter for kommende rapporteringsår :

Complete Supplier Audit on Q2 of 2023

Andre tiltak for å håndtere negativ påvirkning/skade:

Beskriv virksomhetens tverrgående tiltak for å stanse, forebygge eller redusere negativ påvirkning/ skade på mennesker, samfunn og miljø i leverandørkjeden

3.B.1 Reduksjon av natur- og miljøpåvirkning

Our Policy for Responsible Business Conduct includes our commitment to 'Green Environment' that aims to protect the environment by actively trying to reduce our own and our stakeholders' environmental impact, as well as to reduce the resource utilization – both activities carried out in-house and by supply chain. As part of our due diligence, we will consider environmental concerns and impacts in our decision-making strategy.

We plan to advocate various environmental awareness in our organization such as:

1. Post environmental issues on bulletin boards to cater awareness among employees.
2. Reduce quantities of energy, water and paper consumption from company's activities.
3. Reduce waste generated by performing the 3R System (Reduce, Reuse, Recycle), as reasonably practicable.
4. Purchase products and services with least damage to the environment, as applicable.

3.B.2 Reduksjon av klimagasutslipp

This will be considered as part of SLG's objective for 2023.

3.B.3 Tilpasning av egen innkjøpspraksis (sourcing)

SLG adopts the following practices when purchasing:

1. We do not do any business without having a signed contract and Supplier Code of Conduct (CoC).
2. We clearly communicate our ethical requirements with our suppliers before signing the contract.
3. We visit our suppliers before making any orders, as applicable (* not 100% in Covid period).
4. We don't 'shop around' and make a lot of small orders with many different suppliers, we always work on long term with our suppliers.
5. We maintain professional relationship with our suppliers and always find mutually agreed solutions, if problem arises.
6. We coordinate well with our suppliers for issues such as logistics, quality and prices.

3.B.4 Valg av produkter og sertifiseringer

1. We source product and components that are approved for test like REACH and Økotex whenever needed.
 2. We procure product and components that are free of harmful substances according to the candidate list.
 3. For Textile products, we use only certified suppliers.
 4. We communicate our demands to our suppliers on what kind of wood must be used for our products to ensure we are not using illegal timber.
 5. We strive to procure timber products with FLEGT and FSC certification.
-

3.B.5 Støtte aktivt opp om fri fagorganisering og kollektive forhandlinger, eller der lovverket ikke tillater dette, støtte aktivt opp om andre former for demokratisk valgt arbeiderrepresentasjon

'Freedom of Association and Collective Bargaining' is part of SLG's Policy for Responsible Business Conduct that aims to respect and support workers democratic rights to participate or not participate in trade unions without fear of intimidation, pressure or reprisal.

SLG Management supports bargaining in a constructive manner to seek mutually beneficial collective agreements that protect and improve workers' rights, while delivering competitive pay, benefits and work life balance for its employees.

We comply with laws and regulations on 'Freedom of Association and the Right to Collective Bargaining' that apply to the country of our entities. We allow our employees to join or form trade union(s) and bargain collectively with the Management to communicate their concerns about their working condition; and we do not retaliate with any employees who are members of legal trade union. If Trade Union is illegal in the country of our entity, our Management is open to conduct 'dialogues and meetings' with our employees to hear out their concerns.

Our 'Freedom of Association and Collective Bargaining' is established in line with International Labor Organization (ILO) declaration on the Freedom of Association and the right to Collective Bargaining, Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) guidelines for multinational enterprises, Working Environment Act of Norway and Norway's Transparency Act 2021.

3.B.6 Bidrag til utvikling, kompetanseheving og opplæring internt og av leverandører og arbeidere i leverandørkjeden

Various training were given to relevant staff and key suppliers to induct them about SLG's requirements pertinent to due diligence and risk management.

3.B.7 Bekjempelse av korruption og bestikkelse i egen virksomhet og leverandørkjeden

'Whistleblowing Scheme' is part of SLG's Policy for Responsible Business Conduct, which has been communicated to our stakeholders. We encourage our stakeholders to report serious and genuine issues of corruption, fraud, bribes, dishonesty and other illegal practices.

If whistleblowing incident occurs, we investigate and take appropriate actions to resolve the issues. We protect the whistleblower from any form of retaliation by hiding their identity, if needed. We review and improve our existing controls to prevent re-occurrence of the same.

Our 'Whistleblowing Scheme' is established in line with international standards as articulated in the Organization for Economic Co-operation and Development Guidelines for Multinational Enterprises, Working Environment Act of Norway and Transparency Act 2021.

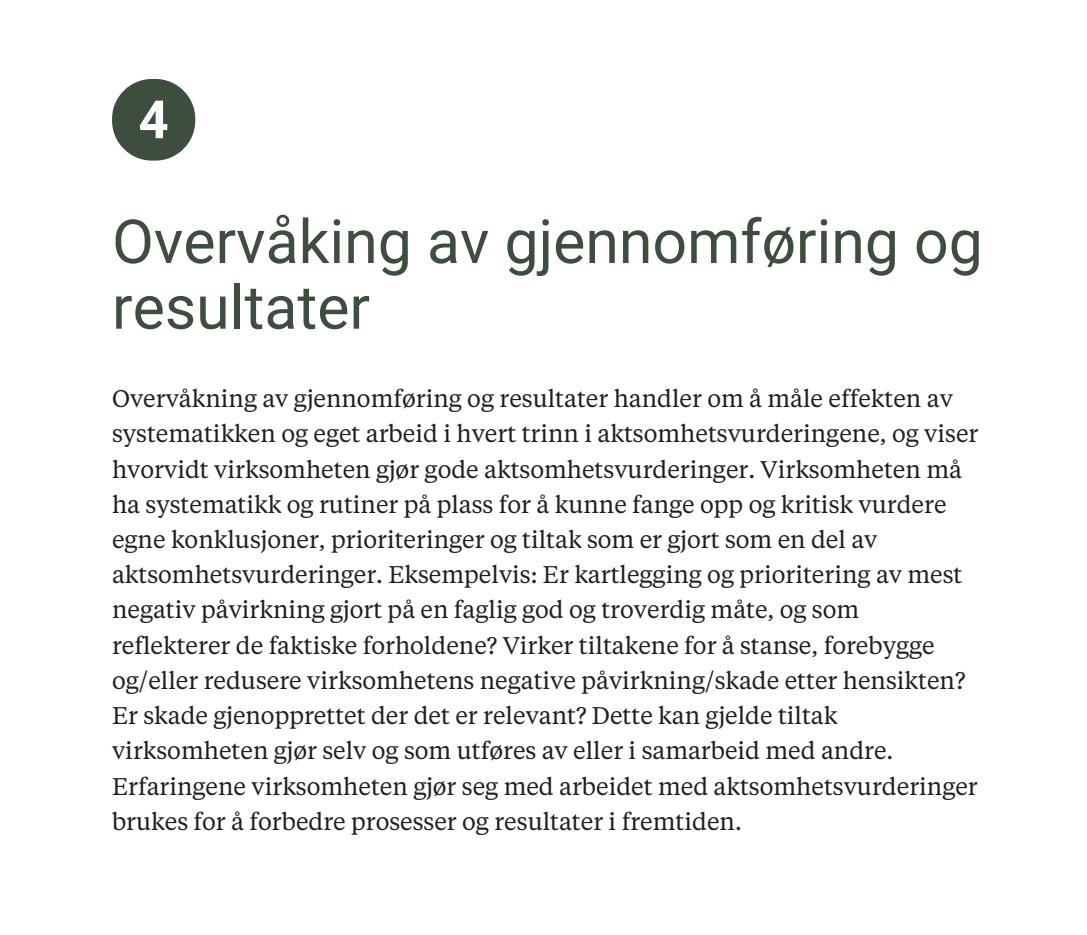
3.B.8 Annen relevant informasjon for hvordan dere arbeider med å redusere, forhindre og håndtere negativ innvirkning på mennesker, samfunn og miljø

None

4

Overvåking av gjennomføring og resultater

Overvåkning av gjennomføring og resultater handler om å måle effekten av systematikken og eget arbeid i hvert trinn i aktsomhetsvurderingene, og viser hvorvidt virksomheten gjør gode aktsomhetsvurderinger. Virksomheten må ha systematikk og rutiner på plass for å kunne fange opp og kritisk vurdere egne konklusjoner, prioriteringer og tiltak som er gjort som en del av aktsomhetsvurderinger. Eksempelvis: Er kartlegging og prioritering av mest negativ påvirkning gjort på en faglig god og troverdig måte, og som reflekterer de faktiske forholdene? Virker tiltakene for å stanse, forebygge og/eller redusere virksomhetens negative påvirkning/skade etter hensikten? Er skade gjenopprettet der det er relevant? Dette kan gjelde tiltak virksomheten gjør selv og som utføres av eller i samarbeid med andre. Erfaringene virksomheten gjør seg med arbeidet med aktsomhetsvurderinger brukes for å forbedre prosesser og resultater i fremtiden.



4.A Overvåkning og evaluering

4.A.1 Beskriv hvem som har ansvar for å overvåke effekten av tiltak iverksatt for å håndtere virksomhetens vesentlige risiko for skade/negativ påvirkning på mennesker, samfunn og miljø, og hvordan overvåkingen gjennomføres i praksis

CSR Team Leaders and Champions are responsible to monitor and assess effective implementation of corrective actions to prevent/cease/mitigate the impact of the identified salient risks at SLG entities and supply chain. Site visit, audit, inspection and regular meetings are some methods used for tracking the effect of control measures implemented. Risk Register is updated accordingly to capture any changes.

4.A.2 Beskriv hvordan dere sannsynliggjør at virksomhetens tiltak for å identifisere, forebygge og redusere negativ påvirkning faktisk fungerer

CSR Team Leaders and Champions give report to Compliance Manager regarding status of risks at SLG, whether they have been effectively managed/controlled or not. Verification of the report will be done by Compliance Manager/Officer.

We also developed a system to review our Risks Registers every 6 months to assess effectiveness of existing mitigation action plan and control measures; and as part of SLG's due diligence system, our Internal Audit includes verification of periodic review of Risk Registers.

5

Kommunikasjon av hvordan negativ påvirkning/skade er håndtert

Forutsetningen for god ekstern kommunikasjon om arbeidet knyttet til virksomheters aktksamhetsvurderinger for bærekraftig forretningspraksis er at den bygger på konkrete aktiviteter og resultater. Virksomheter skal kommunisere offentlig om relevante styringsdokumentet knyttet til aktksamhetsvurderinger, eksempelvis policyer, retningslinjer, prosesser og aktiviteter knyttet til å identifisere og håndtere bedriftens faktiske og potensielle negative påvirkning på mennesker, samfunn og miljø.

Kommunikasjonen bør inkludere hvordan risikoen er avdekket og håndtert, samt hvilke effekter man oppnådde av tiltakene/aktivitetene. Etter åpenhetslovens §4 skal virksomheter som er omfattet årlig offentliggjøre en redegjørelse for aktksamhetsvurderinger.



5.A. Kommunisere eksternt

5.A.1 Beskriv hvordan virksomheten kommuniserer med berørte interesser om håndteringen av negativ påvirkning/skade

Internally, Department/Store/Warehouse Managers are responsible to communicate the identified salient risk(s) to the affected stakeholders and discuss with them the corrective actions to be taken to mitigate the impact of the risk(s). Affected stakeholders must understand and accept the corrective actions since they are directly involved.

As with our supply chain, appointed Team Leader will be informing the concerned suppliers of the identified salient risk(s) once the Audit has been conducted. He will coordinate with them continuously until they managed and/or mitigated/ceased the impact of the risk(s).

5.A.2 Beskriv hvordan virksomheten kommuniserer offentlig rundt eget arbeid med kartlegging og håndtering av negativ påvirkning/skade

We will publish our Due Diligence Report in our company website for public information.

5.A.3 Beskriv virksomhetens rutine for å ivareta og besvare eksterne henvendelser relatert til informasjonskravet pålagt virksomheter under åpenhetsloven.

SLG has established and implemented 'Procedure for Providing Access to Information' to allow public access to information on our due diligence. External queries are received through presse@skeidar.no and this is publicly communicated in Skeidar website.

SLG Management reviews the requests and decides whether to accept or decline it. If the request is accepted, it will be forwarded to the Compliance Manager to prepare the reply. All replies are sent through SLG Management only. All requests and replies are recorded by CSR Team.

SLG reserves the right to deny access to information if:

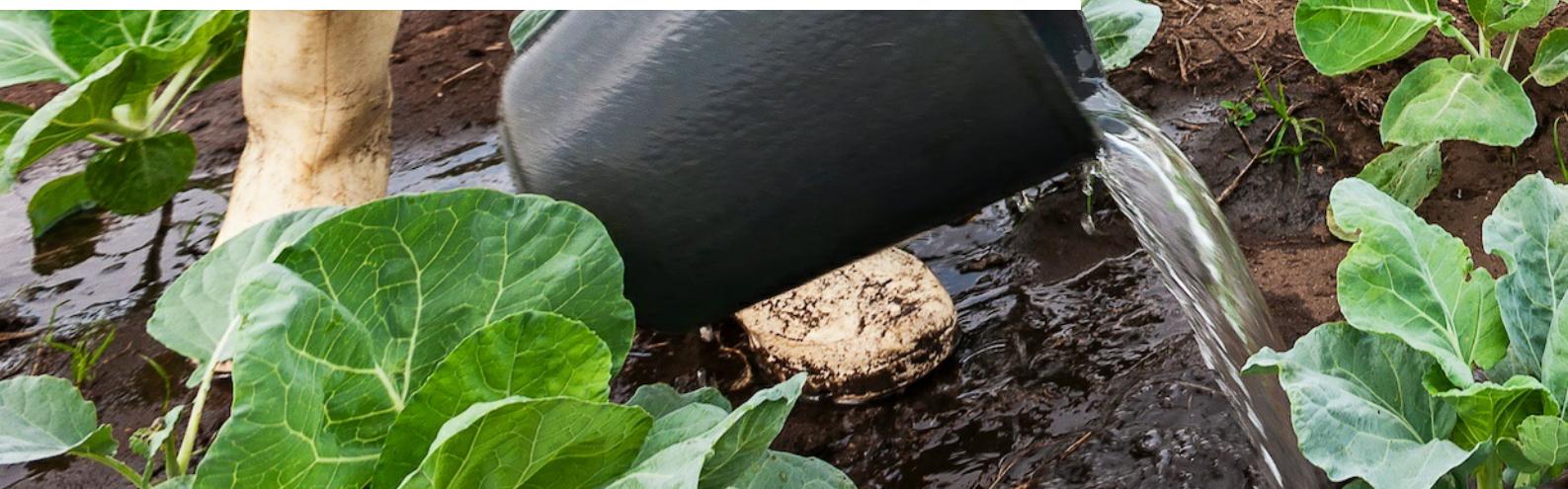
1. The request does not provide a sufficient basis for identifying what the request concerns.
2. The request is clearly unreasonable.
3. The requested information concerns data relating to an individual's personal affairs.
4. The requested information is confidential for competitive reasons, classified under the Security Act, or protected under the Intellectual Property Rights Act.



6

Gjenoppretting der dette er påkrevd

Når en virksomhet har identifisert at den har forårsaket eller bidratt til skade på mennesker eller samfunn, håndteres skaden gjennom å sørge for gjenoppretting, eller samarbeide om gjenoppretting. Gjenoppretting kan innebære økonomisk erstatning eller kompensasjon, en offentlig beklagelse, eller at skaden på annet vis rettes opp. Det handler også om å sørge for tilgang til klageordninger for arbeidere og/eller lokalsamfunn slik at de kan få sin sak hørt og håndtert.



6.A Gjenoppretting

6.A.1 Beskriv virksomhetens policy for gjenoppretting ved negative konsekvenser for mennesker, samfunn og miljø

Our 'Procedure for HSE Risk Assessment Using KUBA' includes measures for remediation of negative impacts. If we are proven to cause harm to people, society and the environment, immediate remedial measures are developed and implemented by the concerned Department/Store/Warehouse Manager and Team Leader. This will be monitored until the risk(s) are appropriately mitigated.

Beskriv eventuelle tilfeller av gjenoppretting i rapporteringsperioden

None recorded in 2022.

6.B Sikre tilgang til klagemekanismer

6.B.1 Beskriv hva selskapet gjør for å sikre at påvirkede arbeidere og lokalsamfunn har tilgang til effektive mekanismer for gjenoppretting, når det er aktuelt

Internally, we have our 'Grievance Procedure' posted in our SLG Intranet which is accessible by all SLG employees. It details how to raise grievance and the details of the contact person. In general, SLG employees can raise grievance either via email or phone call.

For local communities, there is a 'Complaint Form' publicly available in SLG website to raise grievance on SLG's products, services, and any other issues.

Kontaktinformasjon:

Skeidar Living Group AS
Jitha Pratheesh - EUTR & TA Compliance Manager
jitha.pratheesh@sdh.ae