

ASPOCOMP GROUP OYJ

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2025

Sisällys

Johdanto.....	2
Hallinnointia koskevat kuvaukset	2
Aspocompin hallintoelimet	2
Osakkeenomistajien nimitystoimikunta	3
Yhtiökokous	3
Hallitus	3
Valiokunnat	6
Toimitusjohtaja.....	6
Johtoryhmä	7
Kuvaukset riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä ja sisäisen valvonnan menettelytavoista	7
Riskienhallinta	7
Sisäinen valvonta.....	8
Muut CG-selvityksessä annettavat tiedot.....	8
Sisäinen tarkastus	8
Lähipiiritoimet	8
Sisäpiirihallinto.....	9
Tilintarkastus.....	10

JOHDANTO

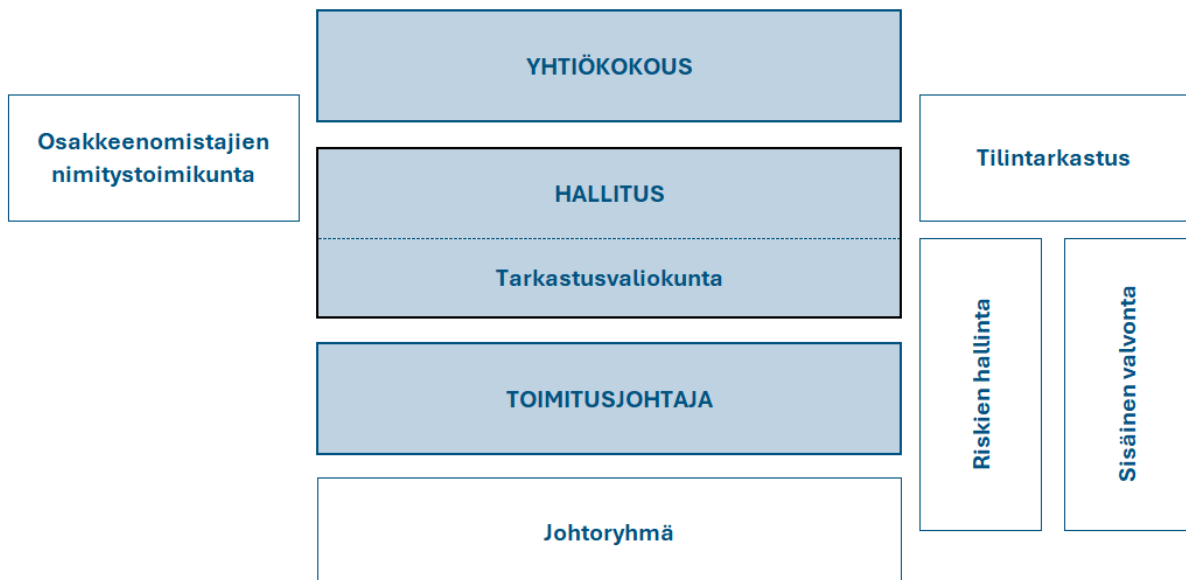
Aspocomp Group Oyj on julkisesti noteerattu osakeyhtiö, jonka hallinnoinnissa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, muuta Suomessa yhtiötä koskevaa lainsäädäntöä ja määräyksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen, Finanssivalvonnan ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita sekä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkistamaa ja 1.1.2025 voimaan tullutta Suomen listayhtiöitä koskevaa hallinnointikoodia. Aspocomp soveltaa hallinnointikoodin 2025 kaikkia suosituksia, lukuun ottamatta suositusta koskien tarkastusvaliokunnan jäsenten vähimmäislukumäärää. Hallinnointikoodi 2025 on julkisesti saatavilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Aspocomp esittää selvityksen hallinto- ja selvitysjärjestelmästä hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä asiakirjana. Aspocompin hallitus on käsitellyt ja hyväksynyt tämän selvityksen kokouksessaan 24.2.2026. Tilintarkastaja on tarkistanut, että selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2025 on annettu. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä sekä hallituksen toimintakertomuksen sisältävä yhtiön vuosikertomus 2025 ovat molemmat saatavilla yhtiön internetsivuilla www.aspocomp.com.

HALLINNOINTIA KOSKEVAT KUVAUKSET

Aspocompin hallinnosta vastaavat hallintoelimet ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja apunaan johtoryhmä. Varsinainen yhtiökokous valitsee vuosittain tilintarkastajan, jolla on tärkeä asema osakkeenomistajien asettamana tarkastuselimenä.

ASPOCOMPIN HALLINTOELIMET



OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA

Osakeyhtiölain mukaisesti Aspocompin ylintä päätösvaltaa käyttävät yhtiön osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Varsinainen yhtiökokous 2022 päätti perustaa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan valmistelevaan hallituksen kokoonpanoa ja palkitsemista koskevat ehdotukset yhtiökokoukselle. Nimitystoimikunta päätettiin perustaa toimimaan toistaiseksi, kunnes yhtiökokous toisin päättää.

Yhtiön kolmella suurimmalla osakkeenomistajalla, jotka määritetään vuosittain syyskuun ensimmäisenä arkipäivänä Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän osakasluettelon mukaan, on kullakin oikeus nimittää nimitystoimikuntaan yksi jäsen. Lisäksi hallituksen puheenjohtaja toimii nimitystoimikunnan asiantuntijajäsenenä, mikäli häntä ei ole nimetty toimikunnan varsinaiseksi jäseneksi. Nimitystoimikunnan jäsenille ei makseta palkkioita jäsenyydestä.

Lisätietoa nimitystoimikunnasta ja nimitystoimikunnan työjärjestys on kokonaisuudessaan nähtävillä yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.aspocomp.com/sijoittajat.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan kokoonpano 31.12.2025

Aspocompin 1.9.2025 rekisteröityinä olevien omistustietojen mukaiset yhtiön kolme suurinta osakkeenomistajaa nimittivät nimitystoimikuntaan seuraavat edustajat:

- Ville Vuori, Aspocompin hallituksen puheenjohtaja, henkilötiedot löytyvät s. 4 kohdasta Hallitus Etola Group Oy:n ja Erkki Etolan nimeämänä,
- Kyösti Kakkonen, s. 1956, kauppaneuvos, toimitusjohtaja, Kakkonen-Yhtiöt Oy, Unkarin kunniakonsuli, Joensuun Kauppa ja Kone Oy:n nimeämänä ja
- Mikko Montonen, Aspocompin neljänneksi suurin osakkeenomistaja.

Kyösti Kakkonen valittiin osakkeenomistajien nimitystoimikunnan puheenjohtajaksi.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan kokoukset

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui yhden (1) kerran vuoden 2025 aikana. Kokouksiin osallistumisprosentti oli 100. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan edustajista 100 % on miehiä.

	Osallistumis-%	Osallistuminen/ kokousten lkm.
Kyösti Kakkonen, puheenjohtaja	100 %	1/1
Ville Vuori	100 %	1/1
Mikko Montonen	100 %	1/1

YHTIÖKOKOUS

Varsinainen yhtiökokous 2025 pidettiin 29.4.2025 Espoossa. Yhtiökokoukskutsu sekä nimitystoimikunnan ehdotukset yhtiökokoukselle julkaistiin helmikuussa 2025. Yhtiökokouksessa oli edustettuina 19 osakkeenomistajaa, edustaen yhteensä 2 816 988 osaketta ja ääntä, joka vastaa noin 41,1 % yhtiön kaikista osakkeista ja äänistä. Varsinainen yhtiökokous hyväksyi nimitystoimikunnan ehdotukset. Kaikki vuoden 2025 yhtiökokouksessa tehty päätökset tehtiin ehdotusten mukaisesti. Yhtiökokouksen päätöksistä tiedotettiin pörssitiedotteella yhtiökokouspäivänä.

HALLITUS

Varsinaisen yhtiökokouksen vuosittain valitsema hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksella on yksi valiokunta; vuonna 2025 perustettu tarkastusvaliokunta.

Yhtiöjärjestyksen mukaan Aspocompin hallitukseen kuuluu vähintään kolme ja enintään kahdeksan jäsentä. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta valmistelee ehdotukset hallituksen jäsenistä, heidän lukumäärästään ja palkitsemisestaan varsinaiselle yhtiökokoukselle. Varsinainen yhtiökokous valitsee kaikki hallituksen jäsenet, päättää vuosittain hallituksen jäsenten lukumäärän sekä heidän palkkionsa. Hallituksen toimikausi päättyy valinnan jälkeisen seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan koko toimikaudeksi.

Ajalla 1.1.-29.4.2025 hallitukseen kuului viisi (5) jäsentä, puheenjohtajana toimi Päivi Marttila, varapuheenjohtajana Kaarina Muurinen ja jäsenenä Jukka Huuskonen, Anssi Korhonen sekä Ville Vuori.

29.4.2025 pidetty varsinainen yhtiökokous vahvisti hallituksen lukumääräksi neljä (4). Hallituksen jäsenistä valittiin uudelleen Anssi Korhonen ja Ville Vuori. Uusiksi jäseniksi valittiin Jenni Enroth ja Kaisa Kokkonen. Hallitus valitsi puheenjohtajakseen Ville Vuoren ja varapuheenjohtajakseen Kaisa Kokkosen.



Ville Vuori

Syntymävuosi	1973
Sukupuoli	Mies
Koulutus	Insinööri, eMBA
Päätoimi	Hallitusammattilainen
Kansalaisuus	Suomi
Hallituksen jäsen vuodesta 2024, hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2025	
Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista	
Aspocompin osakkeita 31.12.2025 0 kpl *	



Kaisa Kokkonen

Syntymävuosi	1962
Sukupuoli	Nainen
Koulutus	KTM, HT-tilintarkastaja, HHJ Pro
Päätoimi	Talousjohtamisen ammattilainen, yrittäjä
Kansalaisuus	Suomi
Hallituksen jäsen ja hallituksen varapuheenjohtaja vuodesta 2025	
Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja vuodesta 2025	
Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista	
Aspocompin osakkeita 31.12.2025 0 kpl *	



Jenni Enroth

Syntymävuosi	1983
Sukupuoli	Nainen
Koulutus	Diplomi-insinööri
Päätoimi	Etteplan Oyj, VP Group Business Control
Kansalaisuus	Suomi
Hallituksen ja tarkastusvaliokunnan jäsen vuodesta 2025	
Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista	
Aspocompin osakkeita 31.12.2025 0 kpl *	



Anssi Korhonen

Syntymävuosi	1965
Sukupuoli	Mies
Koulutus	Diplomi-insinööri
Päätoimi	PiBond Oy, johtaja
Kansalaisuus	Suomi
Hallituksen jäsen vuodesta 2021	
Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista	
Aspocompin osakkeita 31.12.2025 500 kpl *	

* Sisältää myös mahdolliset hallituksen jäsenen lähipiiriin ja määräysvalta-yhteisöjen osakeomistukset.

Hallituksen monimuotoisuusperiaatteet ja riippumattomuus

Aspocomp Group Oyj toimii kansainvälisessä piirilevyjen valmistuksessa ja sillä on asiakkaina globaalisti toimivia yrityksiä eri teollisuudenaloilta. Tehokas hallitustyöskentely edellyttää, että hallituksen jäsenillä on osaamista kansainvälisestä liiketoiminnasta, kokemusta eri teollisuudenaloilta sekä näkemystä trendeistä, jotka vaikuttavat piirilevymarkkinoiden kehitykseen. Tavoitteena on riittävän monimuotoinen hallituksen kokoonpano. Hallituksen nykyisen kokoonpanon arvioidaan sisältävän hallitustyöskentelyn edellyttämiä kompetensseja hyvässä tasapainossa. Naiset ja miehet ovat tasapuolisesti edustettuina hallituksessa, hallituksen jäsenistä 50 % on naisia ja 50 % miehiä. Hallituksen jäsenet olivat vuoden 2025 lopussa iältään 42–63-vuotiaita. Kaikilla hallituksen jäsenillä on korkeakoulututkinto, joko talouden tai tekniikan alalta. Kaikki hallituksen jäsenet ovat toimineet tai toimivat listaamattomien ja listattujen yhtiöiden johto- ja/tai hallitustehtävissä. Hallituksen jäsenillä on myös kokemusta kansainvälisestä yritystoiminnasta.

Hallitus teki viimeisimmän jäsentensä riippumattomuusarvioinnin yhtiökokouksen 29.4.2025 jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa. Riippuvuusarvioinnin perusteella hallitus on katsonut, että kaikki hallituksen jäsenet ovat riippumattomia sekä yhtiöstä että yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen toiminnan kuvaus ja työjärjestyksen keskeinen sisältö

Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen tehtävänä on edistää yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua. Hallitus toimii yhtiöjärjestyksen ja voimassa olevan lainsäädännön sekä Finanssivalvonnan ja Nasdaq Helsinki Oy:n antamien ohjeiden ja suositusten mukaisesti.

Yhtiön hallitus on vahvistanut kirjallisen työjärjestyksen hallituksen tehtävistä, käsiteltävistä asioista, kokouskäytännöstä ja päätöksentekomenetelystä. Hallitus arvioi vuosittain työtään, toimintaansa ja osaamistaan. Aspocompin hallituksen työjärjestys on kokonaisuudessaan nähtävillä yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.aspocomp.com/sijoittajat.

Hallituksen tärkeimpiä tehtäviä ovat:

- määrittää yhtiön pitkän aikavälin tavoitteet ja seurata niiden saavuttamista
- määrittää yhtiön strategia ja seurata sen toteuttamista
- hyväksyä strategian pohjalta laaditut liiketoimintasuunnitelma ja budjetti sekä seurata niiden toteutumista
- arvioida yhtiön vuosittaisia toimintasuunnitelmia ja hyväksyä yhtiön vuositason taloudelliset tavoitteet
- tehdä tärkeimmät liiketoimintapäätökset kuten yrityskaupat, divestoinnit, merkittävät sopimukset ja vastuut, investoinnit ja rahoitusjärjestelyt
- käsitellä ja hyväksyä yhtiön osavuositarkastukset, tilinpäätöksen, tilinpäätöstiedotteen ja hallituksen toimintakertomuksen sekä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmää koskevan selvityksen
- nimittää ja erottaa toimitusjohtaja sekä päättää toimitusjohtajan palkasta ja palkkioista
- käsitellä ainakin kerran vuodessa yhtiön pääriskit ja antaa tarvittavat ohjeet riskien hallitsemiseksi
- ehdottaa tarvittaessa johdon kannustinjärjestelmät yhtiökokoukselle
- käsitellä ja päättää kaikki sellaiset asiat, jotka kuuluvat hallitukselle osakeyhtiölain tai muun lainsäädännön nojalla.

Hallituksen kokoontuminen vuonna 2025

Vuonna 2025 hallitus kokoontui 14 kertaa, joista 4 kirjallisina päätöksinä ilman erillistä järjestettyä kokousta. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100.

Hallituksen jäsen	Osallistumis-%	Hallituksen	Tarkastusvaliokunnan
		kokous	kokous
Jenni Enroth *	100 %	10/10	5/5
Jukka Huuskonen **	100 %	4/4	
Päivi Marttila **	100 %	4/4	
Kaisa Kokkonen *	100 %	10/10	5/5
Anssi Korhonen	100 %	14/14	
Kaarina Muurinen **	100 %	4/4	
Ville Vuori	100 %	14/14	

* 29.4.2025 alkaen

** 29.4.2025 asti

VALIOKUNNAT

Tarkastusvaliokunta

Hallitus perusti Aspocompin varsinaisen yhtiökokouksen 29.4.2025 jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa tarkastusvaliokunnan. Hallinnointikoodi 2025 jäsenten vähimmäislukumäärää koskevasta suosituksesta poiketen tarkastusvaliokunnassa oli kaksi jäsentä johtuen hallituksen vähäisestä jäsenmäärästä. Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajaksi valittiin Kaisa Kokkonen ja jäseneksi Jenni Enroth.

Tarkastusvaliokunta kokoontui 5 kertaa vuonna 2025. Jäsenten keskimääräinen läsnäoloprosentti oli 100 %. Tarkastusvaliokunnan jäsenistä 100 % on naisia.

Tarkastusvaliokunnan pääasiallisena tehtävänä on:

- seurata yhtiön taloudellista asemaa ja verotusta
- seurata ja arvioida yhtiön taloudellista raportointijärjestelmää
- arvioida ja seurata julkistettavia taloudellisia raportteja ja taloudellista raportointiprosessia
- seurata sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sisäisen tarkastuksen prosesseja
- arvioida sisäisten kontrollien, sisäisen tarkastuksen ja riskien hallinnan tehokkuutta
- arvioida luotto-, rahoitus-, hyväksyntä- ja muiden toimintaohjeiden sekä yhtiön raportointi- ja kontrolliorganisaation riittävyyttä
- seurata ja valvoa lähipiiriliiketoimia
- seurata ja arvioida tilintarkastusta, etenkin sen kattavuutta ja suunnittelua sekä sen riippumattomuutta ja muiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamista
- valmistella ulkoisen tilintarkastajan valinta

Tarkastusvaliokunnan työjärjestys on kokonaan nähtävillä osoitteessa www.aspocomp.com/sijoittajat.

TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtajan tehtävänä on yrityksen liiketoiminnan operatiivinen johtaminen ja kehittäminen ja yrityksen juoksevan hallinnon hoitaminen yhtiön hallituksen linjausten mukaisesti. Hän vastaa siitä, että yhtiön johtamisresurssit ovat riittävät ja hallinto toimii asianmukaisesti sekä yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä. Toimitusjohtaja valmistelee hallituksen kokouksissa käsiteltävät asiat ja raportoi tehtävistään hallitukselle.

Aspocompin hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää toimitus-suhteen ehdot ja kaikki taloudelliset etuudet. Lisäksi hallitus huolehti, että toimitus-suhteen perusteella suoritettavat taloudelliset etuudet ovat yhtiön voimassa olevan palkitsemispolitiikan mukaisia. Hallituksen päättämät toimitusjohtajan toimitus-suhteen

ehdot ja taloudelliset etuudet on määritelty hallituksen hyväksymässä kirjallisessa toimitusjohtaja-sopimuksessa.

Manu Skyttä on toiminut konsernin toimitusjohtajana ja johtoryhmän puheenjohtajana 20.5.2024 alkaen. Manu Skyttä on syntynyt vuonna 1975 ja on koulutukseltaan lentotekniikan diplomi-insinööri.

JOHTORYHMÄ

Aspocompin hallitus nimittää johtoryhmän jäsenet toimitusjohtajan esityksestä ja päättää heidän palkitsemisestaan. Johtoryhmän tehtävänä on toimia toimitusjohtajan tukena strategian, toimintasuunnitelmien sekä muiden merkittävien asioiden valmisteluissa ja käytäntöön viennissä. Johtoryhmä seuraa muun muassa yhtiön liiketoiminnan kehitystä ja riskienhallintaa sekä käsittelee investointiehdotukset, liiketoiminta- ja vuosisuunnitelmat ja kannustinohjelmat ennen hallitukselle esittämistä. Toimitusjohtajaa lukuun ottamatta johtoryhmän muilla jäsenillä ei ole lakiin tai yhtiön yhtiöjärjestykseen perustuvaa toimivaltaa. Johtoryhmän jäsenistä 33 % oli naisia ja 66 % oli miehiä vuonna 2025.

Johtoryhmän jäsenet ja osakeomistuksen 31.12.2025

Jäsen	Synt.	Koulutus	Kansa-laisuus	Asema yhtiössä	Jäsen alkaen	Osake-omistus *
Manu Skyttä	1975	DI	Suomi	Toimitusjohtaja	2024	39 420
Antti Ojala	1979	DI	Suomi	Kaupallinen johtaja ja toimitusjohtajan sijainen	2013	15 933
Pekka Holopainen	1975	Logistiikka-tradenomi	Suomi	Operatiivinen johtaja	2024	6 043
Hanna-Leena Keskitalo	1983	DI	Suomi	Henkilöstöjohtaja	2025	
Terhi Launis	1971	Kauppätieteiden maisteri	Suomi	Talousjohtaja	2025	9 000
Mitri Mattila	1973	DI	Suomi	Teknologiajohtaja	2018	12 735
Osakkeet yhteensä						83 131

*sisältää myös mahdolliset johtoryhmän jäsenen lähipiiriin osakeomistukset ja johtoryhmän jäsenen määräysvallassa olevien yhteisöjen osakeomistukset.

KUVAUKSET RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEISTÄ JA SISÄISEN VALVONNAN MENETTELYTAVOISTA

RISKIENHALLINTA

Aspocomp Group Oyj:n hallitus vastaa siitä, että konsernin riskienhallinta on asianmukaisesti ja tehokkaasti järjestetty. Hallitus valvoo yhtiön strategiaan ja toimintoihin liittyvien riskien arviointia ja hallintaa. Tarkastusvaliokunta arvioi yhtiön riskienhallintaprosessit sekä seuraa riskienhallinnan tehokkuutta.

Aspocompin johtoryhmä vastaa päivittäisen riskienhallinnan toteuttamisesta. Riskinotto on osa normaalia liiketoimintaa. Riskienhallinta on rakennettu osaksi Aspocompin liiketoiminnan johtamista, strategista suunnittelua ja operatiivista tavoiteasetantaa ja sitä koordinoi konsernin talousjohtaja. Liiketoiminnot

raportoivat tunnistamistaan liiketoiminnon riskeistä johtoryhmälle. Tunnistetut riskit arvioidaan ja priorisoidaan toteutumisen todennäköisyyden sekä yhtiön toimintaan tai taloudelliseen tulokseen vaikuttamisen osalta.

SISÄINEN VALVONTA

Aspocompin sisäinen valvonta perustuu yhtiön arvoihin, eettisiin ohjeisiin ja yritystä ohjaavaan lainsäädäntöön. Aspocompin hallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Aspocompin hallituksen tarkastusvaliokunta seuraa sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sisäisen tarkastuksen prosesseja ja niiden tehokkuutta. Toimitusjohtaja huolehtii valvonnan toteuttamisesta ja raportoi siitä hallitukselle. Konsernin johtoryhmä vastaa sisäisestä valvonnasta ja valvontajärjestelmään kuuluvien prosessien kehittämisestä. Hallituksen hyväksymät yhtiön toimintaperiaatteet ja muut ohjeet ja määräykset pidetään ajan tasalla ja niistä viestitään säännöllisesti kaikille niille, joita asia koskee. Sisäinen valvonta toteutuu johtamisprosesseissa, henkilöstön toimiessa ohjeistusten pohjalta operatiivisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Konsernin taloushallinto koordinoi taloudellista johtamista ja raportointia. Konsernin taloudelliset raportit laaditaan voimassa olevien lakien ja määräysten, tilinpäätösstandardien ja muiden listayhtiöille asetettujen vaatimusten mukaisesti. Konsernin emoyhtiön kirjanpito ja taloudellinen raportointi hoidetaan keskitetyssä toiminnanohjausjärjestelmässä, joka tukee varsinaisia liiketoimintaprosesseja. Ulkomaisten tytäryhtiöiden kirjanpito on hoidettu ulkopuolisten tilitoimistojen kautta huomioiden kunkin maan lainsäädännölliset erityispiirteet tilintarkastuksineen. Kontrollipisteitä on määritelty raportoinnin eri tasoille, ja ne sisältävät hyväksymismenettelyjä, täsmäytyksiä sekä talousinformaatioon kohdistuvaa analysointia poikkeamien ja virheellisyyksien havaitsemiseksi.

Aspocompin operatiivisesta toiminnasta vastaava johtoryhmä sekä muut yhtiön tiimit seuraavat säännöllisesti liiketoiminnan avainmittareita taloudellisen raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi. Johdon kuukausiraportointi sisältää ennustamisen, toteutuneen liiketoiminnan tuloksen sekä analyysin toteuman ja ennusteen välisistä eroista. Kuukausiraportoinnin mittarit on asetettu siten, että ne tukevat konsernin tavoitteiden saavuttamista sekä nostavat esiin toimenpiteitä edellyttävät asiat. Tarkastusvaliokunta valvoo yhtiön taloushallinnon ja sisäisten kontrollien prosesseja sekä käsittelee yhtiön ulkopuolisen tilintarkastajan tarkastuksen tulokset.

Aspocompin henkilöstöllä on käytössään menettely (whistle blowing), jota noudattamalla he voivat ilmoittaa yhtiön sisällä riippumattoman kanavan kautta (ja halutessaan anonymisti) mahdollisista yhtiön sisäisten tai ulkoisten normien ja säädösten rikkomisesta, kuten liiketapaperiaatteiden, toimintaperiaatteiden tai sisäpiiriohjeiden vastaisesta toiminnasta. Ilmoitukset selvitetään viiveettä ja luottamuksellisesti. Vuonna 2025 yhtiössä ei tehty yhtään säännösten rikkomista ilmoitusta.

MUUT CG-SELVITYKSESSÄ ANNETTAVAT TIEDOT

SISÄINEN TARKASTUS

Konsernilla ei ole liiketoimintansa laajuuden takia erityistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota. Sisäinen tarkastus on järjestetty siten, että tarvittavat tarkastuspalvelut hankitaan ajoittain tarkastusvaliokunnan ehdottamalta ja hallituksen hyväksymältä ulkopuoliselta palveluntarjoajalta. Palvelujen tarjoajan on oltava riippumaton, pätevä ja riittävillä resursseilla varustettu.

LÄHIPIIRITOIMET

Lähipiirillä tarkoitetaan osakeyhtiölain 1 luku 12 pykälän IAS 24.9 mukaisen määritelmän täyttäviä konserniyhtiöitä lähellä olevia henkilöitä ja yhteisöjä. Aspocomp noudattaa lähipiiritoimiin liittyvää lainsäädäntöä. Yhtiön hallitus on määritellyt lähipiiritoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet ja tarkastusvaliokunta seuraa ja valvoo lähipiiritoimia. Periaatteissa on määritelty yhtiön lähipiiri ja yhtiö ylläpitää ajantasaista luetteloa lähipiiriin kuuluvista osapuolista.

Aspocomp tekee lähipiirinsä kanssa liiketoimia vain, mikäli ne ovat yhtiön toiminnan tarkoituksen ja yhtiön edun mukaisia ja niille on liiketaloudellinen peruste. Yhtiön tehdessä lähipiirinsä kanssa toimia varmistetaan niiden asianmukaisuus yhtiön ja osakkeenomistajien kannalta ja otetaan huomioon lähipiiritoimien seurantaan, arviointiin, päätöksentekoon ja julkistamiseen liittyvä lainsäädäntö, sekä varmistetaan, etteivät eturistiriidat ole vaikuttaneet päätöksen tai muun toimen tekoon.

Lähipiiriin kuuluvat henkilöt raportoivat toimitusjohtajalle, mikäli he suunnittelevat tai havaitsevat suunnitteilla olevia lähipiiritoimia. Toimitusjohtajan erikseen määrittelemä henkilö, esteellisyysäännökset huomioiden, valmistelee selvitykset ja arviot kustakin suunnitteilla olevasta lähipiiritoimesta ja sen ehtojen luonteesta johtoryhmän käsiteltäväksi. Lähipiiritoimi ja sen ehtojen luonne arvioidaan tapauskohtaisesti ja suhteessa yhtiön tavanomaiseen toimintaan ja tavanomaisiin kaupallisiin ehtoihin sekä toimialalla yleisesti noudatettaviin ja hyväksyttyihin markkinakäytäntöihin.

Mikäli lähipiiritoimi kuuluu selkeästi Aspocompin tavanomaiseen liiketoimintaan kuuluviin vakioehtoihin sopimuksiin, tekee toimijohtaja tai tarvittaessa johtoryhmä päätöksen lähipiiritoimen toteuttamisesta, esteellisyysäännökset huomioiden. Lähipiiritoimet, jotka eivät kuulu yhtiön tavanomaiseen liiketoimintaan tai jota ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin, edellyttävät hallituksen päätöstä lähipiiritoimen toteuttamisesta. Tällöin toimitusjohtaja raportoi selvitykset ja arviot toimista hallitukselle käsiteltäväksi ja päätettäväksi. Hallitus voi tarvittaessa myös viedä lähipiiritointa koskevan päätöksen yhtiökokouksen päätettäväksi, jolloin vaaditaan enemmistöä niiden osakkeenomistajien äänistä, jotka eivät ole lähipiirisuhteessa päätettävään toimeen.

Aspocompin toimitusjohtaja raportoi kaikki lähipiiritoimet vähintään vuosittain hallitukselle ja tarkastusvaliokunnalle. Tarkastusvaliokunta seuraa ja arvioi, miten yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävät sopimukset ja muut oikeustoimet täyttävät lain vaatimukset tavanomaiseen toimintaan kuulumisesta ja markkinaehdoista. Lähipiiritoimien päätöksenteossa noudatetaan osakeyhtiölain esteellisyysäännöksiä.

Aspocomp raportoi mahdolliset lähipiiritoimet vuosittain toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksen liitetiedoissa osakeyhtiölain ja tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten edellyttämällä tavalla ja julkistaa lähipiiritoimet arvopaperimarkkinain, pörssin sääntöjen ja markkinoiden väärinkäyttöasetuksen edellyttämällä tavalla.

SISÄPIIRIHALLINTO

Aspocomp noudattaa EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (EU No. 596/2014 Market Abuse Regulation, MAR) ja Suomen sisäpiirisäännöksiä, Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta ja Aspocompin täydentämää yhtiön sisäistä sisäpiiriohjetta. Sisäpiiriläiset jaetaan ilmoitusvelvollisiin johtohenkilöihin sekä hankekohtaisiin sisäpiiriläisiin. EU markkinoiden väärinkäyttöasetuksen mukaisiksi liiketoimistaan ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi on Aspocompissa määritelty yhtiön hallitus, toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet. Johtohenkilöillä ja heidän lähipiirillään on velvollisuus ilmoittaa Aspocompille ja Finanssivalvonnalle Aspocompin rahoitusvälineillä, kuten osakkeilla, tekemänsä liiketoimet. Liiketoimet julkistetaan MAR:n mukaisesti pörssitiedotteina, jotka ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla. MAR-asetuksen tarkoittamista sisäpiiritietoa sisältävissä hankkeissa mukana olevista henkilöistä perustetaan hankekohtainen sisäpiiriluettelo. Hankekohtaiset sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä ennen kuin asianomainen hanke on päättynyt.

Aspocompin määrittelemiä ilmoitusvelvollisia johtohenkilöitä koskee 30 kalenteripäivän suljettu ajanjakso ennen osa- ja puolivuositiedotusten sekä tilinpäätöstiedotteen julkistusta. Suljetun ajanjakson aikana kaupankäynti yhtiön rahoitusvälineillä on kiellettyä. Vastaava 30 päivän suljettu ajanjakso koskee myös henkilöitä, jotka osallistuvat kyseisten raporttien valmisteluun, laatimiseen tai julkistamiseen.

Yhtiön toimitusjohtaja vastaa sisäpiiriasioista, kouluttamisesta ja sisäpiirihankkeisiin liittyvien rekisterien perustamispäätöksestä. Yhtiössä valvotaan sisäpiiriohjeiden noudattamista ja varmistetaan että kaikki henkilöt, joilla on pääsy yhtiön sisäpiirintietoon, tunnustavat tähän liittyvät oikeudelliset ja sääntelyyn liittyvät velvoitteet sekä ovat tietoisia sisäpiirinkauppoihin ja sisäpiirintiedon laittomaan ilmaisemiseen sovellettavista seuraamuksista.

TILINTARKASTUS

29.4.2025 pidetty Aspocompin varsinainen yhtiökokous 2025 valitsi tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n, jonka päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Erika Grönlund. Emoyhtiön tilintarkastuspalkkiot tilivuodelta 2025 olivat yhteensä 75 000 euroa. Muista kuin tilintarkastukseen liittyvistä palveluista tilintarkastusyhteisölle ei maksettu palkkiota vuodelta 2025.