



**ELITE**  
ALFRED BERG

EAB Group Oyj  
Selvitys hallinto- ja  
ohjausjärjestelmästä  
2020

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

## 1. Johdanto

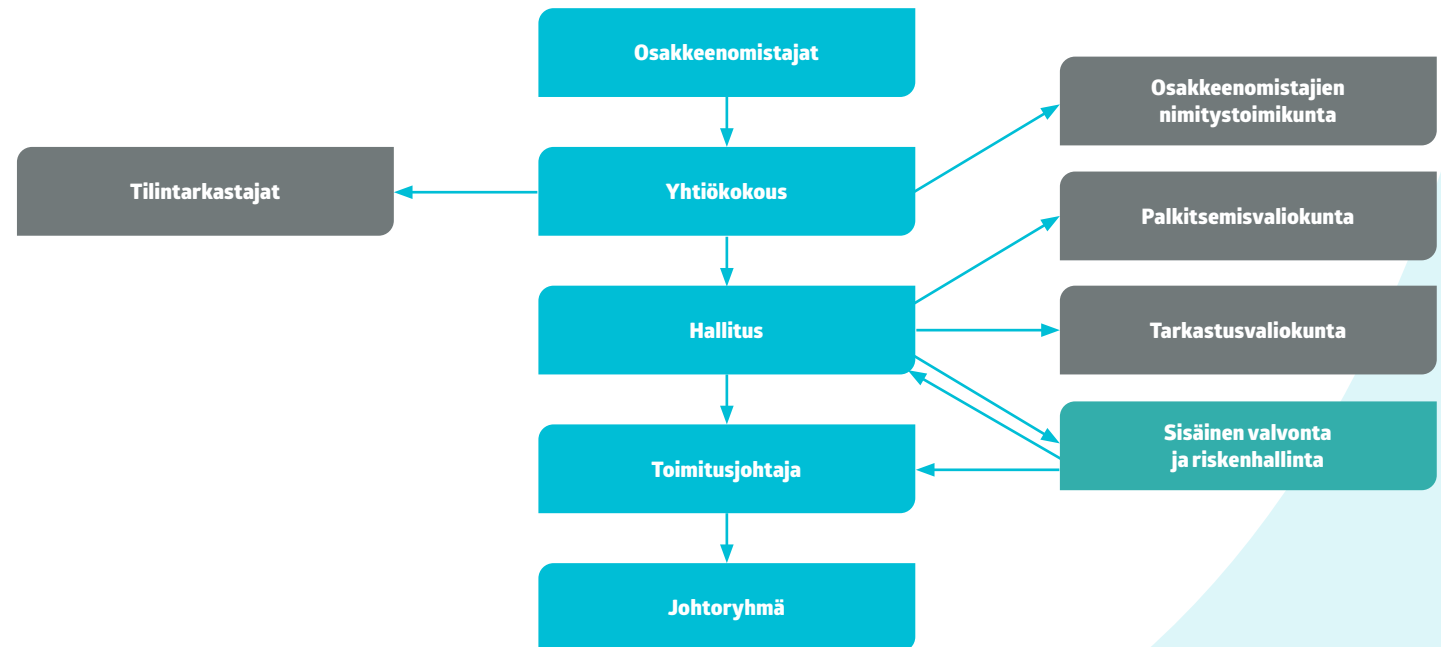
EAB Group Oyj:n (jäljempänä "Yhtiö" tai "Emoyhtiö") hallinto perustuu yhtiöjärjestykseen, osakeyhtiölakiin, arvopaperimarkkinalainsäädäntöön, markkinoiden väärinkäyttöasetukseen, Euroopan pankkiviranomaisen (European Banking Authority, EBA) ohjeisiin, Finanssivalvonnan ohjeisiin ja määräyksiin sekä Nasdaq Helsingin kulloinkin voimassa oleviin sääntöihin. EAB Group Oyj toimii EAB-konsernin emoyhtiönä. Yhtiö on rahoitusalan sekaholdingyhtiönä ja sijoituspalveluyrityksen omistusyhteisönä velvollinen noudattamaan kansallista ja eurooppalaista finanssialan sääntelyä.

Yhtiö noudattaa toiminnassaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hallinnointikoodia. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistyksen internetsivuilla osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

## 2. Hallinnointia koskevat kuvaukset

### 2.1. Hallintorakenne

EAB Group Oyj:n hallinto, johtaminen ja valvonta jakautuvat yhtiökokouksen, hallituksen ja toimitusjohtajan kesken. Yhtiökokous valitsee hallituksen ja tilintarkastajan. Hallitus vastaa Yhtiön strategisesta johtamisesta, ja sen työtä tukevat hallituksen perustamat valiokunnat. Hallitus nimittää toimitusjohtajan, joka vastaa Yhtiön päivittäisestä operatiivisesta johtamisesta johtoryhmän tuella. EAB Group Oyj:n hallitus vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.



## 2.2. Yhtiökokous

EAB Group Oyj:n ylin päätöksentekoeelin on yhtiökokous. Osakkeenomistaja käyttää yhtiökokouksessa puhe ja äänioikeutta. Jokainen Yhtiön osake oikeuttaa yhtiökokouksessa yhteen ääneen. Osakkeenomistajien ja Yhtiön toimielinten välisen vuorovaikutuksen sekä osakkeenomistajien kyselyoikeuden toteuttamiseksi yhtiökokouksessa ovat läsnä toimitusjohtaja, hallituksen puheenjohtaja ja hallituksen jäsenet. Hallituksen jäseneksi ehdolla olevan henkilön on oltava läsnä valinnasta päättävässä yhtiökokouksessa.

Yhtiökokous kokoontuu vähintään kerran vuodessa. Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan aikaisintaan kolme (3) kuukautta ennen kokousta ja viimeistään kolme (3) viikkoa ennen kokousta, kuitenkin vähintään yhdeksän (9) päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Kutsu julkaistaan Yhtiön verkkosivuilla ja pörssitiedotteella. Yhtiökokouksessa esitettävät asiakirjat julkaistaan Yhtiön verkkosivuilla viimeistään kolmea viikkoa ennen yhtiökokousta. Yhtiökokouksen pöytäkirja on luettavissa Yhtiön verkkosivuilla viimeistään kahden viikon kuluttua yhtiökokouksesta.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa päätetään muun muassa hallituksen jäsenten sekä tilintarkastajan valinnasta, näille maksettavien palkkioiden määrästä, tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen vahvistamisesta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä taseen osoittaman voiton käyttämisestä.

Kokouksen asialistalla voi myös olla muita osakeyhtiölain mukaan yhtiökokouksessa käsiteltäviä asioita, kuten osakepääoman korottaminen tai alentaminen, osakeanti, omien osakkeiden hankkiminen sekä yhtiöjärjestyksen muutokset. Lisäksi kokouksessa käsitellään asioita, joita joku osakkeenomistajista on osakeyhtiölain mukaisesti vaatinut käsiteltäväksi yhtiökokouksessa. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään, kun hallitus katsoo sen tarpeelliseksi tai kun se lain mukaan on pidettävä.

Tavallisesti varsinainen yhtiökokous pidetään tilinpäätöksen valmistuttua ennen kesäkuun loppua. Vuonna 2020 EAB Group Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin poikkeuslakiin (290/2020) perustuen vasta 22.9.2020. Vuonna 2020 ei pidetty ylimääräisiä yhtiökokouksia.

## 2.3. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

EAB Group Oyj:n yhtiökokous on perustanut pysyvän osakkeenomistajien nimitystoimikunnan, jonka päätehtävänä on valmistella ja esitellä varsinaiselle yhtiökokoukselle ja tarvittaessa ylimääräiselle yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemisesta koskevat ehdotukset sekä kartoittaa hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaita.

### 2.3.1. Nimitystoimikunnan valinta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta koostuu viidestä (5) jäsenestä, jotka edustavat Yhtiön suurimpia osakkeenomistajia. Nimeämisoikeus on niillä viidellä (5) osakkeenomistajalla, joiden osuus Yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä on suurin Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän osakasluettelon mukaan tai hallintarekisteröityjen osakkeenomistajien erikseen esittämien omistustietojen perusteella seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän vuoden elokuun viimeisenä arkipäivänä. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, oikeus siirtyy seuraavaksi suurimmalle osakkeenomistajalle, jolla ei muutoin olisi nimeämisoikeutta. Mikäli kahdella osakkeenomistajalla on sama määrä ääniä, eikä molempien osakkeenomistajien nimeämää jäsentä voida nimittää nimitystoimikuntaan, asia ratkaistaan arvalla.

Hallituksen puheenjohtajan tehtävänä on pyytää viittä (5) suurinta osakkeenomistajaa kutakin nimeämään yhden jäsenen nimitystoimikuntaan. Hallituksen puheenjohtaja kutsuu nimitystoimikunnan ensimmäisen kokouksen koolle ja toimii nimitystoimikunnan puheenjohtajana, kunnes nimitystoimikunta on valinnut keskuudestaan puheenjohtajan, jonka kutsusta nimitystoimikunta jatkossa kokoontuu. Hallituksen puheenjohtaja toimii nimitystoimikunnan asiantuntijana, ellei hallituksen puheenjohtaja ole nimitystoimikunnan jäsen.

Nimitystoimikunta toimii toistaiseksi, kunnes yhtiökokous toisin päättää. Nimitystoimikunnan jäsenet nimitetään vuosittain ja jäsenten toimikausi päättyy, kun nimitystoimikuntaan on nimitetty uudet jäsenet.

### 2.3.2. Nimitystoimikunnan tehtävät

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tehtävänä on:

- valmistella ja esitellä yhtiökokoukselle ehdotus hallituksen jäsenten lukumääräksi,
- valmistella ja esitellä yhtiökokoukselle ehdotus hallituksen jäseniksi,
- valmistella ja esitellä yhtiökokoukselle ehdotus hallituksen puheenjohtajaksi,
- valmistella ja esitellä yhtiökokoukselle ehdotus hallituksen jäsenten palkitsemiseksi sekä
- hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaiden etsiminen.

Nimitystoimikunnan työjärjestys on saatavilla Yhtiön verkkosivuilla osoitteessa [www.eabgroup.fi/sijoittajat/hallinnointi/yhtiokokous/osakkeenomistajien-nimitystoimikunta](http://www.eabgroup.fi/sijoittajat/hallinnointi/yhtiokokous/osakkeenomistajien-nimitystoimikunta).

### 2.3.3. Nimitystoimikunnan kokoonpano

EAB Group Oyj:n viisi suurinta osakkeenomistajaa BNP Paribas Asset Management Holding, Kari Juurakko, Umo Invest Oy, Janne Nieminen ja Jouni Kaaria nimittivät 11.9.2020 osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan seuraavat edustajat:

- Vincent Trouillard-Perrot, vice president, nimeäjä BNP Paribas Asset Management Holding
- Kyösti Kakkonen, toimitusjohtaja, nimeäjä Kari Juurakko
- Joonas Haakana, salkunhoitaja, nimeäjä Umo Invest Oy
- Janne Nieminen, toimitusjohtaja, nimeäjä Janne Nieminen
- Jouni Kaaria, toimitusjohtaja, nimeäjä Jouni Kaaria.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan puheenjohtajana toimii tällä hetkellä Joonas Haakana.

### 2.3.4. Nimitystoimikunnan toiminta 2020

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui vuonna 2020 kolme kertaa. Toimikunnan jäsenet olivat läsnä kokouksissa seuraavasti:

Nimitystoimikunnan jäsen	Nimitystoimikunnan kokous
Joonas Haakana	3/3
Kari Juurakko*	1/3
Kyösti Kakkonen**	2/3
Jouni Kaaria	3/3
Janne Nieminen	3/3
Vincent Trouillard-Perrot	3/3

\*Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäsen 10.9.2020 saakka

\*\*Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäsen 11.9.2020 alkaen

## 2.4. Hallitus

Hallituksen tehtävänä on huolehtia Yhtiön hallinnosta ja toiminnan lainmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen tehtävänä on edistää Yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua. Yhtiön hallitus noudattaa toiminnassaan EAB Group Oyj:n yhtiöjärjestystä, osakeyhtiölakia, Yhtiötä velvoittavaa muuta sääntelyä, Pörssin sääntöjä ja Arvopaperimarkkinayhdistyksen hallinnointikoodia.

### 2.4.1. Hallituksen kokoonpano ja valinta

Yhtiön hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kolme ja enintään kymmenen jäsentä. Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa siitä yhtiökokouksesta, jossa hänet on valittu, ja päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiön hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelu tapahtuu osakkeenomistajien nimitystoimikunnassa. Hallituksen jäsenen tulee täyttää henkilökohtaiselle sopivuudelle asetetut vaatimukset, ja hallituksella tulee olla myös kollektiivisesti riittävä tietämys, taito ja kokemus voidakseen ymmärtää liiketoimintaa sekä tärkeimpiä riskejä. Sopivuusarviointi tehdään aina ennen kuin henkilö valitaan tehtävään.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 10 mukaan enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava yhtiöstä riippumattomia ja vähintään kahden mainittua enemmistöä edustavan jäsenen myös riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuuden vuosittain ja tarvittaessa muulloinkin.

Ehdotus hallituksen kokoonpanoksi sisältyy yhtiökokouskutsuun tai julkaistaan erillisellä pörs-sitiedotteella. Yhtiö julkistaa ehdokkaiden henkilötiedot verkkosivuillaan yhtiökokouskutsun yhteydessä. Kokouskutsun julkaisemisen jälkeen asetetut ehdokkaat julkistetaan erikseen.

#### 2.4.2. Hallituksen toiminta

Osakeyhtiölain mukaan hallitus huolehtii Yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä ja vastaa muista hallitukselle osakeyhtiölaissa tai muualla säädetyistä tehtävistä. Hallituksen tehtävänä on edistää Yhtiön ja kaikkien osakkeenomistajien etua. Hallituksen jäsenet eivät edusta Yhtiössä heitä jäseneksi ehdottaneita tahoja.

Hallitus ohjaa ja valvoo Yhtiön toimintaa ja päättää keskeisistä toimintaperiaatteista, tavoitteista ja strategioista. Hallitus hyväksyy hallituksen valiokuntien työjärjestykset, joissa määritellään valiokuntien keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Päätösasioiden lisäksi hallitukselle annetaan sen kokouksissa ajankohtaista tietoa konsernin toiminnasta, taloudellisesta asemasta ja riskeistä. Hallituksen käytännön työssä noudatettavat periaatteet on vahvistettu hallituksen työjärjestyksessä.

Hallitus on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä. Päätökset tehdään enemmistöpäätöksin. Äänten mennessä tasan päätökseksi tulee se mielipide, johon puheenjohtaja yhtyy. Jos hallituksen puheenjohtajaa valittaessa äänet menevät tasan, vaalin ratkaisee arpa.

Hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti normaalisti 8–15 kertaa vuodessa ja pitää tarvittaessa ylimääräisiä kokouksia, jotka voivat olla myös etäkokouksia. Vuonna 2020 hallitus kokoontui 15 kertaa. Yhtiön toimivasta johdosta hallituksen kokoukseen osallistuvat säännöllisesti toimitusjohtaja, talousjohtaja ja kokouksen sihteerinä toimiva Yhtiön lakiasiainjohtaja, jotka eivät ole hallituksen jäseniä. Kaikista hallituksen kokouksista pidetään pöytäkirjaa. Jäsenkohtainen osallistuminen hallituksen kokouksiin ilmenee taulukosta 1.

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työtapojaan sisäisenä itsearviointina. Itsearvioinnin tarkoituksena on arvioida hallituksen toimintaa vuoden aikana sekä luoda perusteita hallitus-työskentelyn kehittämiseksi.

Hallituksen jäsenten palkitsemista valmistellaan osakkeenomistajien nimitystoimikunnassa. Hallituksen jäsenten palkkiot päätetään yhtiökokouksessa. Hallituksen palkitsemista selostetaan vuosittain julkaistavassa palkitsemisraportissa.

#### 2.4.3. Hallituksen kokoonpano vuonna 2020

Taulukko 1: EAB Group Oyj:n hallituksen jäsenet vuonna 2020

Nimi	Henkilötiedot	Omistus 31.12.2020		Läsnäolo kokouksissa 2020			Riippumattomuus	
		Suora	Välillinen	Hallitus	Tarkastus- valiokunta	Palkitsemis- valiokunta	Yhtiöstä	Osakkeen- omistajista
Therese Cedercreutz	<ul style="list-style-type: none"> <li>• hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2019</li> <li>• s. 1969</li> <li>• kauppatieteiden maisteri</li> </ul>	3 503 (0,03 %)	-	15/15	10/10	5/5	kyllä	kyllä
Helge Arnesen*	<ul style="list-style-type: none"> <li>• hallituksen jäsen vuodesta 2020</li> <li>• s. 1963</li> <li>• tutkinto tuotantotaloudesta</li> </ul>	-	-	5/15	-	-	ei	ei
Julianna Borsos*	<ul style="list-style-type: none"> <li>• hallituksen jäsen vuodesta 2020</li> <li>• s. 1971</li> <li>• kauppatieteiden tohtori</li> </ul>	2 627 (0,02 %)	30 000 (0,22 %)	5/15	-	-	kyllä	ei
Pasi Kohmo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• hallituksen jäsen vuodesta 2018</li> <li>• s. 1968</li> <li>• maatalous- ja metsätieteiden maisteri</li> </ul>	14 077 (0,10 %)	-	15/15	10/10	-	kyllä	kyllä
Janne Nieminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• hallituksen jäsen vuodesta 2012</li> <li>• s. 1967</li> </ul>	1 112 031 (8,03 %)	-	15/15	-	5/5	ei	ei
Topi Piela	<ul style="list-style-type: none"> <li>• hallituksen jäsen vuodesta 2019</li> <li>• s. 1962</li> <li>• kauppatieteiden maisteri, CEFA- ja YVTS-tutkinnot</li> </ul>	2 627 (0,02 %)	6 000 (0,04 %)	15/15	10/10	-	kyllä	kyllä
Vincent Trouillard-Perrot	<ul style="list-style-type: none"> <li>• hallituksen jäsen vuodesta 2017</li> <li>• s. 1966</li> <li>• MBA-tutkinto</li> </ul>	-	-	8/15	-	-	ei	ei
Juha Tynkkynen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• hallituksen jäsen vuodesta 2014</li> <li>• s. 1954</li> <li>• humanististen tieteiden kandidaatti</li> </ul>	2 627 (0,02 %)	78 378 (0,56 %)	15/15	-	5/5	kyllä	kyllä

\*Valittiin hallitukseen uutena jäsenenä 22.9.2020

#### 2.4.4. Hallituksen monimuotoisuus

EAB-konsernilla on hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet, joiden tarkoituksena on varmistaa, että johdon jäsenet muodostavat mahdollisimman monipuolisen ryhmän. Periaatteita laadittaessa on huomioitu Yhtiön liiketoiminnan laatu ja laajuus (suhteellisuusperiaate). Hallitus uudelleenarvioi periaatteiden ja toimintatapojen toimivuutta ja ajantasaisuutta vuosittain.

Hallituksen monimuotoisuus tukee Yhtiön liiketoimintaa ja sen kehittämistä. Hallituksen jäsenten osaamisen, kokemuksen ja näkemysten monimuotoisuus edistää avointa suhtautumista innovatiivisiin ajatuksiin sekä tukee ja haastaa Yhtiön toimivaa johtoa. Riittävä monimuotoisuus tukee myös avointa keskustelua ja itsenäistä päätöksentekoa.

Hallituksen tehokkaan toiminnan kannalta on tärkeää, että se koostuu riittävän monesta ja eri ikäisestä jäsenestä ja että jäsenillä on riittävä ja monipuolinen osaaminen sekä toisiaan täydentävä kokemus. Hallituksen monimuotoisuutta on myös se, että sen jäsenenä on molempia sukupuolia, mikä pyritään huomioimaan aktiivisesti hallituksen kokoonpanoa täydennettäessä.

Hallituksen jäsenten osaamisen ja kokemuksen erilaisuus tukee Yhtiön strategisten tavoitteiden toteutumista. Toimialaa koskevan asiantuntemuksen lisäksi tällaista osaamista ovat esimerkiksi:

- liiketoiminnan johtaminen
- strategioiden kehittäminen ja johtaminen sekä
- pääomamarkkinoiden tuntemus.

Vuoden 2020 lopussa hallituksen jäsenistä kuusi oli suorittanut ylemmän korkeakoulututkinnon ja yksi alemman korkeakoulututkinnon. Heidän tutkintonsa olivat kauppatieteen, tuotantotalouden, maatalous- ja metsätieteen, humanististen tieteiden ja yhteiskuntatieteiden aloilta. Hallituksen jäsenet edustivat laajasti pääomamarkkinoiden, liike-elämän ja yhteiskunnan rakenteiden tuntemusta sekä monipuolista yrittäjäkokemusta. Hallituksen kahdeksasta jäsenestä kaksi oli naisia. Jäsenet olivat iältään 50–67 vuotta. Heidän toimikausistaan pisin oli kestänyt 8 vuotta ja lyhimmät 4 kuukautta.

Yhtiön tavoitteena on saavuttaa ajan myötä tasaisempi sukupuolijakauma hallituksessa.

#### 2.5. Hallituksen asettamat valiokunnat

Hallitus asettaa vuosittain yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä järjestäytymiskokouksessaan tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan. Hallitus nimittää valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajan ottaen huomioon valiokunnan tehtävien edellyttämän asiantuntemuksen ja kokemuksen sekä hallinnointikoodin asettamat riippumattomuusvaatimukset. Hallituksella on myös oikeus erottaa valiokuntien jäseniä. Valiokuntien jäsenet nimitetään hallituksen toimikauden ajaksi.

Valiokuntien jäsenten lisäksi myös muut hallituksen jäsenet voivat halutessaan osallistua valiokuntien kokouksiin. Valiokuntien tehtävänä on valmistella hallituksen kokouksissa päätettäväksi tulevia asioita.

##### 2.5.1. Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta valmistelemalla Yhtiön taloudellista raportointia ja valvontaa koskevia asioita. Tarkastusvaliokunnalla ei ole itsenäistä päätöksentekovaltaa.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on:

- seurata tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteistä tarkastusta ja raportointiprosessia sekä valvoa niiden oikeellisuutta
- valvoa taloudellisen raportoinnin prosessia
- arvioida lakisäateisen tilintarkastajan riippumattomuutta ja työtä sekä valmistella tilintarkastajan valintaa ja palkkiota koskeva päätösehdotus
- seurata Compliance-toiminnon, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- arvioida riskiasemaa ja riskienhallinnan riittävyyttä ja laatua
- hyväksyä sisäisen tarkastuksen toimintaohjeet ja perehtyä sisäisen tarkastuksen suunnitelmiin ja raportteihin
- arvioida lakien, määräysten ja yrityksen toimintatapojen noudattamista
- käsitellä Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettava selvitys.

EAB Group Oyj:n tarkastusvaliokunnan jäseninä olivat vuonna 2020 Therese Cedercreutz (puheenjohtaja), Pasi Kohmo ja Topi Piela. Valiokunta kokoontui kymmenen kertaa. Jäsenten osallistuminen kokouksiin ilmenee edellä taulukosta 1.

## 2.5.2. Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta avustaa hallitusta valmistelemalla toimitusjohtajan ja Yhtiön muun johdon palkitsemis- ja nimitysasioita sekä Yhtiön noudattamia palkitsemisen periaatteita. Palkitsemisvaliokunnalla ei ole itsenäistä päätöksentekovaltaa.

Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on:

- toimitusjohtajan palkkauksen ja muiden taloudellisten etuuksien valmistelu
- konsernin johtoryhmän palkkauksen ja muiden taloudellisten etuuksien valmistelu
- konsernin palkitsemisjärjestelmiä koskevien asioiden valmistelu
- palkitsemisen vaatimustenmukaisuuden valvonta
- toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän nimitysasioiden valmistelu ja seuraajien kartoittaminen
- käsitellä palkitsemisraportti.

EAB Group Oyj:n palkitsemisvaliokunnan jäseninä olivat vuonna 2020 Therese Cedercreutz (puheenjohtaja), Janne Nieminen ja Juha Tynkkynen. Valiokunta kokoontui viisi kertaa. Jäsenten osallistuminen kokouksiin ilmenee edellä taulukosta 1.

## 2.6. Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtävänä on hoitaa konsernin juoksevaa päivittäistä hallintoa osakeyhtiölain sekä Yhtiön hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa konsernin operatiivisesta johtamisesta ja strategian toteuttamisesta. Hän ohjaa ja valvoo erityisesti muun toimivan johdon jäsenten toimintaa.

Hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää hänelle maksettavasta palkkiosta ja hänen palvelussuhteensa muista ehdoista. Toimitusjohtaja valitaan tehtävänsä toistaiseksi, ja hänen irtisanomisaikansa on kuusi kuukautta. Toimitusjohtajan palvelussuhteen ehdoista on sovittu kirjallisesti toimitusjohtajasopimuksessa.

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut vuodesta 2012 alkaen Daniel Pasternack. Pasternack on koulutukseltaan kauppatieteiden tohtori.

Nimi	Henkilötiedot		Omistus 31.12.2020	
			Suora	Välillinen
Daniel Pasternack	<ul style="list-style-type: none"> <li>• s. 1973</li> <li>• kauppatieteiden tohtori</li> </ul>	Toimitusjohtaja vuodesta 2012 alkaen	768 103 (5,55 %)	-
Roman Cherkasov	<ul style="list-style-type: none"> <li>• s. 1982</li> <li>• kauppatieteiden maisteri</li> </ul>	Talousjohtaja vuodesta 2017 alkaen	10 000 (0,07 %)	-
Raisa Friberg	<ul style="list-style-type: none"> <li>• s. 1976</li> <li>• oikeustieteen kandidaatti</li> </ul>	Varatoimitusjohtaja vuodesta 2014 alkaen	15 000 (0,11 %)	-
Rami Niemi	<ul style="list-style-type: none"> <li>• s. 1970</li> <li>• tekniikan ylioppilas</li> </ul>	Liiketoimintajohtaja, yksityisasiakkaat vuodesta 2016 alkaen	487 820 (3,52 %)	-
Taavi Rissanen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• johtoryhmän jäsen 20.3.2020 saakka</li> <li>• s. 1972</li> <li>• kauppatieteiden maisteri</li> </ul>	Hallinto- ja henkilöstöjohtaja vuodesta 2018 alkaen	16 000 (0,12 %)	-
Kristian Warras	<ul style="list-style-type: none"> <li>• johtoryhmän jäsen 8.9.2020 saakka</li> <li>• s. 1963</li> <li>• kauppatieteiden ylioppilas</li> </ul>	Liiketoimintajohtaja, instituutioasiakkaat 2016-2020	-	261 949 (1,89 %)
Mona von Weissenberg	<ul style="list-style-type: none"> <li>• johtoryhmän jäsen 16.11.2020 alkaen</li> <li>• s. 1979</li> <li>• kauppatieteiden maisteri</li> </ul>	Liiketoimintajohtaja, instituutioasiakkaat vuodesta 2020	-	-



### 3. Sisäisen valvonnan järjestäminen

#### 3.1. Sisäisen valvonnan yleiskuvaus

EAB-konsernin riskienhallinta ja sisäinen valvonta on järjestetty luotettavaa hallintoa koskevien periaatteiden mukaisesti. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta perustuvat kolmen puolustuslinjan periaatteelle. Ensimmäisessä puolustuslinjassa toimii operatiivisesta toiminnasta vastaava johto, toisessa puolustuslinjassa tuki- ja kontrollitoiminnot (konsernin yhteiset palvelutoiminnot käsittäen myös Compliance-toiminnon ja riskienhallinnan) ja kolmannessa puolustuslinjassa sisäinen tarkastus.

Emoyhtiön hallituksen määrittelemät valvontatoimenpiteet on määritelty kaikille liiketoiminnan tasoille kattaen konsernin kaikki toiminnot, ja ne ovat siten osa konsernin päivittäisiä toimintoja. Hallitus on vahvistanut konsernin sisäiselle ja ulkoiselle valvonnalle ja riskienhallinnalle seuraavan organisaation, joka valvoo myös Yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvien toimiluvallisten tytäryhtiöiden toimintaa:

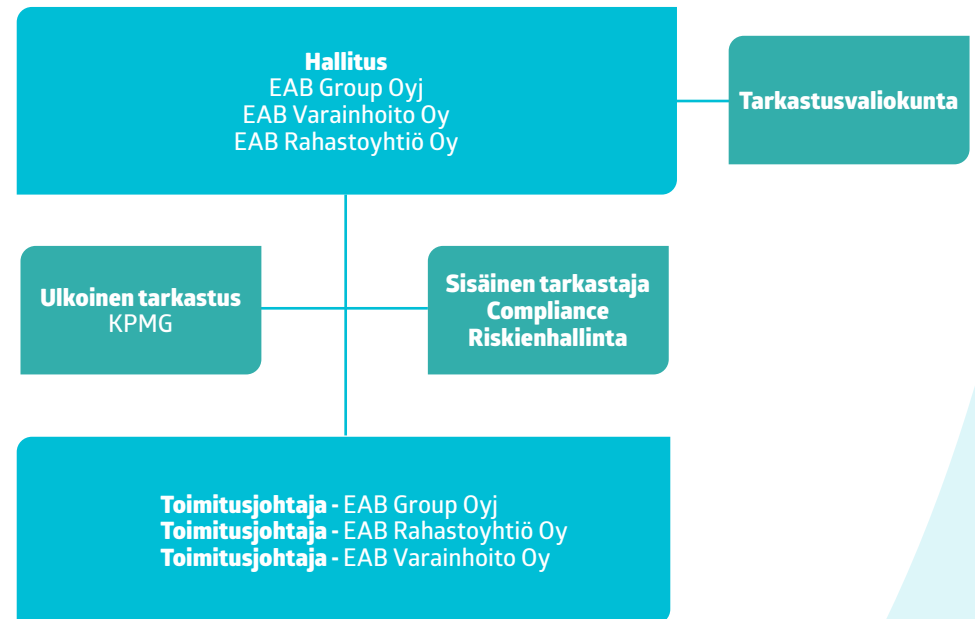
#### 3.2. Compliance-toiminto

Compliance-toiminto avustaa EAB-konsernin ylintä ja toimivaa johtoa ja muita toimintoja säännösten noudattamattomuuteen liittyvän riskin hallinnassa. Compliance-toiminto valvoo ja arvioi säännöllisesti niiden toimenpiteiden ja menettelytapojen riittävyttä ja tehokkuutta, joiden avulla konsernissa varmistetaan säännösten noudattaminen. Lisäksi Compliance seuraa ja arvioi säännösten noudattamisessa esiintyneiden puutteiden korjaamiseksi tehtyjen toimenpiteiden riittävyttä ja tehokkuutta.

Emoyhtiön ja sen kanssa samaan konserniin kuuluvien toimiluvallisten yhtiöiden hallitukset ovat hyväksyneet Compliance-toiminnon periaatteet. Periaatteiden tavoitteena on varmistaa, että yhtiöiden toiminnassa noudatetaan lakeja ja määräyksiä sekä konsernin toimintaperiaatteita.

Emoyhtiö hoitaa keskitetysti koko konsernin Compliancen. Tällä järjestelyllä ei kuitenkaan ole vaikutusta tytäryhtiön hallituksen vastuuseen Compliance-toiminnon järjestämisestä konserniin kuuluvissa toimiluvallisissa yhtiöissä.

### SISÄISEN TARKASTUKSEN JA RISKIENHALLINNAN ORGANISAATIO EAB GROUP OYJ



### 3.3. Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi- ja varmistustoimintaa, jonka tehtävänä on arvioida Emoyhtiön ja konsernin toimiluvallisten yhtiöiden sisäisen valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan sekä johtamis- ja hallintoprosessien tarkoituksenmukaisuutta, toimivuutta ja tehokkuutta. Sisäinen tarkastus toimii tiiviissä yhteistyössä muiden valvontafunktioiden, erityisesti Compliance-toiminnon ja riskienhallinnan, kanssa.

Yhtiön ja konsernin toimiluvallisten yhtiöiden hallitukset ovat määritelleet ja hyväksyneet sisäistä tarkastusta koskevat periaatteet. Sisäisellä tarkastajalla on rajoittamaton tiedonsaanti ja tarkastusoikeus tarkastamansa yhtiön toimintaan. Kunkin yhtiön hallitus vahvistaa vuosittain sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman.

EAB-konsernin koon, liiketoimintojen laadun ja laajuuden perusteella Yhtiön hallitus on katsonut, että Emoyhtiön sisäinen tarkastaja voi yksin hoitaa myös konserniin kuuluvien toimiluvallisten yhtiöiden sisäisen tarkastuksen toiminnolle kuuluvat tehtävät. Sisäinen tarkastus on hoidettu ulkoistamalla tehtävä Tmi Lauri Kuposelle. Sisäinen tarkastaja raportoi Yhtiön ja konserniin kuuluvien toimiluvallisten yhtiöiden hallituksille, toimitusjohtajille sekä konsernin johtoryhmälle.

### 3.4. Tarkastusvaliokunta

Hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo, että Yhtiön kirjanpito, taloushallinto, sisäinen tarkastus, tilintarkastus ja riskienhallinta on järjestetty asianmukaisesti.

### 3.5. Taloudellinen raportointiprosessi

Taloudellisen raportointiprosessin tavoitteena on tuottaa ajantasaista taloustietoa ja varmistaa, että päätöksenteko perustuu luotettavaan informaatioon. Tavoitteena on varmistaa, että tilinpäätös ja osavuositarkastukset laaditaan sovellettavien lakien, yleisesti hyväksytyjen kirjanpitoperiaatteiden ja muiden listayhtiöille asetettujen vaatimusten mukaisesti.

Emoyhtiön hallitus valvoo tarkastusvaliokunnan avustuksella, että taloudellinen raportointiprosessi tuottaa laadukasta taloudellista informaatiota. Tarkastusvaliokunnan tehtäviin

kuuluvat muun muassa taloudellisen raportoinnin valvonta ja seuranta, sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen seuranta, riskien- ja vakavaraisuudenhallinnan säännöllinen arviointi sekä tilintarkastuksen seuranta.

Konsernin kirjanpito ja tulosraportointi on keskitetty konsernin taloushallintotoiminnon vastuulle. Konsernin talousjohtajan alaisuudessa toimiva taloushallinto tuottaa keskitetysti ulkoisen laskennan vaatimat tilinpäätöstiedot sekä sisäisen laskennan analyysit ja tulosraportit liiketoiminnan, erillisyhtiöiden sekä konsernin kannattavuuden seuraamiseksi. Tuloskehityksestä raportoidaan kuukausittain sekä johtoryhmälle että hallitukselle erinäisten tulosraporttien muodossa. Pyrkimyksenä on havaita ja osoittaa niin menestystekijät kuin kehityskohteetkin hyvissä ajoin ja mahdollistaa niihin reagoiminen.

Konsernin tytäryhtiöt raportoivat tuloksistaan Emoyhtiölle kuukausittain. Konsernin tytäryhtiöiden kirjanpito hoidetaan pääosin keskitetysti konsernin taloushallinnossa. Tämä auttaa konsernitason varmistumaan siitä, että taloudellinen raportointi konserniyhtiöistä on luotettavaa.

EAB-konserni noudattaa EU:ssa käyttöön sovellettavaksi hyväksytyjä kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (International Financial Reporting Standards, IFRS). IFRS-standardien ohella konsernin tilinpäätöksen laadintaan sovelletaan sijoituspalveluyrityksiin sovellettavia määräyksiä ja ohjeita. Puolivuosikatsaus julkaistaan IAS 34 -standardin mukaisesti. Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty taloushallintoon.

Budjetointi- ja raportointiprosessien valvonta perustuu EAB-konsernin sisäisen laskennan ohjeisiin, joiden määrittämisestä ja keskitetystä ylläpitämisestä vastaa konsernin taloushallinto. Periaatteita sovelletaan yhdenmukaisesti koko konsernissa.

Ulkoinen tilintarkastaja tarkastaa säännöllisesti taloudellista raportointia ja raportoi suoraan hallitukselle.

### 3.6. Riskienhallinta

EAB-konsernin riskienhallinta on järjestetty luotettavaa hallintoa koskevien periaatteiden mukaisesti. Konsernin riskienhallinta perustuu kolmen puolustuslinjan periaatteelle. Ensimmäisessä puolustuslinjassa toimii operatiivisesta toiminnasta vastaava johto, toisessa puolustuslinjassa tuki- ja kontrolli-toiminnot (konsernin yhteiset palvelutoiminnot käsittäen myös Compliance-toiminnon ja riskienhallinnan) ja kolmannessa puolustuslinjassa sisäinen tarkastus. Konsernin riskienhallinta tekee jatkuvaa yhteistyötä konsernin muiden toimintojen kanssa läpi kaikkien puolustuslinjojen. Riskienhallinta edistää toiminnallaan, aktiivisella riskien tunnistamisella ja arvioinnilla sekä riskitoteumien analyysillä tehokkaampien ja turvallisempien sisäisten prosessien ja menettelytapojen soveltamista konsernissa.

Riskienhallinnan tehtävänä on varmistaa, että konsernin liiketoiminnan kannalta keskeiset riskit tunnistetaan, että riskejä arvioidaan, mitataan ja seurataan ja että tarvittaessa suoritetaan toimenpiteitä arvioitujen riskien vaikutusten vähentämiseksi. Riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että konsernin yhtiöissä ei oteta sellaista riskiä, jota konsernin hyväksymä riskinottohalu ja -taso eivät kata. Riskienhallinnalla ennaltaehkäistään aktiivisesti sellaisten riskien syntymistä, jotka olisivat vaaraksi konsernin vakavaraisuudelle, maksuvalmiudelle tai laajemmin konsernin toiminnan jatkuvuudelle. Konsernin Emoyhtiön ja toimiluvallisten yhtiöiden hallitukset ovat hyväksyneet riskienhallintaa koskevat periaatteet. Riskienhallinnan periaatteissa ja käytännöissä on huomioitu hyväksytyt riskinottohalu, riskinottohalu ja riskinkantokyky.

Riskienhallinnalla varmistetaan konsernin toiminnan laadun ja luonteen kannalta merkittävien riskien tunnistaminen, arvioiminen, mittaaminen, seuraaminen ja niiden vaikutusten rajoittaminen osana päivittäistä liiketoimintojen johtamista. Nämä riskit voivat olla konsernin sisäisiä tai ulkoisia, mitattavissa olevia tai ei-mitattavia, konsernin vaikutusvallassa olevia tai sellaisia, joihin ei voida itse suoraan vaikuttaa, vaan joilta konserni voi ainoastaan suojautua. EAB-konserni on määritellyt mitattavissa oleville riskeille mittaamistavat ja ei-mitattavien riskien hallinnalle tarkoituksenmukaiset arviointimenetelmät.

Osana riskienhallintaa konsernin tärkeimmistä toiminnoista on laadittu toimintaohjeet, joissa on kuvattu toiminnon organisaatio, tehtävänkuvat, tavoitteet, raportointivelvollisuudet ja seurantaan liittyvät menetelmät sekä keskeiset prosessit ja niihin liittyvät kontrollit.

Konsernin riskienhallinta on järjestetty osittain keskitetysti ja osittain ulkoistetusti. Riskienhallinnan ulkoistaminen ei vaikuta ulkoistavan yhtiön hallituksen vastuuseen riskienhallinnan järjestämisestä. Riskienhallinnasta vastuullisen johtajan tukena on riskienhallintakomitea, joka toimii riskienhallintaan liittyvissä asioissa sekä valmistelevana että joissakin tapauksissa myös päättävänä elimenä.

Konsernin yhtiöiden hallitukset, toimitusjohtaja ja muu ylin johto edistävät sellaisen yritys- ja riskikulttuurin muodostumista, joka tunnistaa ja hyväksyy riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan olennaiseksi ja välttämättömäksi osaksi yritystoimintaa. Hallitus on hyväksynyt periaatteet sovellettavalle riskikulttuurille. Koko organisaation riskitietoisuutta pyritään jatkuvasti kasvattamaan ja konsernin toiminnassa tunnistettuja riskejä hallitsemaan aktiivisesti läpi organisaatiorakenteen.

## 4. Muu hallinnointi

### 4.1. Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi-, varmistus- ja konsultointitoimintaa, joka on luotu tuottamaan lisäarvoa EAB-konsernille ja parantamaan konsernin toimintaa. Sisäinen tarkastus tukee organisaatiota sen tavoitteiden saavuttamisessa tarjoamalla järjestelmällisen lähestymistavan organisaation riskienhallinta-, valvonta- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen.

Sisäinen tarkastus on ulkoistettu Lakiasiantointimisto Lauri Koposelle. Se toimii Emoyhtiön hallituksen alaisuudessa ja tekee tarkastuksia tilanteen mukaan koko konsernissa ja eri toiminnoissa. Sisäinen tarkastus toimii yhteistyössä johdon, tarkastusvaliokunnan, valvontatoimintojen ja tarvittaessa myös muiden toimintojen kanssa. Lisäksi tarkastuksissa käytetään apuna tilintarkastajien ja muiden ulkopuolisten asiantuntijoiden antamia raportteja ja suosituksia.

Tarkastuksia varten sisäisellä tarkastuksella on oikeus saada kaikki tarvittavat tiedot ja tehdä tarkastuksia EAB-konsernin kaikissa yhtiöissä ja toiminnoissa. Sisäinen tarkastus ei toiminnassaan osallistu konsernin päätöksentekoon tai päätösten valmisteluun tai toteutukseen, jolloin tarkastustoiminnan luonne on pääosin neuvoa antavaa ja muuta sisäistä valvontaa tukevaa.

Kaikessa toiminnassaan sisäinen tarkastus noudattaa Emoyhtiön hallituksen ja tarkastusvaliokunnan antamia ohjeita. Lisäksi tarkastustoiminnassa otetaan aina huomioon IIA:n (The Institute of Internal Auditors) eettiset periaatteet ja käyttäytymissäännöt sekä muut soveltamisohjeet. Tarkastuskohtaisesti EAB-konsernilla voi lisäksi olla sisäisiä ohjeita, joissa on määritelty sisäisen tarkastuksen toimenkuvaa.

Tarkastusten pohjana on hallituksen kalenterivuositain hyväksymä sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma, jossa määritellään yleisesti vuosittaisia tarkastuskohteita. Vuosisuunnitelman perusteella tehdään tarkempia tarkastuskohtaisia työsuunnitelmia, joissa voidaan riskiperusteisesti tai muuten tehdä painotuksia kunkin tarkastuksen osalta. Tarkastuksissa arvioidaan keskeisesti sääntelyn noudattamista, riskienhallintaa ja valvontaprosesseja.

Tarkastusten havaintoja raportoidaan hallituksen ohella myös Compliance- ja riskienhallintatoiminnoille. Tarkastusten raportoinnissa annetaan tiivistetysti tietoa eri aiheiden tarkastushavainnoista ja erityisesti tarkempaa tietoa mahdollisista toimenpide-ehdotuksista. Tarkastusten raportoinnin lisäksi sisäinen tarkastus antaa toiminnastaan yhtiökohtaiset vuosiraportit ja puolivuositteiset seurantaraportit. Sisäinen tarkastus raportoi myös erikseen toimialakohtaisen sääntelyn ja mahdollisten erillisten toimeksiantojen perusteella.

## 4.2. Lähipiiritoimet

Lähipiiritoimella tarkoitetaan yhtiön ja sen lähipiiriin kuuluvan välistä sopimusta tai muuta oikeustointia. Lähipiiritoimia tunnistettaessa huomiota on kiinnitettävä toimen, osapuolen ja niiden välisen suhteen tosiasialliseen sisältöön eikä ainoastaan sen oikeudelliseen muotoon. Olennaista on voimavarojen, palveluiden tai veloitteiden siirtyminen Yhtiön ja sen lähipiiriin kuuluvan osapuolen välillä riippumatta siitä, suoritetaanko rahamääräistä tai muuta vastiketta.

EAB-konserni noudattaa useisiin eri normistoihin perustuvaa lähipiirisääntelyä, joka on huomioitava konsernin liiketoiminnassa erityisesti lähipiiriiliiketoimia koskevassa päätöksenteossa sekä tällaisista liiketoimista tiedotettaessa että tällaisista liiketoimista raportoitaessa.

Konsernin toiminnan kannalta keskeistä sääntelyä koskien lähipiiriä ja lähipiiriiliiketoimia on osakeyhtiölaissa, Pörssin säännöissä (Nasdaq Helsinki Oy), Arvopaperimarkkinayhdistyksen

hallinnointikoodissa ja Finanssivalvonnan määräyksissä. Lähipiiriä koskevaa sääntelyä on lisäksi IFRS-standardissa koskien tilinpäätöstietojen julkaisua. Finanssivalvonnan määräykset velvoittavat Emoyhtiön lisäksi konsernin sijoituspalveluyhtiötä. Keskeinen sääntely tulee sovellettavaksi konsernissa olennaiselta osin Emoyhtiön ollessa listattu yhtiö sekä vähemmässä määrin konsernin toimiessa sijoituspalvelualalla.

Konsernin Emoyhtiön hallitus seuraa ja arvioi konsernin lähipiiritoimia. Hallitus päättää lähipiiritoimista, jotka eivät ole Yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Hallituksen ei kuitenkaan edellytetä arvioivan kaikkia konsernin lähipiirin kanssa tehtäviä liiketoimia. Lisäksi Emoyhtiön tarkastusvaliokunta valvoo konsernin lähipiiriiliiketoimia ja konsernin lähipiiriiliiketoimia koskevien periaatteiden ja eturistiriitojen hallintaa koskevien periaatteiden toteutumista.

Lähipiiritoimien tunnistaminen on välttämätöntä, koska lainsäädännön mukaan yhtiön hallitus päättää lähipiirin kanssa tehtävistä sellaisista sopimuksista tai muista oikeustoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Tavanomaisissa ja tavanomaisin kaupallisin ehdoin tehtävissä lähipiiritoimissa ei edellytetä osakeyhtiölain mukaan hallituksen päätöstä.

## 4.3. Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat

Yhtiö noudattaa sisäpiirihallinnossaan markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU) N:o 596/2014 (MAR), Finanssivalvonnan määräyksiä ja ohjeita sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Yhtiön hallitus on hyväksynyt sisäpiiriohjeen, joka perustuu edellä mainittuun sääntelyyn ja ohjeistukseen ja täydentää niitä. Ohjeessa on määritelty tarkemmin sisäpiiriasioiden järjestäminen, valvonta ja sisäpiiriläisten kaupankäyntiä koskevat säännöt.

Yhtiö on nimittänyt sisäpiiriasioista vastaavan henkilön sekä tämän varahenkilön, jotka huolehtivat sisäpiirihallinnosta ja valvovat, että sisäpiiriläisten kaupankäynti on sääntelyn ja sisäisen ohjeistuksen mukaista. Sisäpiiriohje tarkastetaan vuosittain ja sen vahvistaa Yhtiön hallitus.

Yhtiö ylläpitää tarpeen mukaan hankekohtaisia sisäpiiriluetteluita. Hankekohtaisiin sisäpiiriluetteloihin merkitään kaikki henkilöt, joilla on hallussaan sisäpiiritietoa. Sisäpiiriluetteloon

merkityille henkilöille selvitetään heitä koskevat salassapitovelvollisuudet ja liiketoimirajoitukset. Yhtiön ei-julkisia sisäpiirilueteloita ylläpidetään Yhtiön sisäpiiriasioiden hallintajärjestelmässä. Yhtiöllä ei ole MAR-asetuksen mukaista hankekohtaisia sisäpiirilueteloita täydentävää pysyvää sisäpiirilueteloa.

Yhtiö noudattaa viestinnässään 30 päivän hiljaista jaksoa, joka päättyy osavuositarkastuksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistukseen. Hiljainen jakso vastaa Suljettua Ikkunaa, jonka aikana liiketoimet Yhtiöön liittyvillä arvopapereilla tai rahoitusvälineillä ovat kiellettyjä koko henkilöstöltä.

MAR-asetus velvoittaa yhtiötä ylläpitämään luetteloa johtotehtävissä toimivista henkilöistä ("ilmoitusvelvollinen johto") sekä heidän lähipiiristään. Luettelo ei ole sisäpiiriluetelo eikä luettelo ole julkinen.

MAR-asetus velvoittaa yhtiön johtohenkilöitä sekä heidän lähipiiriään ilmoittamaan yhtiön osakkeilla, vieraan pääoman ehtoisilla välineillä, johdannaisilla tai muilla rahoitusvälineillä tekemänsä liiketoimet Finanssivalvonnalle ja yhtiölle.

Yhtiö ilmoittaa MAR-asetuksen mukaisesti Yhtiön ilmoitusvelvolliseen johtoon kuuluvien ja näiden lähipiiriin tekemistä liiketoimista edellä viitatuilla rahoitusvälineillä pörssitiedotteella sekä omilla verkkosivuillaan osoitteessa [www.eabgroup.fi/sijoittajat](http://www.eabgroup.fi/sijoittajat).

#### 4.4. Tilintarkastajat

Tilintarkastajien tehtävänä on varmistaa, että tilinpäätös on laadittu voimassa olevien säännösten mukaisesti siten, että se antaa oikeat ja riittävät tiedot Yhtiön ja konsernin tuloksesta ja taloudellisesta asemasta sekä muut tarpeelliset tiedot konsernin sidosryhmille.

EAB Group Oyj:n yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiökokous valitsee tilintarkastajan. Yhtiöjärjestyksen mukaan Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastuslaissa tarkoitettu tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy ensimmäisen vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Varsinainen yhtiökokous valitsi 22.9.2020 EAB Group Oyj:n varsinaiseksi tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n, päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Tuomas Ilveskoski.

Tilintarkastaja antaa Yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen Yhtiön vuositilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastuksen tehtävänä on varmistaa, että EAB Group Oyj:n tilinpäätöksessä ja hallituksen toimintakertomuksessa annetaan oikeat ja riittävät tiedot Yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Lisäksi tilintarkastukseen kuuluu EAB Group Oyj:n kirjanpidon ja hallinnoinnin tarkastus. Lakisääteinen tilintarkastusraportti lähetetään osakkeenomistajille Yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastajat raportoivat havainnoistaan säännöllisesti tarkastusvaliokunnalle.

Tilintarkastusyhteisölle maksettiin vuonna 2020 palkkioita kokonaisuudessaan 249 197,98 euroa. Tilintarkastukseen liittyvät palkkiot olivat 181 989,98 euroa ja tilintarkastukseen liittymättömät neuvontapalkkiot 67 208,00 euroa. Yhtiö ostaa aika ajoin myös konsulttipalveluita tilintarkastusyhteisöltä. Tämän työn riippumattomuus tilintarkastuksesta arvioidaan hallituksessa.

## PÄÄKONTTORI

### HELSINKI

Kluuvikatu 3 (3. krs)  
00100 HELSINKI

## MUUT TOIMIPISTEEMME

### HÄMEENLINNA

Innopark, Vankanlähde 7  
13100 Hämeenlinna

### JOENSUU

Siltakatu 12 B  
80100 Joensuu

### JYVÄSKYLÄ

Kauppakatu 18 C  
40100 Jyväskylä

### KUOPIO

Puijonkatu 19 A  
70100 Kuopio

### LAHTI

Aleksanterinkatu 17 A  
15110 Lahti

### LAPPEENRANTA

Oksasenkatu 8 B  
53100 Lappeenranta

### OULU

Kirkkokatu 17 B  
90100 Oulu

### SEINÄJOKI

Kalevankatu 9 B  
60100 Seinäjoki

### TAMPERE

Keskustori 5 C  
33100 Tampere

### TURKU

Linnankatu 9 B  
20100 Turku

### VAASA

Vaasanpuistikko 13  
65100 Vaasa

### VANTAA

Äyritie 8 E  
01510 Vantaa

## Elite Alfred Berg

Kluuvikatu 3 (3. krs), 00100 Helsinki

**PUHELIN** +358 201 558 610

**WWW** eabgroup.fi

**SÄHKÖPOSTI** asiakaspalvelu@eabgroup.fi