

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

## 1. Johdanto

Kempower Oyj ("Yhtiö" tai "Kempower") on suomalainen julkinen osakeyhtiö. Kempowerin hallinto ja päätöksenteko perustuvat Suomen lakeihin ja yhtiön yhtiöjärjestykseen. Kempower noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n ja Finanssivalvonnan sääntöjä, suosituksia sekä muita soveltuvia säännöksiä, sekä Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2025. Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2025 sekä sovellettavan lainsäädännön ja määräysten perusteella.

Yhtiö noudattaa kaikkia Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2025 ("Hallinnointikoodi") suosituksia. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n kotisivuilla osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

Tässä selvityksessä kuvataan Kempower Oyj:n keskeiset hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän periaatteet. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillään hallituksen toimintakertomuksesta tilikaudelta 1.1.– 31.12.2024. Selvitys ja hallituksen toimintakertomus ovat saatavissa Kempowerin verkkosivuilla osoitteessa [www.kempower.com](http://www.kempower.com).

Tämä selvitys on hallituksen tarkastusvaliokunnan käsittelemä ja hallituksen hyväksymä. Kempowerin tilintarkastaja tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy on varmentanut, että selvitys on annettu ja että selvityksessä esitetty kuvaus yhtiön taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmän pääpiirteistä on yhdenmukainen yhtiön tilinpäätökseen sisältyvän kuvauksen kanssa.

## 2. Kempowerin toimitus- ja hallintoelimet

Kempowerin valvonta- ja hallintoelimet ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Kempowerin ylintä päätäntävaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Yhtiön johtamisesta vastaavat hallitus ja toimitusjohtaja. Hallituksen työtä tukevat sen kolme valiokuntaa, tarkastusvaliokunta, nimitys- ja palkitsemisvaliokunta, sekä teknologiavalioikunta. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön operatiivisessa johtamisessa ja sen toimintojen koordinoinnissa. Lisätietoja hallinnosta on saatavilla Kempower Oyj:n verkkosivuilta [www.kempower.com](http://www.kempower.com).

## 3. Yhtiökokous

Kempowerin ylin päättävä elin on varsinainen yhtiökokous, johon osakkeenomistajat voivat osallistua, käyttää puheoikeutta, esittää kysymyksiä ja äänestää. Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain kesäkuun loppuun mennessä, hallituksen päättämänä päivämääränä. Yhtiökokous päättää Suomen osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä määräytyistä asioista. Mikäli hallitus katsoo sen tarpeelliseksi tai jos yhtiön tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, jotka omistavat vähintään 10 prosenttia yhtiön osakkeista, sitä kirjallisesti vaativat, kutsutaan koolle ylimääräinen yhtiökokous tietyn asian käsittelyä varten.

Kempowerin varsinaisen yhtiökokouksen päätösvaltaan kuuluu muun muassa:

- tilinpäätöksen vahvistaminen ja varojenjaosta päättäminen;
- päätökset hallituksen jäsenten lukumäärästä, valinnasta ja palkkioista sekä hallituksen puheenjohtajan valitseminen;
- tilintarkastajan valitseminen;
- vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;

- osakeannit tai hallituksen valtuuttaminen päättämään osakeanneista; ja
- osakepääoman korottaminen tai alentaminen.

Kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan osakkeenomistajille julkaisemalla kutsu yhtiön internetsivuilla tai yhdessä tai useammassa hallituksen nimeämässä laajalevikkisessä päivälehdessä aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, mutta kuitenkin aina viimeistään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää.

Kokouskutsu ja hallituksen ehdotukset yhtiökokoukselle julkistetaan myös pörssitiedotteella.

Yhtiökokouksen esityslista, päätösehdotukset ja kokousasiakirjat asetetaan osakkeenomistajien nähtäville Yhtiön internetsivuille vähintään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta.

Osakkeenomistajan on, halutessaan osallistua yhtiökokoukseen, ilmoittauduttava ennakolta kokouskutsussa mainitulla tavalla ja viimeistään kutsussa mainittuna päivänä, joka voi olla aikaisintaan kymmenen päivää ennen kokouspäivää.



palkitsemisvaliokunnan ehdotuksen mukaisesti hallituksen jäsenet Antti Kemppi, Teresa Kemppi-Vasama, Vesa Laisi, Olli Laurén, Eriikka Söderström ja Tuula Rytälä. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan ehdotuksen mukaisesti hallituksen jäsenten valinnasta äänestettiin yhtenä kokonaisuutena. Hallituksen puheenjohtajaksi valittiin Vesa Laisi ja hallituksen varapuheenjohtajaksi valittiin Antti Kemppi.

Ylimääräisessä yhtiökokouksessa 8.7.2024 päätettiin, että hallituksen jäsenten lukumäärä on seitsemän, ja Barbara Thierart-Perrin valittiin uudeksi hallituksen jäseneksi.

# Hallitus 31.12.2024

Yhtiön hallitukseen kuului puheenjohtajan lisäksi kuusi jäsentä 31.12.2024:



Hallituksen puheenjohtaja

## **Vesa Laisi**

Diplomi-insinööri ja kauppatieteiden maisteri  
s. 1957

Suomen kansalainen, mies

Hallituksen jäsen vuodesta 2021 alkaen

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Päätöimi: hallitusammattilainen

Omistus 31.12.2024: 31 097 osaketta



Hallituksen jäsen ja varapuheenjohtaja

## **Antti Kemppi**

Kauppatieteiden maisteri  
s. 1978

Suomen kansalainen, mies

Hallituksen jäsen vuodesta 2018 ja hallituksen puheenjohtaja 2018-2024

Riippumaton yhtiöstä, ei riippumaton yhtiön merkittävimmistä osakkeenomistajista

Päätöimi: hallitusammattilainen

Omistus 31.12.2024: 17 501 osaketta

Välillinen omistus 31.12.2024: Kempinvest Oy. Kempinvest Oy omistaa 348 432 osaketta. Äänienemmistö Facultas Oy:ssä. Facultas Oy omistaa 17 501 osaketta. Äänienemmistö Potestas Oy:ssä. Potestas Oy omistaa 17 501 osaketta.



Hallituksen jäsen

## **Teresa Kemppi-Vasama**

Valtiotieteiden maisteri ja MBA  
s. 1970

Suomen kansalainen, nainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2018 alkaen

Riippumaton yhtiöstä, ei riippumaton yhtiön merkittävimmistä osakkeenomistajista

Päätöimi: hallituksen puheenjohtaja, Kemppi Oy

Omistus 31.12.2024: 17 501 osaketta

Välillinen omistus 31.12.2024: Enemmistöomistus Bellator Oy:ssä ja Montia Oy:ssä. Bellator Oy omistaa 24 390 osaketta ja Montia Oy omistaa 24 390 osaketta.



Hallituksen jäsen

## **Eriikka Söderström**

Kauppatieteiden maisteri  
s. 1968

Suomen kansalainen, nainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2021 alkaen

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Päätöimi: hallitusammattilainen

Omistus 31.12.2024: 29 181 osaketta



Hallituksen jäsen

**Olli Laurén**

MBA

s. 1959

Suomen ja Yhdysvaltojen kansalainen, mies

Hallituksen jäsen vuodesta 2023 alkaen

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Päätöimi: Senior Advisor, osakas, Egon Zehnder

Omistus 31.12.2024: 2 050 osaketta



Hallituksen jäsen

**Tuula Rytilä**

Kauppätieteiden maisteri

s. 1967

Suomen kansalainen, nainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2023 alkaen

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Päätöimi: hallitusammattilainen

Omistus 31.12.2024: 1 150 osaketta



Hallituksen jäsen

**Barbara Thierart-Perrin**

Diplomi-insinööri

s. 1977

Ranskan kansalainen, nainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2024 alkaen

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Päätöimi: innovaatio- ja kehitysjohtaja, Veolia

Omistus 31.12.2024: 0 osaketta

Tarkemmat tiedot hallituksen jäsenistä ovat yhtiön internetsivuilla:

<https://investors.kempower.com/fi/hallinnointi/hallitus>

Vuonna 2024 hallitus piti yhteensä 20 kokousta, joista kuusi oli sähköpostikokouksia ja kuusi verkkokokouksia.

Hallitus arvioi omaa toimintaansa ja työskentelytapojaan joulukuussa 2024.

Osallistumisprosentti hallituksen kokouksissa oli keskimäärin 100 prosenttia.

Jäsen	Läsnäolo	Osallistumisprosentti
Antti Kemppi	20/20	100%
Tero Era	6/6	100%
Kimmo Kemppi	6/6	100%
Teresa Kemppi-Vasama	20/20	100%
Vesa Laisi	20/20	100%
Eriikka Söderström	20/20	100%
Olli Laurén	20/20	100%
Tuula Ryttilä	20/20	100%
Barbara Thierart-Perrin	9/9	100%

## Hallituksen riippumattomuus

Hallinnointikoodin mukaan enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava riippumattomia Yhtiöstä. Vähintään kahden Yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on oltava riippumattomia myös Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuuden suhteessa Yhtiöön ja sen merkittäviin osakkeenomistajiin.

Vuonna 2024 Hallinnointikoodin mukaisen riippumattomuusarvioinnin perusteella Kempowerin varsinaisessa yhtiökokouksessa 2024 valittujen hallituksen jäsenten Antti Kempin, Teresa Kemppi-Vasaman, Eriikka Söderströmin, Vesa Laisin, Olli Laurénin ja Tuula Ryttilän on katsottu olevan riippumattomia Yhtiöstä. Kempowerin ylimääräisessä yhtiökokouksessa 2024 valitun uuden hallituksen jäsenen Barbara Thierart-Perrinin on katsottu olevan riippumaton Yhtiöstä.

Riippumattomuusarvioinnin perusteella hallituksen jäsenten on katsottu olevan myös riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista lukuun ottamatta Antti Kemppiä ja Teresa Kemppi-Vasamaa.

## Hallituksen monimuotoisuus

Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelee Yhtiön nimitys- ja palkitsemisvaliokunta, jonka on perustanut ja jonka jäsenet valitsee hallitus. Hallituskokoonpanossa huomioidaan Yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja kehitysvaihe sekä monimuotoisuusperiaatteet. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituskokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen.

Kempowerin nimitysvaliokunta on huomioinut hallituksen jäsenvalinnoissa monimuotoisuutta koskevat periaatteet, jotta hallituksessa on edustettuna laajalti ja monimuotoisesti eri toimialojen osaaminen, koulutustausta, kansainvälinen kokemus sekä ikäjakauma, ja että hallituksessa molemmat

sukupuolet ovat edustettuna tasapuolisesti. Vuonna 2024 Kempowerin hallituksessa aliedustetun sukupuolen prosenttiosuus on 42.9%.

## 5. Valiokunnat

Hallitus vahvistaa valiokuntien keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet työjärjestyksissä. Hallitus valitsee valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajan siten, että valiokunnan kokoonpanon monimuotoisuus sekä jäsenten osaaminen ja kokemus mahdollistaa asioiden monipuolisen käsittelyn.

Valiokunnissa tulee olla vähintään kolme jäsentä, joilla on tehtävien edellyttämä asiantuntemus. Valiokuntien tehtävänä on avustaa hallitusta valmistelemalla hallitukselle kuuluvia asioita. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa ja ne raportoivat työstään hallitukselle.

### Tarkastusvaliokunta

Yhtiön liiketoiminnan laajuus edellyttää taloudellista raportointia ja valvontaa koskevien asioiden valmistelua tarkastusvaliokunnassa. Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtäväalue ja tilintarkastusta koskevat pakolliset tehtävät.

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta taloudellista raportointia ja valvontaa koskevien asioiden valmistelussa. Tarkastusvaliokunnan on seuraavat tehtävät:

- seurata ja arvioida taloudellista raportointijärjestelmää;
- seurata ja arvioida sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta;
- seurata ja arvioida, miten Yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävät sopimukset ja muut oikeustoimet täyttävät vaatimukset tavanomaiseen toimintaan kuulumisesta ja markkinaehdoista;
- seurata ja arvioida tilintarkastajien riippumattomuutta ja erityisesti muiden kuin tilintarkastuspalvelujen tarjoamista;
- seurata Yhtiön tilintarkastusta;
- valmistella Yhtiön tilintarkastajan valinta; ja
- hyväksyä sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma ja käsitellä sisäisen tarkastuksen raportit sekä seurata tärkeimpien tarkastuslöydösten käsittelyä.

Tarkastusvaliokunta voi myös valvoa taloudellista raportointiprosessia ja riskienhallintaprosessia, arvioida lakien ja määräysten noudattamisprosessia, seurata ja arvioida lähipiiritoimien periaatteiden määrittelyä, seurata rahoitus- ja veroriskejä, seurata IT-turvallisuuteen liittyviä prosesseja ja riskejä sekä selvittää ja seurata hallituksen osoittamia ja tarkastusvaliokunnan toimenkuvaan sopivia erityiskysymyksiä.

### Tarkastusvaliokunta vuonna 2024

Vuonna 2024 varsinaiseen yhtiökokoukseen 27.3.2024 saakka tarkastusvaliokuntaan kuuluivat puheenjohtaja Eriikka Söderström, Antti Kemppi, Teresa Kemppi-Vasama ja Tero Era. Hallituksen järjestäytymiskokouksessa tarkastusvaliokunnan jäseniksi uudellenvälittiin Eriikka Söderström ja Antti

Kemppi. Uusiksi jäseniksi valittiin Vesa Laisi ja Olli Laurén. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista lukuun ottamatta Antti Kempppiä.

Tarkastusvaliokunta kokoontui vuoden 2024 aikana 5 kertaa. Jäsenten osallistumisprosentti valiokunnan kokouksiin oli 100 %.

## Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan sekä johtoryhmään kuuluvien johtajien nimitysten valmistelu ja palkitseminen. Valiokunnan tehtävänä on edistää ja kehittää valintaprosessien sekä palkitsemisjärjestelmän läpinäkyvyyttä sekä järjestelmällisyyttä ja noudattaa Yhtiön hyvän hallinnoinnin periaatteita. Valiokunta valmistelee palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportin ja esittelee sen yhtiökokouksessa. Valiokunta edistää myös osaamispääoman ja kyvykkyyden kehittymistä sekä seuraajasuunnittelua.

Valiokunnan tehtäviin kuuluvat seuraavat asiat:

- hallituskokoonpanoon, jäsenten määrään ja henkilöihin liittyvä valmistelu yhtiökokoukselle;
- valmistella yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten palkitsemista koskevat ehdotukset;
- hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden valmistelu;
- hallituksen jäsenten seuraajasuunnittelu;
- toimitusjohtajan ja johtoryhmään kuuluvien johtajien palkkaamiseen, palkitsemiseen ja muihin rahallisiin etuihin liittyvien asioiden valmistelu;

- Yhtiön toimitusjohtajan ja muun johdon palkitsemisen arvioiminen;
- johdon seuraajasuunnitelmaan ja sen kehittämiseen liittyvät asiat; ja
- palkitsemisraporttiin liittyviin kysymyksiin vastaaminen yhtiökokouksessa.

## Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta vuonna 2024

Vuonna 2024 varsinaiseen yhtiökokoukseen 27.3.2024 saakka nimitys- ja palkitsemisvaliokuntaan kuuluivat puheenjohtaja Vesa Laisi, Tero Era, Antti Kemppi, Kimmo Kemppi, ja Teresa Kemppi-Vasama, Tuula Rytälä ja Olli Laurén. Hallituksen järjestäytymiskokouksessa nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäseniksi uudellenvalittiin Vesa Laisi, Olli Laurén, Teresa Kemppi-Vasama ja Tuula Rytälä. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista lukuun ottamatta Antti Kempppiä ja Teresa Kemppi-Vasamaa.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden 2024 aikana 4 kertaa. Jäsenten osallistumisprosentti valiokunnan kokouksiin oli 100 %.

## Teknologiavaliokunta

Maaliskuussa 2024 hallitus päätti muodostaa teknologiavaliokunnan.

Valiokunta seuraa ja pitää ajan tasalla hallitusta Kempoweriin ja toimialaan vaikuttavista teknologiatrendeistä sekä valvoo yhtiön innovaatio- ja teknologiastrategioiden toteuttamista.

Teknologiatoimikunnan tehtävät ja vastuut on määritelty sen työjärjestyksessä, ja niihin kuuluvat muiden muassa yhtiön teknologiainvestointien valvonta,

## Teknologiavaliokunta vuonna 2024

Teknologiavaliokunnan jäseniä olivat puheenjohtaja Vesa Laisi, Antti Kemppi ja Tuula Rytälä.

Kaikki jäsenet ovat riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista lukuun ottamatta Antti Kempppiä.

Teknologiavaliokunta kokoontui vuoden 2024 aikana 4 kertaa. Jäsenten osallistumisprosentti valiokunnan kokouksiin oli 100%.

## 6. Toimitusjohtaja ja johtoryhmä

Toimitusjohtaja vastaa Yhtiön päivittäisestä toiminnan johtamisesta Yhtiön hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja pitää hallituksen tietoisena Kempowerin liiketoiminnan ja taloudellisen tilanteen kehityksestä. Hallitus valvoo toimitusjohtajan toimintaa.

Toimitusjohtajan toimitusjohtajan toimisuhteen ehdot perustuvat hallituksen hyväksymään kirjalliseen sopimukseen. Hallitus nimittää ja erottaa toimitusjohtajan, päättää toimitusjohtajan taloudellisista etuuksista ja muista ehdoista voimassa olevan palkitsemispolitiikan puitteissa.

Toimitusjohtaja osallistuu hallituksen kokouksiin, mutta ei ole hallituksen jäsen. Toimitusjohtaja osallistuu myös hallituksen valiokuntien työhön. Emoyhtiön toimitusjohtaja toimii lisäksi konsernin toimitusjohtajana.

Tomi Ristimäki on toiminut Yhtiön toimitusjohtajana vuoden 2019 helmikuusta alkaen. Hallitus hyväksyy johtoryhmän jäsenten nimitykset sekä johtoryhmän palkitsemiseen liittyvät asiat toimitusjohtajan esityksestä.

Johtoryhmää johtaa toimitusjohtaja. Johtoryhmä kokoontuu vähintään kerran kuukaudessa avustamaan toimitusjohtajaa strategian kehittämisessä ja toimeenpanossa, operatiivisen liiketoiminnan johtamisessa sekä hallituksessa käsiteltävien asioiden valmistelussa.



# Kempower Oyj:n johtoryhmä toimi seuraavassa kokoonpanossa vuoden 2024 lopussa:



## **Tomi Ristimäki**

Toimitusjohtaja  
Johtoryhmän jäsen 2019 alkaen  
s. 1975, sähkötekniikan diplomi-insinööri  
Suomen kansalainen, mies  
Omistus 31.12.2024: 26 145 osaketta



## **Jukka Kainulainen**

Talousjohtaja  
Johtoryhmän jäsen 2021 alkaen  
s. 1982, kauppatieteiden maisteri  
Suomen kansalainen, mies  
Omistus 31.12.2024: 19 669 osaketta



## **Mathias Wiklund**

Myyntijohtaja  
Johtoryhmän jäsen 2024 alkaen  
s. 1971, konetekniikan diplomi-insinööri, eMBA  
Ruotsin kansalainen, mies  
Omistus 31.12.2024: 0 osaketta

### **Muutokset johtoryhmässä 2024**

Tim Joyce toimi Pohjois-Amerikan toiminnoista vastaavana johtajana ja johtoryhmän jäsenenä 5.3.2024 asti.

Tommi Liuska toimi myyntijohtajana ja johtoryhmän jäsenenä 1.9.2024 asti.

Mathias Wiklund liittyi johtoryhmän jäseneksi ja myyntijohtajaksi 1.11.2024.

Juha-Pekka Suomela toimi palveluliiketoimintajohtajana ja johtoryhmän jäsenenä 31.12.2024 asti.



## **Sanna Otava**

Operatiivinen johtaja  
Johtoryhmän jäsen 2019 alkaen  
s. 1975, energiatekniikan diplomi-insinööri  
Suomen kansalainen, nainen  
Omistus 31.12.2024: 9 673 osaketta



## **Jussi Vanhanen**

Markkinointijohtaja  
Johtoryhmän jäsen 2021 alkaen  
s. 1972, sähkötekniikan diplomi-insinööri  
Suomen kansalainen, mies  
Omistus 31.12.2024: 2 596 osaketta



## **Hanne Peltola**

Henkilöstöjohtaja  
Laajennetun johtoryhmän jäsen 2023 alkaen  
s. 1971, Executive Master of Business Administration (eMBA), Valtiotieteiden maisteri  
Suomen kansalainen, nainen  
Omistus 31.12.2024: 686 osaketta

### **Muutokset johtoryhmässä 2025**

Monil Malhotra liittyi johtoryhmän jäseneksi ja Pohjois-Amerikan toiminnoista vastaavaksi johtajaksi 3.2.2025



## 7. Riskienhallinta, tilintarkastus, sisäinen valvonta ja sisäinen tarkastus

### Riskienhallinnan yleiskuvaus

Riskienhallinnalla Kempower tukee strategisten ja liiketoiminnallisten tavoitteidensa saavuttamista ja turvaa toimintansa jatkuvuuden muuttuvissa olosuhteissa. Riskien kantokyky ja hallinta on liiketoiminnan menestyksen ja omistaja-arvon luomisen kannalta keskeisessä asemassa. Riskienhallinta on osa Yhtiön strategista ja operatiivista suunnittelua.

Yhtiö pyrkii ennakoivasti ja systemaattisesti tunnistamaan, analysoimaan, arvioimaan ja hallitsemaan riskejä ja arvioimaan niiden merkittävyyttä. Riski tarkoittaa tapahtumaa tai olosuhdetta, joka voi vaikeuttaa, estää tai mahdollistaa Kempowerin strategisten tai liiketoiminnallisten tavoitteiden saavuttamisen tai jonka vuoksi mahdollisuuksia voi jäädä hyödyntämättä ja ne jaetaan seuraaviin pääryhmiin: strategiaan, operatiivisiin, compliance- ja rahoitusriskeihin. Myös muut kuin taloudelliset vaikutukset otetaan huomioon riskejä arvioitaessa. Kempower toteuttaa tehokkaita toimenpiteitä havaittujen riskien vähentämiseksi. Riskiraportointi on osa yhtiön muuta raportointia.

Kempowerilla on hallituksen hyväksymä riskienhallintapolitiikka, jossa todetaan, että Yhtiön

riskinottohalu suhteutetaan riskinkantokykyyn ja riskinotto tasapainotetaan tavoiteltuihin hyötyihin nähden.

Yhtiön riskienhallinnan tarkoituksena on taata koko Kempower-konsernin kattava ja tarkoituksenmukainen riskitietoisuus, riskien tunnistaminen, arviointi, hallinta sekä valvonta. Se on olennainen osa yhtiön suunnittelu- ja johtamisprosessia, päätöksentekoa, päivittäistä johtamista ja toimintaa sekä valvonta- ja raportointimenettelyjä.

### Tilintarkastus

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön tilintarkastajana toimii Patenti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö.

Hallituksen tarkastusvaliokunta valmistelee tilintarkastajien valintaprosessin. Tilintarkastajan valitsee varsinainen yhtiökokous yhden vuoden toimikaudeksi. Tilintarkastaja raportoi hallitukselle vähintään kerran vuodessa ja osallistuu tarkastusvaliokunnan kokouksiin.

Hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo muiden kuin tilintarkastuspalvelujen ostamista tilintarkastusyhteisöltä Yhtiön ohjeistuksen mukaisesti.

### Sisäinen valvonta ja sisäinen tarkastus

Sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen tavoitteena on varmistaa, että Yhtiön toiminta on tehokasta ja tuloksellista, informaatio luotettavaa ja että säännöksiä ja toimintaperiaatteita noudatetaan. Sisäinen valvonta kattaa kaikki ne toimenpiteet ja menettelyt, joiden avulla tavoitteiden saavuttaminen varmistetaan. Sisäisen valvonnan kohteita ovat organisaation sisäinen toimintaympäristö, tavoiteasetanta, riskienhallinta, valvontatoimenpiteet, tiedonkulku ja viestintä sekä seuranta.

Kempowerin sisäinen tarkastus arvioi yhtiön valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta pyrkien parantamaan riskienhallinnan, valvonnan ja hallinnointijärjestelmien toimintatapoja, prosesseja ja kontroleja ja siten edistämään organisaation tavoitteiden saavuttamista.

Yhtiön sisäinen tarkastus arvioi muun muassa Yhtiön sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Sisäinen tarkastus vastaa riippumattomasta arviointi- ja varmennustoiminnasta, jonka keskeisenä tehtävänä on tukea johtoa ja hallitusta niiden valvontatehtävässä. Yhtiöllä on riippumaton ulkopuolinen sisäinen tarkastaja, joka vastaa sisäisen tarkastuksen tehtävistä tarvittaessa ulkopuolisten asiantuntijoiden avustuksella ja joka raportoi säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Tarkastusvaliokunta hyväksyy sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on suojella omaisuuden arvoa, varmistaa toiminnan tarkoituksenmukaisuus ja tehokkuus, mukaan lukien taloudellisen ja toiminnallisen raportoinnin luotettavuus, säännösten ja toimintaperiaatteiden noudattaminen sekä toiminnan tavoitteidenmukaisuus.

Yhtiön arvot sekä konsernitason toimintaohjeet ja politiikat auttavat johtoa ja viime kädessä hallitusta varmistamaan, että Yhtiön asettamat tavoitteet täyttyvät ja sen liiketoimintaa hoidetaan eettisesti ja kaikkien soveltuvien lakien ja määräysten sekä sisäisten toimintaohjeiden mukaisesti ja että taloudellinen raportointi hoidetaan asianmukaisesti.

Yhtiön jokaisella työntekijällä on oikeus ja velvollisuus tehdä ilmoitus epäeettisestä toiminnasta tarvittaessa nimettömästi ns. Whistleblower-järjestelmän kautta niin lain kuin sisäisten ohjeistusten vastaisesta toiminnasta.

## 8. Lähipiirihallinto

Kempowerin hallitus on määritellyt lähipiiritoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet ja ylläpitää luettelo lähipiiristä. Lähipiiri on määritelty IAS 24-standardin mukaisesti. Yhtiön ja sen lähipiirin välillä tehtävät liiketoimet ovat hyväksyttävissä, kun ne ovat Yhtiön toiminnan tarkoituksen ja Yhtiön edun mukaisia ja niille on liiketaloudellinen peruste, sekä kun ne on tehty voimassa olevia säännöksiä noudattaen. Yhtiön lähipiiritransaktiot ovat aina markkinaehtoisia. Yhtiön talousorganisaatio valvoo yhtiön lähipiiriperiaatteiden

noudattamista. Yhtiön johdon ja sen lähipiirin kanssa tehtävistä merkittävistä liiketoimista päättää Kempowerin hallitus. Hallitus päättää ja hyväksyy myös mahdolliset lähipiiriliiketoimet, jotka eivät ole Yhtiön tavanomaista liiketoimintaa.

Yhtiö huolehtii siitä, että sillä on edellä mainitut periaatteet sekä eturistiriitakysymykset asianmukaisesti huomioon ottavat tunnistamis-, päätöksenteko-, hyväksyntä-, raportointi- ja valvontakäytännöt. Tarkastusvaliokunta seuraa ja arvioi Yhtiön lähipiiritoimia.

Yhtiö ei tehnyt lähipiirinsä kanssa yhtiön kannalta olennaisia ja yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia tai muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin toteutettuja liiketoimia vuonna 2024. Kaikki liiketoimet toteutettiin tavanomaisessa liiketoiminnassa. Kempowerin lähipiiritoimet liittyvät vuokrasopimuksiin, hallintopalveluihin ja materiaalihankintoihin Kemppi Group -yhtiöiltä.

## 9. Sisäpiirihallinto

Kempowerilla on hallituksen hyväksymä sisäpiiriohje, joka perustuu markkinoiden väärinkäyttöasetukseen, NASDAQ Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeeseen sekä muihin asiaankuuluviin määräyksiin ja ohjeisiin.

Kempowerin sisäpiiriasioiden valvonnasta vastaa Yhtiön talousjohtaja. Hän vastaa mm. siitä, että sisäpiiritietoa käsittelemään joutuvat henkilöt ovat tietoisia sisäpiirimääräyksistä ja että he noudattavat kaupankäyntirajoituksia.

Yhtiö ylläpitää hankekohtaisia sisäpiiriluetteloita voimassa olevan sisäpiirisäätelyn mukaan.

Kempower Oyj:n johtohenkilöiden ja heidän lähipiiriinsä kuuluvien tulee ilmoittaa yhtiölle ja Finanssivalvonnalle Kempower Oyj:n rahoitusvälineillä tehdyt liiketoimet. Yhtiö on laatinut luettelon kaikista johtotehtävissä toimivista henkilöistä sekä heidän lähipiiriinsä kuuluvista henkilöistä ja yhtiöistä.

Kempower Oyj:n johtohenkilöt ovat Kempower Oyj:n hallituksen jäsenten ja johtoryhmän lisäksi Kempower Oyj:n emoyhtiön Kemppi Group Oy:n hallituksen jäsenet Hannu Kemppi, Jouko Kemppi, Eija Vartiainen, Petri Vartiainen, Anna Maria Kemppi, Olli Ryyänen ja hallituksen varajäsen Aaro Vasama.

## 10. Tilintarkastaja

Yhtiön tilintarkastajana toimii Ernst & Young Oy. Päävastuullisena tilintarkastajana 31.12.2024 toimi KHT Toni Halonen. Tilintarkastajan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Tilintarkastajalle on tilikaudella 2024 maksettu seuraavat palkkiot:

Tilintarkastajan palkkio	Kempower-konserni (EUR)	Kempower Oyj (EUR)
Tilintarkastuspalkkiot	-398 626	-398 626
Kestävyysraportin varmennuspalkkiot	-138 478	-138 478
Veroneuvonta	-7 031	-7 031
Muut palkkiot	-57 489	-57 489
<b>Yhteensä</b>	<b>-601 623</b>	<b>-601 623</b>