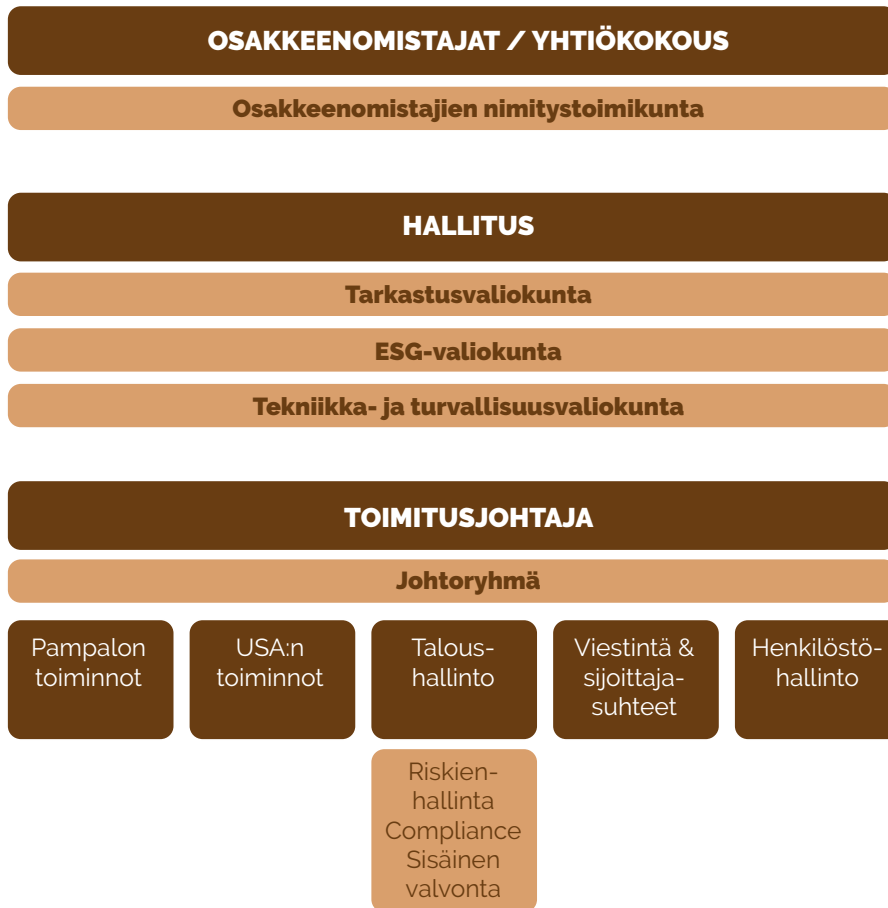


Selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä



Endominesin hallinto ja johtaminen perustuvat Suomen osakeyhtiö- ja arvopaperimarkkinalakeihin, Yhtiön yhtiöjärjestykseen ja Helsingin pörssin sääntöihin ja ohjeisiin. Endomines noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (Corporate Governance 2020) ("Hallinnointikoodi") mahdollisin Hallinnointipolitiikassa esitetyin poikkeuksin. Ajantasaisen Hallinnointipolitiikan mukaan yhtiö ei ole päättänyt poiketa Hallinnointikoodin suosituksista. Yhtiön hallinnoinnin kuvaus ja viimeisin Hallinnointikoodin mukaisesti laadittu selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä ovat saatavilla Endominesin internetsivuilla. Yhtiö laatii ensimmäisen selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 31.12.2022 päättyvältä tilikaudelta.

Hallintoelimet

Endominesin hallinto on jaettu yhtiökokouksen, hallituksen ja toimitusjohtajan kesken. Ylintä päätösvaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa, jossa valitaan hallituksen jäsenet ja tilintarkastaja. Hallitus vastaa Endominesin strategiasta, liiketoiminnan ohjaamisesta ja valvonnasta sekä nimittää yhtiön toimitusjohtajan. Yhtiön liiketoimintaa sekä yhtiön strategisten ja operatiivisten tavoitteiden toteuttamista johtaa Endominesin toimitusjohtaja apunaan yhtiön johtoryhmä.

Yhtiökokous

Ylintä päätösvaltaa Yhtiössä käyttää yhtiökokous, joka päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämistä asioista.

Endominesilla on yksi osakesarja ja jokaisella osakkeella on yksi ääni Yhtiön yhtiökokouksessa. Osakkeenomistaja voi osallistua yhtiökokoukseen itse tai valtuuttamansa asiamiehen välityksellä. Yhtiökokouksessa kaikilla osakkeenomistajilla on oikeus esittää kysymyksiä ja päätösehdotuksia käsiteltävinä olevista asioista.

Endominesin yhtiökokous pidetään Yhtiön kotipaikassa Espoossa, ja sen kutsuu koolle hallitus. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain hallituksen määräämänä päivänä kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous voidaan kutsua koolle käsittelemään tiettyä asiaa, kun hallitus katsoo sen aiheelliseksi tai laki sitä muuten edellyttää.

Varsinainen yhtiökokous päättää tilinpäätöksen vahvistamisesta ja voitonjaosta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä Yhtiön hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan valitsemisesta ja heidän palkkioistaan. Yhtiökokouksen toimivaltaan kuuluvat myös yhtiöjärjestyksen muuttaminen, omien osakkeiden hankkimisesta, osakeannista ja optio-ohjelmasta päättäminen sekä hallituksen valtuuttaminen päättämään niistä.

Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan Yhtiön verkkosivuilla. Kutsu sisältää yhtiökokouksen asialistan, hallituksen ja sen valiokuntien, sekä osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ehdotukset yhtiökokoukselle, ja kokouksen ilmoittautumis- ja osallistumisohjeet. Osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen, jos hänet on kahdeksan arkipäivää ennen yhtiökokousta merkitty osakkeenomistajaksi Yhtiön osakasluetteloon ja jos hän on ilmoittanut osallistumisestaan Yhtiölle yhtiökokouskutsussa mainitulla tavalla. Myös hallintarekisteröityjen osakkeiden omistaja saa oikeuden osallistua yhtiökokoukseen ilmoittautumalla tilapäisesti Yhtiön osakasluetteloon.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa on mahdollisuuksien mukaan läsnä hallitus kokonaisuudessaan sekä hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla oleva henkilö. Ylimääräisissä yhtiökokouksissa on asiasta riippuen läsnä enemmistö hallituksen jäsenistä, jolloin hallitus on päätösvaltainen, mukaan lukien hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Yhtiön tilintarkastaja on läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Yhtiö julkistaa yhtiökokousmateriaalit internetsivuillaan ja pitää ne osakkeenomistajien saatavilla vähintään viiden vuoden ajan yhtiökokouksesta.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Endominesin osakkeenomistajien nimitystoimikunta on osakkeenomistajien toimielin, jonka tehtävänä on valmistella ehdotukset yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten valintaan ja palkitsemiseen liittyen. Nimitystoimikunta koostuu kolmesta jäsenestä, joista kahden tulee edustaa suurimpia osakkeenomistajia ja kolmannen tulee olla hallituksen puheenjohtaja.

Nimitystoimikunnan päätehtävänä on varmistaa, että hallituksella ja sen jäsenillä on Yhtiön tarpeita vastaava riittävä osaaminen ja kokemus, ja valmistella tätä varten hyvin perustellut ehdotukset

ENDOMINES

WWW.ENDOMINES.COM

varsinaiselle yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten valintaan ja palkitsemiseen liittyen. Varmistaakseen riittävän asiantuntemuksen Nimitystoimikunnan tulee ottaa huomioon lainsäädäntö ja Hallinnointikoodin suositukset. Edellä mainitun lisäksi nimitystoimikunnan tulee ottaa huomioon hallinnointikoodissa olevat riippumattomuusvaatimukset ja Yhtiötä koskevat pörssin säännöt.

Jokainen yhtiön osakkeenomistaja voi tehdä myös oman ehdotuksensa suoraan varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Endominesin yhtiökokous hyväksyy Nimitystoimikunnan työjärjestyksen, joka sääntelee Nimitystoimikunnan nimittämiseen ja kokoonpanoon liittyviä asioita sekä määrittelee Nimitystoimikunnan tehtävät ja velvollisuudet. Päätökset koskien työjärjestykseen tehtäviä merkittäviä muutoksia, kuten muutokset koskien Nimitystoimikunnan jäsenten määrää ja valintakriteereitä, tekee yhtiökokous.

Hallitus

Yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kahdeksan (8) varsinaista jäsentä. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta tekee ehdotuksen varsinaiselle yhtiökokoukselle hallituksen kokoonpanosta ja palkitsemisesta. Hallituksen jäsenet valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan hallituksen puheenjohtajan.

Yhtiön hallituksella tulee olla riittävä asiantuntemus ja sillä tulee kollektiivina olla riittävä osaaminen ja kokemus Yhtiön toimialaan ja liiketoimintaan kuuluvissa asioissa. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Yhtiö on määritellyt hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet. Tavoitteena on, että hallituksessa on molempia sukupuolia. Pitkän aikavälin tavoitteena on, että hallituksessa on edustettuna molempia sukupuolia tasapuolisesti.

Hallituksen tehtävät

Hallitus vahvistaa yhtiön strategian ja seuraa sen toteuttamista. Hallituksen tehtäviin kuuluu hyväksyä Yhtiön tilinpäätös ja osavuositarkastukset ja valvoa kirjanpidon asianmukaisuutta ja Yhtiön taloudellisia asioita. Hallitus päättää merkittävistä yksittäisistä investoinneista sekä yritys- ja kiinteistökaupoista ja strategisesti merkittävistä liiketoiminnan laajentamisista ja supistamisista sekä vahvistaa Yhtiön pitkän aikavälin strategiset ja taloudelliset tavoitteet ja hyväksyy budjetit sekä riskienhallinnan periaatteet. Hallitus myös hyväksyy ja vahvistaa valiokuntien työjärjestykset, sekä Yhtiön sisäiset ohjeistukset ja palkitsemispolitiikan, sekä päättää kannustinjärjestelmistä toimitusjohtajalle ja henkilöstölle.

Hallituksen monimuotoisuus

Hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden tarkoituksena on määrittellä tavoitteet ja menetelmät, joilla saavutetaan hallituksen tarkoituksenmukainen monimuotoisuus, mikä puolestaan edistää hallituksen tehokasta toimintaa ryhmänä.

Riittävä monimuotoisuus tukee avointa keskustelua ja itsenäistä päätöksentekoa. Monimuotoisuus edistää myös Yhtiön hyvää hallinnointia ja johdon tehokasta valvontaa sekä seuraajasuunnittelua. Monimuotoisuus vahvistaa tavoitetta, että hallituksen osaamisprofiili kokonaisuutena tukee Yhtiön nykyisen ja tulevan liiketoiminnan kehittämistä ja se nähdään olennaisena osana ja menestystekijänä, joka mahdollistaa strategisten tavoitteiden saavuttamisen ja liiketoiminnan jatkuvan parantamisen.

Hallituksen monimuotoisuutta tarkastellaan eri näkökulmista. Yhtiön kannalta olennaisia tekijöitä ovat jäsenten toisiaan täydentävä osaaminen, koulutus ja kokemus eri ammatti- ja toimialoilta, eri kehitysvaiheista olevista liiketoiminnoista ja johtamisesta sekä jäsenten henkilökohtaiset ominaisuudet. Hallituksen monimuotoisuutta tukee kokemus kansainvälisestä toimintaympäristöstä, merkityksellisiltä eri aloilta, sekä eri kulttuurien tuntemus sekä ikä- ja sukupuolijakauman huomioiminen.

Yhtiön pitkän aikavälin tavoite on saavuttaa tasapainoisempi sukupuolijakauma hallituksessa. Tämän tavoitteen saavuttamiseksi nimitystoimikuntaa pyrkii huolehtimaan siitä, uusien hallituksen jäsenten haku- ja arviointiprosessiin kytketään mukaan molempien sukupuolten edustajia.

Hallituksessa on aina oltava molempia sukupuolia, ja hallitus pitää tärkeänä, että vähemmistössä olevan sukupuolen osuus olisi vähintään kolmannes hallituksen jäsenistä.

Hallituksen valiokunnat

Työskentelynsä tehostamiseksi hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan, ESG-valiokunnan ja tekniikka- ja turvallisuusvaliokunnan. Hallitus valitsee keskuudestaan vuosittain valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajan sekä vahvistaa valiokuntien kirjalliset työjärjestykset.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokuntaan kuuluu vähintään kaksi hallituksen jäsentä. Tarkastusvaliokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Osakeyhtiölain edellyttämällä tavalla tarkastusvaliokunnan jäsen ei saa osallistua yhtiön tai sen konsernitilinpäätökseen yhdisteltävän yhteisön tai säätöön päivittäiseen johtamiseen. Vähintään yhdellä tarkastusvaliokunnan jäsenellä on myös oltava laskentatoimen tai tilintarkastuksen asiantuntemusta.

Tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu Yhtiön taloudellisen raportoinnin ja tarkastuksen osalta erityisesti seurata ja arvioida Yhtiön taloudellista raportointijärjestelmää, sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta, sekä tilintarkastajan riippumattomuutta ja erityisesti tämän harjoittamaa muiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamista. Lisäksi tarkastusvaliokunnan on seurattava Yhtiön tilintarkastusta ja valmistettava Yhtiön tilintarkastajan valinta. Valiokunta kokoontuu vähintään [neljä] kertaa vuodessa. Valiokunnalla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan se toimii valmistelevana elimenä, jonka käsittelemät asiat tuodaan hallituksen päätettäväksi.

ESG-valiokunta

ESG-valiokuntaan kuuluu vähintään kaksi hallituksen jäsentä, joista toinen on hallituksen puheenjohtaja. ESG-valiokunnan tehtävänä on avustaa ja neuvoa Endominesin hallitusta liiketoiminnan vastuullisuuteen liittyvissä asioissa, mukaan lukien johdon palkitseminen, sekä valmistella näihin liittyviä ehdotuksia. ESG-valiokunta tukee yhtiön johtoa ESG-politiikan toteuttamisessa, arvioi säännöllisesti Yhtiön ESG-politiikan muutostarpeita ja valmistelee tarvittavat muutosehdotukset hallituksen käsiteltäväksi. Lisäksi ESG-valiokunta valmistelee ehdotuksia hallitukselle johdon palkitsemista ja muita työehtoja koskevissa asioissa, seuraa ja arvioi käynnissä olevia ja vuoden aikana päättyneitä palkitsemisohjelmia sekä valvoo ja arvioi ylimmän johdon palkitsemisohjeiden soveltamista. ESG-valiokunta kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Tekniikka- ja turvallisuusvaliokunta

Tekniikka- ja turvallisuusvaliokuntaan kuuluu vähintään kaksi hallituksen jäsentä. Se tarkastaa yhdessä yhtiön johdon kanssa kullannetsintä- ja kairaussuunnitelmat sekä toimii yleisenä neuvonantajana tekniikkaan ja turvallisuuteen liittyvissä kysymyksissä. Valiokunta voi tarvittaessa kutsua Yhtiön ja sen

ENDOMINES

WWW.ENDOMINES.COM

tytäryhtiöiden henkilöstöä tai ulkopuolisia asiantuntijoita osallistumaan kokouksiin. Valiokunta kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää Endominesin toimitusjohtajan ja päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista, jotka on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa. Toimitusjohtaja vastaa hallituksen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien, linjausten ja päämäärien toteuttamisesta yhtiössä. Osakeyhtiölain (OYL) mukaan toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito on järjestetty luotettavasti. Hallitus arvioi toimitusjohtajan työtä ja hänelle asetettujen tavoitteiden saavuttamista.

Johtoryhmä

Toimitusjohtajan tukena toimiva konsernin johtoryhmä vastaa konsernin ja liiketoiminnan kehittämisestä ja operatiivisesta toiminnasta hallituksen ja toimitusjohtajan antamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa muun muassa strategian, toimintaperiaatteiden ja muiden liiketoimintojen ja yhtiön yhteisten asioiden valmistelussa. Konsernin johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja.

Sisäinen valvonta

Yhtiön sisäinen valvonta koostuu hallituksen hyväksymästä sisäisen valvonnan politiikasta, päätöksenteko- ja hyväksymismenettelyistä sekä niiden seurannasta ja korjaavista toimenpiteistä. Riskien arviointi muodostaa tehokkaan sisäisen valvonnan perustan. Kontrollitoiminnoilla varmistetaan se, että tunnistettujen riskien toteutuminen on minimoitu.

Yhtiön hallitus vastaa konsernin sisäisen valvonnan järjestämisestä ja tarkastusvaliokunta seuraa sisäisen valvonnan tehokkuutta. Konsernin johtoryhmä vastaa siitä, että käytössä on toimivat valvontamenettelyt riskien hallitsemiseksi. Vastuu riskeistä ja niihin liittyvistä kontroleista, ja kontroleihin liittyvien korjaavien toimenpiteiden toteuttamisesta on operatiivisella johdolla. Konsernin jokainen työntekijä toimii osaltaan ensimmäisessä puolustuslinjassa toimimalla eettisesti, noudattamalla konsernin vahvistettuja politiikkoja ja suorittamalla omalta osaltaan liiketoimintaan liittyvää valvontaa. Konsernin talousyksikön tehtäviin kuuluu seurata kontrollien tehokkuutta talousraportoinnin katkojen yhteydessä.

Yhtiöllä ei ole erillistä sisäisen tarkastuksen toimintoa (internal audit), vaan sisäisen tarkastuksen vastuut on jaettu alla kuvatusti Yhtiön sisällä eri toimielinten ja toimialueiden kesken. Hallitus voi käyttää ulkopuolisia asiantuntijoita suorittamaan kontrolliympäristöön tai toimintaan liittyviä erillisiä arvioiteja. Yhtiön ulkoisen tilintarkastajan tarkastussuunnitelmassa otetaan huomioon, että Yhtiöllä ei ole sisäistä tarkastusta.

Riskienhallinta

Konsernin riskienhallinta toimii sen varmistamiseksi, että Yhtiö julkistamat taloudelliset raportit antavat olennaisesti oikeat tiedot Yhtiön taloudesta. Riskienhallinnan tavoitteena Konsernissa on varmistaa liiketoiminnan jatkuvuus ja Konsernin toimintakyky kaikkien etukäteen tunnistettavissa olevien riskikenaarioiden olosuhteissa.

Riskienhallinnan keskeisenä periaatteena on jatkuva, järjestelmällinen ja ennaltaehkäisevä toiminta riskien tunnistamiseksi, Yhtiön hyväksymän riskitason määrittelemiseksi, riskien arvioimiseksi ja

ENDOMINES

WWW.ENDOMINES.COM

käsittämiseksi sekä riskien toteutuessa niiden tehokkaaksi hoitamiseksi ja hallinnaksi niin, että Yhtiö saavuttaa strategiset ja taloudelliset tavoitteensa.

Riskienhallinnan periaatteet, strategiset tavoitteet ja painopisteet vahvistaa Endomines Finland Oyj:n hallitus. Se myös ohjaa ja valvoo riskienhallinnan suunnittelua ja toteutusta. Yhtiön hallituksen asettama tarkastusvaliokunta valvoo riskienhallintaa Konsernissa.

Riskienhallinta on osa Konsernin johtamis-, seuranta- ja raportointijärjestelmiä. Riskienhallinta kattaa riskin tunnistamisen, arvioinnin sekä varautumissuunnitelmat.

Riskienhallinnan avulla saadaan kokonaiskuva Endominesin toimintaan kohdistuvista merkittävimmistä riskeistä. Endominesin riskienhallinta on systemaattinen prosessi, jossa tunnistetaan Yhtiön tavoitteita, prosesseja ja kilpailuasemaa uhkaavat merkittävimmät riskit. Riskit dokumentoidaan, niitä arvioidaan, seurataan ja hallitaan, ja riskeistä raportoidaan. Myös riskienhallintaprosessia seurataan ja kehitetään jatkuvasti. Sen avulla voidaan tehdä riskinkantokykyä ja -halua huomioivia päätöksiä ja toimenpiteitä.

Riskienhallinta on systemaattista toimintaa, jonka tarkoituksena on taata koko konsernin kattava ja tarkoituksenmukainen riskien tunnistaminen, arviointi, hallinta sekä valvonta. Se on olennainen osa Endominesin strategiaprosessia, päätöksentekoa, päivittäistä johtamista ja toimintaa sekä valvonta- ja raportointimenettelyjä. Endomines arvioi ja hallitsee riskejä liiketoimintalähtöisesti ja kokonaisvaltaisesti. Tämä tarkoittaa sitä, että keskeisiä riskejä tunnistetaan, arvioidaan, hallitaan, seurataan ja raportoidaan järjestelmällisesti osana liiketoimintaa konserni-, ja toimintotasoilla kaikissa toimintamaissa.

Riskien tunnistaminen ja arviointi

Riskien tunnistamisen lähtökohtana käytetään yhtiön strategisia ja operatiivisia tavoitteita. Riskianalyysit ja -arviointit toteutetaan itsearviointeina. Riskien vaikutuksen arvioinnissa otetaan huomioon riskin todennäköisyys sekä vaikutus yhtiön liikevaihtoon ja tulokseen.

Merkittävistä hankkeista voidaan tehdä erilliset riskianalyysit.

Riskienhallintaprosessi pohjautuu toimitusjohtajan laatimaan liiketoimintasuunnitelmaan, jolla Yhtiön strategiaa toteutetaan. Yhtiön tavoitteisiin olennaisesti vaikuttavat sisäiset ja ulkoiset tapahtumat tunnistetaan ja jaotellaan riskeihin ja mahdollisuuksiin. Riskien todennäköisyys ja vaikutus toteutuessa arvioidaan, ja merkittäviksi havaittujen riskien osalta laaditaan toimenpidesuunnitelma. Mahdollisia toimenpiteitä ovat riskien välttäminen, hyväksyminen, rajoittaminen ja jakaminen. Johto määrittelee tarvittavat toimenpiteet riskitasojen saattamiseksi Yhtiön riskihalukkuutta vastaavalle tasolle. Riskien arviointia tehdään säännöllisesti ja havaitut olennaiset muutokset raportoidaan hallitukselle.

Keskeiset riskit

Endomines altistuu toiminnassaan useille riskeille ja epävarmuuksille. Riskit liittyvät mm. turvallisuuteen, malmivarojen kokoon, malmin louhinnan ja rikastamisen edellytyksiin, arvioituun kehityspotentiaaliin, malminetsintään, kaivokseen liittyvien varojen arvostukseen, ympäristö- ja malminetsintälupiin sekä ympäristövastuisiin, lakeihin ja asetuksiin sekä erilaisiin taloudellisiin riskeihin. Toimintaan liittyviä riskejä voi olla myös tässä kuvattujen lisäksi.

Yhtiö jakaa riskejään toimintaympäristöön ja liiketoimintaan liittyviin, ympäristöön ja lupiin liittyviin, oikeudellisiin ja sääntelyyn liittyviin sekä taloudellisiin riskeihin. Vakuutuskelpoisia riskejä vastaan Yhtiö on pyrkinyt suojautumaan tavanomaisilla omaisuus-, keskeytys- ja vastuuvakuutuksilla.

Uusia tai vielä tunnistamattomia riskejä arvioidaan systemaattisesti osana toimintaympäristöanalyysiä ja säännöllisiä riskiarvioiteja. Yhtiö täydentää riskien tunnistamisprosessia ja käytänteitä tarpeen mukaan.

Riskienhallinnan vastuut ja organisointi

Yhtiön hallituksen tehtävä on vahvistaa Yhtiön riskienhallinnan periaatteet, strategiset tavoitteet ja painopisteet sekä arvioida riskien hallinnan riittävyttä ja asianmukaisuutta. Toimitusjohtaja vastaa Konzernin riskienhallinnasta ja sen organisoimisesta, työn resursoinnista ja riskienhallinnan periaatteiden tarkistamisesta. Yhtiön hallituksen asettama tarkastusvaliokunta valvoo riskienhallintaa Konzernissa. Tarkastusvaliokunta arvioi riskienhallintaa sisäisen tarkastustyön suorittamisen yhteydessä.

Konsernin johtoryhmä on vastuussa riskienhallinnan toteutumisesta, operatiivisten riskien seurannasta ja riskien arvioinnista sekä riskeihin liittyvistä toimenpiteistä.

Taloudellisen raportoinnin seuranta

Yhtiön taloudellista tulosta ja asemaa seurataan tarkasti usealla tasolla. Operatiivisten yksikköjen osalta tulos analysoidaan yksityiskohtaisesti ja raportoidaan konsernin talousjohtajalle. Tarkastusvaliokunta tarkastaa taloudelliset raportit ennen niiden hyväksyttämistä hallituksella. Tekniikka-, ympäristö- ja turvallisuusvaliokunta tarkastaa lehdistötiedotteet ja muun kaivosteknisen informaation (malmivarat ja mineraalivarannot, malminetsinnän tulokset ja sydänkairaukset yms.).

Tarkastusvaliokunta ja hallitus käyvät keskusteluja ulkoisen tilintarkastajan kanssa selvittääkseen, onko tilintarkastajan työ osoittanut mahdollisia puutteita taloudellisessa raportoinnissa tai sisäisessä valvonnassa.

Eettiset toimintaperiaatteet

Endomines on sitoutunut eettisiin standardeihin ja harjoittaa liiketoimintaansa lakien, määräysten ja hyvän hallintotavan mukaisesti. Eettisten toimintaperiaatteidensa (Code of Conduct) tavoitteena on varmistaa, että Endominesin organisaatiolla on käytössään toimintamallit, joiden avulla tunnistetaan, havaitaan, ehkäistään ja korjataan rikkomuksia ja väärinkäytöksiä, sekä hallitaan näiden luomia riskejä.

Endominesin 2022 uudistetut eettiset toimintaperiaatteet (Code of Conduct) muodostavat kehyksen Endominesin liiketoiminnalle ja määrittelevät eettiset käytännöt, jotka ohjaavat yhtiön johtoa ja työntekijöitä heidän päivittäisissä liiketoimissaan ja päätöksenteossaan. Endomines edellyttää myös toimittajiensa ja muiden liikekumppaneidensa noudattavan soveltuvia lakeja ja vastaavia eettisiä liiketoimintakäytäntöjä, jotka on määritelty eettisissä toimintaperiaatteissa. Lisätietoja Endominesin eettisistä toimintaperiaatteista Endominesin verkkosivuilla.

Sisäpiirihallinto

Endomines noudattaa EU-asetusta markkinoiden väärinkäytöstä (596/2014), sitä täydentävää sääntelyä sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta sisäpiiriasioissaan.

Tämän lisäksi yhtiöllä on oma sisäpiiriohje, jonka yhtiön hallitus on hyväksynyt. Yhtiön sisäpiirivastaava on yhtiön viestinnästä vastaava henkilö, joka vastaa yhtiön sisäpiirirekisterin ylläpitämisestä, sekä hankekohtaisista sisäpiirirekistereistä.

Yhtiö on määritelty pysyvään sisäpiirirekisteriin kuuluvaksi yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtajan sekä johtoryhmän jäsenet. Yhtiö pitää lisäksi hanke- tai tapahtumakohtaista sisäpiirilueteloa kaikista

ENDOMINES

WWW.ENDOMINES.COM

henkilöistä, joilla on pääsy sisäpiiritietoon ja jotka työskentelevät yhtiölle työsopimuksen perusteella tai muutoin suorittavat tehtäviä, joiden kautta heillä on pääsy sisäpiiritietoon.

Hanke- tai tapahtumakohtaiseksi sisäpiiriläiseksi katsotaan henkilöt, jotka osallistuvat sisäpiiritietoja käsittelevien hankkeiden tai tapahtumien kuten esimerkiksi yritysjärjestelyjen suunnitteluun ja valmisteluun.

Yksityiskohtainen sisäpiiriohje löytyy Endominesin nettisivuilta osoitteesta:

<https://endomines.com/fi/sijoittajat/hallinnointi/sisapiiritieto/>

Yhtiön johtotehtävissä toimivien henkilöiden liiketoimi-ilmoitukset julkaistaan pörssitiedotteella viimeistään kaksi työpäivää sen jälkeen kun se on vastaanottanut liiketoi-ilmoituksen yhtiön johtohenkilöltä tai hänen lähipiiriltään. Lisäksi tiedote julkaistaan yhtiön verkkosivuilla osoitteessa

<https://endomines.com/fi/sijoittajat/sijoittamateriaalit/tiedotteet/>

Taloudellinen tietojen julkistaminen

Noudatamme taloudellisessa viestinnässämme yhtiön hallituksen hyväksymän tiedonantopolitiikan lisäksi soveltuvaa EU:n ja Suomen lainsäädäntöä: EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetusta, osakeyhtiölakia, arvopaperimarkkinalakia, sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen (ESMA) ja Finanssivalvonnan määräyksiä ja ohjeita.

Endomines raportoi sen taloudelliset tiedot IFRS-standardien mukaisesti konsernitasolla kaksi kertaa vuodessa. Säännöllisen tiedonantovelvollisuuden mukaisesti Yhtiö julkistaa:

- tilinpäätöstiedotteen
- tilinpäätöksen
- toimintakertomuksen
- puolivuotiskatsauksen
- tapahtumakalenterin säännöllisen tiedonantovelvollisuuden raporteista.

Toimintakertomus, tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus julkaistaan viimeistään kolme viikkoa ennen niiden hyväksymisestä päättävää yhtiökokousta. Yhtiö julkaisee selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä sekä palkitsemisraportin toimintakertomuksen julkaisemisen yhteydessä.

Endominesin tiedonantopolitiikka kokonaisuudessaan löytyy yhtiön verkkosivuilta:

<https://endomines.com/fi/sijoittajat/hallinnointi/tiedonantopolitiikka/>

Viestintäkanavat ja raportointikieli

Yhtiö viestii kaikille sidosryhmilleen pääasiallisesti verkkosivustonsa kautta. Pörssitiedotteet ja lehdistötiedotteet pidetään saatavilla Yhtiön verkkosivustolla vähintään viiden vuoden ajan niiden julkistamispäivästä. Taloudelliset raportit, selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä ja palkitsemisraportit pidetään saatavilla sijoittajasivuilla vähintään kymmenen vuoden ajan niiden julkistamispäivästä.

Pörssitiedotteet toimitetaan samanaikaisesti Nasdaq Helsingille, kansalliseen tiedotevarastoon ja keskeisille tiedotusvälineille sekä julkistetaan Yhtiön sijoittajasivuilla.

ENDOMINES

WWW.ENDOMINES.COM

Yhtiö voi käyttää viestinnässä myös sosiaalisen median kanavia. Sosiaalinen media ei kuitenkaan ole ensisijainen viestintäkanava tiedonantovelvollisuuden alaisen tiedon tai muun uuden tiedon julkistamiseen.

Yhtiön viralliset raportointikieliset ovat suomi ja englanti.