

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

## Yhtiön noudattamat säännökset ja Hallinnointikoodi

Koskisen Oyj ("Yhtiö" tai "Koskisen") on suomalainen julkinen osakeyhtiö, jonka johtovelvollisuudet ja velvollisuudet määräytyvät Suomen lakien mukaisesti.

Yhtiön päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä, Yhtiön yhtiöjärjestystä ja Nasdaq Helsinki Oy:n ("Nasdaq Helsinki") sääntöjä ja ohjeita sekä muuta soveltuva lainsäädäntöä ja määräyksiä.

Yhtiö noudattaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2025 ("Hallinnointikoodi"). Hallinnointikoodi on luettavissa kokonaisuudessaan osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

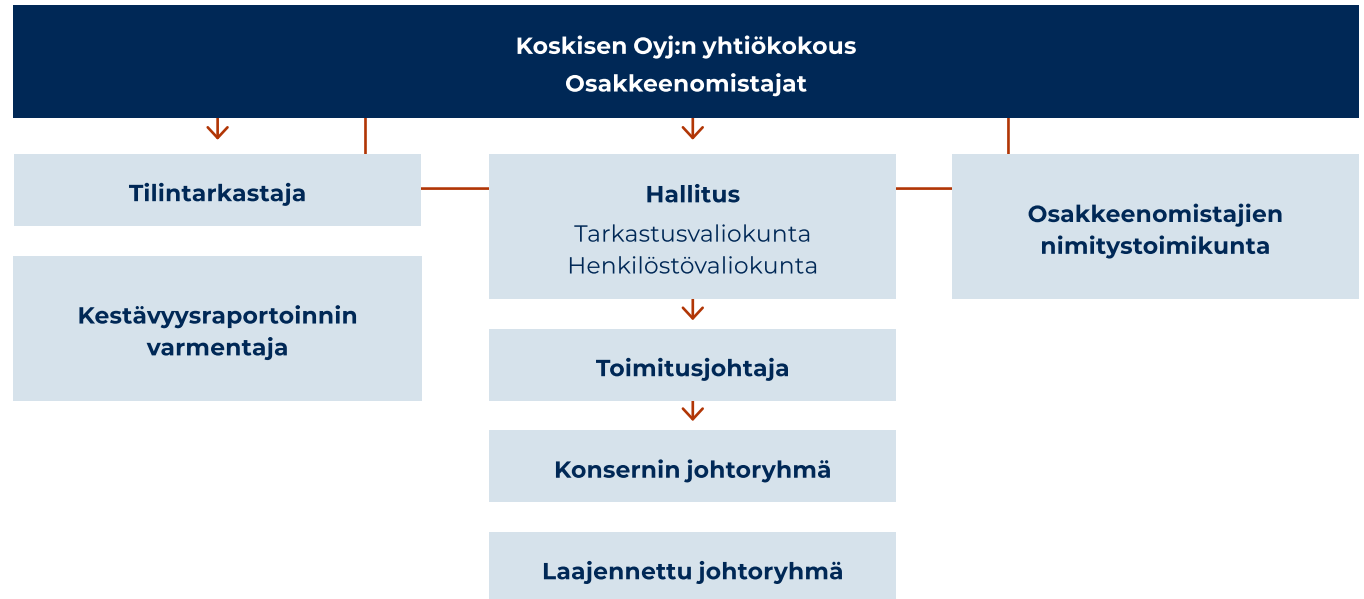
## Konsernin rakenne

Koskisen-konsernin emoyhtiö on Koskisen Oyj, jonka kotipaikka on Kärkölä. Konserniin kuuluvat tytäryhtiöt Kosava-Kiinteistöt Oy Suomessa ja Koskisen Sp z.o.o Puolassa.

## Hallinto

Koskisen hallinnosta ja toiminnasta vastaavat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Toimielinten tehtävät perustuvat Suomen osakeyhtiölakiin ja Koskisen yhtiöjärjestykseen.

Seuraavassa kaaviossa esitetään Koskisen hallintorakenne:



## Yhtiökokous

### Yleistä

Koskisen ylintä päätösvaltaa käyttävät Yhtiön osakkeenomistajat yhtiökokouksissa, joissa osakkeenomistajat voivat käyttää puheoikeuttaan, esittää kysymyksiä ja äänestää.

Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain kesäkuun loppuun mennessä, ja se käsittelee asioita, jotka on osakeyhtiölain mukaan varsinaisessa yhtiökokouksessa käsiteltävä ja jotka yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvat sen toimivaltaan, sekä sille tehtyjä esityksiä. Yhtiön varsinainen yhtiökokous pidetään yleensä huhti–toukokuussa. Tarpeen vaatiessa kutsutaan koolle ylimääräinen yhtiökokous, jossa käsitellään tiettyä yhtiökokoukselle tehtyä esitystä.

Yhtiökokous käsittelee asiat yhtiökokouskutsun perusteella laadittavan esityslistan mukaisesti. Osakeyhtiölain mukaan osakkeenomistajalla on oikeus esittää hallitukselle kirjallinen pyyntö asian ottamisesta esityslistalle seuraavassa yhtiökokouksessa. Yhtiö

#### Varsinainen yhtiökokous 2025

Vuoden 2025 varsinainen yhtiökokous pidettiin 15.5.2025.

#### Varsinainen yhtiökokous 2026

Koskisen Oyj:n varsinainen yhtiökokous 2026 pidetään Helsingissä 23.4.2026.

ilmoittaa hyvissä ajoin internetsivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan tulee esittää vaatimuksensa varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimistaan asioista.

Mikäli osakkeenomistaja tai osakkeenomistajat, jotka omistavat vähintään 10 prosenttia kaikista osakkeista, taikka Yhtiön tilintarkastaja kirjallisesti vaatii tietyn asian käsittelyä yhtiökokouksessa, hallituksen on kutsuttava yhtiökokous koolle käsittelemään vaadittua asiaa.

### Tehtävät

Yhtiökokous päättää sille osakeyhtiölain ja yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvista asioista kuten:

- tilinpäätöksen vahvistaminen ja varojenjaosta päättäminen;
- päätökset hallituksen puheenjohtajasta, hallituksen jäsenten lukumäärästä, valinnasta ja palkkioista;
- vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;
- yhtiöjärjestyksen muutoksista päättäminen
- tilintarkastajan ja kestävyysraportoinnin varmentajan valinta;
- osakeannit tai hallituksen valtuuttaminen päättämään osakeanneista;

### Hallitus

#### Tehtävät ja vastuu

Yhtiön hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät osakeyhtiölain sekä muun soveltuvan lainsäädännön perusteella. Yhtiön hallituksella on yleistoimivalta kaikissa niissä asioissa, joita ei lain tai Yhtiön yhtiöjärjestyksen nojalla ole määrätty muiden

toimielinten päätettäväksi tai tehtäväksi. Yhtiön hallituksen yleisenä tehtävänä on huolehtia Yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen tulee toimia kaikissa tilanteissa Yhtiön edun mukaisesti.

Hallituksen tehtäviin kuuluvat muun muassa:

- toimintakertomusten, tilinpäätösten ja osavuositarkastusten laadinta;
- kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisen järjestämisen varmistaminen;
- yhtiökokoukselle tehtävien ehdotusten valmistelu ja yhtiökokousten koolle kutsuminen;
- strategisten suuntaviivojen, kestävä kehityksen tavoitteiden ja riskienhallintapolitiikan hyväksyminen ja vahvistaminen sekä tähän liittyvä toteutuksen valvonta ja suorituskyvyn arviointi;
- vuotuisten budjettien ja toimintasuunnitelmien vahvistaminen;
- toimitusjohtajan valinta ja hänen palvelussuhteensa ehdoista päättäminen;
- yhtiörakenteesta päättäminen;
- merkittävien liiketoimintapäätösten tekeminen, kuten yrityskaupat, merkittävät sopimukset, investoinnit ja rahoitusjärjestelyt; ja
- muista lainsäädännön mukaan hallitukselle kuuluvista asioista päättäminen.

Hallituksella on toimintaansa varten laadittu työjärjestys, joka määrittelee hallituksen ja sen puheenjohtajan tehtävät. Hallitus kokoontuu etukäteen sovittuun aikatauluihin mukaisesti normaalisti 8–12 kertaa vuodessa ja pitää tarvittaessa ylimääräisiä kokouksia. Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan kerran vuodessa.

## Jäsenet

Yhtiökokous valitsee Yhtiön hallitukseen yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kolme (3) ja enintään yhdeksän (9) jäsentä. Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa sen yhtiökokouksen päättyessä, jossa hänet on valittu, ja päättyy hänen valintaansa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Yhtiökokous valitsee hallituksen puheenjohtajan. Mahdollisimman tehokas hallitustyöskentely edellyttää hallituksen jäseniltä toisiaan täydentävää osaamista ja pätevyyttä sekä riittävää monimuotoisuutta. Hallitus määrittelee sen monimuotoisuutta koskevat periaatteet.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta tekee yhtiökokoukselle ehdotuksen hallituksen jäsenten valintaa koskien ja ottaa ehdotusta valmistellessaan huomioon muun muassa, että hallituksella on kokonaisuutena arvioiden yhtiön tarpeisiin riittävä asiantuntemus, tietämys ja pätevyys yhtiön liiketoimintaan ja toimialaan kuuluvissa asioissa, vastaavankokoisen julkisen osakeyhtiön johtamisesta, yhtiö- ja taloushallinnosta, sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta sekä hallinnoinnista (Corporate Governance) ja että heillä on mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa hallituksen jäsenen tehtävien täyttämiseen. Nimitystoimikunnan tulee ottaa huomioon hyvän ja tasapainoisen sukupuolijakauman ja monimuotoisuuden tasapainon saavuttaminen hallituksessa, hallitusta kokonaisuutena arvioiden, hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden mukaisesti.

## Puheenjohtaja

Yhtiökokous valitsee hallituksen puheenjohtajan.

Hallituksen puheenjohtaja muun muassa:

- kutsuu koolle hallituksen kokoukset;
- hyväksyy toimitusjohtajan laatiman esityslistan hallituksen kokouksia varten;
- vastaa siitä, että jokaisesta hallituksen kokouksesta laaditaan pöytäkirja;
- pitää tarpeen mukaan yhteyttä sekä toimitusjohtajaan että hallituksen jäseniin kokousten välissä ja vastaa hallitustyön organisoinnista;
- vastaa siitä, että hallituksen työskentelyssä noudatetaan hallituksen työjärjestyksen määräyksiä ja
- osallistuu osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työskentelyyn asiantuntijajäsenenä.

Jos Yhtiön hallituksen kokouksessa äänestettävässä asiassa äänet menevät tasan, puheenjohtajan ääni ratkaisee.

## Hallitus vuonna 2025

Koskisen Oyj:n hallituksessa oli 31.12.2025 seuraavat kuusi jäsentä: Pekka Kuusniemi (hallituksen puheenjohtaja), Hanna Sievinen (hallituksen varapuheenjohtaja), Carita Himberg, Karri Koskela, Hanna Masala ja Kalle Reponen. Hallituksen jäsenistä 50 % oli naisia ja 50 % miehiä. Vuoden 2025 varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka hallituksen jäsenenä toimivat myös Kari Koskinen ja Eva Wathén.

Tämän Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä -asiakirjan julkaisupäivänä kaikki Koskisen hallituksen jäsenet ovat riippumattomia Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista, ja Yhtiöstä. Hanna Sievinen ja Kalle Reponen ovat toimineet yhtiön hallituksessa yhtäjaksoisesti 10 vuotta tai kauemmin. Heidän riippumattomuutensa ei kuitenkaan ole vaarantunut hallitusjäsenyyden keston vuoksi, eikä ole havaittu muita seikkoja tai tekijöitä, jotka heikentäisivät heidän riippumattomuuttaan.

Hallitus kokoontui tilikauden aikana 13 kertaa ja lisäksi hallitus teki päätöksiä kokoontumatta 4 kertaa vuonna 2025. Keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksiin oli 99 %. Hallituksen jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti:

Pekka Kuusniemi, hallituksen puheenjohtaja	13/13
Hanna Sievinen, hallituksen varapuheenjohtaja	13/13
Kari Koskinen	6/6
Hanna Masala	13/13
Kalle Reponen	12/13
Karri Koskela	7/7
Eva Wathén	6/6
Carita Himberg	7/7

## Valiokunnat

Koskisen Oyj:n hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan ja henkilöstövaliokunnan. Valiokunnat koostuvat vähintään kolmesta (3) ja enintään viidestä (5) hallituksen keskuudestaan varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen valitsemasta jäsenestä, puheenjohtaja mukaan luettuna. Valiokuntien jäsenten toimikausi on yksi vuosi.

Yhtiön tai sen konserniyhtiön operatiiviseen johtamiseen osallistuvaa henkilöä, esimerkiksi toimitusjohtajaa, ei voida nimittää valiokuntien jäseneksi.

Hallitus on vahvistanut valiokunnille kirjalliset työjärjestykset, jotka sisältävät valiokuntien keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet.

## Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnan vastuulla on varmistaa asianmukaisen hallintotavan järjestäminen, valvonta ja riskienhallinta osakeyhtiölain mukaisesti sekä vapauttaa Koskisen hallituksen aika strategisiin asioihin.

Enemmistön tarkastusvaliokunnan jäsenistä on oltava riippumattomia Yhtiöstä, ja vähintään yhden tarkastusvaliokunnan jäsenen on oltava riippumaton Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtäväalue ja tilintarkastusta koskevat pakolliset tehtävät. Vähintään yhdellä tarkastusvaliokunnan jäsenellä tulee olla asiantuntemusta laskentatoimen tai kirjanpidon, taikka tarkastuksen alalta ja tarkastusvaliokunnan jäsenillä on

kokonaisuutena katsoen oltava merkityksellistä osaamista Yhtiön liiketoiminnoista.

Koskisen Oyj:n tarkastusvaliokunnassa oli 31.12.2025 seuraavat kolme jäsentä: Hanna Sievinen (puheenjohtaja), Hanna Masala ja Karri Koskela. Lisäksi jäsenenä toimi vuoden 2025 yhtiökokoukseen saakka Eva Wathén. Tarkastusvaliokunta kokoontui 6 kertaa vuonna 2025. Keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksiin oli 100 %. Tarkastusvaliokunnan jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti:

Hanna Sievinen, tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja	6/6
Karri Koskela	3/3
Hanna Masala	6/6
Eva Wathén	3/3

## Henkilöstövaliokunta

Henkilöstövaliokunnan tarkoituksena on tehostaa hallintustyöskentelyä valmistelemalla hallituksen kokouksissa tai yhtiökokouksessa päätettäväksi tulevia palkitsemiseen, nimityksiin tai muihin henkilöstöön liittyviä asioita.

Henkilöstövaliokunnan jäsenistä enemmistön on oltava yhtiöstä riippumattomia yhtiön hallituksen jäseniä.

Henkilöstövaliokunnan jäsenille on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtävät.

Koskisen Oyj:n henkilöstövaliokunnassa oli 31.12.2025 seuraavat kolme jäsentä: Pekka Kuusniemi (puheenjohtaja), Kalle Reponen ja Carita Himberg. Henkilöstövaliokunta kokoontui 3 kertaa vuonna 2025. Keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksiin oli

100 %. Henkilöstövaliokunnan jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti:

Pekka Kuusniemi, henkilöstövaliokunnan puheenjohtaja	3/3
Carita Himberg	3/3
Kalle Reponen	3/3

## Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Koskisen Oyj:n yhtiökokous on perustanut pysyvän osakkeenomistajien nimitystoimikunnan.

Nimitystoimikunnan keskeisiin tehtäviin kuuluu valmistella yhtiökokoukselle ehdotus koskien hallituksen jäsenten ja puheenjohtajan valintaa ja palkkioita. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta tarkistaa myös Yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikan hallituksen jäsenten palkitsemisen osalta ja esittelee ehdotuksensa yhtiökokoukselle.

Osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan kuuluu neljä varsinaista jäsentä ja lisäksi Yhtiön hallituksen puheenjohtaja toimii nimitystoimikunnan asiantuntijajäsenenä.

Nimitystoimikunnan jäsenet nimetään siten, että yhtiön neljällä suurimmalla osakkeenomistajalla on kullakin oikeus nimetä yksi jäsen nimitystoimikuntaan. Oikeus nimetä jäseniä nimitystoimikuntaan määräytyy vuosittain elokuun viimeisen päivän omistustilanteen perusteella.

Nimitystoimikunta antaa ehdotuksensa tiedoksi hallitukselle vuosittain helmikuun loppuun mennessä, jonka jälkeen Yhtiö julkistaa nimitystoimikunnan ehdotuksen. Nimitystoimikunnan ehdotus otetaan osaksi varsinaisen yhtiökokouksen kutsua.

Nimitystoimikunnan on tehtävä päätöksensä yksimielisesti. Mikäli yksimielisyyttä ei saavuteta, Yhtiö tiedottaa, että nimitystoimikunta ei tule tekemään ehdotuksia yhtiökokoukselle.

Yhtiökokous on vahvistanut nimitystoimikunnalle kirjallisen työjärjestyksen, joka pitää sisällään nimitystoimikunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet.

Koskisen Oyj:n osakkeenomistajien nimitystoimikunnassa oli 31.12.2025 seuraavat neljä jäsentä: Timo Sallinen, sijoitusjohtaja, Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma, nimeäjänä Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma, Kari Koskinen, nimeäjänä Kari Koskinen, Niko Syrjänen, osakesijoitusjohtaja, Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Elo, nimeäjänä Eva Wathén, Laura Paksuniemi, Ella Paksuniemi ja Ester Paksuniemi, Karoliina Koskinen, nimeäjänä Markku Koskinen. Koskisen hallituksen puheenjohtaja Pekka Kuusniemi toimi nimitystoimikunnan viidentenä asiantuntijajäsenenä. Toimikunnan puheenjohtajana toimi Timo Sallinen.

Vuonna 2025 nimitystoimikunta kokoontui 3 kertaa. Jäsenten osallistumisprosentti oli 100 %.

## Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa Yhtiön toimintaa Yhtiön hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti sekä pitää hallitus tietoisena Yhtiön liiketoiminnan ja taloudellisen tilanteen kehityksestä. Toimitusjohtaja saa ryhtyä Yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin lähtökohtaisesti vain hallituksen valtuuttamana.

Hän vastaa lisäksi Yhtiön juoksevan hallinnon järjestämisestä ja valvoo, että Yhtiön varainhoito on järjestetty luotettavasti.

Hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää toimitusjohtajalle voimassa olevan palkitsemispolitiikan mukaan maksettavasta palkasta sekä toimitusjohtajasopimuksen muista ehdoista. Toimitusjohtajan toimisuhteen ehdoista on sovittu kirjallisesti. Toimitusjohtaja valitaan tehtävänsä toistaiseksi.

Koskisen johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja. Koskisen Oyj:n toimitusjohtaja on Jukka Pahta. Toimitusjohtajalla ei ole nimettyä sijaista. Toimitusjohtajan henkilötiedot on esitetty kohdassa Koskisen johto, ja hänen osakeomistuksensa on kuvattu kohdassa Johdon omistukset.

## Johtoryhmä

Johtoryhmä tukee toimitusjohtajaa Yhtiön strategian toteuttamisessa ja johtaa kokonaisuutena Koskisen liiketoimintaa sisältäen kestävyysseikkojen johtamisen osana liiketoimintamallia. Koskisen johtoryhmän jäsenillä on laajat valtuudet toimia omien vastualueidensa puitteissa, ja heidän velvollisuutenaan on kehittää Koskisen liiketoimintaa Yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan asettamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti kuukausittain sekä tarpeen mukaan.

Koskisen johtoryhmän kuuluvat toimitusjohtaja Jukka Pahta, Karri Louko (talousjohtaja), Tom-Peter Helenius (johtaja, Levyteollisuus), Tommi Sneck (johtaja, Sahateollisuus), Joonas Ojasalo (johtaja, Puunhankinta ja bioenergia), Minna Luomalahti (henkilöstöjohtaja),

Sanna Väisänen (vastuullisuus- ja viestintäjohtaja) ja Olli Nikitin (lakiasianjohtaja).

## Operatiivinen organisaatio

Koskisen on järjestänyt liiketoimintansa kahteen segmenttiin. Sahateollisuus-segmentti tuottaa sahatavaraa- ja jatkojalosteita, ja Levyteollisuus-segmentti tuottaa vaneria, ohutvaneria, viiluja, lastulevyjä ja paketti- ja kuorma-autojen suojaratkaisuja Kore-brändin alla. Segmentit ovat vastuussa operatiivisesta liiketoiminnasta ja tuloksesta.

## Tilintarkastaja

Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan Yhtiöllä tulee olla tilintarkastajana Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Vuonna 2025 yhtiön tilintarkastaja oli tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopersin. PricewaterhouseCoopersin nimittämä päävastuullinen tilintarkastaja on Markku Lounis, KHT.

Vuonna 2025 tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopersille tilintarkastuksesta maksettu palkkio oli yhteensä 191 490 euroa. Lisäksi muista palveluista maksettiin 113 509 euroa CSRD-varmennukseen, ESEF-varmennukseen, sekä apporttilausuntoon liittyen.

## Sisäinen valvonta ja riskienhallinta, sisäinen tarkastus

Yhtiön hallitus on vahvistanut Koskisella noudatettavat sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet, joilla pyritään varmistamaan, että Yhtiön tavoitteet liittyen esimerkiksi

Yhtiön strategiaan, toimintaan, käytäntöihin ja erityisesti taloudelliseen raportointiin toteutuvat. Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteilla myös varmistetaan osaltaan lakien ja määräysten noudattaminen Yhtiössä. Yhtiön hallitus on myös määritellyt riskienhallinnan periaatteet. Riskienhallinnan tarkoituksena on taata kattava ja tarkoituksenmukainen riskien tunnistaminen, arviointi, hallinta sekä valvonta.

Yhtiö on määritellyt sisäisen valvonnan kehyksen, johon kuuluvat riittävät sisäiset kontrollit, riittävästi eriytetty työtehtävät sekä kahden silmäparin periaate määriteltyjen tapahtumien käsittelyssä. Kontrolliympäristön toimintaa valvotaan yhtiön omin toimin testaamalla määriteltyjä avainkontroleja.

Yhtiöllä ei ole omaa sisäisen tarkastuksen organisaatiota vaan hallituksen hyväksymä tarkastussuunnitelma toimeenpannaan ulkopuolisia asiantuntijoita hyödyntäen. Sisäinen tarkastus raportoi hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

## Sisäpiirihallinto

Koskisella on voimassa Yhtiön hallituksen hyväksymä sisäpiiriohje, joka perustuu voimassa olevaan lainsäädäntöön, toimivaltaisten viranomaisten määräyksiin ja muuhun sääntelyyn sekä Nasdaq Helsingin sisäpiiriohjeeseen.

Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen mukaisesti Koskisen Oyj:n johtohenkilöihin kuuluvat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet. Koskisen pitää listaa taloudellisten raporttien tiedolliseen ytimeen kuuluvista henkilöistä. Yhtiö pitää tarvittaessa myös hankekohtaista sisäpiiriluetteloa, johon merkityt henkilöt eivät saa käydä kauppaa yhtiön arvopapereilla hankkeen voimassaoloaikana.

Koskisen sisäpiirivastaavana toimii lakiasiaintohtaja, joka vastaa myös sisäpiiriluetteloiden ylläpidosta. Sisäpiiriluetteloihin ja sisäpiirintiedon hallintaan liittyviä käytännön tehtäviä hoitaa sisäpiirivastaavan määrittelemä henkilö. Johdon ja lähipiirin liiketoimien julkistamisvelvollisuuden hoitamisesta vastuullisena henkilönä toimii vastuullisuus- ja viestintäjohtaja ja varahenkilönään hänen määräämänsä henkilö.

Koskisen julkaisee markkinoiden väärinkäyttöasetuksen vaatimalla tavalla pörssitiedotteena kaikkien johtotehtävissä olevien henkilöiden ja heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden ja yritysten liiketoimet, joihin liittyy Koskisen osakkeita ja muita rahoitusinstrumentteja.

## Lähipiirihallinto

Koskisen hallitus on määritellyt lähipiiritoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet ja ylläpitää luetteloa lähipiiristään. 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 tehty voimassa olevia säännöksiä noudattaen. Yhtiön lähipiiritransaktiot ovat aina markkinaehtoisia ja hallitus valvoo yhtiön lähipiiriperiaatteiden noudattamista. Yhtiön johdon ja sen lähipiirin kanssa tehtävistä merkittävistä liiketoimista päättää Koskisen hallitus. Hallitus päättää myös mahdollisista lähipiiriliiketoimista, 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. Hallituksen on seurattava ja arvioitava Yhtiön lähipiiritoimia.

## Hallituksen ja johtoryhmän yhtiön osakkeiden omistukset 31.12.2025

### HALLITUS

Hallituksen jäsen	Osakkeita (kpl) <sup>1</sup>
Pekka Kuusniemi, puheenjohtaja	10 000
Hanna Sievinen, varapuheenjohtaja	8 700
Kalle Reponen	7 500
Hanna Masala	1 500
Carita Himberg	0
Karri Koskela	500

<sup>1</sup> Luvut sisältävät hallituksen jäsenten omat ja heidän läheisten perheenjäsentensä ja määräysvallassaan olevien yhteisöjen omistukset.

### JOHTORYHMÄ

Johtoryhmän jäsen	Osakkeita (kpl) <sup>1</sup>
Jukka Pahta	48 700
Karri Louko	21 352
Tommi Sneck	18 324
Tom-Peter Helenius	13 424
Joonas Ojasalo	10 034
Minna Luomalahti	11 754
Sanna Väisänen	8 293
Olli Nikitin	0

<sup>1</sup> Luvut sisältävät johtoryhmän jäsenten omat ja heidän läheisten perheenjäsentensä ja määräysvallassaan olevien yhteisöjen omistukset.

# Konsernin hallitus

## Kalle Reponen

Hallituksen jäsen  
vuodesta 2014

Riippumaton yhtiöstä ja  
merkittävistä  
osakkeenomistajista  
s. 1965, KTM  
Päätoimi:  
Hallitusammattilainen

## Karri Koskela

Hallituksen jäsen  
vuodesta 2025

Tarkastusvaliokunnan  
jäsen vuodesta 2025  
s. 1973, insinööri (AMK)  
Päätoimi: Wihuri  
Packaging  
toimitusjohtaja

## Carita Himberg

Hallituksen jäsen  
vuodesta 2025

Henkilöstövaliokunnan  
jäsen vuodesta 2025  
s. 1972, DI, MBA  
Päätoimi: MacGregor,  
henkilöstöjohtaja

## Pekka Kuusniemi

Hallituksen puheenjohtaja  
vuodesta 2023

Riippumaton yhtiöstä ja  
merkittävistä  
osakkeenomistajista  
s. 1968, KTM  
Päätoimi: VAK-konsernin  
toimitusjohtaja

## Hanna Masala

Hallituksen jäsen  
vuodesta 2023

Riippumaton yhtiöstä ja  
merkittävistä  
osakkeenomistajista  
s. 1976, KTM  
Päätoimi: VR Group,  
talousjohtaja

## Hanna Sievinen

Hallituksen jäsen  
vuodesta 2015,  
hallituksen varapuheen-  
johtaja vuodesta 2024

Riippumaton yhtiöstä ja  
merkittävistä  
osakkeenomistajista  
s. 1972, KTT  
Päätoimi:  
Hallitusammattilainen,  
itsenäinen neuvonantaja



# Konsernin johtoryhmä

## Sanna Väisänen

Vastuullisuus- ja viestintäjohtaja

Konsernin palveluksessa vuodesta 2022

s. 1977, FM

## Karri Louko

Talousjohtaja

Konsernin palveluksessa vuodesta 2022

s. 1969, KTM

## Jukka Pahta

Toimitusjohtaja

Konsernin palveluksessa vuodesta 2016

s. 1966, KTM

## Joonas Ojasalo

Johtaja, Puunhankinta ja bioenergia

Konsernin palveluksessa vuodesta 2021

s. 1982, MMM

## Olli Nikitin

Lakiasianjohtaja

Konsernin palveluksessa vuodesta 2024

s. 1981, OTM

## Minna Luomalahti

Henkilöstöjohtaja

Konsernin palveluksessa vuodesta 1994

s. 1967, puutalousinsinööri

## Tom-Peter Helenius

Johtaja, Levyteollisuus

Konsernin palveluksessa vuodesta 2020

s. 1971, DI

## Tommi Sneck

Johtaja, Sahateollisuus

Konsernin palveluksessa vuodesta 2007

s. 1976, DI

