

FORTUM OYJ:N HALLITUKSEN EHDOTUKSET VUODEN 2025 VARSINAISELLE YHTIÖKOKOUKSELLE

ASIAKOHTA 7. TILINPÄÄTÖKSEN JA KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN VAHVISTAMINEN

Hallitus ehdottaa, että Yhtiökokous vahvistaa tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen. Yhtiön tilintarkastaja on puoltanut tilinpäätöksen vahvistamista.

ASIAKOHTA 8. HALLITUKSEN EHDOTUS TASEEN OSOITTAMAN VOITON KÄYTTÄMISESTÄ JA OSINGONJAOSTA

Fortum Oyj:n voitonjakokelpoiset varat 31.12.2024 olivat 7 772 555 740 euroa sisältäen tilikauden 2024 voiton 1 406 772 244 euroa. Yhtiön maksuvalmius on hyvä, ja hallituksen osingonjakoehdotus ei vaaranna Yhtiön maksukykyä.

Hallitus ehdottaa, että Fortum Oyj jakaa tilikaudelta 2024 osinkona 1,40 euroa osaketta kohti. Osinko koostuu 0,90 eurosta, joka vastaa 90 %:a vertailukelpoisesta osakekohtaisesta tuloksesta (1,00 euroa), sekä 0,50 euron lisäosingosta.

Fortumin osinkopolitiikan mukaisesti osingonjakosuhde on 60–90 % vertailukelpoisesta osakekohtaisesta tuloksesta. Osingonjakosuhteen vaihteluvälin yläpäästä sovelletaan silloin, kun tase on vahva ja investointeja vähän. Ehdotettu lisäosinko parantaa yhtiön pääoman käyttöä ja oikaisee tämänhetkistä erittäin vahvaa likviditeettiasemaa.

10.2.2025 rekisteriin merkittyjen osakkeiden lukumäärän perusteella kokonaisosingon määrä olisi yhteensä 1 256 170 251 euroa. Hallitus ehdottaa, että jäljellä oleva osuus voitonjakokelpoisista varoista jätetään Yhtiön vapaaseen omaan pääomaan.

Osinko maksetaan osakkeenomistajille, jotka osingon täsmäytyspäivänä 3.4.2025 ovat merkittyinä Euroclear Finland Oy:n pitämään Yhtiön osakasluetteloon. Hallitus ehdottaa, että osinko maksetaan 10.4.2025.

ASIAKOHTA 10. TOIMIELINTEN PALKITSEMISRAPORTIN KÄSITTELYÄ KOSKEVA HALLITUKSEN EHDOTUS

Hallitus ehdottaa, että Yhtiökokous hyväksyy Yhtiön toimielinten palkitsemisraportin vuodelta 2024. Yhtiökokouksen päätös palkitsemisraportin hyväksymisestä on neuvoa-antava.

ASIAKOHTA 11. TOIMIELINTEN PALKITSEMISPOLITIIKAN KÄSITTELYÄ KOSKEVA HALLITUKSEN EHDOTUS

Yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikka esitettiin edellisen kerran vuoden 2024 varsinaiselle yhtiökokoukselle. Toimielinten palkitsemispolitiikka on esitettävä yhtiökokoukselle vähintään neljän vuoden välein tai aina, kun siihen tehdään olennaisia muutoksia.

Yhtiökokoukselle nyt esitettävä palkitsemispolitiikka on valmisteltu lainsäädännön, listayhtiöiden hallinnointikoodin ja valtioneuvoston 23.5.2024 antaman

omistajapoliittisen periaatepäätöksen 2024 mukaisesti. Palkitsemispolitiikkaan on sisällytetty lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinohjelmista maksettavien palkkioiden enimmäismäärät. Lyhyen aikavälin kannustinohjelmista maksettavien palkkioiden enimmäismäärä on 100 % toimitusjohtajan vuotuisesta kiinteästä palkasta. Pitkän aikavälin kannustinohjelmissa palkkioiden enimmäismäärä on 80–120 % palkkio-oikeuden myöntämishetkellä. Palkitsemispolitiikkaan on myös sisällytetty toimitusjohtajaa koskeva muuttuvan palkitsemisen enimmäismäärä, joka on 200 % vuotuisesta kiinteästä palkasta. Palkitsemispolitiikan kirjoitusasuun on lisäksi tehty pienempiä, teknisiä muutoksia palkitsemispolitiikan luettavuuden edelleen parantamiseksi.

Hallitus ehdottaa, että Yhtiökokous kannattaa päivitettyä Yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikkaa. Yhtiökokouksen päätös asiassa on neuvoo-antava.

ASIAKOHTA 15. HALLITUKSEN EHDOTUS TILINTARKASTAJAN JA KESTÄVYYSRAPORTOINNIN VARMENTAJAN PALKKIOIKSI

Hallitus ehdottaa tarkastus- ja riskivaliokunnan suosituksesta, että tilintarkastajien ja kestävyysraportoinnin varmentajien palkkiot tilikausille 2025 ja 2026 maksetaan Yhtiön hyväksymien laskujen perusteella.

Vuonna 2024 tilintarkastajalle ja kestävyysraportoinnin varmentajalle suoritettiin toimistaan palkkiota laskun mukaan yhteensä noin 2,5 miljoonaa euroa. Lisäksi tilintarkastusyhteisölle maksettiin muista kuin tilintarkastukseen liittyvistä palveluista ja neuvonantopalveluista palkkioita yhteensä noin 0,0 miljoonaa euroa.

ASIAKOHTA 16. HALLITUKSEN EHDOTUS TILINTARKASTAJAKSI JA KESTÄVYYSRAPORTOINNIN VARMENTAJAKSI TILIKAUDELLE 2025

Hallitus ehdottaa tarkastus- ja riskivaliokunnan suosituksesta, että Yhtiön tilintarkastajaksi ja kestävyysraportoinnin varmentajaksi valitaan uudelleen Deloitte Oy tilikaudelle 2025. Lisäksi ehdotetaan, että Yhtiökokous pyytää tilintarkastajaa lausumaan vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille, toimitusjohtajalle ja mahdolliselle toimitusjohtajan sijaiselle sekä hallituksen esityksestä varojenjaoksi.

Deloitte Oy on ilmoittanut yhtiölle, että KHT, KRT Jukka Vattulainen tulee toimimaan päävastuullisena tilintarkastajana ja päävastuullisena kestävyysraportointitarkastajana, mikäli Deloitte Oy valitaan Yhtiön tilintarkastajaksi ja kestävyysraportoinnin varmentajaksi.

LAKISÄÄTEISEN TILINTARKASTAJAN VALITSEMISTA KOSKEVA SUOSITUS HALLITUKSELLE

Tämä suositus on laadittu ja annettu yleisen edun kannalta merkittävien yhteisöjen lakisääteistä tilintarkastusta koskevista erityisvaatimuksista ja komission päätöksen 2005/909/EY kumoamisesta 16. päivänä huhtikuuta 2014 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) n:o 537/2014 (jäljempänä ”Tilintarkastusasetus”) mukaisesti. Tilintarkastusasetuksen 16 artiklan 2 kohdan nojalla Fortum Oyj:n (jäljempänä ”Fortum”) tarkastus- ja riskivaliokunnan on annettava suositus Fortumin hallitukselle lakisääteisen tilintarkastajan valitsemiseksi. Tarkastus- ja riskivaliokunta suosittelee hallitukselle, että Deloitte Oy:n tilintarkastustoimeksianto uusitaan ja Deloitte Oy valitaan uudelleen Fortumin lakisääteiseksi tilintarkastajaksi tilikaudelle 2025.

Kuten Tilintarkastusasetus edellyttää, tarkastus- ja riskivaliokunta vahvistaa, että sen suositus on vapaa kolmannen osapuolen vaikutuksesta, ja ettei valiokuntaa ole edellytetty noudattamaan Tilintarkastusasetuksen 16 artiklan 6 kohdassa tarkoitettua kaltaista sopimuslauseketta, jolla yhtiökokouksen tilintarkastajaa koskevaa valintaa rajoitettaisiin.

KESTÄVYYSRAPORTOINNIN VARMENTAJAN VALITSEMISTA KOSKEVA SUOSITUS HALLITUKSELLE

Fortumin tarkastus- ja riskivaliokunnan tehtävänä on antaa suositus Fortumin hallitukselle kestävyysraportoinnin varmentajan valitsemiseksi.

Tarkastus- ja riskivaliokunta suosittelee hallitukselle, että Deloitte Oy valitaan uudelleen Fortumin kestävyysraportoinnin varmentajaksi tilikaudelle 2025.

Edellä olevat suositukset sisältyvät hallituksen tilintarkastajan ja kestävyysraportoinnin varmentajan valintaa koskevaan ehdotukseen vuoden 2025 varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Fortum Oyj:n tarkastus- ja riskivaliokunta.

ASIAKOHTA 17. HALLITUKSEN EHDOTUS TILINTARKASTAJAKSI JA KESTÄVYYSRAPORTOINNIN VARMENTAJAKSI TILIKAUDELLE 2026

Hallitus ehdottaa tarkastus- ja riskivaliokunnan suosituksesta, että Yhtiön tilintarkastajaksi ja kestävyysraportoinnin varmentajaksi valitaan KPMG Oy Ab tilikaudelle 2026. Lisäksi ehdotetaan, että Yhtiökokous pyytää tilintarkastajaa lausumaan vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille, toimitusjohtajalle ja mahdolliselle toimitusjohtajan sijaiselle, sekä hallituksen esityksestä varojenjaoksi.

Yhtiö on velvollinen järjestämään EU:n tilintarkastusasetuksen (537/2014) mukaisen tilintarkastusyhteisön valintamenettelyn tilikauden 2026 tilintarkastusta koskien. Lakisääteiseen tilintarkastajan vaihtoon valmistautumiseksi Yhtiön vuoden 2024 varsinainen yhtiökokous päätti muuttaa Yhtiön yhtiöjärjestyksen 11 §:n 2 momenttia siten, että yhtiökokous voi valita tilintarkastajan etukäteen toimikaudeksi, joka on yksi tilikausi. Tilintarkastajan valinta tilikaudelle 2026 vuoden 2025 varsinaisessa yhtiökokouksessa antaa valitulle tilintarkastusyhteisölle aikaa valmistautua uuteen tilintarkastustoimeksiantoon.

KPMG Oy Ab on ilmoittanut Yhtiölle, että KHT, KRT Kirsi Jantunen tulee toimimaan päävastuullisena tilintarkastajana ja päävastuullisena kestävyysraportointitarkastajana, mikäli KPMG Oy Ab valitaan Yhtiön tilintarkastajaksi ja kestävyysraportoinnin varmentajaksi tilikaudelle 2026.

Mikäli varsinainen yhtiökokous päättää valita ehdotetun tilintarkastajan ja kestävyysraportin varmentajan tilikaudelle 2026, Yhtiön hallitus aikoo tulevissa varsinaisissa yhtiökokouksissa edelleen ehdottaa tilintarkastajan ja kestävyysraportin varmentajan valintaa siten, että varsinainen yhtiökokous valitsisi tilintarkastajan ja kestävyysraportin varmentajan valinta-ajankohtaa seuraavalle tilikaudelle.

LAKISÄÄTEISEN TILINTARKASTAJAN VALITSEMISTA KOSKEVA SUOSITUS HALLITUKSELLE

Tämä suositus on laadittu ja annettu Tilintarkastusasetuksen mukaisesti.

Fortum on velvollinen järjestämään Tilintarkastusasetuksen mukaisen tilintarkastusyhteisön valintamenettelyn tilikauden 2026 tilintarkastusta koskien (tilintarkastajan lakisääteinen vaihtaminen).

Tilintarkastusasetuksen 16 artiklan 2 kohdan nojalla Fortumin tarkastus- ja riskivaliokunnan on annettava suositus Fortumin hallitukselle lakisääteisen tilintarkastajan valitsemiseksi. Tilintarkastusasetuksen mukaisesti tarkastus- ja riskivaliokunnan on ilmoitettava kaksi vaihtoehtoa tilintarkastustoimeksiantoa varten ja perusteltava, mitä vaihtoehtoa se pitää etusijalla.

Tarkastus- ja riskivaliokunta on huolellisesti arvioinut ja harkinnut mahdollisia tilintarkastusyhteisöehdokkaista ja määrittänyt KPMG Oy Ab:n ja Ernst & Young Oy:n parhaiksi vaihtoehtoiksi Fortumin tilintarkastustoimeksiantoa varten. Ehdokkaista arvioitiin useiden yleisesti käytössä olevien valintakriteerien perusteella, joita olivat muun muassa ehdotettu tilintarkastussuunnitelma ja -menetelmät, tilintarkastustiimin kokemus ja kokoonpano, tilintarkastuksen laatu ja hinta. Valintakriteerit ilmoitettiin läpinäkyvästi kaikille ehdokkaille valintaprosessissa. Valintaprosessi käsitti useita kierroksia, jotka sisälsivät

tietojen toimittamista, teknisten kykyjen testausta, haastatteluja ja ehdokkaiden esityksiä, sekä ulkoisia referenssien tarkistuksia. Huolellisen, valintakriteereihin perustuvan harkinnan perusteella KPMG Oy Ab on tarkastus- ja riskivaliokunnan ensisijainen suositus yhtiön tilintarkastajaksi tilikaudelle 2026.

Tarkastus- ja riskivaliokunta vahvistaa, että sen suositus on vapaa kolmannen osapuolen vaikutuksesta, ja ettei valiokuntaa ole edellytetty noudattamaan Tilintarkastusasetuksen 16 artiklan 6 kohdassa tarkoitetun kaltaista sopimuslauseketta, jolla yhtiökokouksen tilintarkastajaa koskevaa valintaa rajoitettaisiin.

KESTÄVYYSRAPORTOINNIN VARMENTAJAN VALITSEMISTA KOSKEVA SUOSITUS HALLITUKSELLE

Fortumin tarkastus- ja riskivaliokunnan tehtävänä on antaa suositus Fortumin hallitukselle kestävyysraportoinnin varmentajan valitsemiseksi.

Tarkastus- ja riskivaliokunta suosittelee hallitukselle, että KPMG Oy valitaan Fortumin kestävyysraportoinnin varmentajaksi tilikaudelle 2026.

Edellä olevat suositukset sisältyvät tilintarkastajan ja kestävyysraportoinnin varmentajan valintaa koskevaan hallituksen ehdotukseen vuoden 2025 varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Fortum Oyj:n tarkastus- ja riskivaliokunta.

ASIAKOHTA 18. HALLITUKSEN EHDOTUS HALLITUKSEN VALTUUTTAMISEKSI PÄÄTTÄMÄÄN LAHJOITUKSISTA

Hallitus ehdottaa, että hallitus valtuutetaan päättämään yhteensä enintään 500 000 euron suuruisista lahjoituksista yleishyödyllisiin tai niihin rinnastettaviin tarkoituksiin, sekä päättämään lahjoitusten saajista, käyttötarkoituksista ja muista lahjoitusten ehdoista.

Lisäksi hallitus ehdottaa, että hallitus valtuutetaan päättämään yhteensä enintään 1 000 000 euron suuruisista lahjoituksista satunnaiseen hätäapuun tai siihen rinnastettaviin tarkoituksiin tarpeen mukaan sekä päättämään lahjoitusten saajista, käyttötarkoituksista ja muista lahjoitusten ehdoista.

Valtuutukset olisivat voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

Espoossa, 17.2.2025

FORTUM OYJ

Hallitus