

JAKAUTUMISSUUNNITELMA

Sampo Oyj:n hallitus ehdottaa, että yhtiön yhtiökokous päättäisi Sampo Oyj:n osittaisjakautumisesta siten, että kaikki Mandatum Holding Oy:n osakkeet (Sampo Oyj:n kokonaan omistama suora tytäryhtiö) ja niihin liittyvät varat ja velat siirtyvät selvitysmenettelyttä tässä jakautumissuunnitelmassa ("**Jakautumissuunnitelma**") määritellyllä tavalla jakautumisessa perustettavalle yhtiölle, Mandatum Oyj:lle ("**Jakautuminen**") Jakautumisen täytäntöönpanon rekisteröintipäivänä ("**Täytäntöönpanopäivä**").

Sampo Oyj:n osakkeenomistajat saavat jakautumisvastikkeena Mandatum Oyj:n uusia osakkeita omistamiensa Sampo Oyj:n osakkeiden mukaisessa suhteessa. Sampo Oyj ei purkaudu Jakautumisen seurauksena ja muut varat ja velat, kuin Mandatum Holding Oy:n osakkeet sekä niihin liittyvät varat ja velat, jäävät Sampo Oyj:lle.

Jakautuminen toteutetaan osakeyhtiölain (624/2006, myöhempine muutoksineen jäljempänä "**Osakeyhtiölaki**") 17 luvun ja elinkeinon verottamisesta annetun lain (360/1968, myöhempine muutoksineen) 52 b §:n ja 52 c §:n säännöksiä. Jakautuminen on Osakeyhtiölain 17 luvun 2 §:n 1 momentin 2 kohdassa määritelty osittaisjakautuminen.

Sampo Oyj:n hallitus voi yhtiökokouksen päätöksestä huolimatta kuitenkin päättää olla toteuttamatta Jakautumista, mikäli milloin tahansa ennen Jakautumisen täytäntöönpanoa ilmenee Sampo Oyj:n hallituksen mukaan syitä, joiden vuoksi tämä olisi asianmukaista.

1 JAKAUTUMISEEN OSALLISTUVAT YHTIÖT (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 1 KOHTA)

1.1 Jakautuva Yhtiö

Toiminimi:	Sampo Oyj (jäljempänä " Jakautuva Yhtiö ")
Y-tunnus:	0142213-3
Postiosoite:	Fabianinkatu 27, 00100 Helsinki, Suomi
Kotipaikka:	Helsinki, Suomi

Jakautuva Yhtiö on julkinen osakeyhtiö, jolla on kaksi (2) osakesarjaa: A-sarja ("**A-osakkeet**") ja B-sarja ("**B-osakkeet**"). Tämän Jakautumissuunnitelman päivämääränä A-osakkeet on otettu julkisen kaupankäynnin kohteeksi Nasdaq Helsinki Oy:n ("**Nasdaq Helsinki**") pörssilistalle, kun taas B-osakkeita ei ole otettu kaupankäynnin kohteeksi millään säännellyllä markkinalla tai monenkeskisessä kaupankäyntijärjestelmässä.

1.2 Vastaanottava Yhtiö

Toiminimi: Mandatum Oyj (jäljempänä "Vastaanottava Yhtiö")

Y-tunnus: Annetaan Jakautumissuunnitelman rekisteröinnin jälkeen

Postiosoite: Bulevardi 56, 00120 Helsinki, Suomi

Kotipaikka: Helsinki, Suomi

Vastaanottava Yhtiö on Jakautumisen myötä perustettava julkinen osakeyhtiö. Vastaanottavan Yhtiön osakkeet on tarkoitus ottaa kaupankäynnin kohteeksi Nasdaq Helsingin pörssilistalle.

Jakautuva Yhtiö ja Vastaanottava Yhtiö ovat jäljempänä yhdessä "**Jakautumiseen Osallistuvat Yhtiöt**".

2 JAKAUTUMISEN SYYT (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 2 KOHTA)

Jakautumisen tarkoituksena on eriyttää Mandatum Holding Oy:n suorien ja epäsuorien tytäryhtiöidensä kautta harjoittama henkivakuutus- ja varainhoitoliiketoiminta sekä näihin liittyvät toiminnot ("**Siirtyvä Liiketoiminta**") Jakautuvasta Yhtiöstä uuden itsenäisen konsernin muodostamiseksi. Emoyhtiönä tulee toimimaan Vastaanottava Yhtiö.

Jakautumisen tarkoituksena on edistää Jakautuvan Yhtiön julkistettua strategiaa (julkistettu 24.2.2021). Strategia painottaa keskittymistä ensisijaisesti vahinkovakuutustoimintaan, mitä Jakautuva Yhtiö on toteuttanut johdonmukaisesti.

Lisäksi Jakautuminen mahdollistaa Siirtyvälle Liiketoiminnalle suuremman strategisen ja taloudellisen joustavuuden itsenäisenä toimijana, antaen sille mahdollisuuden jatkaa nykyisen kasvustrategiansa täytäntöönpanoa keskittyen palkkioita tuottaviin tuotteisiin ja supistaen laskuperustekorkoista kantaansa. Lisäksi Siirtyvä Liiketoiminta on jo toiminnallisesti erillinen Sampo-konsernin muusta liiketoiminnasta, eikä sillä ole merkittäviä operatiivisia synergioita Sampo-konsernin vahinkovakuutustoiminnan kanssa.

3 EHDOTUS VASTAANOTTAVAN YHTIÖN YHTIÖJÄRJESTYKSEKSI, TILIKAUDEKSI JA TOIMIELINTEN VALINNAKSI (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 3 KOHTA)

3.1 Vastaanottavan Yhtiön yhtiöjärjestys

Ehdotus Vastaanottavan Yhtiön yhtiöjärjestykseksi sisältyy tämän Jakautumissuunnitelman Liitteeseen 1.

3.2 Vastaanottavan Yhtiön tilikausi

Vastaanottavan Yhtiön tilikausi on kalenterivuosi (1.1.–31.12.). Vastaanottavan Yhtiön ensimmäinen tilikausi päättyy 31.12.2023 tai 31.12.2024 mikäli Täytäntöönpanopäivä on 1.1.2024 tai sen jälkeen.

3.3 Vastaanottavan Yhtiön hallitus sekä hallitukselle maksettavat palkkiot

Vastaanottavan Yhtiön ehdotetun yhtiöjärjestyksen mukaan Vastaanottavan Yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kymmenen (10) jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenten toimikausi alkaa Täytäntöönpanopäivänä ja päättyy Täytäntöönpanopäivää seuraavan Vastaanottavan Yhtiön ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Vastaanottavan Yhtiön hallituksen valitsee Jakautuvan Yhtiön Jakautumisesta päättävä yhtiökokous. Vastaanottavan Yhtiön hallitukseen ehdotetaan valittavan kuusi (6) jäsentä, tai mikäli yksi tai useampi seuraavista ehdokkaista on estynyt, tätä vastaavasti pienempi lukumäärä.

Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäseniksi ehdotetaan valittavan Patrick Lapveteläinen, Jannica Fagerholm, Johanna Lamminen, Markus Aho, Jukka Ruuska ja Kimmo Laaksonen. Lisäksi ehdotetaan, että Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenet valitsevat keskuudestaan Vastaanottavan Yhtiön hallituksen puheenjohtajaksi Patrick Lapveteläisen ja hallituksen varapuheenjohtajaksi Jannica Fagerholmin. Kaikki ehdotetut Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenet ovat antaneet suostumuksensa tehtävään. Mikäli Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäseneksi ehdotettu peruuttaa suostumuksensa tai eroaa ennen Täytäntöönpanopäivää tai hänet muuten tulee korvata toisella henkilöllä, Jakautuvan Yhtiön erikseen järjestettävällä ylimääräisellä yhtiökokouksella on Täytäntöönpanopäivään saakka oikeus valita uusi henkilö hänen tilalleen. Tämän jälkeen Vastaanottavan Yhtiön hallituksen valinnasta päättää Vastaanottavan Yhtiön yhtiökokous. Kaikkien ehdotettujen Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenten, pois lukien Patrick Lapveteläinen, on arvioitu olevan riippumattomia Vastaanottavasta Yhtiöstä sekä sen merkittävistä osakkeenomistajista Arvopaperimarkkinayhdistyksen antaman hallinnointikoodin 2020 mukaisesti. Patrick Lapveteläisen on arvioitu olevan riippumaton Vastaanottavan Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista, mutta ei riippumaton Vastaanottavasta Yhtiöstä, sillä Vastaanottavan Yhtiön aikomuksena on tarjota hänelle vakituista toimosuhdetta päätoimisena hallituksen puheenjohtajana. Kaikkien Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäseniksi ehdotettujen henkilöiden ansioluettelot ja riippumattomuusarviointit ovat saatavilla Jakautuvan Yhtiön verkkosivuilla.

Vastaanottavan Yhtiön hallituksen ja mahdollisen tarkastusvaliokunnan palkkioista päättää Jakautuvan Yhtiön Jakautumisesta päättävä yhtiökokous. Kullekin Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenelle ehdotetaan maksettavan toimikaudelta palkkiona Täytäntöönpanopäivää seuraavan Vastaanottavan Yhtiön ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka 27.000 euroa, Vastaanottavan Yhtiön hallituksen puheenjohtajalle 42.000 euroa ja Vastaanottavan Yhtiön hallituksen varapuheenjohtajalle 36.000 euroa, olettaen, että Täytäntöönpanopäivä on 1.10.2023. Mikäli Vastaanottavan Yhtiön hallitus päättää perustaa tarkastusvaliokunnan, ehdotetaan

tarkastusvaliokunnan puheenjohtajalle maksettavan toimikaudelta palkkiona Täytäntöönpanopäivää seuraavan Vastaanottavan Yhtiön ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka 36.000 euroa olettaen, että Täytäntöönpanopäivä on 1.10.2023.

Kaikki toimikaudelta maksettavat palkkiot suhteutettaisiin Vastaanottavan Yhtiön hallitukseen valittujen jäsenten, ja vastaavasti mahdollisesti valitun tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan, Täytäntöönpanopäivänä alkavaan ja Täytäntöönpanopäivää seuraavan Vastaanottavan Yhtiön ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä päättyvään toimikauteen niin, että toimikaudelta maksettava palkkio vastaisi toteutuneen toimikauden pituutta. Mikäli Täytäntöönpanopäivä siirtyisi myöhemmälle päivämäärälle kuin 1.10.2023, kunkin toimikaudelta maksettavan palkkion määrä laskisi 1/7 osuudella jokaiselta lokakuun 2023 jälkeiseltä alkavalta kuukaudelta aina Täytäntöönpanopäivään asti. Mikäli hallituksen jäsenen toimi Vastaanottavan Yhtiön hallituksessa, tai vastaavasti mahdollisen tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan toimi tarkastusvaliokunnassa, päättyy ennen Vastaanottavan Yhtiön ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättymistä, voidaan kyseiselle hallituksen jäsenelle, tai tarkastusvaliokunnan puheenjohtajalle, maksettu palkkio periä takaisin samassa suhteessa, kuin toimikautta on jäänyt kesken.

Toimikaudelta maksettavien palkkioiden lisäksi Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenille ehdotetaan maksettavan kokouspalkkiota hallituksen, ja sen mahdollisen tarkastusvaliokunnan, jokaiselta kokoukselta. Kokouspalkkio kultakin hallituksen kokoukselta on hallituksen puheenjohtajalle sekä hallituksen varapuheenjohtajalle tämän toimiessa hallituksen kokouksen puheenjohtajana 1.500 euroa ja hallituksen varapuheenjohtajalle muutoin sekä hallituksen jäsenelle 600 euroa. Kokouspalkkio kultakin mahdollisen tarkastusvaliokunnan kokoukselta on tarkastusvaliokunnan puheenjohtajalle 1.000 euroa ja tarkastusvaliokunnan jäsenelle 600 euroa. Matkakulut korvattaisiin Vastaanottavan Yhtiön matkustuspolitiikan mukaisesti.

Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenen edellytetään hankkivan Vastaanottavan Yhtiön osakkeita markkinoilta julkisessa kaupankäynnissä muodostuvaan hintaan 50 prosentilla hallituksen jäsenen toimikauden perusteella maksettavasta palkkiosta, joka jää jäljelle verojen, maksujen ja mahdollisten lakisääteisten sosiaali- ja eläkekulujen vähentämisen jälkeen, edellyttäen että Vastaanottavan Yhtiön osakkeet on ensin otettu kaupankäynnin kohteeksi Nasdaq Helsingin pörssilistalle tai muulle säännellylle markkinalle. Vastaanottava Yhtiö vastaa osakkeiden hankinnasta mahdollisesti aiheutuvasta varainsiirtoverosta.

Hallituksen jäsen on velvollinen hankkimaan osakkeet Vastaanottavan Yhtiön loka-joulukuun 2023 osavuositiedotuksen julkistamisen jälkeen, mutta ennen Täytäntöönpanopäivää seuraavan Vastaanottavan Yhtiön ensimmäistä varsinaista yhtiökokousta tai, mikäli tämä ei olisi mahdollista, ensimmäisenä mahdollisena ajankohtana tämän jälkeen.

Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenen edellytetään säilyttävän hankkimansa Vastaanottavan Yhtiön osakkeet omistuksessaan hankintahetkestä lukien kahden (2) vuoden ajan. Luovutusrajoituksen voimassaolo päättyy kuitenkin aikaisemmin, mikäli hallituksen jäsenen toimikausi Vastaanottavan Yhtiön hallituksessa päättyy. Tällöin luovutusrajoitus päättyy samanaikaisesti hallitusjäsenyyden päättymisen kanssa.

3.4 Vastaanottavan Yhtiön tilintarkastaja sekä tilintarkastajalle maksettavat palkkiot

Vastaanottavan Yhtiön ehdotetun yhtiöjärjestyksen mukaan Vastaanottavalla Yhtiöllä on yksi (1) tilintarkastaja, jonka tulee olla Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö.

Vastaanottavan Yhtiön tilintarkastajan valitsee Jakautuvan Yhtiön Jakautumisesta päättävä yhtiökokous. Vastaanottavan Yhtiön tilintarkastajaksi ehdotetaan valittavan Deloitte Oy. Deloitte Oy on ilmoittanut, että päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Reeta Virolainen. Mikäli Vastaanottavan Yhtiön tilintarkastajaksi ehdotettu tilintarkastusyhteisö peruuttaa suostumuksensa tai eroaa ennen Täytäntöönpanopäivää tai tilintarkastaja muuten tulee korvata, Jakautuvan Yhtiön erikseen järjestettävällä ylimääräisellä yhtiökokouksella on Täytäntöönpanopäivään saakka oikeus valita uusi tilintarkastaja. Tämän jälkeen Vastaanottavan Yhtiön tilintarkastajan valinnasta päättää Vastaanottavan Yhtiön yhtiökokous. Mikäli päävastuullinen tilintarkastaja peruuttaa suostumuksensa tai eroaa ennen Täytäntöönpanopäivää tai hänet muuten tulee korvata toisella henkilöllä, hänen tilalleen voidaan osoittaa toinen henkilö. Vastaanottavan Yhtiön tilintarkastajalle ehdotetaan maksettavan palkkio Vastaanottavan Yhtiön hyväksymän laskun mukaan.

3.5 Vastaanottavan Yhtiön osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Vastaanottavalle Yhtiölle ehdotetaan perustettavan osakkeenomistajien nimitystoimikunta, jonka tehtävänä on muun muassa valmistella Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenten lukumäärään, valintaan ja palkitsemiseen liittyvät ehdotukset Vastaanottavan Yhtiön varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Vastaanottavan Yhtiön osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ehdotettu työjärjestys sisältyy tämän Jakautumissuunnitelman **Liitteeseen 2**.

3.6 Vastaanottavan Yhtiön toimitusjohtaja

Vastaanottavan Yhtiön toimitusjohtajan nimittää Jakautuvan Yhtiön hallitus erillisellä päätöksellään ennen Jakautumisen täytäntöönpanoa. Jakautuvan Yhtiön hallitus nimittää suostumuksensa mukaisesti Petri Niemisvirran Vastaanottavan Yhtiön toimitusjohtajaksi.

Petri Niemisvirran toimikausi toimitusjohtajana alkaa Täytäntöönpanopäivänä.

Mikäli Vastaanottavan Yhtiön toimitusjohtaja eroaa tai hänet muusta syystä joudutaan korvaamaan toisella henkilöllä ennen Täytäntöönpanopäivää, Jakautuvan Yhtiön hallituksella on oikeus nimittää Vastaanottavan Yhtiön uusi toimitusjohtaja Täytäntöönpanopäivään saakka. Tämän jälkeen Vastaanottavan Yhtiön toimitusjohtajan nimitysoikeus on Vastaanottavan Yhtiön hallituksella.

4 JAKAUTUMISVASTIKE JA SEN ANTAMISEN AJANKOHTA (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 4–6 KOHDAT)

4.1 Jakautumisvastike

Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajat saavat jakautumisvastikkeena yhden (1) Vastaanottavan Yhtiön uuden osakkeen jokaista omistamaansa Jakautuvan Yhtiön

osaketta kohti (osakelajista riippumatta) ("**Jakautumisvastike**"), eli Jakautumisvastike annetaan Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajille heidän omistustensa mukaisessa suhteessa 1:1.

Vastaanottavalla Yhtiöllä on yksi (1) osakelaji. Vastaanottavan Yhtiön osakkeilla ei ole nimellisarvoa.

Jakautuvan Yhtiön omistamille omille osakkeille ei Osakeyhtiölain 17 luvun 16 §:n 3 momentin mukaisesti anneta Jakautumisvastiketta.

4.2 Ei muuta vastiketta

Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajille ei anneta muuta vastiketta edellä mainitun Vastaanottavan Yhtiön osakkeina annettavan Jakautumisvastikkeen lisäksi.

4.3 Jakautumisvastikkeen toimittaminen

Jakautumisvastike annetaan Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajille Täytäntöönpanopäivänä, tai mikäli Täytäntöönpanopäivä ei ole tuolloin voimassa olevien Euroclear Finland Oy:n sääntöjen mukainen arvo-osuusjärjestelmän rekisteripäivä ("**Rekisteripäivä**"), ensimmäisenä Täytäntöönpanopäivää seuraavana Rekisteripäivänä, tai mikäli tämä ei ole mahdollista, Jakautuvan Yhtiön hallituksen erikseen päättämänä ajankohtana, mahdollisimman pian Täytäntöönpanopäivän jälkeen. Jakautumisvastike annetaan Euroclear Finland Oy:n ylläpitämässä arvo-osuusjärjestelmässä lähtökohtaisesti siten, että Täytäntöönpanopäivää välittömästi edeltävänä Rekisteripäivänä Jakautuvan Yhtiön liikkeeseen laskemien ja Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajien arvo-osuustileille rekisteröityjen Jakautuvan Yhtiön osakkeiden lukumäärän perusteella annetaan tässä Jakautumissuunnitelmassa määritetyssä suhteessa Vastaanottavan Yhtiön osakkeita. Jakautuvan Yhtiön hallitus voi kuitenkin harkintansa mukaan päättää muutoksista Jakautumisvastikkeen toimitusaikatauluun, mikäli tämä on tarpeellista esimerkiksi arvo-osuusjärjestelmään liittyvistä teknisistä syistä johtuen. Jakautumisvastike toimitetaan ilman, että Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajilta edellytettäisiin siihen liittyen erillisiä toimenpiteitä.

Jakautumisvastikkeen jakautuminen perustuu lähtökohtaisesti Jakautuvan Yhtiön omistussuhteisiin Täytäntöönpanopäivää välittömästi edeltävänä Rekisteripäivänä, ellei Jakautuvan Yhtiön hallitus erikseen päättä toisin. Jakautumisvastikkeena annettavien Vastaanottavan Yhtiön osakkeiden lopullinen kokonaismäärä määräytyy Täytäntöönpanopäivää välittömästi edeltävänä Rekisteripäivänä muiden kuin Jakautuvan Yhtiön itsensä hallussa olevien Jakautuvan Yhtiön osakkeiden lukumäärän perusteella, ellei Jakautuvan Yhtiön hallitus erikseen päättä tästä poikkeavasta Jakautumisvastikkeen toimitusaikataulusta. Tämän Jakautumissuunnitelman päivämääränä Jakautuva Yhtiö omistaa 5.401.743 omaa A-osakettaan eikä ainuttakaan omaa B-osakettaan, ja Jakautumisvastikkeena annettavien Vastaanottavan Yhtiön osakkeiden kokonaismäärä olisi siten tämän Jakautumissuunnitelman allekirjoittamispäivän tilanteen mukaisesti 511.177.769 Vastaanottavan Yhtiön osaketta olettaen, ettei Jakautuvan Yhtiön osakkeiden lukumäärässä tapahdu muutoksia. Osakkeiden lopulliseen kokonaismäärään voivat vaikuttaa muun muassa Jakautuvan Yhtiön liikkeeseen laskemien ja ulkona olevien osakkeiden lukumäärää koskevat muutokset, mukaan lukien esimerkiksi se, jos

Jakautuva Yhtiö antaa uusia osakkeita tai hankkii omia osakkeitaan ennen Täytäntöönpanopäivää.

5 OPTIO-OIKEUDET JA MUUT OSAKKEISIIN OIKEUTTAVAT ERITYISET OIKEUDET (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 7 KOHTA)

Jakautuva Yhtiö ei ole laskenut liikkeeseen optio-oikeuksia eikä muita Osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettuja erityisiä oikeuksia, jotka oikeuttaisivat niiden oikeudenhaltijaa merkitsemään Jakautuvan Yhtiön osakkeita.

6 VASTAANOTTAVAN YHTIÖN OSAKEPÄÄOMA (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 8 KOHTA)

Vastaanottavan Yhtiön osakepääoma on 80.000,00 euroa.

7 JAKAUTUVAN YHTIÖN VARAT, VELAT JA OMA PÄÄOMA SEKÄ NIIDEN ARVOSTAMISEEN VAIKUTTAVAT SEIKAT (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 9 KOHTA)

Jakautuvan Yhtiön varat, velat ja oma pääoma per 31.12.2022 ilmenevät tämän Jakautumissuunnitelman Liitteenä 3 olevasta Jakautuvan Yhtiön taseesta per 31.12.2022.

Taseessa Jakautuvan Yhtiön varat ja velat on kirjattu ja arvostettu kirjanpitoarvoon kirjanpitolain (1336/1997, myöhempine muutoksineen jäljempänä "**Kirjanpitolaki**") säännösten mukaisesti. Jakautuvan Yhtiön varallisuusasemassa tai vastuissa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia yllä mainitun tilinpäätöksen ja tämän Jakautumissuunnitelman päivämäärän välisenä aikana.

8 JAKAUTUVAN YHTIÖN VAROJEN JA VELKOJEN JAKAMINEN JAKAUTUMISEEN OSALLISTUVILLE YHTIÖILLE, JAKAUTUMISEN SUUNNITELTU VAIKUTUS VASTAANOTTAVAN YHTIÖN TASEESEEN SEKÄ JAKAUTUMISEEN SOVELLETTAVAT KIRJANPIDOLLISET MENETELMÄT (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 9 KOHTA)

8.1 Vastaanottavalle Yhtiölle siirtyvät varat ja velat

Jakautumisessa Vastaanottavalle Yhtiölle siirtyy Siirtyvä Liiketoiminta eli kaikki (mukaan lukien tunnetut, tuntemattomat ja ehdolliset) sellaiset Täytäntöönpanopäivänä olemassa olevat Jakautuvan Yhtiön varat, velat, vastuut ja varaukset (mukaan lukien sopimukset ja sitoumukset), jotka kuuluvat Mandatum Holding Oy:n suorien ja epäsuorien tytäryhtiöidensä kautta harjoittamaan henkivakuutus- ja varainhoitoliiketoimintaan sekä näihin liittyviin toimintoihin, sekä niiden sijaan tulleet tällaiset erät.

Ehdotus Jakautuvan Yhtiön varojen, velkojen, vastuiden ja varausten kohdentamisesta Vastaanottavalle Yhtiölle tämän Jakautumissuunnitelman perusteella on esitetty Jakautuvan Yhtiön ja Vastaanottavan Yhtiön taseiden alustavassa selvityksessä, joka sisältyy tämän Jakautumissuunnitelman Liitteeseen 3.

Vastaanottavalle Yhtiölle siirtyvät varat, velat, vastuut ja varaukset sisältävät merkittävimminä erinä muun muassa Mandatum Holding Oy:n (Jakautuvan Yhtiön

kokonaan omistama suora tytäryhtiö) kaikki osakkeet ja Mandatum-konserniin kuuluvat Mandatum Holding Oy:n suorat tai epäsuorat tytäryhtiöt, mukaan lukien seuraavat yhtiöt ja niiden tytäryhtiöt:

- (i) Mandatum Henkivakuutusosakeyhtiö;
- (ii) Mandatum Incentives Oy (josta Mandatum Henkivakuutusosakeyhtiö omistaa 75 %:ia);
- (iii) Mandatum Life Palvelut Oy;
- (iv) Mandatum Asset Management Oy;
- (v) Mandatum AM AIFM Oy;
- (vi) Mandatum Fund Management S.A.; ja
- (vii) Mandatum Life SICAV-UCITS.

Lisäksi osa Jakautuvan Yhtiön yleisveloista, jotka eivät kohdistu mihinkään määrättyyn liiketoiminta-alueeseen, kohdistetaan Vastaanottavalle Yhtiölle perustuen Vastaanottavalle Yhtiölle siirtyvän varallisuuden ja Jakautuvalle Yhtiölle jäävän varallisuuden arvoon Täytäntöönpanopäivänä. Ottaen huomioon, että velkoja ei voida siirtää sellaisenaan niiden luonteen vuoksi, Jakautuvan Yhtiön ja Vastaanottavan Yhtiön välille muodostetaan vastaava keskinäinen velkasuhde.

Jakautuva Yhtiö on ainoastaan Osakeyhtiölain 17 luvun 16 §:n 6 momentin mukaisessa toissijaisessa vastuussa Vastaanottavalle Yhtiölle siirtyvistä tunnetuista, tuntemattomista ja ehdollisista veloista, paitsi milloin velkojan kanssa on sovittu tai sovitaan myös toissijaisen vastuun rajoittamisesta (mukaan lukien vastuun poissulkeminen), missä tapauksessa Jakautuvan Yhtiön vastuuseen kyseiseen velkojaan nähden sovelletaan sovittua vastuunrajoitusta (tai vastuun poissulkemista). Jakautuvalle Yhtiölle ei synny Osakeyhtiölain 17 luvun 16 §:n 6 momentin mukaista toissijaista vastuuta Vastaanottavalle Yhtiölle siirtyvästä takausvastuusta muutoin kuin sellaisesta takausvastuusta, joka katsotaan velaksi sanotun lainkohdan perusteella Täytäntöönpanopäivänä.

8.2

Jakautumisessa Jakautuvalle Yhtiölle jäävät varat ja velat

Jakautumisessa Jakautuvalle Yhtiölle jää kaikki muu liiketoiminta kuin Siirtyvä Liiketoiminta eli kaikki (mukaan lukien, tunnetut, tuntemattomat ja ehdolliset) sellaiset Täytäntöönpanopäivänä olemassa olevat Jakautuvan Yhtiön varat, velat, vastuut ja varaukset (mukaan lukien sopimukset ja sitoumukset), jotka liittyvät Sampo-konsernin muuhun kuin Mandatum Holding Oy:n suorien ja epäsuorien tytäryhtiöidensä kautta harjoittamaan henkivakuutus- ja varainhoitotoimintaan sekä näihin liittyviin toimintoihin, sekä niiden sijaan tulleet tällaiset erät, sisältäen muun muassa seuraavat merkittävimmät erät:

- (a) Jakautuvan Yhtiön suoraan omistamien muiden kuin Siirtyvään Liiketoimintaan kuuluvien tytäryhtiöiden kaikki osakkeet, sekä näiden yhtiöiden suorat ja epäsuorat tytäryhtiöt;

- (b) Jakautuvan Yhtiön henkilöstö;
- (c) Jakautuvan Yhtiön rahavarat ja pankkisaamiset; ja
- (d) Jakautuvan Yhtiön Mandatum Henkivakuutusosakeyhtiölle myöntämä noin 100 miljoonan euron määräinen pääomalaina, ellei sitä ole maksettu takaisin ennen Jakautumisen Täytäntöönpanopäivää.

Vastaanottava Yhtiö on ainoastaan Osakeyhtiölain 17 luvun 16 §:n 6 momentin mukaisessa toissijaisessa vastuussa Jakautuvalle Yhtiölle jäävistä tunnetuista, tuntemattomista ja ehdollisista veloista, paitsi milloin velkojan kanssa on sovittu tai sovitaan myös toissijaisen vastuun rajoittamisesta (mukaan lukien vastuun poissulkeminen), missä tapauksessa Vastaanottavan Yhtiön vastuuseen kyseiseen velkojaan nähden sovelletaan sovittua vastuunrajoitusta (tai vastuun poissulkemista). Vastaanottavalle Yhtiölle ei synny Osakeyhtiölain 17 luvun 16 §:n 6 momentin mukaista toissijaista vastuuta Jakautuvalle Yhtiölle jäävästä takausvastuusta muutoin kuin sellaisesta takausvastuusta, joka katsotaan velaksi sanotun lainkohdan perusteella Täytäntöönpanopäivänä.

8.3 Varojen ja velkojen arvostaminen Jakautumisessa

Vastaanottavalle Yhtiölle tässä Jakautumissuunnitelmassa allokoitut Siirtyvään Liiketoimintaan liittyvät Jakautuvan Yhtiön varat, velat, vastuut ja varaukset siirtyvät Vastaanottavalle Yhtiölle Täytäntöönpanopäivänä. Jakautuvan Yhtiön varat ja velat on kirjattu ja arvostettu Kirjanpitolain mukaisesti. Varat on arvostettu kirjanpitoarvoihinsa, ja niiden arvostamisessa on noudatettu Kirjanpitolain säännöksiä ja hyvää kirjanpitoa. Varat on arvostettu varovaisuusperiaatetta noudattaen ja todennäköiseen luovutushintaan enimmäisarvona. Jakautumisessa Vastaanottava Yhtiö kirjaa siirtyvät varat ja velat taseeseensa Jakautuvan Yhtiön käyttämään Täytäntöönpanopäivän kirjanpitoarvoon Kirjanpitolain säännöksiä noudattaen.

9 JAKAUTUVAN YHTIÖN OSAKEPÄÄOMA (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 10 KOHTA)

Jakautumissuunnitelman päivämääränä Jakautuvan Yhtiön osakepääoma on 98.113.837,97 euroa.

Jakautumisella ei ole vaikutusta Jakautuvan Yhtiön osakepääomaan.

10 MUUT KUIN TAVANOMAISEEN LIIKETOIMINTAAN KUULUVAT JÄRJESTELYT (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 11 KOHTA)

Jakautumismenettely ei rajoita Jakautuvan Yhtiön oikeutta päättää Jakautuvan Yhtiön, ja Täytäntöönpanopäivään saakka Vastaanottavan Yhtiön, asioista (olivatpa ne tavanomaisia tai epätavanomaisia), mukaan lukien muun muassa yritys- ja liiketoimintakaupat, yritysten uudelleenjärjestelyt, osingonjako ja varojenjakko muusta vapaasta omasta pääomasta, osakeannit, omien osakkeiden hankkiminen tai luovuttaminen, muutokset osakepääoman määrässä, uudelleenarvostusten tekeminen sekä konsernin sisäiset kaupat ja uudelleenjärjestelyt.

Lisäksi Jakautuva Yhtiö on oikeutettu valmistelemaan ja päättämään Vastaanottavan Yhtiön osakkeiden listaamisesta Nasdaq Helsingin pörssilistalle tai Jakautuvan Yhtiön hallituksen mahdollisen päätöksen mukaisesti muulle säännellylle markkinalle, sekä suorittamaan muut Jakautumiseen liittyvät valmistelevat toimenpiteet Jakautumissuunnitelman kohdassa 18 mainitusti ja muut vastaavat toimet.

**11 SELVITYS PÄÄOMALAINOISTA
(OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 12 KOHTA)**

Jakautuvalle Yhtiölle ei Jakautumissuunnitelman päivämääränä ole Osakeyhtiölain 12 luvun 1 §:n mukaisia pääomalainoja.

**12 RISTIINOMISTUS JA OMAT OSAKKEET
(OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 13 KOHTA)**

Jakautumissuunnitelman päivämääränä Jakautuva Yhtiö tai sen tytäryhtiöt eivät omista Vastaanottavan Yhtiön osakkeita, koska Vastaanottava Yhtiö syntyy vasta Täytäntöönpanopäivänä.

Jakautumissuunnitelman päivämääränä Jakautuva Yhtiö omistaa 5.401.743 omaa A-osakettaan eikä ainuttakaan omaa B-osakettaan. Lisäksi tämän Jakautumissuunnitelman päivämääränä Jakautuvan Yhtiön tytäryhtiöt eivät omista ainuttakaan Jakautuvan Yhtiön A-osaketta tai B-osaketta.

**13 JAKAUTUMISEEN OSALLISTUVIEN YHTIÖIDEN VELKOJIEN SAATAVIEN
MAKSAMISTA KOSKEVA SELVITYS
(OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 13 A KOHTA)**

Niillä Jakautuvan Yhtiön velkojilla, joiden saatava on syntynyt ennen tämän Jakautumissuunnitelman rekisteröintiä kaupparekisteriin Osakeyhtiölain 17 luvun 5 §:n mukaisesti, tai joiden saatava voidaan periä ilman tuomiota tai päätöstä niin kuin verojen ja maksujen täytäntöönpanosta annetussa laissa (706/2007, myöhemmine muutoksineen) säädetään ja joiden saatava on syntynyt viimeistään Kuulutuksen Määräpäivänä (määritelty jäljempänä) ("**Velkojat**"), on oikeus vastustaa jakautumista Osakeyhtiölain 17 luvun 6 §:n mukaisesti.

Osakeyhtiölain 17 luvun 6 §:n 2 momentin mukaisesti rekisteriviranomaisen on annettava Jakautuvan Yhtiön hakemuksesta Velkojille kuulutus ("**Kuulutus**"), jossa mainitaan Velkojan oikeudesta vastustaa Jakautumista ilmoittamalla siitä kirjallisesti rekisteriviranomaiselle viimeistään Kuulutuksessa mainittuna määräpäivänä ("**Kuulutuksen Määräpäivä**"). Jakautuminen raukeaa, mikäli Jakautuva Yhtiö ei hae Kuulutuksen antamista yhden (1) kuukauden kuluessa tämän Jakautumissuunnitelman rekisteröimisestä kaupparekisteriin. Rekisteriviranomaisen on julkaistava Kuulutus virallisessa lehdessä viimeistään kolme (3) kuukautta ennen Kuulutuksen Määräpäivää ja rekisteröitävä kuulutus viran puolesta.

Osakeyhtiölain 17 luvun 7 §:n mukaisesti Jakautuvan Yhtiön on viimeistään yhtä (1) kuukautta ennen Kuulutuksen Määräpäivää lähetettävä Kuulutuksesta kirjallinen ilmoitus tunnetuille Velkojilleen. Jos Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistaja taikka optio-oikeuden tai muun osakkeisiin oikeuttavan erityisen oikeuden haltija on Osakeyhtiölain 17 luvun

13 §:n mukaisesti vaatinut osakkeidensa, optio-oikeuksiensa tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksiensa lunastamista, Jakautuvan Yhtiön on ilmoitettava Velkojille lunastettaviksi vaadittujen osakkeiden, optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien määrät. Ilmoitus voidaan lähettää vasta Jakautumisesta päättävän yhtiökokouksen jälkeen. Kuitenkin, jos kaikki Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajat ja optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien haltijat ovat ilmoittaneet luopuvansa lunastusoikeudesta tai heillä ei muuten ole lunastusoikeutta, ilmoitus voidaan lähettää aikaisemmin.

Tämän Jakautumissuunnitelman päivämääränä Vastaanottavalla Yhtiöllä ei ole velkojia, koska Vastaanottava Yhtiö syntyy vasta Täytäntöönpanopäivänä.

**14 YRITYSKIINNITYKSET
(OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 14 KOHTA)**

Jakautuvan Yhtiön omaisuuteen ei Jakautumissuunnitelman päivämääränä kohdistu yritysikiinnityslain (634/1984, myöhempien muutoksineen) mukaisia yritysikiinnityksiä.

**15 ERITYISET EDUT JA OIKEUDET JAKAUTUMISEN YHTEYDESSÄ
(OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 15 KOHTA)**

Jakautuvan Yhtiön ja Vastaanottavan Yhtiön hallituksen jäsenille, toimitusjohtajille tai tilintarkastajille ei Jakautumisen yhteydessä anneta Osakeyhtiölain tarkoittamia erityisiä etuja tai oikeuksia.

**16 EI VALTUUTUKSIA VASTAANOTTAVAN YHTIÖN HALLITUKSELLE
JAKAUTUMISEN TÄYTÄNTÖÖNPANON JÄLKEEN**

Vastaanottavan Yhtiön hallitukselle ei ehdoteta annettavan osakkeiden tai osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamista koskevia valtuutuksia, tai Vastaanottavan Yhtiön omien osakkeiden hankkimista koskevia valtuutuksia.

**17 JAKAUTUMISEN TÄYTÄNTÖÖNPANON SUUNNITELTU AIKATAULU JA
REKISTERÖINTIAJANKOHTA
(OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 16 KOHTA)**

Suunniteltu Täytäntöönpanopäivä eli Jakautumisen täytäntöönpanon suunniteltu rekisteröintiajankohta on 1.10.2023 (rekisteröinti astuu voimaan noin klo 00.01 Suomen aikaa).

Jakautuva Yhtiö aikoo hakea Kuulutusta Velkojille Jakautumissuunnitelman rekisteröinnin yhteydessä tai viimeistään yhden (1) kuukauden kuluessa Jakautumissuunnitelman rekisteröimisestä kaupparekisteriin. Rekisteriviranomainen asettaa Kuulutuksen Määräpäivän viran puolesta Jakautuvan Yhtiön ensin haettua Kuulutusta. Jakautuva Yhtiö lähettää kirjalliset ilmoitukset Kuulutuksesta tunnetuille Velkojilleen viimeistään yhtä (1) kuukautta ennen Kuulutuksen Määräpäivää.

Jakautuvan Yhtiön hallituksen tarkoituksena on ehdottaa Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajille, että osakkeenomistajat päättävät Jakautumisesta Jakautuvan Yhtiön vuoden 2023 varsinaisessa yhtiökokouksessa ja joka tapauksessa viimeistään

neljän (4) kuukauden kuluessa Jakautumissuunnitelman rekisteröimisestä kaupparekisteriin.

Tosiasiallinen Täytäntöönpanopäivä ja Jakautumisen toteuttamisen aikataulu voi muuttua suunnitellusta ajankohdasta ja edellä kuvatusta aikataulusta esimerkiksi, jos Jakautumiseen liittyvät olosuhteet edellyttävät yllä mainitun suunnitellun aikataulun muuttamista tai mikäli Jakautuvan Yhtiön hallitus muutoin päättää ilmoittaa Jakautumisen rekisteröitäväksi aikaisemmin tai myöhemmin kuin ehdotettuna Täytäntöönpanopäivänä.

18 MUUT SEIKAT (OSAKEYHTIÖLAIN 17 LUVUN 3 §:N 2 MOMENTIN 17 KOHTA)

18.1 Vastaanottavan Yhtiön osakkeiden listaaminen

Vastaanottavan Yhtiön osakkeet on tarkoitus ottaa kaupankäynnin kohteeksi Nasdaq Helsingin pörssilistalle, ja tätä tarkoitusta varten tullaan tekemään erillinen hakemus. Kaupankäynti Vastaanottavan Yhtiön osakkeilla alkaa Täytäntöönpanopäivänä, tai mikäli Täytäntöönpanopäivä ei ole kaupankäyntipäivä, ensimmäisenä mahdollisena Täytäntöönpanopäivää seuraavana kaupankäyntipäivänä.

Jakautuvan Yhtiön hallituksella on oikeus päättää Vastaanottavan Yhtiön osakkeiden listaamisesta ja ryhtyä toimiin listaamisen valmistelemiseksi, mukaan lukien listaamista koskevien sopimusten tekeminen.

Jakautuminen ei vaikuta Jakautuvan Yhtiön osakkeiden pörssilistaukseen tai kaupankäyntiin Jakautuvan Yhtiön osakkeilla.

18.2 Ei aputoiminimiä

Jakautumisen täytäntöönpanon yhteydessä Vastaanottavalle Yhtiölle ei rekisteröidä aputoiminimiä.

18.3 Ei siirtyviä työntekijöitä

Vastaanottavalle Yhtiölle ei siirry Jakautumisessa työntekijöitä (lukuun ottamatta Mandatum Holding Oy:n tai sen suorien ja epäsuorien tytäryhtiöiden työntekijöitä).

18.4 Valmistelevat toimenpiteet

Jakautuvan Yhtiön hallitus ja toimitusjohtaja ovat oikeutettuja tekemään kaikki Siirtyvää Liiketoimintaa koskevat omaan toimivaltaansa soveltuvan lainsäädännön mukaan kuuluvat päätökset sekä huolehtimaan Jakautumisen täytäntöönpanoon liittyvistä toimenpiteistä Täytäntöönpanopäivään saakka.

18.5 Jakautuvan Yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan oikeus toimia Vastaanottavan Yhtiön puolesta

Jakautumissuunnitelman kohdan 18.4 mukaisesti Jakautuvan Yhtiön toimitusjohtaja voi ennen Täytäntöönpanopäivää velvoittaa Vastaanottavan Yhtiön tekemään sopimuksia ja päätöksiä sekä ryhtymään muihin toimiin, jotka edesauttavat Siirtyvän Liiketoiminnan eriyttämistä ja Vastaanottavan Yhtiön toimintojen käynnistämistä.

Myös Jakautuvan Yhtiön hallitus voi ennen Täytäntöönpanopäivää tehdä Vastaanottavan Yhtiön puolesta kaikki sellaiset Siirtyvään Liiketoimintaan liittyvät päätökset, sopimukset ja toimet, jotka kuuluvat sen toimivaltaan soveltuvan lainsäädännön nojalla.

Vastaanottavan Yhtiön puolesta tehtyjen päätösten, sopimusten ja muiden toimien perusteella Vastaanottavalle Yhtiölle kuuluvat oikeudet ja velvollisuudet siirtyvät Vastaanottavalle Yhtiölle Täytäntöönpanopäivänä.

18.6 Vastaanottavan Yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan kelpoisuus ja toimivalta ennen Täytäntöönpanopäivää

Vastaanottavan Yhtiön hallitus ja toimitusjohtaja voivat ennen Täytäntöönpanopäivää tehdä vain tässä Jakautumissuunnitelmassa Vastaanottavan Yhtiön hallituksen tai toimitusjohtajan tehtäväksi erikseen määrätyt tai Jakautuvan Yhtiön hallituksen edellä mainittujen tahojen tehtäväksi osoittamat päätökset.

Vastaanottavan Yhtiön hallitus voi kuitenkin ilman Jakautuvan Yhtiön hallituksen erillistä ohjeistusta ennen Täytäntöönpanopäivää tehdä Vastaanottavan Yhtiön osalta päätöksiä, jotka koskevat edustamisoikeuksia (toiminimenkirjoitusoikeutta, prokuroita tai muita valtuutuksia), pankkitilejä sekä listayhtiön hallintoon liittyviä välttämättömiä sopimuksia ja asiakirjoja, kuten hallituksen työjärjestystä. Myös Jakautuvan Yhtiön hallitus voi tehdä tällaisia Vastaanottavaa Yhtiötä koskevia päätöksiä ennen Täytäntöönpanopäivää. Tällaisten päätösten mukaiset oikeudet ja velvollisuudet siirtyvät Vastaanottavalle Yhtiölle Täytäntöönpanopäivänä.

18.7 Sopimukset ja sitoumukset sekä myötävaikuttaminen oikeuksien ja velvollisuuksien siirtymiseen; konsernin sisäiset järjestelyt

Kaikki Siirtyvään Liiketoimintaan liittyvät sopimukset ja sitoumukset sekä näihin liittyvät oikeudet ja velvollisuudet siirtyvät Vastaanottavalle Yhtiölle tämän Jakautumissuunnitelman mukaisesti Täytäntöönpanopäivänä. Sikäli kuin sopimuksen tai sitoumuksen siirtyminen edellyttää sopijapuolen tai kolmannen suostumusta, Jakautumiseen Osallistuvat Yhtiöt pyrkivät parhaan kykynsä mukaan hankkimaan tarvittavan suostumuksen. Mikäli suostumusta jonkin sopimuksen tai sitoumuksen siirtoon ei ole saatu Täytäntöönpanopäivään mennessä, Jakautuva Yhtiö pysyy kyseisen sopimus- tai velvoitesuhteen osapuolena, mutta Vastaanottava Yhtiö täyttää tällaiseen sopimukseen tai sitoumukseen liittyvät velvoitteet omaan lukuunsa, omalla vastuullaan ja omalla riskillään Jakautuvan Yhtiön nimissä ja saa vastaavasti niihin liittyvän hyödyn Jakautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden erikseen sopimalla tavalla.

Jakautuva Yhtiö ja Vastaanottava Yhtiö ovat molemminpuolisesti velvollisia antamaan kaikki toistensa pyytämät selvitykset ja vahvistukset, joita tarvitaan tämän Jakautumissuunnitelman mukaisten oikeuksien ja velvollisuuksien siirtymisen vahvistamiseksi tai kirjaamiseksi, kuten viranomaisten tai rahoituslaitosten mahdollisesti edellyttämät selvitykset varojen, velkojen ja vastuiden siirtymisestä.

18.8 Jakautuvan Yhtiön immateriaalioikeudet

Vastaanottava Yhtiö on velvollinen huolehtimaan siitä, että se tai sen suoraan tai välillisesti omistamat tytäryhtiöt eivät Jakautumisen täytäntöönpanon jälkeen käytä mitään

toiminimeä, tavaramerkkiä tai muuta immateriaalioikeutta, johon sisältyy sana "Sampo" tai joka on muuten sekoitettavissa Jakautuvan Yhtiön toiminimeen, tavaramerkkeihin tai muihin immateriaalioikeuksiin, ellei Jakautuvan Yhtiön ja Vastaanottavan Yhtiön välillä ole toisin sovittu.

18.9 Kulut ja palkkiot

Elleivät Jakautumiseen Osallistuvat Yhtiöt erikseen toisin sovi tai ellei tässä Jakautumissuunnitelmassa (mukaan lukien kohta 8) toisin määrätä, Jakautumiseen liittyvien kulujen ja palkkioiden jakoon Jakautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden välillä sovelletaan seuraavaa:

- (a) Jakautuva Yhtiö vastaa Jakautumista koskevaan menettelyyn ja sen täytäntöönpanoon välittömästi liittyvistä kuluista ja palkkioista kuitenkin niin, että Vastaanottava Yhtiö vastaa kuluista siltä osin kuin niitä ei ole huomioitu Täytäntöönpanopäivälle laadittavassa taseessa;
- (b) Vastaanottavan Yhtiön osakkeiden listaamiseen ja osakkeiden luomiseen arvo-osuusjärjestelmässä liittyvistä kuluista vastaa Vastaanottava Yhtiö siltä osin kuin kuluja ei ole huomioitu Täytäntöönpanopäivälle laadittavassa taseessa;
- (c) Vastaanottavan Yhtiön toiminnan käynnistämiseen liittyvistä kuluista vastaa Vastaanottava Yhtiö siltä osin kuin kuluja ei ole huomioitu Täytäntöönpanopäivälle laadittavassa taseessa; ja
- (d) Jakautumiseen Osallistuvat Yhtiöt vastaavat puoliksi sellaisista Jakautumiseen liittyvistä kuluista ja palkkioista, joita ei voi jakaa yllä olevien kohtien (a)–(c) perusteella tai jotka eivät suoraan liity kummankaan Jakautumiseen Osallistuvan Yhtiön toimintaan, ja joita ei ole huomioitu Täytäntöönpanopäivälle laadittavassa taseessa.

18.10 Kirjanpitoaineisto

Jakautuvan Yhtiön kirjanpitoaineisto pysyy Jakautuvan Yhtiön omistuksessa. Siltä osin kuin kirjanpitoaineisto kuitenkin liittyy Vastaanottavan Yhtiön liiketoimintaan, Vastaanottavalla Yhtiöllä on ilman erillistä korvausta oikeus saada pääsy kyseiseen aineistoon tavanomaisten toimistoaikojen puitteissa, mukaan lukien oikeus tehdä aineiston perusteella muistiinpanoja, ottaa siitä kopioita ja tallentaa se elektronisesti.

18.11 Kieliversiot

Tämä Jakautumissuunnitelma (mukaan lukien liitteet) on laadittu suomen kielellä. Englanninkielinen käännös on laadittu vain informaatiotarkoituksessa ja suomenkielinen versio on kaikissa tilanteissa ratkaiseva.

18.12 Erimielisyyksien ratkaiseminen

Jakautumissuunnitelmasta aiheutuvat Jakautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden väliset riidat ratkaistaan lopullisesti välimiesmenettelyssä Keskuskauppakamarin välimiesmenettelysääntöjen mukaisesti. Välimiesmenettelyn paikka on Helsinki.

Selvyyden vuoksi todetaan, että tämä välityslauseke on tehty myös Vastaanottavan Yhtiön lukuun ja Vastaanottavaa Yhtiötä sitovasti.

**19 TEKNISET MUUTOKSET JA OIKEUS PIDÄTTÄYTYÄ TOTEUTTAMASTA
JAKAUTUMISTA**

Jakautuvan Yhtiön hallitus valtuutetaan päättämään viranomaisten vaatimien tai Jakautuvan Yhtiön hallituksen harkintansa mukaan tarkoituksenmukaiseksi katsomien teknisluonteisten muutosten tekemisestä tähän Jakautumissuunnitelmaan tai sen liitteisiin. Jakautuvan Yhtiön hallitus voi päättää olla panematta Jakautumista täytäntöön, mikäli milloin tahansa ennen Jakautumisen täytäntöönpanoa ilmenee Jakautuvan Yhtiön hallituksen mukaan syitä, joiden vuoksi tämä olisi asianmukaista.

20 JAKAUTUMISSUUNNITELMAN KAPPALEET JA ALLEKIRJOITUKSET

Tätä jakautumissuunnitelmaa on laadittu kolme (3) samasanaista kappaletta, yksi (1) Jakautuvalle Yhtiölle, yksi (1) Vastaanottavalle Yhtiölle ja yksi (1) viranomaiskäsittelyä varten.

allekirjoitukset seuraavalla sivulla

Tukholma, 29.3.2023

SAMPO OYJ

Sampo Oyj:n hallituksen valtuuttamina:

Björn Wahlroos
Hallituksen puheenjohtaja

Jannica Fagerholm
Hallituksen varapuheenjohtaja

LIITTEET

- | | |
|----------------|--|
| Liite 1 | Ehdotus Vastaanottavan Yhtiön yhtiöjärjestykseksi |
| Liite 2 | Vastaanottavan Yhtiön osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työjärjestys |
| Liite 3 | Alustava selvitys Jakautuvan Yhtiön ja Vastaanottavan Yhtiön taseista |

Mikäli tämän Jakautumissuunnitelman ja sen liitteiden välillä on ristiriitaisuuksia, sovelletaan tämän Jakautumissuunnitelman ehtoja.

LIITE 1

MANDATUM OYJ:N YHTIÖJÄRJESTYS

1 § Yhtiön toiminimi

Yhtiön toiminimi on Mandatum Oyj, ruotsiksi Mandatum Abp ja englanniksi Mandatum plc.

2 § Yhtiön kotipaikka

Yhtiön kotipaikka on Helsinki.

3 § Yhtiön toimiala

Yhtiö toimii henkivakuutus-, varainhoito- ja rahastoliiketoimintaan sekä muuhun niihin liittyvään liiketoimintaan keskittyvän konserninsa emoyhtiönä ja huolehtii tietyistä keskitetysti hoidettavista tehtävistä. Yhtiö voi myös omistaa ja hallita osakkeita, muita arvopapereita ja kiinteistöjä sekä harjoittaa arvopaperikauppaa ja muuta sijoitustoimintaa.

4 § Arvo-osuusjärjestelmä

Yhtiön osakkeet kuuluvat arvo-osuusjärjestelmään.

5 § Hallitus

Hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kymmenen (10) jäsentä.

Hallituksen jäsenten toimikausi on yksi (1) vuosi siten, että toimikausi alkaa heti sen yhtiökokouksen jälkeen, jossa hänet valittiin, ja päättyy vaalia seuranneen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

6 § Toimitusjohtaja

Yhtiöllä on toimitusjohtaja, joka on samalla konsernijohtaja.

7 § Toiminimen kirjoitusoikeus

Toiminimen kirjoittavat hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja kaksi yhdessä sekä ne henkilöt, jotka hallitus siihen oikeuttaa joko kaksi yhdessä tai kukin erikseen yhdessä toimitusjohtajan kanssa.

Hallitus voi antaa prokuroita siten, että prokuristit kirjoittavat toiminimen kaksi yhdessä tai kukin erikseen yhdessä toiminimenkirjoitusoikeuden omaavan henkilön kanssa.

8 § Tilintarkastajat

Yhtiöllä on yksi (1) tilintarkastaja, jonka tulee olla Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö.

Tilintarkastajien toimikausi kestää valitsemisesta seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka.

9 § Tilikausi

Yhtiön tilikautena on kalenterivuosi.

10 § Yhtiökokous

Yhtiön osakkaat käyttävät yhtiökokouksessa päätösvaltaansa yhtiön asioissa. Yhtiökokous pidetään Helsingissä.

Hallitus voi päättää, että yhtiökokoukseen saa osallistua myös siten, että osakkeenomistaja käyttää päätösvaltaansa kokouksen aikana täysimääräisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla.

Hallitus voi myös päättää, että yhtiökokous järjestetään ilman kokouspaikkaa siten, että osakkeenomistajat käyttävät päätösvaltaansa kokouksen aikana täysimääräisesti ja ajantasaisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla.

Saadakseen osallistua yhtiökokoukseen osakkaan on ilmoitauduttava yhtiölle viimeistään kokouskutsussa mainittuna päivänä, joka voi olla aikaisintaan kymmenen (10) päivää ennen kokousta.

11 § Kutsu yhtiökokoukseen

Kutsu yhtiökokoukseen on julkaistava yhtiön internetsivuilla viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin vähintään yhdeksän (9) päivää ennen osakeyhtiölain 5 luvun 6 a §:ssä tarkoitettua yhtiökokouksen täsmäytyspäivää.

Muiden tiedonantojen toimittamistavasta osakkaille päättää hallitus kussakin tapauksessa erikseen.

12 § Yhtiökokousmenettely

Yhtiökokouksen avaa hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja taikka, heidän estyneenä ollessaan toimitusjohtaja, minkä jälkeen läsnä olevat äänioikeutetut osakkaat valitsevat kokoukselle puheenjohtajan.

Jos yhtiökokouksessa toimitetaan äänestys, päättää puheenjohtaja äänestystavan.

Jos äänet menevät tasan, voittaa se mieliala, johon puheenjohtaja yhtyy.

13 § Varsinainen yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous pidetään hallituksen määräämänä aikana ennen kesäkuun loppua.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa on

esitettävä

1. tilinpäätös ja toimintakertomus;
2. tilintarkastuskertomus;

päätettävä

3. tilinpäätöksen vahvistamisesta;
4. taseen osoittaman voiton käyttämisestä;
5. vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;
6. tarvittaessa palkitsemispolitiikasta;
7. palkitsemisraportin hyväksymisestä;
8. hallituksen jäsenten lukumäärästä ja palkkioista;
9. tilintarkastajan palkkioista;

valittava

10. hallituksen jäsenet;
11. tilintarkastaja sekä

käsiteltävä

12. muut kokouskutsussa mainitut asiat.

14 § Välimieslauseke

Riita toisaalta yhtiön ja toisaalta hallituksen, hallituksen jäsenen, toimitusjohtajan, tilintarkastajan tai osakkeenomistajan välillä on ratkaistava välimiesmenettelyssä välimiesmenettelystä annetun lain mukaan.

OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNNAN TYÖJÄRJESTYS

Tämä Mandatum Oyj:n osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ("**Nimitystoimikunta**") työjärjestys ("**Työjärjestys**") on hyväksytty Sampo Oyj:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 17.5.2023, jossa päätettiin Sampo Oyj:n osittaisjakautumisesta. Osittaisjakautumisessa kaikki Sampo Oyj:n omistamat Mandatum Holding Oy:n (Sampo Oyj:n kokonaan omistama tytäryhtiö) osakkeet sekä niihin liittyvät varat ja velat siirtyvät selvitysmenettelyttä Mandatum Oyj:lle ("**Mandatum**" tai "**Yhtiö**"), joka perustetaan jakautumisen yhteydessä ("**Jakautuminen**").

Nimitystoimikunnan perustaminen ja tämä Työjärjestys tulevat voimaan Jakautumisen täytäntöönpanon ja Yhtiön perustamisen yhteydessä sinä päivänä, jona Jakautumisen täytäntöönpano on rekisteröity kaupparekisteriin ("**Täytäntöönpanopäivä**").

Nimitystoimikunta tarkistaa tämän Työjärjestyksen vuosittain ja ehdottaa mahdollisia muutoksia Yhtiön seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen hyväksyttäväksi.

1 NIMITYSTOIMIKUNNAN TARKOITUS

Nimitystoimikunta on Yhtiön osakkeenomistajien toimielin, jonka tehtävänä on valmistella vuosittain hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista sekä hallituksen valiokuntien ja Nimitystoimikunnan palkitsemista koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle. Nimitystoimikunnan tehtävänä on lisäksi varmistaa, että hallituksella ja sen jäsenillä on Yhtiön tarpeita vastaava riittävä asiantuntemus, tiedot ja osaaminen, sekä mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtäviensä suorittamiseen.

Nimitystoimikunnan on noudatettava toiminnassaan soveltuvaa lainsäädäntöä sekä muuta säännöstöä, mukaan lukien Nasdaq Helsinki Oy:n ("**Nasdaq Helsinki**") sääntöjä ja Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n ylläpitämää pörssiyhtiöille laadittua hallinnointikoodia ("**hallinnointikoodi**").

Tämä Työjärjestys sääntelee Nimitystoimikunnan kokoonpanoa ja jäsenten nimittämistä sekä määrittelee Nimitystoimikunnalle kuuluvat tehtävät.

2 NIMITYSTOIMIKUNNAN KOKOONPANO JA JÄSENTEN NIMITTÄMINEN

Nimitystoimikunta koostuu neljästä jäsenestä, joista kolme edustaa niitä Yhtiön kolmea suurinta osakkeenomistajaa, joilla seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän elokuun viimeisen Nasdaq Helsingin kaupankäyntipäivän päättyessä on suurin osuus Yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä.

Ensimmäiset Nimitystoimikunnan jäsenet, jotka nimitetään Täytäntöönpanopäivän jälkeen ja ennen Yhtiön vuoden 2024 varsinaista yhtiökokousta, edustavat kuitenkin Yhtiön kolmea suurinta osakkeenomistajaa, joilla sen kuukauden, johon Täytäntöönpanopäivä sijoittuu, viimeisen Nasdaq Helsingin kaupankäyntipäivän päättyessä on suurin osuus Yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä.

Yhtiön hallituksen puheenjohtaja toimii asiantuntijaroolissa Nimitystoimikunnan neljäntenä jäsenenä.

2.1 Suurimmat osakkeenomistajat ja heidän oikeutensa

Yhtiön suurimmat osakkeenomistajat seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän elokuun viimeisen Nasdaq Helsingin kaupankäyntipäivän päätteeksi (tai sen kuukauden, johon Täytäntöönpanopäivä sijoittuu, viimeisen Nasdaq Helsingin kaupankäyntipäivän päätteeksi, kun kyse on ensimmäisistä Nimitystoimikunnan jäsenistä, jotka nimitetään Täytäntöönpanopäivän jälkeen ja ennen Yhtiön vuoden 2024 varsinaista yhtiökokousta) määräytyvät Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän Yhtiön osakasluettelon rekisteröidyn osakeomistuksen perusteella. Tämän osakeomistuksen mukaisesti Yhtiön hallituksen puheenjohtaja pyytää kutakin kyseisistä Yhtiön kolmesta suurimmasta osakkeenomistajasta nimeämään yhden jäsenen Nimitystoimikuntaan. Mikäli kahdella tai useammalla osakkeenomistajalla on yhtä paljon osakkeita ja ääniä, eikä ole mahdollista nimittää molempien tai kaikkien osakkeenomistajien edustajia Nimitystoimikuntaan, päätös tehdään arvalla.

Jokaisen Nimitystoimikuntaan ehdotetun jäsenen on ennen tehtävän vastaanottamista harkittava tarkasti, liittyykö tehtävään eturistiriitoja.

Mikäli osakkeenomistaja, jolla on arvopaperimarkkinalain (746/2012, muutoksineen) mukainen velvollisuus ilmoittaa omistussosuuksensa (liputusvelvollisuus), joka on jaettu useisiin rahastoihin tai rekistereihin, tai joka omistaa hallintarekisteröityjä osakkeita, esittää viimeistään seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän vuoden elokuun viimeisenä Nasdaq Helsingin kaupankäyntipäivänä (tai sen kuukauden, johon Täytäntöönpanopäivä sijoittuu, viimeisenä Nasdaq Helsingin kaupankäyntipäivänä, kun kyse on ensimmäisistä Nimitystoimikunnan jäsenistä, jotka nimitetään Täytäntöönpanopäivän jälkeen ja ennen Yhtiön vuoden 2024 varsinaista yhtiökokousta) Yhtiön hallituksen puheenjohtajalle asiaa koskevan kirjallisen pyynnön, huomioidaan osakkeenomistajan tällaiset omistukset nimittämisoikeuden määrittämisessä. Pyyntöön on liitettävä riittävä ja luotettava selvitys omistusoikeudesta hallintarekisteröityihin osakkeisiin tai arvopaperimarkkinalain mukaisesta velvollisuudesta omistusten huomioimiseen.

Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, nimeämisoikeus siirtyy seuraavaksi suurimmalle omistajalle, jolla muutoin ei olisi nimeämisoikeutta.

2.2 Nimitystoimikunnan jäsenet

Hallituksen puheenjohtaja kutsuu koolle Nimitystoimikunnan ensimmäisen kokouksen ja Nimitystoimikunta valitsee jäsentensä keskuudesta puheenjohtajan, jonka kutsusta Nimitystoimikunta tämän jälkeen kokoontuu.

Yhtiö julkistaa Nimitystoimikunnan kokoonpanon pörssitiedotteella, kun Nimitystoimikunnan jäsenet on nimetty ja puheenjohtaja valittu.

Jos osakkeenomistaja, joka on nimennyt jäsenen Nimitystoimikuntaan, lakkaa Nimitystoimikunnan toimikauden aikana kuulumasta Yhtiön kymmenen suurimman osakkeenomistajan joukkoon, kyseisen osakkeenomistajan Nimitystoimikuntaan nimeämän jäsenen on erottava, ellei Nimitystoimikunta yksimielisesti toisin päättä. Jos osakkeenomistaja, joka on nimennyt jäsenen Nimitystoimikuntaan, lakkaa täysin omistamasta Yhtiön osakkeita Nimitystoimikunnan toimikauden aikana, kyseisen

osakkeenomistajan Nimitystoimikuntaan nimeämän jäsenen on erottava ilman Nimitystoimikunnan mahdollisuutta päättää toisin.

Nimitystoimikunta voi tehdä päätöksen uuden jäsenen valitsemisesta ennenaikaisesti vapautuneelle paikalle ja mikäli Nimitystoimikunnan jäsenten lukumäärä laskee alle kolmeen (3) (Yhtiön hallituksen puheenjohtaja mukaan lukien), Nimitystoimikunnan tulee päättää uusien jäsenten valinnasta. Nimitystoimikunta voi yksimielisellä päätöksellä päättää laajentaa Nimitystoimikunnan kokoonpanoa tilapäisesti ylimääräisellä jäsenellä tilanteessa, jossa eroamisvelvollinen Nimitystoimikunnan jäsen jatkaa Nimitystoimikunnan yksimielisellä päätöksellä tehtävässään toimikauden loppuun asti.

Oikeutta nimittää jäsen kesken Nimitystoimikunnan toimikauden tulee tarjota sille osakkeenomistajalle, joka on Nimitystoimikunnan uuden jäsenen valitsemista koskevaa päätöstä edeltävän Nasdaq Helsingin kaupankäyntipäivän päätteeksi äänimäärältään Yhtiön suurin osakkeenomistaja, joka ei ole vielä nimittänyt jäsentä Nimitystoimikuntaan. Nimittämisoikeuteen ja Nimitystoimikunnan jäsenen valintaan sovelletaan muutoin soveltuvien osin kohdassa 2.1 määrättyä.

Nimitystoimikunta on perustettu toistaiseksi, kunnes yhtiökokous toisin päättää. Sekä hallitus että Nimitystoimikunta voivat tehdä yhtiökokoukselle ehdotuksen Nimitystoimikunnan lakkauttamiseksi. Nimitystoimikunnan jäsenten toimikausi päättyy vuosittain, kun uusi Nimitystoimikunta on valittu.

3 NIMITYSTOIMIKUNNAN JA PUHEENJOHTAJAN TEHTÄVÄT

3.1 Nimitystoimikunnan tehtävät

Nimitystoimikunnan tehtäviin kuuluvat:

- varsinaiselle yhtiökokoukselle tehtävän hallituksen jäsenten määrää koskevan ehdotuksen valmistelu ja esittely Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaisesti;
- varsinaiselle yhtiökokoukselle tehtävän hallituksen puheenjohtajaa, varapuheenjohtajaa ja jäseniä koskevan ehdotuksen valmistelu ja esittely;
- Yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikan tarkistaminen hallituksen jäsenten palkitsemisen osalta;
- varsinaiselle yhtiökokoukselle tehtävän hallituksen jäsenten sekä hallituksen valiokuntien ja Nimitystoimikunnan palkitsemista koskevan ehdotuksen valmistelu Yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikan mukaisesti ja esittely; sekä
- hallituksen jatkuvuussuunnitelman arvioiminen sekä hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaiden etsiminen.

3.2 Nimitystoimikunnan puheenjohtajan tehtävät

Nimitystoimikunnan puheenjohtajan on ohjattava Nimitystoimikunnan toimintaa siten, että Nimitystoimikunta saavuttaa sille asetetut tavoitteet tehokkaasti ja ottaa huomioon osakkeenomistajien odotukset sekä Yhtiön edun.

Nimitystoimikunnan puheenjohtajan tulee muun muassa:

- kutsua koolle ja toimia puheenjohtajana Nimitystoimikunnan kokouksissa;

- valvoa, että Nimitystoimikunnan aikatauluun merkityt kokoukset kutsutaan asianmukaisesti koolle; ja
- kutsua koolle aikatauluun merkitsemättömiä kokouksia tarvittaessa ja joka tapauksessa 14 päivän kuluessa Nimitystoimikunnan jäsenen esittämästä pyynnöstä.

3.3 Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelu

Nimitystoimikunta valmistelee hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen esitettäväksi Yhtiön varsinaiselle yhtiökokoukselle. Jokainen Yhtiön osakkeenomistaja voi tästä riippumatta kuitenkin tehdä oman ehdotuksensa suoraan varsinaiselle yhtiökokoukselle osakeyhtiölain (624/2006, muutoksineen) mukaisesti.

Yhtiön hallituksella on oltava riittävä asiantuntemus, tiedot ja osaaminen Yhtiön toimialaan kuuluvissa asioissa. Hallituksella on oltava riittävä pätevyys ja osaaminen erityisesti:

- Yhtiön liiketoimintaan ja toimialaan liittyvistä asioista;
- vastaavankokoisen julkisen osakeyhtiön johtamisesta;
- yhtiö- ja taloushallinnosta;
- sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta; sekä
- hallinnoinnista (corporate governance).

Edellä mainitun lisäksi Nimitystoimikunnan tulee ottaa huomioon riippumattomuusvaatimukset, finanssialan sääntelystä johtuvat vaatimukset sekä muut soveltuvien lakien ja säännösten (ml. hallinnointikoodi ja Nasdaq Helsingin säännöt) mukaiset vaatimukset.

Nimitystoimikunnan on otettava uuden hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussaan huomioon myös hallinnointikoodin mukaisesti tehdyn vuosittaisen hallituksen toiminnan arvioinnin tulokset. Nimitystoimikunta voi myös käyttää yhtiön kustannuksella ulkopuolista asiantuntijaa sopivien ehdokkaiden löytämiseksi.

3.4 Ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle

Nimitystoimikunnan tulee antaa ehdotuksensa hallitukselle hyvissä ajoin siten, että ehdotukset ehditään sisällyttää yhtiökokoukutsuun. Nimitystoimikunnan ehdotukset sisällytetään yhtiökokoukutsuun. Nimitystoimikunnan tulee myös esittää ja perustella ehdotuksensa varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Nimitystoimikunnan tulee arvioida toimintaansa vuosittain ja antaa toiminnastaan raportti. Raportin tiedot julkaistaan Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmää koskevassa selvityksessä.

4 PÄÄTÖKSENTEKO

Nimitystoimikunta on päätösvaltainen, kun paikalla on yli puolet sen jäsenistä. Päätöstä ei saa tehdä, ellei kaikille jäsenille ole varattu tilaisuutta osallistua asian käsittelyyn ja kokoukseen.

Nimitystoimikunnan on tehtävä päätöksensä yksimielisesti. Mikäli yksimielisyyttä ei saavuteta, Nimitystoimikunnan jäsenet voivat esittää omat ehdotuksensa varsinaiselle yhtiökokoukselle yksin tai yhdessä Nimitystoimikunnan muiden jäsenten kanssa.

Kaikista Nimitystoimikunnan päätöksistä on laadittava pöytäkirja. Pöytäkirjat päivätään, numeroidaan ja säilytetään luotettavalla tavalla. Puheenjohtajan ja vähintään yhden Nimitystoimikunnan jäsenen tulee allekirjoittaa pöytäkirja.

5 LUOTTAMUKSELLISUUS

Nimitystoimikunnan jäsenten ja osakkeenomistajien, joita he edustavat, tulee pitää ehdotuksia koskevat tiedot luottamuksellisina, kunnes Nimitystoimikunta on tehnyt lopullisen päätöksensä ja Yhtiö on sen julkistanut.

Nimitystoimikunnan puheenjohtaja voi harkintansa mukaan päättää, solmiiko Yhtiö salassapitosopimuksia osakkeenomistajan tai sen nimeämän edustajan kanssa.

6 TYÖJÄRJESTYKSEN AJANTASAISUUS JA TARKISTAMINEN

Nimitystoimikunnan tulee vuosittain tarkistaa tämän Työjärjestyksen sisältö ja ehdottaa mahdollisia muutoksia varsinaiselle yhtiökokoukselle. Kaikki muutokset Nimitystoimikunnan jäsenten määrään ja valintaperusteisiin tulee päättää varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Nimitystoimikunta on valtuutettu tekemään tähän Työjärjestykseen teknisluonteisia päivityksiä ja muutoksia.

7 TYÖJÄRJESTYKSEN KIELI

Tämä työjärjestys on laadittu suomen- ja englanninkielisenä. Mahdollisessa ristiriitatilanteessa suomenkielinen versio on määräävä.

Liite 3: Alustava selvitys Jakautuvan Yhtiön ja Vastaanottavan Yhtiön taseista

Sampo Oyj:n tase 31.12.2022	
Tase	
meur	
VASTAAVAA	31.12.2022
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	0,0
Muut pitkävaikutteiset kulut	1,0
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	1,0
Aineelliset hyödykkeet	
Koneet ja kalusto	0,2
Muut aineelliset hyödykkeet	2,4
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2,7
Sijoitukset	
Osuudet saman konsernin yrityksissä	6 066,0
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	100,0
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	368,0
Saamiset muilta yhtiöiltä	-
Saamiset omistusyhteisyrityksiltä	-
Muut osakkeet ja osuudet	582,3
Muut saamiset	696,0
Sijoitukset yhteensä	7 812,3
Saamiset	
Lyhytaikaiset saamiset	
Muut saamiset	44,1
Siirtosaamiset	16,1
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	60,3
Pankkisaamiset	1 797,9
VASTAAVAA YHTEENSÄ	9 674,1

Sampo Oyj:n tase 31.12.2022	
Tase	
meur	
VASTATTAVAA	31.12.2022
Oma pääoma	
Osakepääoma	98,1
Käyvän arvon rahasto	(10,7)
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto	1 526,7
Muut rahastot	272,7
Edellisten tilikausien voitto	3 135,9
Tilikauden voitto	1 780,4
Oma pääoma yhteensä	6 803,1
Vieras pääoma	
Pitkäaikainen vieras pääoma	
Joukkovelkakirjalainat	1 305,9
Huonomman etuoikeuden omaavat lainat	1 488,5
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 794,5
Lyhytaikainen vieras pääoma	
Laskennallinen verovelka	-
Muut velat	11,9
Siirtovelat	64,6
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	76,5
Vieras pääoma yhteensä	2 871,0
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	9 674,1

Sampo Oyj:n tase jakautumisen jälkeen	
Tase	
meur	
VASTAAVAA	
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	0,0
Muut pitkävaikutteiset kulut	1,0
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	1,0
Aineelliset hyödykkeet	
Koneet ja kalusto	0,2
Muut aineelliset hyödykkeet	2,4
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2,7
Sijoitukset	
Osuudet saman konsernin yrityksissä	5 527,5
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	-
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	368,0
Saamiset muilta yhtiöiltä	182,6
Saamiset omistusyhteisyrityksiltä	-
Muut osakkeet ja osuudet	582,3
Muut saamiset	696,0
Sijoitukset yhteensä	7 356,4
Saamiset	
Lyhytaikaiset saamiset	
Muut saamiset	44,1
Siirtosaamiset	16,1
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	60,3
Pankkisaamiset	1 797,9
VASTAAVAA YHTEENSÄ	9 218,2

Sampo Oyj:n tase jakautumisen jälkeen	
Tase	
meur	
VASTATTAVAA	
Oma pääoma	
Osakepääoma	98,1
Käyvän arvon rahasto	(10,7)
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto	1 526,7
Muut rahastot	272,7
Edellisten tilikausien voitto	2 680,0
Tilikauden voitto	1 780,4
Oma pääoma yhteensä	6 347,2
Vieras pääoma	
Pitkäaikainen vieras pääoma	
Joukkovelkakirjalainat	1 305,9
Huonomman etuoikeuden omaavat lainat	1 488,5
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 794,5
Lyhytaikainen vieras pääoma	
Laskennallinen verovelka	-
Muut velat	11,9
Siirtovelat	64,6
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	76,5
Vieras pääoma yhteensä	2 871,0
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	9 218,2

Mandatum Oyj:n tase jakautumisen jälkeen	
Tase	
meur	
VASTAAVAA	
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	-
Muut pitkävaikutteiset kulut	-
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	-
Aineelliset hyödykkeet	
Koneet ja kalusto	-
Muut aineelliset hyödykkeet	-
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	-
Sijoitukset	
Osuudet saman konsernin yrityksissä	538,5
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	-
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	-
Saamiset muilta yhtiöiltä	-
Saamiset omistusyhteisyrityksiltä	-
Muut osakkeet ja osuudet	-
Muut saamiset	-
Sijoitukset yhteensä	538,5
Saamiset	
Lyhytaikaiset saamiset	
Muut saamiset	-
Siirtosaamiset	-
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	-
Pankkisaamiset	-
VASTAAVAA YHTEENSÄ	538,5

Mandatum Oyj:n tase jakautumisen jälkeen	
Tase	
meur	
VASTATTAVAA	
Oma pääoma	
Osakepääoma	0,1
Käyvän arvon rahasto	-
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto	455,8
Muut rahastot	-
Edellisten tilikausien voitto	-
Tilikauden voitto	-
Oma pääoma yhteensä	455,9
Vieras pääoma	
Pitkäaikainen vieras pääoma	
Velat muille yrityksille	82,6
Huonomman etuoikeuden omaavat lainat	-
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	82,6
Lyhytaikainen vieras pääoma	
Laskennallinen verovelka	-
Muut velat	-
Siirtovelat	-
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	-
Vieras pääoma yhteensä	82,6
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	538,5