

# Högt förändringstempo i en utmanande tid

**LINDAB HAR SIKTET INSTÄLLT** mot att bli ett världsledande, lönsamt ventilationsbolag. Under mina åtta år som ordförande har omsättningen ökat från 8 till 13 miljarder samtidigt som rörelseresultatet har förbättrats med mer än 140 procent. Det har varit möjligt tack vare en tydlig strategi för att skapa långsiktigt aktieägarvärde. Och den resan fortsätter med 2027 som nästa milstolpe.

## Styrelseordförande har ordet

De senaste åren har varit utmanande med krig och kriser i världen. Året som gått har bjudit på ett betydligt tuffare marknadsklimat, vilket, i skrivande stund, ser ut att bestå under 2024. Som styrelse är det viktigt att hitta balansen mellan att kortsiktigt optimera verksamheten och att investera i det som skapar långsiktigt värde. Lindabs transformation under de senaste åren har skapat en stabil organisation med fokus på lönsamhet och decentraliserat ansvar nära kund. Det har gjort att styrelsen har kunnat fortsätta hålla ett högt tempo i det strategiska förändringsarbetet, parallellt med att organisationen har anpassat sig till en förändrad marknadssituation.

Energieffektiviseringar och renovering av fastigheter är tydliga affärsmöjligheter för Lindab. Likaså är tillväxtpotentialerna på de största europeiska marknaderna viktiga för att stärka Lindabs konkurrenskraft. Under året har både förvärv och förändringar av Lindabs organisation genomförts för att ta vara på dessa möjligheter. Ventilationsbolag har förvärvats i ett flertal europeiska länder, så som Tyskland, Nederländerna och Frankrike. Den tyska organisationen har stöpts om så att Felderer, det bolag Lindab förvärvade under 2022, har blivit bas för den tyska verksamheten och dessutom genomfört förvärv i egen regi. Airmaster som förvärvades under början av 2024 öppnar upp stora möjligheter inom området för renovering av fastigheter och med sin teknik för decentraliserad ventilation har vi lagt grunden för ett nytt produktområde. Det är alla steg på vägen mot målet om ett bolag som omsätter 20 miljarder år 2027 med god lönsamhet.



Vi har under de senaste åren även flyttat fram våra positioner i vårt eget hållbarhetsarbete, vilket tydligt uppskattats av kunderna. Det är först när samtliga medarbetare ser hållbarhet som en naturlig del av affären som de stora förändringarna sker och där har vi tagit flera stora kliv framåt. Dessutom har arbetet med att anpassa verksamheten till ny hållbarhetslagstiftning landat väl.

Under 2023 har vi visat att även i en lågkonjunktur går det att växa genom förvärv, leverera lönsamhet på en stabil nivå och stärka den finansiella ställningen. Lindabs starka kassaflöden ger oss goda möjligheter att fortsätta tillväxtresan samtidigt som vi kan ge aktieägarna avkastning via utdelning. Lindab är och ska vara ett aktieägarvänligt företag.

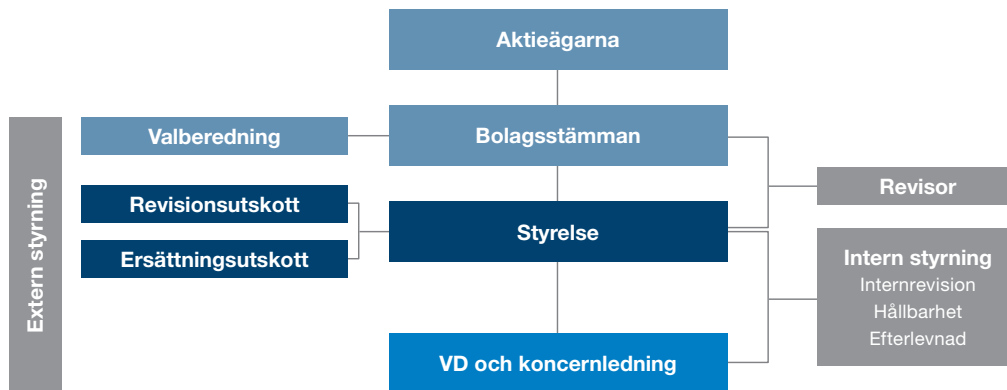
År 2027 är nästa viktiga milstolpe i en långsiktig plan för Lindab. Med en affärsidé som på ett självklart sätt bygger på hållbarhet är vi i ett högt tempo på väg mot ett världsledande ventilationsbolag med hög lönsamhet.

*Peter Nilsson*  
Styrelseordförande

# Bolagsstyrningsrapport

**BOLAGSSTYRNINGEN I LINDAB** grundas på bolagsordningen, Aktiebolagslagen, Årsredovisningslagen, styrelsens arbetsordning, Stockholmsbörsens regelverk, Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) samt andra tillämpliga svenska lagar och regler.

Så här styrs Lindab



## Aktieägarna

Lindab har 76 851 982 (76 641 982) utestående aktier av endast en serie och med lika rätt till andel i bolagets tillgångar och resultat. Utöver detta innehar Lindab 1 990 838 (2 200 838) egna aktier av samma serie, vilket innebär att det totala antalet aktier uppgår till 78 842 820 (78 842 820). Per den 31 december 2023 fanns 17 675 (14 483) aktieägare i Lindab. De största aktieägarna, i relation till antalet utestående aktier, var Fjärde AP-fonden 9,0 procent (9,3), Didner & Gerge Fonder 8,7 procent (9,6), Första AP-fonden 4,7 procent (1,6) och Cliens Fonder 3,9 procent (3,1). De tio största aktieägarna innehade vid årsskiftet 44,0 procent (42,0) av antalet utestående aktier. Ytterligare information om aktieägare och aktiens utveckling under 2023 finns på sidorna 20–21.

## Bolagsstämman

Aktieägares rätt att besluta om Lindabs angelägenheter utövas vid årsstämman eller, i förekommande fall, vid extra bolagsstämma, som är Lindabs högsta beslutande organ. Årsstämman äger vanligen rum i april–maj i Båstad kommun. Stämman beslutar i de frågor som anges i Aktiebolagslagen och Koden inklusive frågor om ändring av bolagsordningen och val av styrelse respektive revisor.

### Årsstämma 2023

Årsstämma för räkenskapsåret 2022 hölls den 11 maj 2023 på Lindab Experience Center i Grevie. Aktieägare gavs möjlighet att utöva sin rösträtt per post före stämman. 271 aktieägare var företrädare vid årsstämman och dessa representerade

59,9 procent av kapital och röster. Protokollet från årsstämman finns sedan den 14 juni 2023 tillgängligt på bolagets webbplats. Vid årsstämman 2023 fattades bland annat beslut avseende:

- omval av styrelseledamöterna Peter Nilsson, Per Bertland, Sonat Burman-Olsson, Viveka Ekberg, Anette Frumerie, Marcus Hedblom och Staffan Pehrson
- omval av Peter Nilsson som styrelsens ordförande
- omval av revisionsbolaget Deloitte AB som bolagets revisor
- godkännande av ersättningsrapport
- köptionsprogram för ledande befattningshavare
- utdelning om 5,20 SEK per aktie med utbetalning halvårsvis om 2,60 SEK per aktie med avstämningsdag fastställd till den 15 maj och en andra utdelning om 2,60 SEK per aktie med fastställd avstämningsdag den 6 november
- bemyndigande för styrelsen att besluta om överlåtelse av egna aktier med syfte att möjliggöra förvärvsfinansiering genom utnyttjande av dessa

### Årsstämma 2024

Årsstämma 2024 kommer att hållas den 14 maj 2024. Kallelse till årsstämma ska enligt bolagsordningen ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska annonseras i Dagens Industri. Aktieägare som vill delta i stämman genom poströstning ska dels vara upptagna i bolagets aktiebok sex vardagar före stämman, det vill säga den 3 maj 2024, dels anmäla sig genom att avge sin poströst på sätt som anges i kallelsen till årsstämman.

## Valberedning

Valberedningen lämnar förslag till årsstämman avseende val av ordförande vid stämman, styrelse, styrelseordförande, revisor, arvode till styrelse och revisor samt sammansättning av valberedning inför nästkommande årsstämma.

I enlighet med av årsstämman antagen instruktion för valberedningen ska bolaget ha en valberedning bestående av minst fyra medlemmar, varav en ska vara styrelsens ordförande.

Valberedningens ordförande ska vara den ledamot som utsetts av den största aktieägaren för det fall valberedningen inte överenskommer annat. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att en ny valberedning konstituerats. En valberedning konstituerades den 16 oktober 2023 bestående av:

- Henrik Didner, utsedd av Didner & Gerge Fonder (ordförande)
- Thomas Ehlin, utsedd av Fjärde AP-fonden
- Martin Nilsson, utsedd av Första AP-fonden
- Peter Nilsson, som ordförande i Lindab International AB (publ).

I enlighet med årsstämmans beslut ska valberedningen årligen utvärdera styrelsens sammansättning och arbete samt ta fram förslag till årsstämman 2024 avseende:

- val av ordförande för årsstämman 2024
- val av styrelse, styrelseordförande och revisor
- arvode till styrelse, eventuella utskott och revisor
- sammansättning av valberedning inför årsstämma 2025

Valberedningen genomför en årlig utvärdering av styrelsens arbete, styrelseledamöterna och styrelsens sammansättning samt av styrelseordförandens redogörelse. Valberedningen har konstaterat att styrelsen och styrelsearbetet fungerar väl.

I syfte att verka för jämställdhet och mångfald inom Lindab har styrelsen antagit en policy om likabehandling som säkerställer att ingen inom Lindab diskrimineras på grund av kön, religion, etnicitet eller av andra liknande skäl. Valberedningens policy är att uppnå mångfald och jämn könsfördelning även i styrelsen och har som mångfaldspolicy tillämpat regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") vid framtagande av sitt förslag till val av styrelseledamöter. Av nu föreslagna styrelseledamöter är tre kvinnor och fyra män (42,9 respektive 57,1 procent). Valberedningen anser det angeläget att bolaget fortsatt arbetar aktivt för att främja mångfald i såväl styrelsen som generellt i bolaget.

Valberedningen anser att styrelsens sammansättning, med beaktande av vad som anges i punkt 4.1 i Koden, har varit ändamålsenlig med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklings-

## Huvudfrågor vid styrelsemöten 2023

Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni
13 jan Förvärv	8 feb Bokslutskommuniké, utdelning, rapport från revisor, förvärv, finansiering och förlängda kreditfaciliteter. Process för hållbarhetsrapportering	26 mars Årsredovisning inklusive bolagsstyrningsrapport och hållbarhetsrapport. Fastställande av kallelse och övriga dokument till årsstämma		2 maj Delårsrapport  11 maj Förvärv Besök på lokal Lindab-enhet  11 maj Konstituerande möte	20 juni Prognos och kostnadsreduktionsprogram, hållbarhet, internrevision och intern kontroll samt revisionsplan 2023 Deloitte

skede och förhållanden i övrigt samt präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämموvalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. Valberedningen har slutligen gjort bedömningen att styrelsen uppfyller tillämpliga krav på oberoende som uppställs i Koden.

Valberedningen har under 2023 haft två protokollförda möten. Under 2024 har valberedningen haft två protokollförda möten inför årsstämman 2024.

Baserat på regulatoriska krav måste Lindab genomföra en upphandling av extern revision vid tidpunkt då innevarande revisionsbyrå varit vald 10 påföljande år. Med hänsyn till att Deloitte varit valda revisorer sedan årsstämman 2014 har en sådan upphandling skett under 2023, inför kommande årsstämma.

Aktieägare som önskar komma i kontakt med valberedningen kan skicka e-post till valberedningen@lindab.com eller brev till "Lindabs Valberedning, Att: Ola Ranstam, Lindab International AB, 269 82 Båstad".

## Styrelse

Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av lägst tre och högst tio ledamöter med högst tio suppleanter. Ledamöterna och suppleanterna väljs på årsstämma för tiden intill slutet av den första årsstämma som hålls därefter. Medarbetarna utser två arbetstagarrepresentanter och två suppleanter att ingå i styrelsen.

### Styrelsens sammansättning 2023

Vid årsstämman den 11 maj 2023 beslutades att styrelsen ska bestå av sju ledamöter utan suppleanter. VD är föredragande i styrelsen. Delar av koncernledningen deltar vid styrelsemötena. Styrelseledamöternas olika uppdrag framgår på sidorna 54–55.

### Ordförandens ansvar

Ordföranden leder styrelsens arbete och följer verksamheten i dialog med VD och ansvarar för att övriga styrelseledamöter får den information och dokumentation som är nödvändig för

hög kvalitet i diskussion och beslut. Ordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

### Styrelsens ansvar

Styrelsen ska säkerställa att koncernens organisation, ledning och riktlinjer för förvaltning av koncernens angelägenheter är ändamålsenliga och att det finns en tillfredsställande intern kontroll. Styrelsens ansvar omfattar vidare att fastställa strategier och mål, interna styrinstrument, att besluta i viktigare frågor och att avge finansiella rapporter samt att utvärdera den operativa ledningen och att tillse att efterträdarplanering finns. Styrelsens ansvar omfattar att övervaka verkställande direktörens arbete genom löpande uppföljning av verksamheten.

### Styrelsens arbete

Styrelsens arbete regleras av en årligt fastställd arbetsordning. I arbetsordningen fastställs bland annat instruktion för bolagets verkställande direktör, ordförandens uppgifter, mötesordning för styrelsen samt beslutsordning jämte instruktioner och policys.

Antalet styrelsemöten under 2023 uppgick till tolv. Vid varje ordinarie sammanträde har den ekonomiska utvecklingen rapporterats och följts upp. Styrelsen har haft ett möte med revisorn utan närvaro av företagsledningen vid vilket genomgåtts hur samarbetet med företagsledningen för genomförande av revisionen fungerat och därmed sammanhängande frågor. Delar av koncernledningen har varit närvarande vid samtliga styrelsemöten.

Utvärdering av styrelsens och verkställande direktörens arbete har skett under verksamhetsåret. Utvärderingen har visat på väl fungerande VD- och styrelsearbete.

### Styrelsens ersättning

Vid årsstämman den 11 maj 2023 beslutades om följande arvode till styrelsens ordförande samt stämموvalda ledamöter. Det totala arvodet för det ordinarie styrelsearbetet är 4 422 500 SEK fördelat med 1 280 000 SEK till styrelsens ordförande, 515 000 SEK till envar av de övriga stämموvalda ledamöterna samt 26 250 SEK till envar av de ordinarie fackliga ledamöterna.

Juli	Augusti	September	Oktober	November	December
20 juli Delårsrapport och förvärv		28 sept Strategi och affärsplan, hållbarhet och förvärv Besök på lokal Lindab-enhet	25 okt Delårsrapport, hälsa och säkerhet samt förvärv Besök på lokal Lindab-enhet		8 dec Förvärv 11 dec Budget, långsiktiga mål och utdelningspolicy, hållbarhet samt riskhantering

Dessutom beslutades att det till revisionsutskottets ordförande ska utgå 200 000 SEK och till envar av utskottets ordinarie ledamöter ska utgå 100 000 SEK, samt att till ersättningsutskottets ordförande ska utgå 110 000 SEK och till envar av utskottets ordinarie ledamöter ska utgå 55 000 SEK.

### Styrelsens ansvar för den finansiella rapporteringen

Styrelsen säkerställer kvaliteten i den interna finansiella rapporteringen dels genom instruktion för VD, dels genom instruktion för ekonomisk rapportering till styrelsen. Styrelsen säkerställer kvaliteten i den externa finansiella rapporteringen genom att ingående behandla delårsrapport, årsredovisning och bokslutskommuniké på styrelsemöten och vid genomgångar med revisorerna.

### Revisionsutskott

Styrelsen har inom sig utsett ett revisionsutskott med syfte att fördjupa och effektivisera styrelsens övervakande ansvar avseende intern kontroll, revision, internrevision, riskhantering, redovisning och finansiell rapportering. Revisionsutskottet ska även bereda frågor om upphandling av revision och andra tjänster från revisorn samt bereda vissa redovisnings- och revisionsfrågor som ska behandlas av styrelsen. Under 2023 bestod revisionsutskottet av Viveka Ekberg, ordförande, samt Anette Frumerie och Marcus Hedblom. Revisionsutskottets arbete styrs av en arbetsordning som antagits av styrelsen. Utskottet har under 2023 sammanträtt vid sju tillfällen. Revisorerna har deltagit vid samtliga tillfällen. Utskottet lämnar fortlöpande muntliga och skriftliga rapporter till styrelsen samt lämnar förslag i frågor som erfordrar styrelsens beslut. Arvodet till revisionsutskottet utgick

under 2023 med 200 000 SEK till utskottets ordförande och med 100 000 SEK till envar av utskottets ordinarie ledamöter.

### Ersättningsutskott

Styrelsen har inom sig utsett ett ersättningsutskott som ska bistå styrelsen med förslag i ersättningsfrågor samt löpande följa och utvärdera ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer för verkställande direktören och andra befattningshavare i koncernens högsta ledning. Under 2023 bestod ersättningsutskottet av Peter Nilsson, ordförande, och Per Bertland. Utskottet har under 2023 sammanträtt vid sju tillfällen. Utskottet lämnar fortlöpande muntliga rapporter till styrelsen samt lämnar förslag i frågor som erfordrar styrelsens beslut. Arvodet till ersättningsutskottet utgick under 2023 med 110 000 SEK till utskottets ordförande och med 55 000 SEK till utskottets ordinarie ledamot.

### VD och koncernledning

Ola Ringdahl är VD och koncernchef sedan 18 juni 2018. I koncernledningen ingick under hela 2023, Director of Product Area Ventilation Systems Karel Kleinmond, Director of Business Development and M&A Lars Christensson, Director of Region West Europe Mette Brøndum, Director of Region North Europe Joakim Lönnberg, Director of Region Mid Europe Pascal Gelugne och Director of Region East Europe Sorin Badea. Ekonomi- och Finansdirektör Jonas Arkestad ingick i koncernledningen fram till 10 april 2023 då han lämnade bolaget. Från och med 11 april 2023 är Lars Ynner Ekonomi- och Finansdirektör och ingår i koncernledningen.

## Policys

### Antikorruptionspolicy

Utgör det regelverk som gäller för Lindabs verksamhet och medarbetare. Lindab har nolltolerans avseende korruption.

### Arbetsmiljöpolicy

Policyn består av ett tydligt ramverk och riktlinjer för en säker arbetsmiljö, med betoning på förebyggande arbete.

### Ersättningspolicy

Policyn anger regler och principer rörande ersättning till medarbetare inom Lindab-koncernen. Principerna för ersättning är byggda på Lindabs vision, värderingar, marknadspraxis och gällande lagar och regler.

### Insiderpolicy

Innehåller regler för att hindra att otillbörlig handel sker i aktier eller andra finansiella instrument i Lindab av personer som innehar information som inte är känd på marknaden.

### IPR-policy

Beskriver strategin och riktlinjerna för Lindabs hantering och skydd av immateriella rättigheter.

### IS/IT och dataskyddspolicy

Innehåller övergripande regler för koncernens IT-användning och styrning. Målet är att säkerställa tillgång till den IT-struktur som krävs för att verksamheten ska bedrivas effektivt och säkert.

### Kommunikationspolicy

Säkerställer att omvärlden erhåller en samstämmig och korrekt information om Lindab och dess verksamhet inkluderande finansiella och hållbarhets mål, samt att Lindab uppfyller börsens krav på information till aktiemarknaden.

### Konkurrensrättspolicy

Koncernens och medarbetarnas efterlevnad av konkurrenslagstiftning är viktig. Genom antagen konkurrensrättspolicy förebyggs överträdelser av konkurrensrättslig lagstiftning.

### Kvalitets- och miljöpolicy

Styr arbetet med kvalitets och miljöfrågor och säkerställer att verksamheten bedrivs med hänsyn till miljön och att produktlösningarna bidrar till att byggnader blir mer energieffektiva.

### Likabehandlingspolicy

Riktlinjer för att säkerställa att medarbetare inom Lindab behandlas lika och att ingen diskrimineras på grund av kön, religion, etnicitet eller av andra liknande skäl.

### Treasurypolicy

Definierar regelverket för koncernens hantering av finansiella risker och transaktioner. Dessa frågor hanteras centralt av koncernens treasuryfunktion i syfte att minimera kostnaderna.

### Uppförandekod

För Lindab och samtliga medarbetare är det angeläget att lagar och förordningar samt etiska värderingar respekteras och följs.

## Revisor

Lindabs bolagsstämvalda revisor granskar bolagets årsredovisning och bokföring samt styrelsens och VD:s förvaltning. Revisorn arbetar utifrån en revisionsplan och rapporterar sina iakttagelser till revisionsutskottet, till delar av koncernledningen löpande under året och minst en gång årligen till styrelsen. Revisorn deltar också vid årsstämman för att föredra revisionsberättelsen och beskriva granskningsarbetet samt gjorda iakttagelser.

Vid årsstämman 2023 valdes revisionsbolaget Deloitte AB till bolagets revisor. Auktoriserade revisorn Harald Jagner utsågs till huvudansvarig revisor. Harald Jagner innehar uppdrag för andra börsnoterade bolag, men inte i sådan omfattning att erforderlig tid inte avsätts till Lindab. Revisionsbolaget Deloitte AB innehar inte uppdrag som gör att deras oberoende kan ifrågasättas. De uppdrag revisorerna haft för Lindab, utöver revisionsuppdraget, ändrar inte heller denna bedömning.

### Ersättning till revisorer

Revisionsarvodet till Deloitte uppgick för 2023 till 0,5 MSEK för moderbolaget och 9,8 MSEK för koncernen. Arvodet till Deloitte för övriga uppdrag i koncernen uppgick till 0,0 MSEK.

## Extern styrning

De externa regler som rör Lindabs bolagsstyrning omfattar bland annat Aktiebolagslagen, Årsredovisningslagen, regelverket för aktieemittenter på huvudmarknaden samt Koden.

## Intern styrning

Den interna bolagsstyrningen utgörs bland annat av styrelsens arbetsordning jämte koder, policys antagna av styrelsen samt andra bolagsstyrningsdokument såsom direktiv antagna av koncernchefen. Lindabs uppförandekod utgör det viktigaste övergripande policydokumentet. Lindab har en bolagsstyrningskommitté vars huvudsakliga uppgift är att säkerställa god bolagsstyrning inom koncernen.

### Internrevision

Lindab har en internrevisionsfunktion som upprätthålls av extern part. Funktionens arbete avrapporteras minst en gång per år av den externa parten till revisionsutskottet samt löpande av Ekonomi- och Finansdirektören. Revisionsutskottet rapporterar i sin tur till styrelsen. Internrevisionen syftar till att säkerställa att koncernens mål uppnås genom ändamålsenliga och effektiva processer samt att den finansiella rapporteringen är upprättad i enlighet med tillämpliga lagar och regler.

### Efterlevnad

Efterlevnad handlar om att tillse att Lindab följer lagar och andra tillämpliga regler samt att verksamheten bedrivs med högt ställda krav på integritet och etik. Inom detta område har Lindab bland annat antagit policys för att motverka alla former av korruption och agerande som strider mot konkurrens-

rätten. Policys ses över årligen av styrelsen. Respektive bolag är ansvarig för att implementera policys vilket innefattar att övervaka tillämpningen av policyn och dess effektivitet, utforma lämpliga interna kontroller och tillhandahålla tillräcklig träning. Alla styrelsemedlemmar, ledningsgruppsmedlemmar och medarbetare har tillgång till samtliga policys genom intranätet eller styrelseportalen. Uppdateringar kommuniceras ut som nyheter och via e-mail. Schemalagd utbildning för medarbetare kopplad till policys genomförs inte för närvarande. Utbildning kopplad till Lindabs policys kommer bli en del av den digitala utbildningsplattformen Lindab Academy. Under året har inte Lindab haft några betydande fall av bristande efterlevnad av lagar och förordningar.

## Hållbarhetsstyrning

Uppförandekoden och affärsstrategin ligger till grund för styrningen av Lindabs hållbarhetsarbete. Lindabs hållbarhetsplan påverkar hur strategin genomförs inom samtliga områden. Hållbarhetsplanen bygger på väsentlighetsanalys samt uppfyllelse av de långsiktiga hållbarhetsmålen samt att främja FN:s hållbara utvecklingsmål och Parisavtalet. Andra utgångspunkter är de krav som ställs på företaget enligt lagstiftning samt ramar och standarder för rapportering.

Styrelsen innehar det övergripande ansvaret för företagets hållbarhetsarbete och är tillsammans med koncernledningen involverade i beslut om strategier, policys och mål. Hållbarhetsrisker är en integrerad del av riskbedömningsprocessen, där styrelsen innehar det övergripande ansvaret för bedömningen.

### Hållbarhetsrapportering

Uppföljning av hållbarhetsrapportering sker två gånger per år på bolagsnivå och aggregeras på koncernnivå. Vissa mål följs upp månadsvis, såsom LTIF (Lost Time Injury Frequency). Den externa rapporteringen kompletteras med en intern hållbarhetsrapport som presenterar detaljerad information per bolag för att ge underlag och förståelse för bolagens hållbarhetsinitiativ. Revisionsutskottet för en löpande dialog med kravställning på rapportering.

### Hållbarhetsrelaterad ersättning

För år 2024 kommer det kortsiktiga incitamentsprogrammet inkludera två hållbarhetsmål och avse 10 procent av den rörliga ersättningen.

### Due diligence

Lindab arbetar med granskning av potentiella partners, leverantörer och investeringsmöjligheter för att identifiera samt hantera faktisk och potentiell påverkan på människor, miljö och samhälle. Lindabs due diligence-process innefattar en granskning av finansiella förhållanden, juridiska förpliktelser samt kvalitets- och hållbarhetsaspekter. Lindabs uppförandekod fastställer förväntningarna på alla medarbetare och de som representerar bolaget. Dessutom kräver Lindab att leverantörerna följer samma höga standarder genom att skriva under Lindabs leverantörskod.

# Styrelse



Peter Nilsson, ordf.



Per Bertland



Sonat Burman-Olsson

<i>Född</i>	1962	1957	1958
<i>Invald</i>	2016	2016	2011
<i>Nationalitet</i>	svensk	svensk	svensk
<i>Beroendeställning</i>	Oberoende	Oberoende	Oberoende
<i>Huvudsaklig utbildning</i>	Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.	Civilekonom, Lunds Universitet.	Civilekonom, Executive MBA, Strategic Man. Oxford och Harvard.
<i>Nuvarande uppdrag</i>	Styrelseledamot i Creaspac AB, Cavotec SA och styrelseordförande i Nilfisk Holding AS.	Styrelseordförande i Inwido, InArea Group och Dendera Holding. Styrelseledamot i Beijer Ref, Fortnox och IV Produkt Partner i Small Cap Partners SCP.	Styrelseledamot i Postnord AB, Lantmännen och Raizen S.A.
<i>Tidigare uppdrag</i>	Vice styrelseordförande i Cramo OYJ, Koncernchef för Sanitec och för Duni AB. Styrelseordförande i Duni AB, Securitas Direct AB, Adapteo OYJ, Unilode Aviation Solutions och Sanitec Holdings Oy. Chefpositioner inom Swedish Match-koncernen.	VD och koncernchef för Beijer Ref AB. Chefpositioner i Aritmos-koncernen.	Koncernchef/VD för COOP Sverige, Vice VD och CFO för ICA Gruppen, Vice President för Electroluxkoncernen med ansvar för Globala marknadsstrategier. Styrelseordförande i Svensk Dagligvaruhandel, styrelseledamot i Svensk Handel, NESTE Corporation, ICC Sverige, Tredje AP-fonden, ICA Banken och iZettle.
<i>Styrelseersättning</i>	1 376 700	565 000	510 000
<i>Närvaro ersättningsutskott</i>	7/7	7/7	–
<i>Närvaro revisionsutskott</i>	–	–	–
<i>Närvaro styrelsemöten</i>	12/12	11/12	12/12
<i>Innehav per 31 dec 2023</i>	136 500 aktier	33 000 aktier	2 732 aktier

## Styrelsens utskott

### Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet består av två styrelseledamöter: Peter Nilsson (ordförande) och Per Bertland.

### Revisionsutskott

Revisionsutskottet består av tre styrelseledamöter: Viveka Ekberg (ordförande), Anette Frumerie och Marcus Hedblom.

## Revisor

### Deloitte AB

Huvudansvarig revisor: Harald Jagner

Född: 1971

Auktoriserad revisor, Deloitte AB, Göteborg. Revisor i Lindab sedan 2021. Lång erfarenhet av börsnoterade bolag.



Viveka Ekberg

1962

2016

svensk

Oberoende

Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.

Styrelseledamot i AutoStore Holdings Ltd, Dellner Couplers Group AB, Nilfisk Holding AS och Storebrand ASA.

VD på PP Pension, Nordenchef på Morgan Stanley Investment Management, Associate Partner på Brummer & Partners, chef för SEB Institutionell Förvaltning, aktieanalytiker på Alfred Berg Fondkommission och Affärsvärlden.

710 000

-

7/7

12/12

19 400 aktier



Anette Frumerie

1968

2017

svensk

Oberoende

Civilingenjör Våg och Vatten, Kungliga Tekniska Högskolan.

VD i Rikshem AB. Styrelseledamot i Bonava AB.

VD i Besqab AB. Business Unit President Residential Development Nordic på Skanska (publ), Affärsenhetschef Utland Fastighetsutveckling & Entreprenad på JM AB (publ) samt andra positioner inom JM-koncernen.

610 000

-

7/7

11/12

4 100 aktier



Marcus Hedblom

1970

2020

svensk

Oberoende

Civilingenjör Industriell Ekonomi, Linköpings Universitet.

VD och koncernchef för Ovako. Styrelseledamot i Svensk stålindustris intresseorganisation Jernkontoret och Arbetsgivarförbundet Stål & Metall. Ledamot i Delegationen för cirkulär ekonomi.

CFO för Ovako. Olika ledande positioner på SAS, bl a Deputy CFO SAS Group, CEO för dotterbolaget Spanair samt CFO för SAS Sverige.

610 000

-

7/7

12/12

16 000 aktier



Staffan Pehrson

1968

2020

svensk

Oberoende

Civilingenjör Teknisk Fysik, Uppsala Universitet, Systems Engineering, CWRU, USA, Executive MBA, Handelshögskolan i Stockholm.

VD och Koncernchef Anticimex Gruppen (avgick från detta uppdrag i slutet av 2023 med bibehållen anställning till maj 2024).

VD och koncernchef för NEFAB Group. Olika positioner inom Ericsson Group, bl a VP Product Related Services, VP Solution Area Media, EVP/General Manager Ericsson Inc, Seattle. Styrelseledamot i Technology Service Industry Association (TSIA) och Swedish Chamber of Commerce i Ungern.

510 000

-

-

12/12

20 000 aktier



Pontus Andersson

Född: 1966

Invald: 1995

Arbetsgagarrepresentant Unionen. Anställd sedan 1987 och arbetar för närvarande som utvecklingsingenjör.

Innehav: 250 aktier



Ulf Jönsson

Född: 1966

Invald: 2022

Arbetsgagarrepresentant IF Metall. Anställd sedan 2003 och arbetar för närvarande heltid som ordförande i verkstadsklubben IF Metall.

Innehav: 0 aktier



## Koncernledning

Medlemmarna kommer från operativa ledningsfunktioner i Sverige, Danmark, Frankrike, Tjeckien och Rumänien. En bred ledningsgrupp ger mer affärsnära beslut och bidrar till stärkt kunskapsöverföring mellan olika enheter.



**Ola Ringdahl**

VD och koncernchef/CEO



**Lars Ynner**

Finans- och  
Ekonomidirektör/CFO



**Lars Christensson**

Director of Business  
Development and M&A



**Karel Kleinmond**

Director of Product Area  
Ventilation Systems

<i>Född</i>	1972	1970	1971	1969
<i>Anställd</i>	2018	2023	2019	2007
<i>Medlem</i>	2018	2023	2019	2019
<i>Nationalitet</i>	svensk	svensk	svensk	tjeckisk
<i>Huvudsaklig utbildning</i>	Civilekonom, Handelshögskolan i Stockholm.	Civilekonom, Handelshögskolan Göteborgs Universitet.	Civilingenjör Teknisk fysik, Lunds Tekniska Högskola.	Maskiningenjör, University of West Bohemia, Tjeckien.
<i>Sysselsättning och erfarenhet</i>	Koncernchef Nord-Lock Group 2013–2018. Regional Director på Capio Healthcare 2011–2013. Mellan 2003 och 2011 i ledande positioner inom Crawford som sedan 2011 ingår i Assa Abloy Entrance Systems.	Olika finansiella positioner inom Assa Abloy Entrance Systems senast som VP Finance Industrial Segment 2017–2023 och före det Director of Financial Control 2011–2017. Tidigare erfarenheter som investeringschef på Bure och verkställande direktör samt finansdirektör, Celemi.	Affärsutveckling och M&A inom ett brett spektrum av branscher, senast med Nord-Lock Group. Tidigare erfarenhet inkluderar TV4 och Brio.	Olika positioner inom LEGO 1999–2007, närmast som Managing Director LEGO Production CZ. Tidigare erfarenheter inkluderar olika roller inom det tekniska fältet hos General Electric Transportation Systems och Škoda Pilsen, Tjeckien.
<i>Innehav per 31 dec 2023</i>	114 000 aktier	5 000 aktier	28 000 aktier	6 200 aktier
<i>Köptioner<sup>1)</sup></i>	300 000	25 000	77 000	3 000

1) 2021, 2022, 2023 års program

### Globala koncernfunktioner



**Paula Terne**  
Group HR Manager



**Catharina Paulcén**  
Corporate Communications och Sustainability



**Ola Ranstam**  
Group General Counsel



**Madeleine Hjelmberg**  
Group Financial Manager



**Thomas Lorentzon**  
Chief Information Officer (IS/IT)

<i>Född</i>	1963	1973	1977	1974	1978
<i>Anställd</i>	2011	2020	2013	2017	2023



**Mette Brøndum**

Director of Region West Europe



**Joakim Lönnberg**

Director of Region North Europe



**Pascal Gelugne**

Director of Region Mid Europe



**Sorin Badea**

Director of Region East Europe

1963

1997

2019

dansk

Sälj, strategi, affärsutveckling och ledarskap.

Purchase Manager i Builders Merchant Group. Olika positioner i Lindab sedan 1997 bl.a. Sales and Marketing Manager, Product Manager, Business Unit Manager, Business Area Manager och Country Manager i Danmark.

8 300 aktier

30 000

1966

1991

2019

svensk

Commercial Pilot, Företagsekonomi vid IHM och Företagsekonomi vid Lunds Universitet.

Country Manager, Sales Manager och Product Manager i Lindabkoncernen. Tidigare pilot för Eastern Air Charter och Chief Flight Instructor vid Marlboro Airport, New York, USA.

11 500 aktier

69 000

1964

2007

2019

fransk

Civilekonom, Bethel College, USA.

Olika positioner inom Lennox/Outokumpu 2002–2006, närmast som SVP och General Manager of European operations. Tidigare bland annat VP Business Development i Europa och USA för ABB Fläkt Group 1989–2002.

6 900 aktier

26 000

1974

1998

2019

rumänsk

Kandidatexamen vid University of Craiova, fakulteten för ekonomi och företagsekonomi, Rumänien.

Olika positioner inom finans och controlling i Lindabkoncernen, bland annat Regional Business Controller East Europe, Financial Manager i Ungern och Country Manager i Lettland.

1 562 aktier

2 200

# Ersättning till ledande befattningshavare

## Ersättningsprinciper

Gällande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare utgår från en ersättning grundad på den marknad och den miljö som respektive befattningshavare är verksam i och ersättningen ska vara konkurrenskraftig, möjliggöra rekrytering samt motivera medarbetare till att stanna i företaget. Ersättningen kan bestå av fast lön, kort- och långsiktig kontant rörlig ersättning, pension samt övriga förmåner. Fast lön ska vara individuellt fastställt utifrån respektive befattningshavares särskilda ansvarsområden, erfarenhet, kompetens och uppnådda resultat. Den fasta lönen ska utvärderas minst vartannat år.

Kortsiktig kontant rörlig ersättning ska baseras på prestation i relation till fastställda individuella mål som syftar till att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen. Den kortsiktiga kontanta rörliga ersättningen till verkställande direktören kan maximalt uppgå till 60 procent av den fasta lönen och för övriga ledande befattningshavare till maximalt 40 procent av den fasta lönen.

Långsiktig kontant rörlig ersättning ska vara kopplad till finansiella prestationsmål som speglar värdetillväxten i bolaget under en treårsperiod. Långsiktig kontant rörlig ersättning till verkställande direktören kan maximalt uppgå till 70 procent av den fasta lönen och för övriga ledande befattningshavare till maximalt 40 procent av den fasta lönen. Eventuellt utfall av långsiktig kontant rörlig ersättning förutsätts investeras i Lindabaktier för att öka befattningshavarens aktieäggande i Lindab och knyta samman aktieägares och ledande befattningshavarens intressen.

Pensionen ska vara premiebestämd. Ledande befattningshavare som inte omfattas av ITP-plan ska erhålla högst 30 procent av den årliga fasta lönen i årlig premiebaserad pensionsavsättning. Övriga förmåner ska inte utgöra en väsentlig del av den totala ersättningen. Styrelsen äger rätt att i särskilda fall frångå riktlinjerna. Styrelsen har under 2023 inte utnyttjat detta mandat. Ersättning och övriga förmåner till koncernledningen framgår i tabellen till höger. Därutöver har 10,7 MSEK bokförts för sociala kostnader inklusive särskild löneskatt på pensioner.

## Ersättning till VD

Ola Ringdahls fasta ersättning 2023 uppgick till 6 808 294 SEK. Enligt avtal kan Ola Ringdahl vidare erhålla kort och långsiktig kontant rörlig ersättning. Dessutom har Ola Ringdahl rätt till fri bil och vissa andra förmåner. Vad Ola Ringdahl erhållit under 2023 framgår av särskild tabell. Anställningen löper med en uppsägningstid om tolv månader från bolagets sida och sex månader från Ola Ringdahls sida. Ola Ringdahl är bunden av en konkurrensklausul under två år från anställningens upphörande under vilken tid han har rätt till särskild ersättning. Bolaget äger rätt att avstå från konkurrensklausulen, varvid ingen ersättning ska utgå till Ola Ringdahl.

## Ersättning till koncernledningen i övrigt

I koncernledningen har under hela året ingått VD och koncernchef Ola Ringdahl, Director of Product Area Ventilation Systems Karel Kleinmond, Director of Business Development and M&A Lars Christensson, Director of Region West Europe Mette Brøndum, Director of Region North Europe Joakim Lönnberg, Director of Region Mid Europe Pascal Gelugne och Director of Region East Europe Sorin Badea. Ekonomi- och Finansdirektör Jonas Arkestad ingick i koncernledningen fram till 10 april 2023 då han lämnade bolaget. Från och med 11 april 2023 är Lars Ynner Ekonomi- och Finansdirektör och ingår i koncernledningen.

Ersättningen till koncernledningen följer de riktlinjer stämman antagit. Anställningsavtalen för nuvarande koncernledning innehåller uppsägningstider om maximalt tolv månader från bolagets sida och sex månader från den anställdes sida. Under uppsägningstiden äger bolaget rätt att arbetsbefria den anställda, varvid eventuell lön från annan arbetsgivare ska avräknas mot den lön den anställda erhåller under uppsägningstiden. Koncernledningen i övrigt är bunden av konkurrensklausuler under ett år från anställningens upphörande under vilken tid de äger rätt till särskild ersättning. Bolaget äger rätt att avstå från konkurrensklausulen, varvid ingen ersättning ska utgå till den anställda.

## Utvärdering

Styrelsen har följt och utvärderat bolagets program för rörliga ersättningar till bolagsledningen, tillämpningen av riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare och gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Tillämpningen av riktlinjerna samt de rörliga ersättningarna till bolagsledningen har konstaterats vara ändamålsenliga och i enlighet med de av årsstämman fastställda riktlinjerna. Styrelsens bedömning är att ersättningen för ledande befattningshavare ger en bra balans mellan att motivera medarbetarna och att ge kompensation på ett konkurrenskraftigt sätt. De ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer som finns i bolaget är således marknadsmässiga och väl avvägda.

## Ersättningar och övriga förmåner till koncernledningen 2023

SEK	Ola Ringdahl <sup>1)</sup>	Ersättning övrig koncernledning <sup>1)</sup>	Totalt
Fast lön inkl. semestertillägg	6 808 294	15 708 389	22 516 683
Rörlig ersättning	1 289 241	2 558 610	3 847 851
Pensioner	1 957 380	3 057 612	5 014 992
Förmåner	217 693	358 354	576 047
<b>Summa</b>	<b>10 272 608</b>	<b>21 682 965</b>	<b>31 955 573</b>

1) Ersättning till övrig koncernledning avser 8 (8) personer.  
Ersättningen är exklusive sociala avgifter och särskild löneskatt.

# Styrelsens rapport om intern kontroll

## Styrelsens rapport om intern kontroll för räkenskapsåret 2023

Styrelsen i Lindab ansvarar för den interna kontrollen i koncernen, ett ansvar som regleras i Aktiebolagslagen och i Svensk kod för bolagsstyrning. Lindabs finansiella rapportering följer såväl de lagar och regler som gäller för bolag noterade på Nasdaq Stockholm, som de lokala regler i varje land där verksamhet bedrivs. Beskrivningen i denna rapport har utformats i enlighet med Årsredovisningslagen och redogörelsen är därmed begränsad till intern kontroll avseende finansiell rapportering. Syftet med rapporten är att ge aktieägare och övriga intressenter en förståelse för hur den interna kontrollen är organiserad i Lindab vad beträffar den finansiella rapporteringen.

Styrelsens beskrivning av den interna kontrollen har som utgångspunkt den struktur som finns i COSO:s (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ramverk för intern kontroll. Mot bakgrund härav har denna rapport upprättats.

## Kontrollmiljö och styrinstrument

För att skapa och vidmakthålla en fungerande kontrollmiljö har styrelsen fastställt ett antal grundläggande dokument av betydelse för den finansiella rapporteringen. Däribland särskilt styrelsens arbetsordning och instruktion för den verkställande direktören och dess utskott. Ansvaret för att i det dagliga arbetet upprätthålla den av styrelsen anvisade kontrollmiljön åvilar primärt den verkställande direktören. Denne rapporterar regelbundet till styrelsen utifrån fastställda rutiner.

Styrelsen har även ett revisionsutskott som beredande forum, vilket bland annat behandlar frågor relaterade till koncernens finansiella rapporter, intern kontroll, internrevision, rapporteringsfrågor och redovisningsprinciper samt konsekvenser av eventuella förändringar av dessa. Revisionsutskottets protokoll delges styrelsen regelbundet och utskottets ordförande avrapporterar löpande vid styrelsemöten. Revisionsutskottet har även en löpande kontakt med bolagets externa revisorer och ansvarar även för att säkerställa revisorernas oberoende, kvalifikationer samt att följa överenskommen arvodering.

Den interna kontrollstrukturen inom Lindab bygger på ett ledningssystem baserat på koncernens organisation och sätt att bedriva verksamheten, med tydligt definierade roller, ansvarsområden och delegering av befogenheter. En viktig roll i kontrollstrukturen spelar även fastställda, styrande dokument såsom exempelvis manualer, policys och riktlinjer inklusive antagen uppförandekod. De styrande dokumenten rörande redovisning och finansiell rapportering utgör de väsentligaste delarna av kontrollmiljön när det gäller den finansiella rapporteringen.

Under 2023 har Lindab fortsatt arbetet med att utveckla, förbättra och ytterligare höja mognadsgraden av intern kontroll inom koncernen. Bolaget arbetar kontinuerligt proaktivt med den interna kontrollmiljön och genomför även granskningar med syfte att validera kontrollmiljöns reella funktionalitet. Under 2023 har också ett nytt självutvärderingsverktyg för arbetet med intern kontroll implementerats. Genom självutvärderingsverktyget

tar Lindab del av bolagets uppfattning av hur de lever upp till koncernens krav för god intern kontroll i utvalda processer/kontroller. Därefter kan riktade åtgärder och utbildningsinsatser vidtas för att eliminera eller minimera eventuella identifierade höjda risker. Lindab har under året även inlett arbetet med intern kontroll inom rapporteringen av hållbarhetsinformation, genom att upprätta en rapporteringsprocess med tydlig ansvarsfördelning och uppföljning.

## Riskbedömning

I koncernen genomförs löpande riskbedömning för identifiering och utvärdering av väsentliga risker. Lindabs riskhantering består av att identifiera, mäta och göra aktiva ställningstaganden kring identifierade risker, med syfte att antingen acceptera, minimera eller eliminera en potentiell risk utifrån antagen strategi. Lindab har ett program för riskhantering, Lindab Risk Management (LRM), som omfattar alla delar av verksamheten, såväl affärsområden som regioner och koncernfunktioner. Syftet är att strukturerat kunna arbeta med att förebygga olika risker och stödja ständiga förbättringar. Återkoppling och genomgång av väsentliga risker sker på årlig basis till styrelsen. Utöver detta sker genomgång av de väsentliga riskerna med koncernledningen minst två gånger om året.

Beträffande den finansiella rapporteringen bedöms främst risken ligga i väsentliga felaktigheter i redovisningen, till exempel avseende bokföring och värdering av tillgångar, skulder, intäkter, kostnader, bedömningar av komplexa och/eller ändrade affärsförhållanden etc. Bedrägeri och förlust genom förskingring är en annan risk. Riskhantering är inbyggd i varje process och olika metoder används för att värdera och begränsa risker samt för att säkerställa att de risker som Lindab är utsatt för hanteras i enlighet med fastställda policys, instruktioner samt etablerade uppföljningsrutiner. All riskhantering syftar till att begränsa väsentliga risker och främja korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning.

## Kontrollaktiviteter

Utformningen av kontrollaktiviteter syftar till att på ett effektivt sätt hantera de risker som styrelsen och ledningen bedömer vara väsentliga för verksamheten, den interna kontrollen och den finansiella rapporteringen. Ändamålsenliga, effektiva och tillförlitliga processer är grundläggande i arbetet att säkerställa efterlevnad av gällande lagar, förordningar och riktlinjer.

Kontrollstrukturen består av tydliga roller i organisationen som möjliggör effektiv ansvarsfördelning av specifika kontrollaktiviteter, vilka syftar till att upptäcka eller i tid förebygga risk för fel i rapportering. Sådana kontrollaktiviteter kan exempelvis vara tydlig beslutsordning och beslutsprocesser för större beslut såsom förvärv, större investeringar, avyttringar, avtal och analytiska uppföljningar.

En viktig uppgift för Lindabs organisation är att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner, även med inriktning på affärskritiska frågor. Processansvariga på olika nivåer är ansvariga för utförande av nödvändiga kontroller

avseende den finansiella rapporteringen. I boksluts- och rapporteringsprocesser finns kontroller vad gäller värdering, redovisningsprinciper och uppskattningar. Alla rapporterade enheter har en ansvarig controller/ekonomichef, vilken har till ansvar att säkerställa korrekt finansiell rapportering. Den kontinuerliga analys som görs i respektive enhet av finansiell rapportering tillsammans med den analys som görs på koncernnivå, är viktiga för att säkerställa att den finansiella rapporteringen inte innehåller några väsentliga felaktigheter. Koncernens controllerorganisation spelar en viktig roll i den interna finansiella kontrollprocessen och ansvarar för att den finansiella rapporteringen från varje enhet är korrekt, fullständig och i tid.

### Information och kommunikation

Lindab har interna informations- och kommunikationsvägar. Dessa syftar till att främja fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen, till exempel genom styrdokument i form av interna riktlinjer, direktiv och policys. Regelbundna uppdateringar och meddelanden om ändringar av redovisningsprinciper, ändringar på krav i rapportering eller annan informationsgivning görs tillgängliga och kända för berörda medarbetare. Genom koncernens intranät (LindNet) har organisationen tillgång till samtliga centrala styrdokument för intern kontroll och styrning.

Lindab har ett visselblåarsystem, WhistleB, för att öka tillgängligheten för samtliga medarbetare att anonymt kunna rapportera problem och/eller oegentligheter inom verksamheten. Medarbetare blir årligen påmind om visselblåarsystemet och dess tillgänglighet och samtliga nyanställda får genomgång och utbildning i systemet. Lindab har under 2022–2023, till följd av EU:s visselblåardirektiv, implementerat ett nytt internt visselblåardirektiv i samtliga länder som antagit EU:s direktiv samt i de länder där Lindab bedriver verksamhet inom Europa men som ej är medlemmar i EU. Medarbetare har fått information om det nya direktivet och WhistleB har uppdaterats med nya funktioner med bland annat möjlighet att anonymt rapportera problem och/eller oegentligheter via lokala telefonnummer. Bolaget har tillsett att en av de som mottager, analyserar och vid behov utreder meddelanden, är en advokat i respektive land tillsammans med koncernens chefsjurist, tillika medlem i dotterbolagets styrelse eller annan person/personer som anses lämpliga att utreda det som rapporterats. Respektive advokat tillser även att den eller de personer som är involverade i arbetet

hålls uppdaterade kring eventuell lokal lagstiftning och/eller regler. Då en advokat får information direkt från WhistleB om ett inkommet ärende säkerställs att en extern insyn och kompetens omedelbart kan hantera och rådgöra i ärendet oavsett karaktär. Anonymitet ska garanteras enligt gällande lagar och regler för de som rapporterar in problem och/eller oegentligheter.

Styrelsen erhåller regelbundet finansiella rapporter. Den externa informationen och kommunikationen styrs bland annat av bolagets Kommunikationspolicy som beskriver Lindabs generella principer för informationsgivning.

### Uppföljning

Koncernens efterlevnad av antagna policys och riktlinjer följs upp av styrelsen och företagsledningen. Vid varje styrelsemöte behandlas bolagets finansiella situation. Styrelsens ersättningsutskott och revisionsutskott spelar en viktig roll när det gäller exempelvis ersättningar, finansiell rapportering och intern kontroll.

Inför publicering av kvartalsrapporter och årsredovisning granskar revisionsutskottet och styrelsen den finansiella rapporteringen. Lindab gör månadsvis resultatuppföljning med analys av avvikelser från budget, prognos och föregående år. De externa revisorerna avrapporterar sina noteringar till styrelsen från den översiktliga granskningen av tredje kvartalets bokslut respektive granskningen av årsbokslutet och av granskningen av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Vanligtvis deltar revisorerna vid två styrelsemöten per år.

Lindab har identifierat tre huvudsakliga områden (hållbarhet, intern kontroll och efterlevnad) som centrala inom sin bolagsstyrning och har en bolagsstyrningskommitté, vars huvudsakliga ansvarsområde är att säkerställa god bolagsstyrning inom koncernen.

### Internrevision

Lindab har en internrevisionsfunktion integrerad i koncernens centrala finansorganisation som upprätthålls av extern part.

Funktionen rapporterar löpande till koncernens Ekonomi- och Finansdirektör samt direkt till revisionsutskottet minst en gång per år. Inriktning och omfattning av internrevisionens arbete fastställs av revisionsutskottet. Internrevisionen syftar till att säkerställa att koncernens mål uppnås genom ändamålsenliga och effektiva processer samt att den finansiella rapporteringen är uppräddad i enlighet med tillämpliga lagar och regler.

Båstad den 24 mars 2024

Styrelsen i Lindab International AB (publ)

# Revisorsyttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Lindab International AB (publ) organisationsnummer 556606-5446

## Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för räkenskapsåret 2023 på sidorna 49-60 och för att den är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen.

## Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 *Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten*. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Inter-

national Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

## Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 Årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningens övriga delar, samt är i överensstämmelse med Årsredovisningslagen.

Göteborg den 24 mars 2024  
Deloitte AB

Harald Jagner  
Auktoriserad revisor