



# Informations- och insiderpolicy

## 1 Grundprinciper

AQ Group skall följa börs- och värdepapperslagstiftning, marknadsmissbruksförordningen ("MAR"), Nasdaq Stockholms regelverk samt övriga tillämpliga lagar och förordningar för aktiebolag i Sverige. AQ Group skall lämna snabb, samtidig, korrekt, relevant och tillförlitlig information till kapitalmarknaden och verka för en öppen dialog med marknadens aktörer avseende AQ Groups historiska utveckling och framtida utsikter, affärsutveckling och tillväxtmöjligheter, allt inom ramen för gällande börsregler och lagar. AQ Group lämnar inte någon prognos gällande framtida finansiell utveckling.

## 2 Ansvarsfördelning och talespersoner

Koncernchefen/CEO i AQ Group AB är den ytterst ansvarige för AQ Groups kommunikation med kapitalmarknaden. Utförandet av vissa uppgifter har CEO delegerat till CFO, respektive affärsutvecklingschefen. AQ Groups styrelse är formellt ansvarig för delårsbokslut och årsbokslut. Kommunikation med kapitalmarknaden bedrivs inom AQ Group uteslutande på koncernnivå, om inte CEO beslutar annat. CFO ansvarar för att förse CEO och styrelse med korrekt och relevant information om AQ Groups finansiella ställning och resultat. CFO ansvarar även för att relevant information distribueras till kapitalmarknaden och övriga intressenter (till exempel media, myndigheter, opinionsbildare och AQ Groups egna medarbetare). CEO är AQ Group-koncernens övergripande talesperson. Övriga medlemmar i koncernledningen är talespersoner inom sina respektive ansvarsområden. Medarbetare som kontaktas av analytiker, investerare eller media i frågor som berör kapitalmarknaden skall kontakta CEO innan information lämnas.

## 3 Riktlinjer för kontakter med kapitalmarknaden

Information om alla händelser som kan påverka AQ Groups börskurs skall enligt Nasdaq Stockholms regelverk omedelbart delges Finansinspektionen och NASDAQ OMX Stockholm AB, samt göras tillgänglig för allmänheten via media. Därefter publiceras informationen utan dröjsmål på AQ Groups webbplats [www.aqg.se](http://www.aqg.se). Affärsutvecklingschefen ansvarar för att detta sker.

### 3.1 Årsredovisning

CFO har det övergripande ansvaret för framtagandet av årsredovisningen och för förvaltningsberättelse och övrig finansiell information. Årsredovisningen skall godkännas av CEO samt därefter av AQ Groups styrelse. Årsredovisningen publiceras i sin helhet på svenska och engelska.

### 3.2 Kvartalsrapporter

Delårsrapporter och bokslutskommuniké tas fram av CFO, fastställs av CEO och godkänns därefter av AQ Groups styrelse. Delårsrapporter och bokslutskommuniké publiceras på svenska och engelska.

### 3.3 Pressmeddelanden

Kurspåverkande information ska som regel offentliggöras genom pressmeddelande så snart som möjligt. Sådan information omfattar bland annat order och investeringsbeslut, samarbetsavtal eller andra väsentliga avtal, köp och försäljning av bolag, pris- eller



valutaförändringar, kredit- eller kundförluster, nya "joint ventures", forskningsresultat, utveckling av nya produkter eller viktiga uppfinningar, inledande eller uppgörelse av legala tvister samt relevanta domstolsbeslut, finansiella svårigheter, myndighetsbeslut, aktieägaravtal som är kända av AQ och som kan påverka överlåtbarheten av AQs finansiella instrument, rykten i marknaden och informationsläckage, "market-maker"-avtal, information rörande dotter- och intressebolag, väsentlig förändring av resultat eller finansiell ställning och genomgripande förändringar i AQs verksamhet, delårsrapporter och bokslutskommuniké, inbjudan till bolagsstämma, utdrag från de viktigaste besluten vid bolagsstämman, och nya ledande befattningshavare. Alla händelser som kan påverka värderingen av AQ Group-aktien skall omedelbart offentliggöras enligt beskrivningen ovan. Underlag till pressmeddelanden som avser större förvärv och försäljningar av företag och tillgångar, finansiella transaktioner samt andra större förändringar med stora finansiella effekter tas fram av affärsutvecklingschefen. Underlag till övriga pressmeddelanden tas fram av respektive affärsenhet. Samtliga pressmeddelanden skall kanaliseras via CEO. Affärsutvecklingschefen ansvarar för att informationen når Finansinspektionen, NASDAQ OMX Stockholm AB och andra relevanta intressenter. Pressmeddelanden som berör kapitalmarknaden utformas på svenska och i vissa fall även på engelska. Pressmeddelanden skall godkännas av CFO och CEO innan de sänds ut.

Vid offentliggörande av pressmeddelanden med kurspåverkande information ska det framgå att informationen är sådan som bolaget måste offentliggöra enligt MAR samt genom vems försorg och när den lämnades för offentliggörande.

Bolaget får, på eget ansvar, skjuta upp offentliggörande av insiderinformation förutsatt att följande villkor är uppfyllda.

- Ett omedelbart offentliggörande skulle sannolikt skada bolagets legitima intressen; ett exempel är pågående avtalsförhandlingar
- Det är inte sannolikt att ett uppskjutet offentliggörande skulle vilseleda allmänheten, och
- Bolaget kan säkerställa att informationen förblir konfidentiell.

Bolaget avgör själv på eget ansvar om dessa förutsättningar är uppfyllda. Det krävs att det finns ett beslut om uppskjutandet. Om bolaget inte haft fog för att skjuta upp offentliggörandet kan det medföra sanktioner från såväl handelsplatsen som Finansinspektionen.

Information om att ett offentliggörande av insiderinformation varit uppskjutet ska omedelbart lämnas till FI via mejl till finansinspektionen@fi.se efter att informationen offentliggjorts. CFO är ansvarig för att detta görs. Mejlet ska inkludera uppgifter om namn och kontaktuppgifter på personen som skickar informationen (mejl och telefonnummer), rubrik på offentliggörandet och eventuellt referensnummer. Datum och tid för offentliggörandet och beslutet att skjuta upp offentliggörandet ska ingå, liksom identiteten på alla de personer som är ansvariga för beslutet. En blankett för detta ändamål finns tillgängligt på Finansinspektionens hemsida.

Vid ändring av det totala antal aktier eller röster i bolaget, ska AQ den sista handelsdagen i den kalendermånad då ökningen eller minskningen sker offentliggöra uppgifter om ändringen

### 3.4 Investor relations

Syftet med Investor Relations är att skapa och upprätthålla en kunskap om AQ bland investerare, analytiker och ekonomijournalister och därigenom underlätta till en korrekt värdering av AQ aktien.

Eventuella kapitalmarknadsträffar för analytiker, investerare och media arrangeras av CEO. Övriga analytiker- och investerarmöten (både gruppmöten och enskilda så kallade "one-on-one"-möten) anordnas dels i samband med publicering av delårsrapporter och dels efter önskemål från marknaden. Vid dessa möten deltar normalt CEO och/eller CFO. Inga möten



arrangeras under så kallad "tyst period", se nedan. Den information som lämnas vid möten med kapitalmarknadens aktörer baseras på publicerade finansiella rapporter samt generell information om AQ Groups och branschens utveckling. Material som lämnas får inte innehålla ny information som kan påverka värderingen av AQ Group.

### 3.5 Webbplats

Enligt Finansinspektionens regler skall pressmeddelanden och rapporter läggas ut på företagets webbplats snarast möjligt efter offentliggörandet. All offentliggjord information till aktiemarknaden skall finnas tillgänglig på webbplatsen minst tre år tillbaka i tiden. Alla pressmeddelanden som berör kapitalmarknaden publiceras på AQ Groups webbplats [www.aqg.se](http://www.aqg.se), även de som inte medför informationsplikt till börser. Affärsutvecklingschefen ansvarar för att pressmeddelanden, delårsrapporter, bokslutskommuniké, årsredovisning och bolagsordning publiceras på webbplatsen.

### 3.6 Bolagsstämma

Bolagsstämman är AQ Groups högsta bestämmande organ, där ägarna gemensamt beslutar om viktiga frågor för AQ Group. Datum för stämman skall anges i god tid. Hela kallelsen till bolagsstämma, både extra och ordinarie, skall offentliggöras med ett pressmeddelande enligt Nasdaq Stockholms regelverk. CEO ansvarar för att kallelsen till bolagsstämman skickas ut enligt ovanstående samt för övrig planering och genomförande av stämman. Efter stämma ska kommuniké med de beslut som fattades vid stämman offentliggöras omedelbart.

## 4 Information till medarbetare

Mellan delårsrapporterna får information till medarbetare om den finansiella utvecklingen endast lämnas för mindre enheter. Information om AQ Groups resultat på aggregerad nivå lämnas till alla medarbetare i samband med att den offentliggörs. AQ Group-medarbetare med tillgång till icke offentliggjord information av relevans för kapitalmarknaden påminns regelbundet om vikten av att denna information inte sprids, enligt gällande lagstiftning för personer i ledande ställning.

## 5 Tyst period

AQ Group arrangerar inte några möten med media, investerare, analytiker eller andra aktörer på kapitalmarknaden från finansiellt kvartals slut till publiceringen av motsvarande delårsrapport. Under den tysta perioden görs inga kommentarer angående AQ Groups ekonomiska utveckling, och endast frågor av generisk karaktär hanteras externt under denna period.

## 6 Informationsläckage och rykten

CEO bevakar informationsläckor och händelser som kan leda till informationsläckor samt övervakar regelbundet uttalanden om AQ Group i media och på internet. AQ Group kommenterar normalt inte rykten eller spekulationer om företaget. CEO bedömer vilka eventuella åtgärder som skall vidtas i händelse av eller för att förhindra uppkomst av informationsläckage, och avgör om pressmeddelanden skall sändas ut i de fall rykten orsakat kursrörelser, eller om Finansinspektionen eller NASDAQ OMX Stockholm AB efterfrågar ett klagörande.

## 7 Kriskommunikation

Vid en allvarlig händelse, kris, som kan påverka AQ Groups information till kapitalmarknaden fungerar koncernledningen som krisledningsgrupp. I sådana fall skall koncernledningen och eventuellt andra berörda hantera informationsgivningen till marknaden. Bolaget har internt styrdokument som utgör handlingsplan i händelse av kris.



## 8 Förhandlingar om företagsköp och försäljningar m.m.

Vid förhandlingar om företagsköp/försäljningar och i andra fall när det finns kurspåverkande information som inte har offentliggjorts skall inte fler personer än nödvändigt informeras. Dessa ska skriva på en tystnadsförbindelse i den mån detta inte tillgodoses genom deras anställningsavtal. I sådana situationer skall MAR:s krav på loggbok tillgodoses. Affärsutvecklingschefen ansvarar för att detta sker.

## 9 Personer i ledande ställning

Alla AQ Groups medarbetare skall följa de sekretesskrav som finns avseende informationsgivning och utlämnande av icke-offentliggjord information samt följa de regler som reglerar och begränsar handel med värdepapper. AQ Group har i enlighet med gällande lagstiftning definierat de personer som är anmälningsskyldiga personer i ledande ställning. Dessa är AQ Groups styrelse och koncernledning. Dessa personer ska i sin tur underrätta AQ om vilka som är närstående till dem, nämligen make, sambo, barn man har vårdnaden om, släktingar man delar hushåll med sedan minst ett år samt närstående juridiska personer. Med "närstående juridiska personer" avses juridiska personer (a) vilkas ledningsuppgifter utförs av en person i ledande ställning eller av en fysisk närstående till personen, eller (b) som direkt eller indirekt kontrolleras av en sådan person, eller (c) som upprättats till förmån för en sådan person eller (c) vars ekonomiska intressen huvudsakligen motsvarar intresset hos en sådan person. AQ för en förteckning över såväl alla personer i ledande ställning som deras närstående. Alla personer i ledande ställning ansvarar för att registret med personer i ledande ställning och deras närstående är uppdaterat vilket görs till [insider@agg.se](mailto:insider@agg.se) enligt MAR. För närvarande gäller att alla personer i ledande ställning måste, enligt lag, meddela Finansinspektionen och [insider@agg.se](mailto:insider@agg.se) sina respektive innehav och förändringar av AQ Group-aktier senast tre dagar efter transaktionen. Anmälningsskyldigheten gäller alla transaktioner efter att ett sammanlagt belopp på motsvarande 5 000 euro uppnåtts under ett kalenderår. I den summan räknas den transaktion som innebär att tröskelvärdet uppnås eller passeras in. Anmälningsskyldigheten gäller även närstående. Detta är alla personer i ledande ställning skyldiga att underrätta sina närstående om.

I den mån AQ upprättar en förteckning över så kallade permanenta insiders så ska dessa utgöras av personerna i ledande ställning samt revisorer, som regelbundet får tillgång till information som inte är offentligt tillgänglig.