

# SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2022

Scanfil Oyj on julkisesti noteerattu osakeyhtiö, jonka hallinnoinnissa noudatetaan yhtiön yhtiöjärjestyksestä, Suomen osakeyhtiölakia ja muuta yhtiötä koskevaa lainsäädäntöä. Lisäksi yhtiö noudattaa toiminnassaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkistamaa ja 1.1.2020 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (2020).

Hallitus on suorittanut jäsentensä riippumattomuusarvioinnin, jonka mukaan enemmistö hallituksen jäsenistä (Bengt Engström, Christina Lindstedt ja Juha Räisänen) on yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia. Hallituksen tarkastusvaliokunnan jäsenistä enemmistö on riippumattomia yhtiöstä sekä merkittävistä osakkeenomistajista. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsenistä yksi kahdesta on riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista ja yhtiöstä (Engström). Yhtiön poiketessa nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan osalta hallinnointikoodin tarkoitamista (a) valiokunnan jäsenen vähimmäismäärää (3 jäsentä) koskevasta suosituksesta (Suositus 15) ja (b) yhtiöstä riippumattomien jäsenten vähimmäismäärää koskevasta suosituksesta (Suositus 17–18) todetaan poikkeaman perusteluina, yhtiön hallituksen jäsenen kokonaismäärä (neljä) huomioiden yhtiön hallitus on arvioinut, että nimitys- ja palkitsemisvaliokunnalle asetettujen tehtävien hoitamiseen riittää kaksi jäsentä, mikä vähentää tehtävien jäsenkohtaista kuormittavuutta. Tarvittaessa valiokunnan työskentelyyn voidaan osallistaa yhtiön muitakin hallituksen jäseniä.

Tämä selvitys on Scanfil Oyj:n hallituksen käsittelemä. Scanfil Oyj:n tilintarkastusyhdistys on tarkastanut, että taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan pääpiirteittäinen kuvaus on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on nähtävillä yhtiön kotisivuilla [scanfil.com](https://scanfil.com) Sijoittajat-osiossa. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla internet-sivustollamme [cgfinland.fi](https://cgfinland.fi).

## Hallitus

Hallitus huolehtii osakeyhtiölain mukaisesti yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Yhtiön varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet. Scanfil Oyj:n hallituksen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kolme ja enintään seitsemän varsinaista jäsentä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Hallituksen tehtävä on päättää liiketoimintastrategiasta, merkittävistä investointeista, organisaatiota ja rahoitusta koskevista asioista sekä valvoa yhtiön hallintoa ja toimintaa. Hallituksen tulee lisäksi huolehtia, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

## Hallituksen kokoonpano

Scanfil Oyj:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 21.4.2022 hallitukseen valittiin:

### Harri Takanen

Hallituksen puheenjohtaja, (synt. 1968). Scanfil Oyj:n hallituksen jäsen 18.4.2013 lähtien. Hallitusammattilainen ja Jussi Capital Oy:n toimitusjohtaja 15.12.2021 alkaen. Harri Takanen on toiminut Sievi Capital Oy:n toimitusjohtajana 2007–2011 sekä Scanfil Oyj:n ja Scanfil EMS Oy:n toimitusjohtajana 2012–2013. Hän toimi Scanfil-konsernin palveluksessa vuodesta 1994 mm. Kiinan toimintojen johtajana, Scanfil (Hangzhou) Co., Ltd:n toimitusjohtajana, teknologiasta vastaavana johtajana, asiakassuhdejohtajana, asiakaspalvelupäällikkönä ja Sievin mekaniikkatehtaan johtajana. Koulutukseltaan Harri Takanen on diplomi-insinööri. Ei ole riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



Omisti 31.12.2022 Scanfil Oyj:n osakkeita 9 913 146 kpl

Hallituksen puheenjohtaja: WellO2 Oy

### Bengt Engström

Hallituksen jäsen 20.8.2015 lähtien (synt. 1953). Toiminut eri yrityksissä useissa johtotason tehtävissä sekä Ruotsissa että kansainvälisesti, kuten Whirlpool, Bofors AB, Duni AB ja Fujitsu. Koulutukseltaan Bengt Engström on koneinsinööri. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



Omisti 31.12.2022 Scanfil Oyj:n osakkeita 12 929 kpl

Hallituksen puheenjohtaja: Nordic Flanges, QleanAir AB, Qlosr AB, BEngström AB ja BEngström Förvaltning AB

Hallituksen jäsen: KTH Executive School, Real Fastigheter AB ja Scandinavian Chemotech AB

### Christina Lindstedt

Hallituksen jäsen 12.4.2016 lähtien (synt. 1968). Vanhempi neuvonantaja QleanAir AB:ssä ja QleanAir AB:n toimitusjohtaja elokuu 2020 – joulukuun 2022. Christina Lindstedt on toiminut useiden yhtiöiden johtotehtävissä kuten Electrolux AB:ssä, Sony Ericssonissa ja Sonyssa sekä Ruotsissa että kansainvälisesti. Hän on vastannut liiketoiminta- tai tuoteryhmäjohtajana erilaisista älykkäistä kuluttajatuotteista sekä New Business -toiminnoista. Lisäksi hän on vastannut Kiinassa globaalin hankintatoiminnon perustamisesta. Christina Lindstedtilä on yliopistotutkinto yrityshallinnosta ja kauppaopikeudesta. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



Omisti 31.12.2022 Scanfil Oyj:n osakkeita 6 000 kpl

Hallituksen jäsen: Xplorebiz AB

### Juha Räisänen

Hallituksen jäsen 23.4.2020 lähtien (synt. 1958). Managing Partner Valuenode GmbH:ssä. Juha Räisänen on toiminut kansainvälisissä johtotehtävissä muun muassa ICL-Fujitsussa, Nokiassa, SanDiskissa, KONEssa ja Aliaxissa. Hän on vastannut myynnistä, valmistuksesta, hankinnoista sekä laatu- ja turvallisuusasioista. Koulutukseltaan Juha Räisänen on tuotantotalouden diplomi-insinööri. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



Ei omistanut 31.12.2022 Scanfil Oyj:n osakkeita

Hallituksen jäsen: Bluefords Oy ja Valuenode GmbH, Coolbrook Oy (loppuu 12/2022) ja LumiDental Oy (loppuu 12/2022)

**Jarkko Takanen**

Yhtiön hallituksen jäsen 21.2.2022 asti.

Hallituksen jäsenten määräysvalta-yhteisöillä ei ole osakeomistuksia yhtiössä.

Hallituksen jäsenten toimikausi kestää seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättämiseen saakka.

**Hallituksen toiminta**

Hallitus piti vuoden 2022 aikana yhteensä 16 kokousta, joista viisi kirjallisina päätöksinä ilman erillistä järjestettyä kokousta. Hallituksen jäsenten läsnäolo-prosenti kokouksissa oli 100 %.

Scanfil Oyj:n hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät osakeyhtiölain, muun soveltuvan lainsäädännön, yhtiöjärjestyksen, hyvää hallintotapaa koskevien suositusten ja hallituksen työjärjestyksen mukaisesti. Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja säännöllisesti toimitusjohtajan ja johtoryhmän toimintaa. Scanfil Oyj:n hallitus on vahvistanut työjärjestyksen, jonka mukaan hallituksen keskeisiin tehtäviin kuuluu:

- vahvistaa yhtiön liiketoimintastrategia ja valvoo sen toteutumista
- vahvistaa vuosittain liiketoiminnan keskeiset tavoitteet ja seurata konsernin tulokehitystä
- päättää strategisesti merkittävistä investoinneista konsernissa
- käsitellä ja hyväksyä tilinpäätökset ja osavuositarkastukset
- nimittää ja vapauttaa tehtävästään toimitusjohtajan sekä määrätä hänen toimiehdot ja palkitsemisen periaatteet
- päättää johdon ja henkilöstön kannustinjärjestelmistä
- seurata yhtiön toiminnan keskeisiä riskejä ja niiden hallintaa
- vahvistaa yhtiön arvot ja toimintaperiaatteet.

**Hallituksen monimuotoisuuden periaatteet**

Scanfil Oyj toimii kansainvälisillä elektroniikan sopimusvalmistusmarkkinoilla, ja sillä on asiakkaina globaalisti toimivia yrityksiä useilta eri teollisuudenaloilta. Tehokas hallitustyöskentely edellyttää, että hallituksen jäsenillä on kokemusta useilta eri teollisuudenaloilta, osaamista kansainvälisestä liiketoiminnasta sekä näkemystä niistä globaaleista trendeistä, jotka vaikuttavat sopimusvalmistusmarkkinoiden kehitykseen. Hallituksen kokoonpanoehdotusta valmistellessaan nimitysvaliokunta ottaa huomioon ehdokkaiden koulutuksen, ammatillisen- ja kansainvälisen kokemuksen sekä henkilökohtaiset ominaisuudet. Tavoitteena on riittävän monesta jäsenestä muodostuva monimuotoinen hallituksen kokoonpano, joka pystyy vastaamaan yhtiön liiketoiminnan ja strategian kehittämisestä yhtiön toimialalla, ja jolla on pätevyys hallitukselle kuuluvien tehtävien ja vastuiden hoitamiseen. Scanfil Oyj:n tavoitteena on hallituksen riittävän monimuotoinen sukupuoli- ja ikäjakautuma.

Varsinainen yhtiökokous 21.4.2022 valitsi hallitukseen neljä (4) jäsentä, joista kolme oli miehiä ja yksi nainen. Hallituksen jäsenillä on joko tekninen tai kaupallinen koulutus. Tämän ohella edellä mainitut hallituksen monimuotoisuuden kannalta olennaiset tekijät ja ominaisuudet olivat edustettuina hallituksen kokoonpanossa vuonna 2022.

**Hallituksen valiokunnat**

Hallitus on perustanut kaksi valiokuntaa, nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan sekä tarkastusvaliokunnan.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten nimitysmen ja palkitsemisen liittyviä asioita sekä tarvittaessa etsiä sopivia henkilöitä yhtiön hallituksen jäseniksi. Valiokuntaan kuuluu kaksi jäsentä, Harri Takanen (pj) ja Bengt Engström. Valiokunta piti vuoden 2022 aikana yhdeksän kokousta. Valiokunnan jäsenten läsnäolo-prosenti kokouksessa oli 100 %.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on valvoo taloudellista raportointiprosessia ja tilinpäätösten ja osavuositarkastusten raportointia sekä seurata yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta. Se arvioi myös tilintarkastuksen asianmukaisuutta ja valmistelee tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen. Valiokuntaan kuuluu kolme jäsentä, Juha Räisänen (pj), Christina Lindstedt ja Harri Takanen. Jarkko Takanen toimi puheenjohtajana eroonsa 21.2.2022 asti. Valiokunta piti vuoden 2022 aikana neljä kokousta. Valiokunnan jäsenten läsnäolo-prosenti kokouksissa oli 100 %.

**Toimitusjohtaja**

Hallitus nimittää ja vapauttaa yhtiön toimitusjohtajan sekä päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista.

Toimitusjohtaja kuuluu kulloinkin hallituksen erikseen päättämien tulos- ja voittopalkkiojärjestelmien piiriin. Yhtiön toimitusjohtajana on 1.4.2013 lähtien toiminut Petteri Jokitalo (synt. 1963).

**Petteri Jokitalo, toimitusjohtaja**

Petteri Jokitalo on aikaisemmin toiminut Scanfil EMS Oy:n myyntijohtajana 2012–2013 sekä mm. Meka Pro Oy:n toimitusjohtajana 2007–2011, Scanfil Oyj:n palveluksessa myynnin- ja toiminnankehittämisen johtotehtävissä 2003–2007 sekä Nokia Networksin palveluksessa kansainvälisissä tehtävissä vuosina 1998–2003. Koulutukseltaan Petteri Jokitalo on diplomi-insinööri.



31.12.2022 Petteri Jokitalo omisti 312 000 kpl Scanfil Oyj:n osakkeita ja hänellä on Scanfil Oyj:n osakkeisiin oikeuttavia optio-oikeuksia seuraavasti: optio-ohjelma 2019(A) 110 000 kpl, 2019(B) 120 000 kpl, 2019(C) 120 000 kpl ja 2022(AI) 120 000 kpl.

Hallituksen jäsen: MSK Group Oy (04/2022 alkaen)

Toimitusjohtajan tehtävät on määritelty osakeyhtiölain mukaisesti. Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön operatiivista hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtajan tulee huolehtia siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtaja toimii yhtiön johtoryhmän puheenjohtajana.

Toimitusjohtajalla on erillinen toimitusjohtajasopimus, joka on voimassa toistaiseksi molemminpuolisella kuuden kuukauden irtisanomisajalla. Mikäli yhtiö päättää toimitusjohtajan kanssa tehdyn toimitusjohtajasopimuksen, maksetaan toimitusjohtajalle erokorvauksena 12 kuukauden rahapalkkaa vastaava määrä toimitusjohtajasopimuksen ehtojen mukaisesti. Eläkeikä on lakisääteinen.

## Muu johto

Johtoryhmän pääasiallisena tehtävänä on avustaa toimitusjohtajaa yhtiön operatiivisessa johtamisessa. Lisäksi Johtoryhmän tehtäviin kuuluvat pitkän tähtäimen suunnittelun valmisteluun liittyvät asiat, investointien suunnittelu ja seuranta sekä avaintoimintojen resursointi.

### Riku Hynninen, kehitysjohtaja

Riku Hynninen (synt. 1972) vastasi jatkuvasta kehityksestä, mukaanlukien ihmiset ja teknologia. Riku Hynninen on aikaisemmin toiminut Nokia Oyj:ssä (1995–2018) vastaten mobiiliverkkoliiketoiminnan tuotantoteknologian kehittämisestä, uusien tuotteiden toimituskyvyn luomisesta, ja tuoteportfolion elinkaarihallinnasta (2014–2018). Sitä ennen hänen vastuullaan on ollut mm. Nokian Suzhoun tehtaan tekniset toiminnot ja useiden eri mobiiliverkkotuoteperheiden toimituskyvyn luonti ja johtaminen asemapaikkoinaan Italia ja Suomi. Koulutukseltaan Riku Hynninen on diplomi-insinööri.

31.12.2022 hän omisti 26 150 Scanfil Oyj:n osaketta.



### Markku Kosunen, hankintajohtaja

Markku Kosunen (synt. 1967) vastasi yhtiön hankintatoimesta ja toimitusketjusta, mukaanlukien varastohallinta. Ennen siirtymistään Scanfil-konserniin hän on toiminut Mecanova Oy:ssä tuotanto- ja kehitysjohtajana 2005–2010 sekä Flextronicsilla ja Ojala-yhtymässä Suomen mekaniikkatehtailla eri johtotehtävissä 1993–2005. Koulutukseltaan Markku Kosunen on tekniikan ylioppilas.

31.12.2022 hän omisti 57 763 Scanfil Oyj:n osaketta.



### Timo Sonninen, operatiivinen johtaja

Timo Sonninen (synt. 1966) vastasi yhtiön tehtaiden taloudellisesta ja operatiivisesta suorituskyvystä. Ennen siirtymistään Scanfilin hän on toiminut Efore Oyj:n Suzhoun tehtaanjohtajana 2006–2013. Sitä ennen hän on toiminut Incap Oyj:n palveluksessa 1991–2006 mm. valmistuspalvelujen johtajana, elektroniikkavalmistuksen liiketoimintajohtajana ja Vuokatin tehtaan johtajana. Koulutukseltaan Timo Sonninen on insinööri.

31.12.2022 hän omisti 153 500 Scanfil Oyj:n osaketta.



### Kai Valo, talousjohtaja

Kai Valo (synt. 1965) vastasi yhtiön taloushallinnosta, rahoituksesta ja riskienhallinnasta. Vuosina 2015–2016 hän toimi Norpe konsernin talousjohtajana. Sitä ennen hän oli Lite-On Mobile konsernin talousjohtaja Pekingissä, Kiinassa 2009–2015. Vuosina 1999–2008 hän työskenteli Perlos-konsernissa erilaisissa taloushallinnon johtotehtävissä. Koulutukseltaan Kai Valo on kauppatieteen maisteri.

31.12.2022 hän omisti 20 000 Scanfil Oyj:n osaketta.



### Christina Wiklund, kaupallinen johtaja (aloitti 17.1.2022)

Christina Wiklund (synt. 1971) vastasi yhtiön myynnistä ja markkinointitoimenpiteistä sekä asiakassuhteista. Ennen siirtymistään Scanfilin hän on toiminut GE Additivessä EMEA-alueen myyntijohtajana ja myynnin esimiehenä 2018–2021. Sitä ennen hän on toiminut Flexissä myynnin ja asiakkaiden hallinnan johtajana 2006–2018, Solelectronissa 2002–2006 sekä Ericssonissa 2000–2002 liiketoiminnan kehittämisen ja asiakkaiden hoidon tehtävissä. Christina Wiklund on koulutukseltaan valtiotieteiden kandidaatti (sosiologia).

31.12.2022 hän omisti 2 000 Scanfil Oyj:n osaketta.



## TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA TARKASTUKSEN SEKÄ RISKIENHALLINAN PÄÄPIIRTEET

### Riskiennhallinta

Scanfil Oyj:n hallitus vastaa siitä, että konsernin riskienhallinta ja sisäinen valvonta ja tarkastus on asianmukaisesti järjestetty. Riskienhallinta perustuu hallituksen hyväksymään riskienhallintapolitiikkaan, jonka tavoitteena on riskien kokonaisvaltainen ja ennakoiva hallinta. Riskien arviointi on osa vuosittaista strategia- ja liiketoimintasuunnitteluprosessia. Riskienhallinnalle ei ole omaa erillistä organisaatiota vaan riskienhallinta on rakennettu osaksi liiketoimintaprosesseja ja johtamisjärjestelmää ja sitä koordinoi konsernin talousjohtaja. Riskienhallinnan tavoitteena on havainnoida ja analysoida tekijöitä, jotka voivat vaikuttaa negatiivisesti yrityksen tavoitteiden saavuttamiseen sekä ryhtyä toimenpiteisiin riskien minimoimiseksi tai poistamiseksi kokonaan. Operatiiviset yksiköt raportoivat liiketoiminnan riskeistä johtamis- ja raportointijärjestelmän mukaisesti.

### Sisäinen valvonta

Scanfil Oyj:n sisäinen valvonta on jatkuvaa toimintaa liiketoiminnan tuloksellisuuden varmistamiseksi ja sen jatkuvuuden turvaamiseksi. Valvonnan tarkoitus on minimoida riskejä varmistamalla, että raportointi on luotettavaa, ja että lakeja sekä säännöksiä noudatetaan.

Perustan valvonalle luovat konsernille yhteiset arvot, eettiset säännöt ja toiminta-alueiden lainsäädännöt, joista on johdettu noudatettavat toimintaperiaatteet ja -ohjeet. Ohjeet kattavat menettelytavat keskeisissä toiminnoissa. Vastuu sisäisestä valvontajärjestelmästä on konsernin ja yksiköiden johdolla. Sisäinen valvonta on aktiivinen osa yhtiön johtamista ja hallintoa. Konsernin liiketoimintajohto vastaa valvontajärjestelmään kuuluvien yhdenmukaisten liiketoimintaprosessien kehittämisestä. Konsernin taloushallinto koordinoi konsernin taloudellista johtamista.

Taloudellisen valvonnan peruslähdekohta on toimintaprosesseihin sisällytetyt kontrollit, jotka mahdollistavat poikkeamien nopean havaitsemisen ja niihin reagoimisen. Oleellinen osa taloudellista valvontaa on johdon kuukausiraportointi. Se sisältää rullaavan ennustamisen, toteutuneen liiketoiminnan tuloksen sekä analyysin ennakkoidun ja toteutuneen tuloksen eroista. Kuukausiraportoinnissa seurattavat mittarit on asetettu siten, että ne tukevat konsernin yhteisten ja yksikökohtaisten tavoitteiden saavuttamista sekä nostavat esiin ohjaus toimenpiteitä edellyttävät asiat. Tilintarkastusyhteisö tukee omalta osaltaan taloudellisen valvonnan suorittamista.

Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty konsernin taloushallintoon. Standardien pohjalta on luotu konsernin yhteiset kirjausperiaatteet sekä raportointi- ja laskentastandardit. Taloudellisen raportoinnin luotettavuuden varmistamiseksi keskeiset toiminnot suoritetaan globaalisti yhdenmukaisessa toiminnanohjausjärjestelmässä ja yhteisin raportointivälinein. Yhdenmukaisten työkalujen käyttö mahdollistaa jatkuvan valvonnan ja toimivan muutostenhallinnan.

### Sisäinen tarkastus

Konsernissa on sisäinen tarkastus, joka yhteistyössä muiden konsernitoimintojen kanssa hoitaa sisäisen tarkastuksen tehtävät ja raportoi säännöllisesti sekä toimitusjohtajalle että hallitukselle.

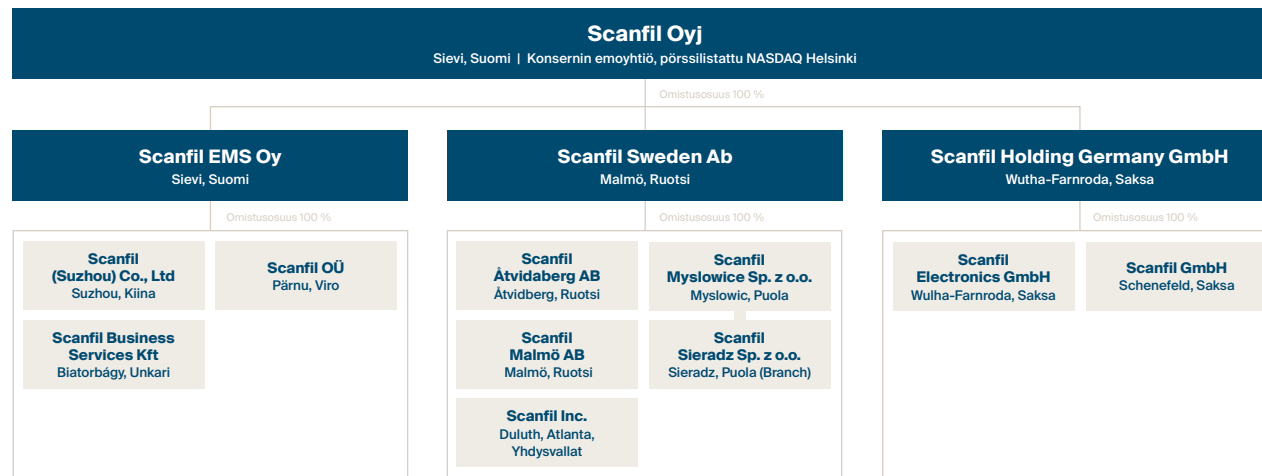
### Muutokset konsernirakenteessa 2022

Scanfil Oyj konsernirakenteeseen ei tullut muutoksia vuoden 2022 aikana.

## SCANFIL OYJ:N SISÄISEN VALVONNAN KUVAUS



## SCANFIL OYJ:N KONSERNIRAKENNE 2022



## MUUT SELVITYKSESSÄ ANNETTAVAT TIEDOT

### Yhtiön sisäpiiri ja sisäpiirihallinto

Yhtiö noudattaa toiminnassaan markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU No. 596/2014, "MAR") ja arvopaperimarkkinalakia sekä niihin liittyviä Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen (ESMA), Finanssivalvonnan ja Nasdaq Helsinki Oy:n antamia määräyksiä ja ohjeita.

Yhtiön hallitus on vahvistanut yhtiölle sisäpiiriohjeen, joka perustuu Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeeseen. Sisäpiiriohje määrittelee tietyt käytäntöjä ja päätöksentekomenettelyjä sen varmistamiseksi, että yhtiön sisäpiirihallinto on järjestetty johdonmukaisella ja luotettavalla tavalla.

Sisäpiiriläiset jaetaan yhtiössä kahteen kategoriaan: (a) ilmoitusvelvollisiin johtohenkilöihin sekä (b) hankekohtaisiin sisäpiiriläisiin. Ilmoitusvelvollisia johtohenkilöitä ovat yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä konsernin johtoryhmän jäsenet. Ilmoitusvelvolliset johtohenkilöt eivät saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä ennen yhtiön osavuosikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista ("suljettu ikkuna"). Hankekohtaiset sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä ennen kuin asianomainen hanke on päättynyt.

Yhtiö on lisäksi päättänyt, että henkilöt, jotka ovat osallisina yhtiön osavuosikatsausten ja tilinpäätöstiedotteiden valmistelemissä ja laatimisessa, eivät saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä ennen yhtiön osavuosikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista ajanjaksona, joka alkaa 30 vuorokautta ennen osavuosikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista ("laajennettu suljettu ikkuna"). Laajennettu suljettu ikkuna koskee myös henkilöitä, jotka tehtävänsä puolesta saavat tietoonsa yhtiön konsernin myyntiluvut tai sellaisen liiketoimintayksikön myyntiluvut, joilla on olennainen merkitys koko Scanfil konsernin tuloksen kannalta.

MAR-sääntelyn voimaantulon seurauksena yhtiöllä ei enää ole julkista sisäpiiriä. Yhtiö julkaisee pörsstitiedotteella 3.7.2016 alkaen kaikki ilmoitusvelvollisten johtohenkilöiden ja heidän lähipiiriinsä kuuluvien liiketoimet yhtiön rahoitusvälineillä MAR-sääntelyn mukaisesti.

### LÄHIPIIRITAPAHTUMAT

#### Scanfil Oyj:n lähipiiritoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet

Scanfil Oyj:n lähipiiritoimia koskevissa periaatteissa määritellään periaatteet ja prosessit, joiden avulla yhtiö tunnistaa lähipiiriinsä ja seuraa tämän kanssa tehtävät liiketoimet, arvioi liiketoimien luonnetta ja niiden ehtoja sekä huolehtii siitä, että mahdolliset eturistiriidat tulevat asianmukaisesti huomioon otetuiksi yhtiön päätöksenteossa. Hallitus seuraa ja arvioi yhtiön lähipiiritoimia jatkuvasti ja säännöllisesti.

#### Yhtiön lähipiiri

Yhtiön lähipiirillä tarkoitetaan konserniyhtiöitä lähellä olevia henkilöitä ja yhteisöjä siten kuin ne ovat määritellyt kansainvälisissä tilinpäätösstandardeissa, jotka on hyväksytty kirjanpitolain 1 luvun 4 d §:ssä tarkoitetun IAS-asetuksen mukaisesti.

Yhtiön lähipiiriin kuuluvat sen tytäryhtiöt, yhtiön johdon avainhenkilöt sisältäen hallituksen, toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän sekä heidän perheenjäsenensä. Lähipiiriin kuuluvat myös sellaiset yritykset, joihin edellä mainituilla henkilöillä on määräysvalta.

#### Lähipiiriluetelo

Yhtiö ylläpitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista henkilöistä ja yhteisöistä lähipiiritoimien tunnistamiseksi. Yhtiö huolehtii riittävien lähipiiriä koskevien ohjeiden antamisesta yhtiön johdolle.

Yhtiön sisäinen lähipiiriin tunnistaminen tapahtuu lähipiiriluetelon ylläpidon ja päivittämisen avulla. Kukin lähipiiriin kuuluvaksi tunnistettu henkilö tai yhteisö

merkitään lähipiirilueteloon ja kirjataan yksityiskohdat lähipiiriyhteydestä, esimerkiksi omistusosuudet muista yhteisöistä. Kukin lähipiiriin kuuluva henkilö on velvoitettu ilmoittamaan tai muulla tavoin saattamaan mahdolliset eturistiriidat oma-aloitteisesti toimivan johdon tietoon.

### Lähipiiritoimien tunnistaminen

Lähipiiritoimet tunnistetaan ja sovitusta toimista ylläpidetään rekisteriä. Lähipiiritoimien tunnistamisessa noudatetaan seuraavia menettelytapoja:

- Yhtiön ylläpitää lähipiirilueteloa lähipiiriyhteisöistä.
- Lähipiiritoimen yhtiön puolesta hyväksyvä henkilö tarkistaa, että lähipiiritoimen arviointi ja päätöksenteko on tehty määriteltujen kriteerien mukaan.
- Jos lähipiiritoimen valmistelun yhteydessä ilmenee, että lähipiiritoimi ei liity yhtiön tavanomaiseen toimintaan tai sitä ei toteuteta tavanomaisin kaupallisina ehdoin, liiketoimen valmistelu käsitellään konsernihallinnossa.
- Yhtiön noudattamien tunnistamisenmenettelyjen lisäksi lähipiiriin kuuluvien on myös itse varmistuttava siitä, että lähipiiritoimi kirjataan lähipiiritoimien rekisteriin ja käsitellään oikeassa päätöksentekomenettelyssä.

### Lähipiiritoimien seuranta

Yhtiö seuraa ja arvioi, miten yhtiön ja sen lähipiiriin kesken tehtävät sopimukset ja muut oikeustoimet täyttävät vaatimukset tavanomaiseen toimintaan kuulumisesta ja markkinaehdoista. Lähipiiriltä tiedustellaan erikseen säännöllisesti toteutuneita lähipiiritoimia vähintään säännönmukaisen raportoinnin yhteydessä.

## Lähipiiritoimien arviointi ja päätöksenteko

Yhtiön pääehtona lähipiiritoimelle on varmistaa riittävällä tavalla lähipiiritoimen markkinaehtoisuus sekä edullisuus yhtiön liiketoiminnalle.

Lähipiiritoimia koskevassa päätöksentekomenettelyssä huomioidaan mm. että (a) päätöksenteon taustalla on korostetun huolellinen valmistelu sekä asianmukaiset selvitykset ja arviot; (b) valmistelu, päätöksenteko sekä yksittäisten liiketoimien arviointi ja hyväksyntä on järjestetty esteellisyyssäännökset ja asianmukainen päätöksentekotaho huomioon ottaen; ja/tai (c) liiketoimiin liittyvä tunnistaminen, raportointi ja valvonta on asianmukaisesti järjestetty esimerkiksi siten, että yhtiön lähipiiritoimia seurataan yhtiön noudattaman raportointikäytännön mukaisesti.

Lähipiiritoimia arvioidaan sen mukaan, mihin kategoriaan liiketoimi kuuluu, joita ovat joko:

### (1) TAVANOMAISET LÄHIPIIRITOIMET

Pääsääntöisesti lähipiiritoimen tulee olla osa yhtiön tavanomaista liiketoimintaa ja se tulee toteuttaa tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Lähipiiritoimet kirjataan lähipiiritoimien rekisteriin, jotta yhtiö voi raportoida lähipiiritoimista kansainvälisten tilinpäätösstandardien edellyttämällä tavalla.

Liiketoimen tavanomaisuus ja markkinaehtoisuus tulee arvioida ja dokumentoida sellaisista tavanomaisista lähipiiritoimista, joita ei tehdä vakioehdoin tai vakiohinnoittelulla, tai joiden arvo on yli 5 000 euroa. Tavanomaiset kaupalliset ehdot voivat olla erilaiset eri tilanteissa.

Lähipiiritoimen tavanomaisuutta suhteessa Scanfil-konsernin harjoittamaan toimintaan arvioidaan yhtiön tarkoituksen ja yhtiöjärjestyksen toimiala- ja muiden määräysten sekä yhtiön tosiasiaissa harjoittaman toiminnan perusteella.

Lähipiiritoimet, jotka liittyvät yhtiön vakioehtoihin sopimuksiin tai asiakkaille yleisesti tarjottaviin normaalin hinnoittelun puitteissa tehtyihin sopimuksiin, tai lähipiiritoimien

joiden arvo on alle 5 000 euroa voidaan hyväksyä yksi yli yhden -periaatteella. Muut tavanomaiset lähipiiritoimet tulee hyväksyttävä toimitusjohtajalla, ellei kyseessä ole merkityksellinen lähipiiritoimi tai lähipiiritoimi ole - muuten toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen, epätavallinen tai laajakantoinen. Toimitusjohtajan lähipiiriin kohdistuvat tapahtumat tulee kuitenkin aina hyväksyttävä yhtiön hallituksen puheenjohtajalla.

### (2) MERKITTÄVÄT LÄHIPIIRITOIMET

Lähipiiritoimea, joka ei kuulu yhtiön tavanomaiseen toimintaan tai joka tehdään tavanomaisista kaupallisista ehdoista poiketen, pidetään merkittävänä lähipiiritoimena.

Yhtiön hallitus päättää merkittävistä lähipiiritoimista, eli lähipiirin kanssa tehtävistä sellaisista sopimuksista tai muista oikeustoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin.

Hallituksen jäsen tai osakkeenomistaja ei saa osallistua päätöksen hyväksyntään tai päätöstä koskevaan äänestykseen, jos hän itse tai hänen lähipiiriinsä kuuluva taho on merkittävän lähipiiritoimen osapuoli.

### Lähipiiritoimien raportointi

Lähipiiritoimia valmisteltaessa ja toteutettaessa yhtiö huomioi erityiset lähipiiritoimia koskevat raportointi- ja tiedonantovelvollisuudet.

## Tilintarkastajat

Varsinainen yhtiökokous valitsi 21.4.2022 Scanfil Oyj:n tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n, jonka nimeämänä päävastuullisena tilintarkastajana toimi KHT Kirsi Jantunen. Suomalaisien konserniyhtiöiden tilintarkastuspalkkiot tilivuodelta 2022 olivat yhteensä 97 218 euroa, josta emoyhtiön osuus oli 67 218 euroa. Ulkomaisten konserniyhtiöiden tilintarkastuspalkkio oli 283 406 euroa. Tilintarkastusyhteisölle on suoritettu tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista palkkioita 65 522 euroa.