

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2025

Scanfil Oyj on julkisesti noteerattu osakeyhtiö, jonka hallinnoinnissa noudatetaan yhtiön yhtiöjärjestystä, Suomen osakeyhtiölakia ja muuta yhtiötä koskevaa lainsäädäntöä. Lisäksi yhtiö noudattaa toiminnassaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkistamaa ja 1.1.2025 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2024.

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on nähtävillä yhtiön kotisivuilla www.scanfil.com/sijoittajat. Hallinnointikoodi on saatavilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Varsinainen yhtiökokous 2024 päätti perustaa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan (nimitystoimikunta). Nimitystoimikunta on yhtiön osakkeenomistajien toimielin, jonka tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten valintaa ja hallituksen jäsenten sekä hallituksen valiokuntien jäsenten palkitsemista koskevat ehdotukset seuraaville varsinaisille yhtiökokouksille ja tarvittaessa ylimääräisille yhtiökokouksille sekä varmistaa, että hallituksella ja sen jäsenillä on yhtiön tarpeita vastaava riittävä osaaminen ja kokemus. Nimitystoimikunta koostuu kolmesta jäsenestä, joista kaksi on yhtiön kahden suurimman osakkeenomistajien nimeämiä edustajia ja kolmas yhtiön hallituksen puheenjohtaja. Osakkeenomistajia edustavien jäsenten nimeämisoikeus on vuosittain niillä kahdella osakkeenomistajalla, joiden osuus yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän osakasluettelon mukaan on suurin varsinaista yhtiökokousta edeltävän kalenterivuoden syyskuun ensimmäisenä työpäivänä. Siinä tapauksessa, että suurimman omistajan edustaja

on samanaikaisesti yhtiön hallituksen puheenjohtaja, häntä ei voi valita nimitystoimikunnan puheenjohtajaksi, mutta hän voi toimia osakkeenomistajan edustajana nimitystoimikunnan jäsenenä. Vuonna 2025 nimitystoimikunnan jäseninä toimivat Jarkko Takanen (puheenjohtaja) ja Harri Takanen. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työjärjestys löytyy [täältä](#).

Hallitus

Hallitus huolehtii osakeyhtiölain mukaisesti yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Yhtiön varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet. Scanfil Oyj:n hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kolme (3) ja enintään seitsemän (7) 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.

Scanfil Oyj:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 25.4.2025 valittu hallitus on suorittanut jäsentensä riippumattomuusarvioinnin, jonka mukaan enemmistö hallituksen jäsenistä (Thomas Dekorsy, Bengt Engström, Christina Lindstedt, Juha Räisänen ja Minna Yrjönmäki) on yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia. Hallituksen tarkastusvaliokunnan kaikki kolme jäsentä ovat riippumattomia yhtiöstä sekä merkittävistä osakkeenomistajista. Tämä selvitys on Scanfil Oyj:n hallituksen käsittelemä.

HARRI TAKANEN

Hallituksen puheenjohtaja (synt. 1968, Suomen kansalainen). Hallituksen jäsen 18.4.2013 lähtien. Hallitusammattilainen ja Jussi Capital Oy:n ja Jussi Invest Oy:n toimitusjohtaja. 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, asiakas-suhdejohtajana, asiakaspalvelupäällikkönä ja Sievin mekaniikkatehtaan johtajana. Koulutukseltaan Harri Takanen on diplomi-insinööri. Ei ole riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



- | Erityisosaamisalue: elektroniikan sopimusvalmistus, strategia ja liikkeenjohto
- | Omisti 9 913 146 Scanfilin osaketta 31.12.2025
- | Hallituksen puheenjohtaja: Scanfil Oyj
- | Hallituksen jäsen: Jussi Capital Oy, Jussi Invest Oy, KPO Osuuskunta, WellO2 Oy ja Titanor Oy

TKT THOMAS DEKORSY

Hallituksen jäsen 27.4.2023 lähtien (synt. 1963, Saksan kansalainen). Hän on väliaikainen johtaja, konsultti ja hallitusammattilainen. Hän oli Automotive-liiketoimintayksikön globaali johtaja (va.) Amann & Sähne GmbH & Co. KG:ssä. Hän on toiminut erilaisissa johtotehtävissä mm. toimitusjohtaja Pretti Management Services GmbH 2021-2022, operatiivinen johtaja Lakesight Technologies Holding GmbH 2019-2021, toimitusjohtaja Escatec Switzerland AG 2013-2019 ja monia muita alkaen vuodesta 1989. Thomas Dekorsy on koulutukseltaan tekniikan tohtori. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



- | Erityisosaamisalue: valmistava teollisuus, kannattavuuden parantaminen ja vastuullisuus
- | Ei omistanut Scanfilin osakkeita 31.12.2025

BENGT ENGSTRÖM

Hallituksen jäsen 20.8.2015 lähtien (synt. 1953, Ruotsin kansalainen). Hän on 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.



- | Erityisosaamisalue: elektronikan sopimusvalmistus, strategia ja liikkeenjohto
- | Omisti 12 929 Scanfilin osaketta 31.12.2025
- | Hallituksen puheenjohtaja: Nordic Flanges AB, Trackson AB, BEngström AB ja BEngström Förvaltning AB
- | Hallituksen jäsen: Real Fastigheter AB, Polygienne AB ja Scandinavian Chemotech AB

CHRISTINA LINDSTEDT

Hallituksen jäsen 12.4.2016 lähtien (synt. 1968, Ruotsin kansalainen). Hän on vanhempi neuvonantaja. Hän oli toimitusjohtaja ja operatiivinen johtaja QleanAir Scandinavia AB:ssä 2020-2022. Christina Lindstedt on toiminut useiden yhtiöiden johtotehtävissä kuten Electrolux AB:ssä, Sony Ericssonissa ja Sonyssa niin Ruotsissa kuin kansainvälisissäkin tehtävissä. Ensisijaisesti hän on vastannut liiketoiminta- tai tuoteryhmäjohtajana erilaisista älykkäistä kuluttajatuotteista kuten puhelimista ja koti- ja puutarhalaitteista sekä uudesta liiketoiminnasta. Lisäksi hän on vastannut Kiinassa globaalinkantatoinnin perustamisesta. Christina Lindstedtillä on maisterin tutkinto yrityshallinnosta ja kauppa-oikeudesta. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



- | Erityisosaamisalue: elektronikan sopimusvalmistus, startup- ja kasvuyhtiöt
- | Omisti 7 312 Scanfilin osaketta 31.12.2025
- | Hallituksen jäsen: Xplorebiz AB

JUHA RÄISÄNEN

Hallituksen jäsen 23.4.2020 lähtien (synt. 1958, Suomen kansalainen). Managing Partner Valuenode GmbH:ssä. Hän on toiminut useissa johtotehtävissä ICL-Fujitsussa, Nokiassa, SanDiskissä, KONEessa ja Aliaxissa Suomessa ja maailmanlaajuisesti. Ensisijaisesti hän on toiminut myynnistä, valmistuksesta ja toimitusketjusta, hankinnasta ja ostotoiminnasta sekä laadusta ja turvallisuudesta vastaavana johtajana yrityksissä, jotka toimivat IT:n, matkapuhelinten, tietoliikenneverkon, puolijohteiden (NAND-flash-muistien), hissien, liukuportaiden ja automaattiovien, muoviputkien ja -liittimien sekä tieteellisille mittauslaitteiden parissa. Koulutukseltaan Juha Räisänen on tuotantotalouden diplomi-insinööri. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



- | Erityisosaamisalue: valmistus, toimitusketju ja hankintatoimi
- | Ei omistanut Scanfilin osakkeita 31.12.2025
- | Hallituksen jäsen: Bluefors Oy ja Valuenode GmbH

MINNA YRJÖNMÄKI

Hallituksen jäsen 27.4.2023 lähtien (synt. 1967, Suomen kansalainen). Hän on Wihuri-yhtymän talousjohtaja vuodesta 2023. Hän on toiminut talousjohtajana (va.) Raute Oy:ssä 2022-2023, talousjohtajana Uponor Oy:ssä 2019-2021, konsernin kirjanpidon johtajana 2016-2019 ja rahoitus- ja raportointijohtajan Outokumpu Oy:ssä 2014-2016. Sitä ennen hän työskenteli erilaisissa taloushallinnon johtotehtävissä Ahlstrom Oyj:ssä 2004-2014 ja Huhtamäki Oy:ssä 1991-2004. Koulutukseltaan Minna Yrjönmäki on kauppatieteiden maisteri. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



- | Erityisosaamisalue: laskentatoimi, talousraportointi ja vastuullisuus
- | Ei omistanut Scanfilin osakkeita 31.12.2025
- | Hallituksen jäsen: Wipak Ltd

Hallituksen jäsenten määräysvalta-yhteisöillä ei ole osakeomistuksia yhtiössä.

Hallituksen jäsenten toimikausi kestää seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka.

Hallituksen toiminta

Hallitus piti vuoden 2025 aikana yhteensä 23 kokousta. Hallituksen jäsenten läsnäolo-prosentti kokouksissa oli 98,6 %.

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 valvoa sen toteutumista
- vahvistaa vuosittain liiketoiminnan keskeiset tavoitteet ja seurata konsernin tuloskehitystä
- päättää strategisesti merkittävistä investoinneista konsernissa
- käsitellä ja hyväksyä tilinpäätökset ja osavuosikatsaukset

- nimittää toimitusjohtaja ja vapauttaa hänet tehtävästään sekä määrätä hänen työsuhteensa ehdot 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 kansainvälisessä elektroniikan sopimusvalmistuksessa, ja sillä on asiakkaina globaalisti toimivia yrityksiä useilta eri teollisuudenaloilta. Tehokas hallitustyöskentely edellyttää, että hallituksen jäsenillä on kokemusta useilta eri teollisuudenaloilta, osaamista kansainvälisestä liiketoiminnasta ja näkemystä globaaleista trendeistä, jotka vaikuttavat sopimusvalmistusmarkkinoiden kehitykseen. Näitä ovat esimerkiksi vastuullisuus. Hallituksen kokoonpanoehdotusta valmistellessaan osakkeenomistajien nimitystoimikunta ottaa huomioon ehdokkaiden koulutuksen, ammatillisen- ja kansainvälisen kokemuksen sekä henkilökohtaiset ominaisuudet. Tavoitteena on riittävän monesta jäsenestä muodostuva monimuotoinen hallituskokoonpano, joka pystyy vastaamaan yhtiön liiketoiminnan, vastuullisuuden 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 ikäjakauma.

Varsinainen yhtiökokous 25.4.2025 valitsi hallitukseen kuusi (6) jäsentä, joista 4 (66,7 %) oli miehiä ja 2 (33,3 %) naisia. Hallituksen jäsenillä on joko tekninen tai kaupallinen koulutus. Tämän ohella edellä mainitut hallituksen monimuotoisuuden kannalta olennaiset tekijät ja ominaisuudet olivat edustettuina hallituksen kokoonpanossa vuonna 2025.

Hallituksen valiokunnat

Hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on valvoa taloudellista raportointiprosessia ja tilinpäätösten ja osavuosikatsausten raportointia sekä seurata yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta. Se arvioi myös tilintarkastuksen asianmukaisuutta ja valmistelee tilintarkastajan valintaa

koskevan päätösehdotuksen. Valiokuntaan kuuluu kolme (3) jäsentä, Juha Räisänen (pj), Christina Lindstedt ja Minna Yrjönmäki. Valiokunta piti vuoden 2025 aikana kahdeksan (8) kokousta. Valiokunnan jäsenten läsnäoloprosentti kokouksissa oli 100 %.

Toimitusjohtaja

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

Toimitusjohtaja kuuluu kulloinkin hallituksen erikseen päättämien suorituskyy- ja voittopalkkiojärjestelmien piiriin. Christophe Sut nimitettiin yhtiön toimitusjohtajaksi 1.9.2023 alkaen.

CHRISTOPHE SUT

Toimitusjohtaja

Christophe Sut (synt. 1973, Ranskan ja Ruotsin kansalainen) on aiemmin toiminut Sandvik AB:n tuotantoratkaisujen johtajana 2021–2023, Global Solutions -liiketoiminnan johtajana 2016–2021 ja liiketoiminnan kehitysjohtajana 2014–2016 ASSA ABLOY AB:ssa sekä kehitysjohtajana EMEA-alueella CLIQ:ssa 2012–2014. Kansainvälisen strategisen markkinoinnin päällikkö Niscayah Groupissa 2010–2012 ja eri markkinointi- ja kehitystehtävissä ASSA ABLOY AB:ssa Ruotsissa ja Ranskassa 2001–2010. Erilaisia markkinointitehtäviä ITW Groupissa ja SAM Outillagessa 1997–2001. Hänellä on maisterin tutkinto markkinoinnista ja myynnistä sekä kandidaatin tutkinto kielistä ja matematiikasta.



Omisti 5 000 Scanfilin osaketta, 120 000 2022(BI) ja 120 000 2022(CI) optio-oikeutta 31.12.2025

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 (6) kuukauden irtisanomisajalla. Mikäli yhtiö päättää toimitusjohtajan kanssa tehdyn toimitusjohtajasopimuksen, maksetaan toimitusjohtajan keston perusteella toimitusjohtajalle erokorvauksena enintään 12 kuukauden rahapalkkaa vastaava määrä toimitusjohtajasopimuksen ehtojen mukaisesti. Eläkeikä on lakisääteinen.

Johtoryhmä

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.

MARKKU KOSUNEN

Keski-Euroopan aluejohtaja

Markku Kosunen (synt. 1967) vastasi Keski-Euroopan alueen liiketoiminnasta ja kehityksestä. Vuosina 2022–2024 Markku toimi Scanfilin hankintojohtajana. Vuosien 2022–2010 Markku työskenteli useassa johtavassa roolissa kuten teknologiajohtajana ja operatiivisena johtajana. 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.



Omisti 19 156 Scanfilin osaketta 31.12. 2025

ANETTE MULLIS**Henkilöstöjohtaja**

Anette Mullis (synt. 1965) vastasi globaalista henkilöstöhallinnosta ja -strategiasta. Ennen Scanfilille siirtymistään hän toimi henkilöstöhallinnon ja kestävän kehityksen johtajana Arelionilla 2021–2024. Sitä ennen hän toimi henkilöstöjohtajana Mycronicilla 2018–2021, HR Solutions Area OSS:llä Ericssonilla 2017–2018, useissa johtavissa HR-tehtävissä CSL Behringillä 2010–2017, johtajana Wyeth Pharmaceuticalsilla 2004–2007 ja jän työskenteli myös johtotehtävissä IKEA Homefurnishingsilla 1988–2004. Anette Mullis on koulutukseltaan luonnontieteiden kandidaatti (sosiaalityö).



| Ei omistanut Scanfilin osakkeita 31.12.2025

KAI VALO**Talousjohtaja**

Kai Valo (synt. 1965) vastasi yhtiön taloushallinnosta, rahoituksesta, vastuullisuudesta 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.



| Omisti 25 000 Scanfilin osaketta 31.12. 2025.

CHRISTINA WIKLUND**Kaupallinen johtaja ja Amerikan aluejohtaja**

Christina Wiklund (synt. 1971) vastasi yhtiön myynnistä ja markkinoinnista sekä 10.6.2025 alkaen Amerikan alueen liiketoiminnasta ja kehityksestä. Ennen siirtymistään Scanfilin hän on toiminut GE Additivessä EMEA-alueen myyntijohtajana ja myynnin esimiehenä 2018–2021. Sitä ennen hän on toiminut Flexissä myynnin ja asiakkuuksien hallinnan johtajana 2006–2018, Solectronissa 2002–2006 sekä Ericssonissa 2000–2002 liiketoiminnan kehittäminen ja asiakkuuksienhoidon tehtävissä. Christina Wiklund on koulutukseltaan valtiotieteiden kandidaatti (sosiologia) ja on osallistunut Stanford Graduate School of Business Executive -ohjelmaan.



| Omisti 2 000 Scanfilin osaketta 31.12. 2025

STEVE CREUTZ**Pohjois-Euroopan aluejohtaja**

Steve Creutz (synt. 1967) vastasi Pohjois-Euroopan alueen liiketoiminnasta ja kehityksestä. Steve on työskennellyt Scanfil Åtvidaberg AB:n toimitusjohtajana Ruotsissa 2016–2024 ja useissa eri päällikkö- ja liiketominankehittämisen tehtävissä Scanfil Åtvidaberg AB:ssä ja PartnerTech Åtvidaberg AB:ssä. Hän on käynyt useita johtamisen, myynnin ja taloushallinnon kursseja.



| Ei omistanut Scanfilin osakkeita 31.12.2025.

ANNA-MARIA TUOMINEN-REINI**Hankintaketjujohtaja**

Anna-Maria Tuominen-Reini (synt. 1974) oli 1.9.2025 alkaen vastuussa hankintaketjusta. Ennen siirtymistään Scanfilille hän toimi Billerud AB:llä hankintatoimen ja puunhankinnan johtajana 2021–2025, AB Marmaskogin toimitusjohtaja 2021–2024, Outotec ja Metso-Outotec Oyj:n hankintatoimen ja valmistuksen johtajana 2019–2021, StoraEnso Oyj:n hankintaketjujohtajana sekä muissa johtotehtävissä 2011–2019, Unilever plc:n hankintaketjujohtajana ja muissa johtotehtävissä 2007–2011, Huhtamäki Oyj:n kysynnänhallintapäällikkönä ja muissa markkinoinnin ja hankintaketjun tehtävissä 2003–2007 ja Cebal (Pechiney Group) eri markkinoinnin, myynnin ja hankintaketjun tehtävissä 1997–2003. Koulutukseltaan Anna-Maria on kauppatieteiden maisteri ja kauppaoikeuden tohtorikoulutettava.



| Ei omistanut Scanfilin osakkeita 31.12.2025

TEEMU OHTAMAA**Lakiasiaintohtaja**

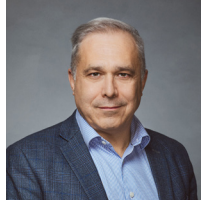
Teemu Ohtamaa (synt. 1972) toimi lakiasiaintohtajana ja hallituksen sihteerinä. Hän on toiminut Scanfil-konsernin lakimiehenä, henkilöstöpäällikkönä, lakiasiaintohtajana ja hallituksen sihteerinä vuodesta 2000. Vuosina 2011–2017 hän toimi Sievi Capital Oyj:n lakiasiaintohtajana ja hallituksen sihteerinä. Koulutukseltaan hän on varatuomari, OTK/OTM, luvan saanut oikeudenkäyntiasiamies, JET ja HHJ-PJ.



| Ei omistanut Scanfilin osakkeita 31.12.2025

CHRISTIAN KESTEN**APACin aluejohtaja**

Christian Kesten (synt. 1965) oli vastuussa APAC:in alueen liiketoiminnasta ja kehityksestä. Aiemmin Christian on työskennellyt toimitusjohtajana Scanfil Suzhoussa Kiinassa 2017-2024 sekä johtotehtävissä muun muassa Sony Mobile Communicationsilla, BMC SE Potevionlla ja Ericssonilla. Koulutukseltaan hän on elektroniikkatekniikan diplomi-insinööri.



| Omisti 1 000 Scanfilin osaketta 31.12. 2025.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallinnan pääpiirteet

Riskienhallinta

Scanfilin 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 liiketoiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi. Valvonnan tarkoitus on minimoida riskejä varmistamalla, että raportointi on luotettavaa, ja että lakeja ja 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 ennakoidun ja toteutuneen tuloksen eroista. Kuukausiraportoinnissa seurattavat mittarit on asetettu siten, että ne tukevat konsernin yhteisten ja yksikkökohtaisten tavoit-

teiden 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 yhteisin raportointivälinein. Yhdenmukaisten työkalujen käyttö mahdollistaa jatkuvan valvonnan ja toimivan muutostenhallinnan.

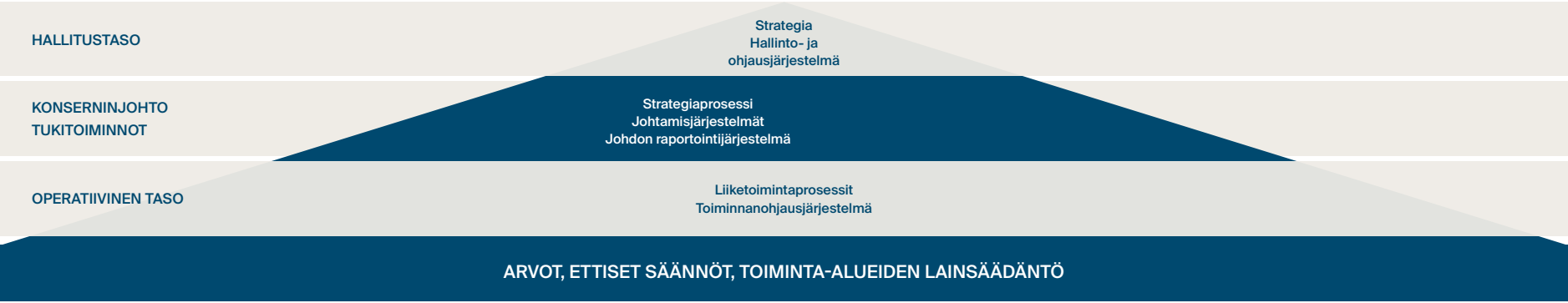
Sisäinen tarkastus

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

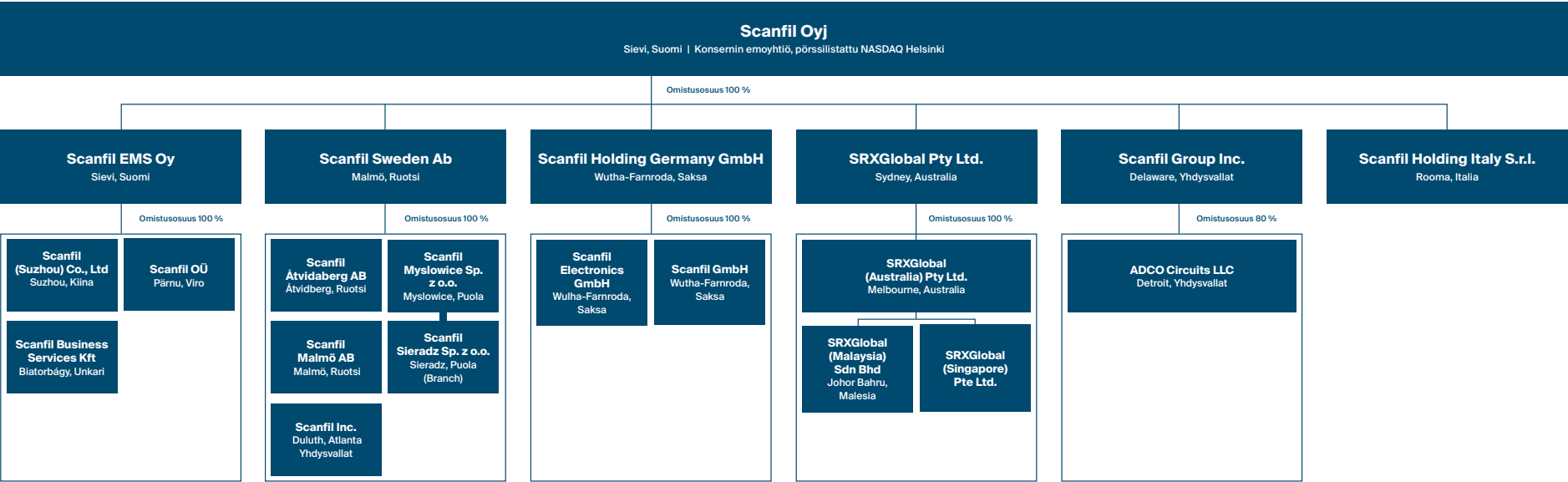
Muutokset konsernirakenteessa 2025

Scanfil Oyj toteutti 10.12.2025 USA:ssa toimivan ADCO Circuits LLC:n yrityskaupan. Vuoden aikana konserni perusti uudet holding-yhtiöt Yhdysvaltoihin ja Italiaan.

SCANFIL OYJ:N SISÄISEN VALVONNAN KUVAUS



SCANFIL OYJ:N KONSERNIRAKENNE 2025



Muut selvityksessä annettavat tiedot

Yhtiön sisäpiiri ja sisäpiirihallinto

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

Yhtiön hallitus on vahvistanut yhtiölle sisäpiiriohjeen, joka perustuu Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeeseen. Sisäpiiriohje määrittelee tiettyjä käytäntöjä ja päätösten tekemennettelyä, joilla varmistetaan, että yhtiön sisäpiirin hallinta 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 ajankautana, joka alkaa 30 vuorokautta ennen 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 osavuosikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen valmistamisessa ja laatimisessa, eivät saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä ennen yhtiön osavuosikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista ajankautana, 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 pörssitiedotteella 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 Oy:n lähipiiritoimia koskevissa periaatteissa määritellään periaatteet ja prosessit, joiden avulla yhtiö tunnistaa lähipiirinsä 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 määritelty kansainvälisissä tilinpäätösstandardeissa, jotka on hyväksytty kirjanpitolain 1 luvun 4 d §:ssä tarkoitetun IAS-asetuksen mukaisesti.

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

LÄHIPIIRILUETTELO

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 lähipiiriluetellon ylläpidon ja päivittämisen avulla. Kukin lähipiiriin kuuluvaksi tunnistettu henkilö tai yhteisö merkitään lähipiiriluetelloon ja kirjataan yksityiskohdat lähipiiriyhteydestä, esimerkiksi omistussuhteet 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:

- Yhtiö ylläpitää lähipiirilueteloa lähipiiriyhteisöistä.
- Lähipiiritoimen yhtiön puolesta hyväksyvä henkilö tarkistaa, että lähipiiritoimen arviointi ja päätöksenteko on tehty määriteltyjen kriteerien mukaan.
- Jos lähipiiritoimen valmistelun yhteydessä ilmenee, ettei lähipiiritoimi liity yhtiön tavanomaiseen toimintaan tai sitä ei toteuteta tavanomaisin kaupallisina ehdoin, liiketoimen valmistelu käsitellään konsernihallinnossa.
- Yhtiön noudattamien tunnistamisenettelyjen 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 lähipiirin 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 esteellisyssäännökset 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 tilin-päätösstandardien 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 mää-
räysten sekä yhtiön tosiasiaissa harjoittaman toiminnan perusteella.

Lähipiiritoimet, jotka liittyvät yhtiön vakioehtoisin 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 hyväksyttää toimitusjohtajalla, ellei kyseessä ole merkityksellinen lähipiiritoimi tai lähipiiritoimi ole - muuten toimin-
nan laajuus ja laatu huomioon ottaen, epätavallinen tai laajakantoinen. Toimitus-
johtajan lähipiiriin kohdistuvat tapahtumat tulee kuitenkin aina hyväksyttää 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 25.4.2025 Scanfil Oyj:n tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n (EY), jonka nimeämänä päävastuullisena tilintarkastajana toimi KHT Toni Halonen. Suomalaisen konserniyhtiöiden tilintarkastuspalkkiot tilivuodelta 2025 olivat yhteensä 220 100 euroa, josta emoyhtiön osuus oli 179440 euroa. Ulkomaisten konserniyhtiöiden tilintarkastuspalkkio oli 344 843 euroa. Muista kuin tilintarkastukseen liittyvistä palveluista tilintarkastusyhteisölle maksettiin palkkioita yhteensä 7 100 euroa.