



Seth Ascetic, Taiwan

JOHDANTO

Harvia Oyj ("Harvia" tai "yhtiö") noudattaa hallinnoinnissaan Suomen osakeyhtiölakia, arvopaperimarkkinalakia, pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita. Harvia noudattaa lisäksi Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöiden Hallinnointikoodia 2015 (www.cgfinland.fi).

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä ovat saatavilla Harvian internet-sivuilla www.harvia.fi. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä kertomuksena ja julkistetaan yhdessä tilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja palkka- ja palkkioselvityksen kanssa yhtiön verkkosivuilla www.harvia.fi.

YHTIÖKOKOUS

Harvian ylin päättävä elin on yhtiökokous, joka päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämistä asioista. Varsinainen yhtiökokous

pidetään vuosittain hallituksen määräämänä päivänä kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous voidaan kutsua koolle käsittelemään tiettyä asiaa, kun hallitus katsoo sen aiheelliseksi tai laki sitä muuten edellyttää. Harvian yhtiökokous pidetään yhtiön kotipaikassa Muuramessa tai Helsingissä, ja sen kutsuu koolle hallitus.

Varsinainen yhtiökokous päättää

- tilinpäätöksen vahvistamisesta ja voitonjaosta
- vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä
- yhtiön hallituksen jäsenten valitsemisesta ja palkkioista
- yhtiön tilintarkastajan valitsemisesta ja palkkioista
- yhtiöjärjestyksen muuttamisesta
- omien osakkeiden hankkimisesta
- osakeannista ja optio-ohjelmasta sekä hallituksen valtuuttamisesta päättämään niistä

Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan yhtiön verkkosivuilla tai ainakin yhdessä hallituksen määräämässä valtakunnallisessa päivälehdessä. Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin viimeistään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää.

Kutsu sisältää yhtiökokouksen asialistan, hallituksen ja sen valiokuntien ehdotukset yhtiökokoukselle ja kokouksen ilmoittautumis- ja osallistumisohjeet. Osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen, jos hänet on kahdeksan arkipäivää ennen yhtiökokousta merkitty osakkeenomistajaksi Yhtiön osakasluetteloon ja jos hän on ilmoittanut osallistumisestaan yhtiölle yhtiökokouksutsussa mainitulla tavalla. Myös hallintarekisteröityjen osakkeiden omistaja saa oikeuden osallistua yhtiökokoukseen ilmoittautumalla tilapäisesti yhtiön osakasluetteloon.

Osakkeenomistaja voi osallistua yhtiökokoukseen itse tai valtuuttamansa asiamiehen välityksellä. Yhtiökokouksessa kaikilla osakkeenomistajilla on oikeus esittää kysymyksiä ja päätösehdotuksia käsiteltävinä olevista asioista. Harvialla on yksi osakesarja ja jokaisella osakkeella on yksi ääni yhtiön yhtiökokouksessa.

HALLITUS

Harvian yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu kolmesta kuuteen jäsentä. Hallituksen jäsenet valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa vuoden mittaiseksi toimikaudeksi, joka päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Hallituksen jäsenten enemmistön tulee olla riippumattomia yhtiöstä, ja riippumattomista jäsenistä vähintään kahden tulee olla riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Jäsenten valinnassa kiinnitetään huomiota jäsenten toisiaan täydentävään kokemukseen ja asiantuntemukseen yhtiön toimialalla ja kehitysvaiheessa.

Hallituksen työjärjestys

Harvian hallituksen työtä ja toimintaa ohjaa osakeyhtiölaki. Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi 2015, muu sovellettava lainsäädäntö ja Harvian yhtiöjärjestys sekä hallituksen työjärjestys.

Hallitus on laatinut itselleen kirjallisen työjärjestyksen, jossa määritellään sen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Hallitus vahvistaa Harvian strategian ja seuraa sen toteuttamista. Hallituksen tehtäviin kuuluu hyväksyä yhtiön tilinpäätös ja osavuositarkastukset ja valvoa kirjanpidon asianmukaisuutta ja yhtiön taloudellisia asioita. Hallitus päättää merkittävistä lainoista, yrityskaupoista ja investoinneista ja hyväksyy vuotuiset ja pitkän tähtäimen liiketoimintasuunnitelmat ja budjetit sekä riskienhallinnan periaatteet. Hallitus päättää myös periaatteista, joiden puitteissa johto voi tehdä päätöksiä investoinneista, yritysostoista ja -myynneistä sekä takausten antamisesta. Hallitus hyväksyy konsernin pitkän ja lyhyen aikavälin palkitsemishjelmat ja niiden toteumat. Hallitus valitsee myös yhtiön toimitusjohtajan ja päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista.

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain sisäisenä itsearviointina. Itsearviointi toteutettiin myös vuonna 2018.

Hallitus vuonna 2018

Harvian hallituksen jäseniä olivat 1.1.–8.2.2018 Olli Liitola (puheenjohtaja), Anders Björkell, Pertti Harvia ja Ila Adlercreutz. Ari Hiltunen valittiin hallituksen jäseneksi 9.2.2018. Varsinaisessa yhtiökokouksessa 2.3.2018 hallitukseen valittiin uudelleen Anders Björkell, Pertti Harvia, Ila Adlercreutz ja Ari Hiltunen. Yhtiökokous valitsi Olli Liitolan hallituksen puheenjohtajaksi.

Vuonna 2018 hallitus kokoontui yhteensä 18 kertaa ja jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksiin oli 97,8 prosenttia. Jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti: Olli Liitola (18/18), Anders Björkell (18/18), Pertti Harvia (18/18), Ila Adlercreutz (16/18) sekä Ari Hiltunen (17/17).

HALLITUS 31.12.2018



OLLI LIITOLA

Hallituksen puheenjohtaja
diplomi-insinööri
s. 1957, Suomen kansalainen
Hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2014 lähtien,
hallituksen jäsen vuodesta 2014
Tarkastusvaliokunnan jäsen
Riippumaton yhtiöstä, mutta ei ole riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista
Osakkeita: 100 000 kpl

TYÖHISTORIA:

CapMan Oyj Senior Advisor 2017-, Senior Partner 2010-2017,
varatoimitusjohtaja 2005-2009 sekä talousjohtaja 1991-2007.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen puheenjohtaja Tilaisuuksien ideointi- ja toteuttamistoimisto Tapaus Oy:ssä vuodesta 2014, Oy Lunawood Ltd:ssä vuodesta 2012. Bright Group Oy:ssä hallituksen puheenjohtaja 2011-2018, hallituksen jäsen 2019-. Hallituksen jäsen Nice Entertainment Group Oy:ssä vuosina 2008-2013. Hallituksen puheenjohtaja MOM Invest Oy:ssä vuodesta 2009 ja Momea Invest Oy:ssä vuodesta 1982.



ANDERS BJÖRKELL

Hallituksen jäsen
diplomi-insinööri, kauppatieteiden maisteri
s. 1969, Suomen kansalainen
Hallituksen jäsen vuodesta 2014
Tarkastusvaliokunnan jäsen
Riippumaton yhtiöstä, mutta ei ole riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista
Osakkeita: 0 kpl

TYÖHISTORIA:

CapMan Capital Management Oy Partner vuodesta 2001 ja eri tehtävissä vuodesta 1997. Pöyry-konserniin kuuluvassa Energia-Ekono Oy:ssä konsultti vuosina 1993-1997.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen jäsen Bright Group Oy:ssä vuodesta 2019, hallituksen jäsen Walki Holding Oy:ssä 2016-2018 (Walki Group Oy:ssä 2007-2018), Acona Invest AS:ssä vuodesta 2015, Havator Group Oy:ssä vuodesta 2010 sekä MPT Intressenter AB:ssä vuosina 2012-2016.

**PERTTI HARVIA**

Hallituksen jäsen
insinööri, tekniikko
s. 1950, Suomen kansalainen
Hallituksen jäsen vuodesta 2016
Riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista, mutta ei ole riippumaton yhtiöstä
Osakkeita: 429 290 kpl

TYÖHISTORIA:

Harvia Oy:n toimitusjohtaja vuosina 2013–2016, Harvia Oy:n tekninen johtaja vuosina 1973–2013.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen puheenjohtaja
Tiipeti Oy:ssä vuodesta 2014.

**IA ADLERCREUTZ**

Hallituksen jäsen
MA, MBA
s. 1971, Suomen kansalainen
Hallituksen jäsen vuodesta 2016
Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista
Osakkeita: 21 000 kpl

TYÖHISTORIA:

Co-founders Oy:n toimitusjohtaja vuodesta 2016, Fiskars Finland Oy:n brändi- ja markkinointiviestintäjohtaja (Functional Products EMEA) vuosina 2014–2016, Fiskars Home Oy:n konseptijohtaja vuosina 2012–2014 sekä erilaisissa markkinoinnin ja liiketoiminnan kehittämisen johtotehtävissä Kekkilä Oy:ssä vuosina 2004–2012.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen puheenjohtaja Spikesafe Oy:ssä vuodesta 2015, hallituksen jäsen Co-founders Oy:ssä vuodesta 2016, Den Groupissa vuodesta 2015, Turvanasta Oy:ssä vuodesta 2012, Suomen Taideteollisuusyhdistyksessä vuodesta 2014 ja puheenjohtajana vuodesta 2019 ja Perheyritysten liitossa vuodesta 2019.

**ARI HILTUNEN**

Hallituksen jäsen
kauppätieteiden maisteri
s. 1964, Suomen kansalainen
Hallituksen jäsen vuodesta 2018
Tarkastusvaliokunnan jäsen
Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista
Osakkeita: 1 500 kpl

TYÖHISTORIA:

Keski-Suomen kauppakamarin toimitusjohtaja vuodesta 2017, Jyväskylän seudun kehittämissyhtiö Jykes Oy:n toimitusjohtaja 2011–2017 ja Pohjola Vakuutus Oy:n myyntijohtaja 2005–2011.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen puheenjohtaja JyväSeedFund Oy:ssä 2013–2015, hallituksen puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja Jyväskylän Kongressikeskus Oy:ssä 2011–2017, hallituksen jäsen MidInvest Oy:ssä 2013–2017 ja hallituksen jäsen KasvuOpen Oy:ssä 2016–2017.

Hallituksen monimuotoisuus

Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen jäsenten valinnassa kiinnitetään huomiota jäsenten toisiaan täydentävään kokemukseen ja asiantuntemukseen ottaen huomioon Harvian toimialan ja yhtiön kehitysvaiheen. Hallituksen monimuotoisuutta tukee jäsenten monipuolinen ammatillinen ja koulutuksellinen tausta. Hallituksen jäseniä valittaessa tavoitteena on, että hallituksen jäsenet edustavat kumpaakin sukupuolta.

Jäseniä valittaessa tavoitteena on varmistaa, että hallituskokoonpano kokonaisuudessaan mahdollistaa hallituksen tehtävien tehokkaan hoitamisen ja tukee Harvian liiketoiminnan kehittämistä.

Vuonna 2018 yhtiön hallituksessa oli edustettuina molempia sukupuolia. Vuonna 2018 hallitukseen valittiin Ari Hiltunen, joka vahvistaa Harvian hallitusta etenkin yhtiöstä ja sen suurimmista osakkeenomistajista riippumattomana jäsenenä. Hän tuo myös hallitukseen kokemusta paikallisesta keskisuomalaisesta yritystoiminnasta, sen kehittämisestä ja edunvalvonnasta.

Tarkastusvaliokunta

Työskentelynsä tehostamiseksi yhtiön hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan. Valiokunnalla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan se toimii valmistelevana elimenä, jonka käsittelemät asiat tuodaan hallituksen päätettäväksi.

Hallitus valitsee keskuudestaan vuosittain valiokunnan jäsenet ja puheenjohtajan sekä vahvistaa valiokunnan kirjallisen työjärjestyksen. Tarkastusvaliokuntaan kuuluu vähintään kolme hallituksen jäsentä. Jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Vähintään yhdellä tarkastusvaliokunnan jäsenellä on oltava laskentatoimen tai tilintarkastuksen asiantuntemusta.

Työjärjestyksen mukaan tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu yhtiön taloudellisen raportoinnin ja tarkastuksen osalta erityisesti seurata ja arvioida yhtiön taloudellista raportointijärjestelmää, sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta, sekä tilintarkastajan riippumattomuutta ja erityisesti tämän

harjoittamaa muiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamista. Lisäksi tarkastusvaliokunnan on seurattava yhtiön tilintarkastusta ja valmisteltava yhtiön tilintarkastajan valinta.

Vuonna 2018 hallitus valitsi keskuudestaan tarkastusvaliokunnan jäseniksi Olli Liitolan (puheenjohtaja), Anders Björkellin ja Ari Hiltusen.

Vuonna 2018 tarkastusvaliokunta kokoontui neljä kertaa. Jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100 prosenttia. Jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti: Olli Liitola (4/4), Anders Björkell (4/4) ja Ari Hiltunen (4/4).

TOIMITUSJOHTAJA

Yhtiön hallitus nimittää ja tarvittaessa erottaa toimitusjohtajan ja päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista, jotka on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa. Toimitusjohtaja valitaan tehtävään toistaiseksi. Hallitus arvioi toimitusjohtajan työtä ja hänelle asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Toimitusjohtajaa ei voida valita hallituksen puheenjohtajaksi.

Toimitusjohtaja on vastuussa yhtiön juoksevan hallinnon hoitamisesta. Toimitusjohtaja vastaa hallituksen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien, linjausten ja päämäärien toteuttamisesta yhtiössä. Osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito on järjestetty luotettavasti.

Harvian hallituksen nimittämänä toimitusjohtajana toimii Tapio Pajuharju.

KONSERNIN JOHTORYHMÄ

Toimitusjohtajan tukena toimiva konsernin johtoryhmä vastaa konsernin ja liiketoiminnan kehittämistä ja operatiivisesta toiminnasta hallituksen ja toimitusjohtajan antamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä myös määrittelee toimintaperiaatteet ja menettelytavat hallituksen antamien suuntaviivojen mukaisesti. Johtoryhmä kokoontuu lähtökohteisesti kuukausittain ja tarvittaessa, ja keskittyy konsernin ja liiketoimintojen strategiaan kysymyksiin. Agendalla on säännöllisesti taloudelliseen kehitykseen, hallintoon, yritysvastuuseen ja kehitysprojekteihin liittyviä kysymyksiä ja katsauksia. Konsernin johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja.

JOHTORYHMÄ 31.12.2018



TAPIO PAJUJARJU

Toimitusjohtaja
kauppätieteiden maisteri
s. 1963, Suomen kansalainen
Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2016
Harvia Oy:n hallituksen jäsen 2014–2016
Osakkeita: 240 000 kpl

TYÖHISTORIA:

Oy Hartwall Ab:n toimitusjohtaja 2014–2016, Lumene Oy:n toimitusjohtaja 2004–2014, johtavissa tehtävissä Huhtamäki-konsernissa 1988–2004.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen puheenjohtaja Varamiespalvelu Group Oy:ssä 2011–2017 ja hallituksen jäsen vuodesta 2009, hallituksen jäsen Forshire Midco Oy:ssä ja Forshire Bidco Oy:ssä vuodesta 2017, Walki Group Oy:ssä 2016–2018, Halti Oy:ssä 2012–2014, Jääkiekon SM-liiga Oy:ssä 2013–2017.



ARI VESTERINEN

Talusojohtaja
diplomi-insinööri, MBA
s. 1963, Suomen kansalainen
Talusojohtaja ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2014
Osakkeita: 131 666 kpl

TYÖHISTORIA:

LEAD Partners Oy:n liikkeenjohdon konsultti 2011–2014, talusojohtaja TylöHelo-konsernissa 1995–2011 ja useissa eri tehtävissä konserniyhtiöissä, muun muassa talusojohtaja Saunatec Oy:ssä sen ollessa listattuna Helsingin Pörssissä, talusojohtajan toimen ohella Helo Oy:n toimitusjohtaja 2010–2011 sekä Helo GmbH:n toimitusjohtaja 1993–2006.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen jäsen TylöHelo Group Oy:ssä 2009–2011 sekä useissa konsernin tytäryhtiöiden hallituksissa.



DAVID AHONEN

Vientijohtaja
yo-merkonomi
s. 1966, Suomen kansalainen
Vientijohtaja vuodesta 2016, johtoryhmän jäsen vuodesta 2014
Osakkeita: 135 000 kpl

TYÖHISTORIA:

Harvia Oy vientipäällikkö 1996–2016.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen puheenjohtaja Kiinteistö Oy Killerin Tenniskeskuksessa vuodesta 2010, hallituksen jäsen Benlop Oy:ssä vuodesta 2012.

**TIMO HARVIA**

Tuotekehitys- ja laatujohtaja
diplomi-insinööri
s. 1978, Suomen kansalainen
Tuotekehitys- ja laatujohtaja vuodesta 2016 ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2014
Osakkeita: 128 750 kpl

TYÖHISTORIA:

Harvia Oy tutkimus- ja tuotekehitysjohtaja 2014–2016, tuotekehityspäällikkö 2010–2014 ja tuotesuunnittelija 2004–2010.

LUOTTAMUSTOIMET:

Hallituksen varajäsen Tiipeti Oy:ssä vuodesta 2014.

**TOMAS HJÄLMEBY**

Skandinavian myyntijohtaja
puutalorakentamisen tekninen koulutus
s. 1968, Ruotsin kansalainen
Skandinavian myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen marraskuusta 2018
Osakkeita: 0 kpl

TYÖHISTORIA:

TylöHelo AB:n Skandinavian myyntijohtaja 2015–2018, Inwido Sweden AB:n alueellinen myyntipäällikkö 2013–2015, GGM Plast AB:n myyntipäällikkö 2011–2013, erilaiset myynnin ja markkinoinnin esimiestehtävät rakennustuotteita tarjoavissa yrityksissä.

**SAMI LINNA**

Markkinointijohtaja
kauppatieteiden maisteri
s. 1978, Suomen kansalainen
Markkinointijohtaja ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2017
Osakkeita: 556 kpl

TYÖHISTORIA:

Orkla Confectionery & Snacks Finland Ab:n tuoteryhmäpäällikkö 2014–2017, Oy Panda Ab:n tuoteryhmäpäällikkö 2010–2014, Robert Bosch Oy:ssä eri tehtävissä markkinointi- ja tuotepäällikkönä vuosina 2002–2010.

**ANSSI PELKONEN**

Suomen myyntijohtaja
yo-merkonomi
s. 1964, Suomen kansalainen
Suomen myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2014
Osakkeita: 65 000 kpl

TYÖHISTORIA:

Harvia Oy Skandinavian myyntijohtaja vuodesta 2014 marraskuuhun 2018, Carlson Oy:n myymälänjohtaja 2010–2014, Harvian myyntipäällikkö 2000–2010, Black & Decker Oy:n myyntiedustaja 1995–1999.

**MIKA SUOJA**

Tuotanto- ja hankintajohtaja
insinööri (ylempi AMK)
s. 1975, Suomen kansalainen
Tuotanto- ja hankintajohtaja ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2016
Osakkeita: 40 000 kpl

TYÖHISTORIA:

Keski-Suomen sairaanhoitopiirin materiaalitoimen johtaja vuonna 2016, Pikval Oy:n Chief Operating Officer 2015–2016 ja tuotantojohtaja 2012–2015, Kojair Tech Oy:n teknologiajohtaja 2010–2012, Sovella Oy:ssä muun muassa tuotantopäällikkönä 2004–2009.

**MARKUS WÖRMANSEDER**

Keski-Euroopan myyntijohtaja
kemiantekniikan opintoja Johannes Kepler University Linz, Itävalta
s. 1974, Itävallan kansalainen
Harvian Keski-Euroopan myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2017, Sentiotec GmbH:n toimitusjohtaja vuodesta 2007
Osakkeita: 111 111 kpl

TYÖHISTORIA:

Myynti- ja markkinointitehtävät AXAVIA Software GmbH:ssä, BEKO Engineeringissa sekä Cadison Software GmbH:ssä.

TALOUDELLINEN RAPORTOINTI

Harvia laatii taloudellisen raportointinsa kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS), Arvopaperimarkkinalain, Suomen kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti noudattaen samalla Finanssi- valvonnan määräyksiä ja ohjeita ja Helsingin pörssin sääntöjä. Yhtiön taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet, ohjeet, käytännöt ja vastuualueet ovat suunniteltu varmentamaan, että yhtiön taloudellinen raportointi on luotettava ja tilinpäätös on laadittu voimassa olevien lakien, määräysten ja yhtiön toimintaperiaatteiden mukaan. Harvian taloudellisen raportoinnin valvonta tapahtuu kahdella tasolla, erillisyyhtiössä ja konsernitason tasolla. Molemmilla tasoilla suoritetaan kontrollitoimenpiteitä ja analyysejä, joilla pyritään varmistamaan taloudellisen raportoinnin oikeellisuus. Taloudellisen raportointiprosessin valvonnasta vastaa hallituksen tarkastusvaliokunta.

RISKIENHALLINNAN YLEISKUVAUS

Riskienhallinta on osa Harvian johtamista. Harvia-konsernin riskienhallintaa ohjaa riskien hallintapolitiikka. Konsernin riskienhallinnan tavoitteena on kannustaa riskien tunnistamiseen ja niiden ennaltaehkäisevään hallintaan, varmistaa riittävä riskienhallinnan taso ja sisällyttää riskienhallinta osaksi yhtiön liiketoimintaa.

Harviassa on käytössä konsernitason riskien arviointi- ja raportointimalli. Konsernissa tehdään vuosittain kattava riskiarviointi, jossa konsernin strategian ja muiden tavoitteiden toteutumisen kannalta olennaisimpien riskien osalta arvioidaan niiden toteutumisen todennäköisyys ja vaikutus liiketoimintaan sekä kartoitetaan riskien hallintatoimenpiteet. Riskiarvioinnin suorittamisesta vastaa konsernin johtoryhmä. Tarvittaessa riskiarvioita päivitetään esimerkiksi osavuosikatsausten riskiarvioita varten. Riskiarvioinnin tulokset raportoidaan konsernin hallitukselle.

Vastuu yhtiön riskienhallinnan toteuttamisesta on konsernin johtoryhmällä. Hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo konsernin riskienhallinnan tehokkuutta ja tarkoituksenmukaisuutta.

SISÄINEN VALVONTA JA TARKASTUS

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa yhtiön strategisten, taloudellisten sekä toimintaan ja käytäntöihin liittyvien tavoitteiden toteutumisen sekä lakien ja määräysten noudattaminen konsernissa. Sisäinen valvonta on Harvia-konsernissa olennainen osa liiketoiminnan johtamista ja tavoitteiden saavuttamisen varmistamista. Konsernissa pyritään järjestämään sisäinen valvonta tehokkaasti, jotta poikkeamat tavoitteista havaitaan mahdollisimman aikaisin tai jotta ne pystytään estämään.

Harvian sisäisen valvonnan välineitä ovat sisäiset politiikat ja ohjeistukset ja ohjeet sekä manuaaliset ja järjestelmiin rakennetut kontrollit. Lisäksi sisäistä valvontaa toteutetaan erilaisten seuranta-raporttien ja -kokousten muodossa.

Harvian hallitus vastaa konsernin sisäisen valvonnan järjestämisestä ja tarkastusvaliokunta seuraa sisäisen valvonnan tehokkuutta. Konsernin johtoryhmä ja jokaisen erillisyyhtiön toimitusjohtajat vastaavat siitä, että käytössä on toimivat valvontamenettelyt.

Harvia konsernissa ei ole omaa sisäisen tarkastuksen toimintaa. Hallitus arvioi vuosittain sisäisten tarkastustoimenpiteiden tarpeen ja voi tarvittaessa käyttää yhtiön sisäisiä resursseja tai ulkoisia palvelun tuottajia sisäisen tarkastuksen toimenpiteisiin.

TILINTARKASTUS

Lakisääteinen tilintarkastus sisältää tilikauden kirjanpidon, tilinpäätöksen sekä hallinnon tarkastuksen. Vuosittain annettavan tilintarkastuskertomuksen lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle säännöllisesti tarkastushavainnoista ja osallistuvat hallituksen tarkastusvaliokunnan kokouksiin.

Yhtiöllä tulee olla tilintarkastaja, jonka tulee olla Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiön tarkastusvaliokunta valmisteleehdotuksen tilintarkastajan valinnasta ja tilintarkastajan palkkiosta yhtiökokoukselle ja yhtiökokous valitsee yhtiön tilintarkastajan sekä päättää tilintarkastajan palkkiosta.

Tilintarkastus vuonna 2018

Yhtiön tilintarkastajana toimi vuonna 2018 PricewaterhouseCoopers Oy, ja päävastuullisena tilintarkastajana toimi KHT Markku Launis. Vuonna 2018 maksetut tilintarkastuspalkkiot PricewaterhouseCoopers Oy:lle olivat yhteensä 75 tuhatta euroa ja tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista maksetut palkkiot yhteensä 409 tuhatta euroa.

SISÄPIIRIHALLINTO

Harvia noudattaa toiminnassaan EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (EU N:o 596/2014, muutoksineen ”MAR-asetus”) ja sen nojalla annettua sääntelyä, viranomaisten antamaa ohjeistusta mukaan lukien Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Harvialla on lisäksi sisäiset sisäpiiriohjeet, jotka täydentävät Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta.

Harvia ylläpitää luetteloa työntekijöistä ja palveluntarjoajista, joilla on pääsy sisäpiiritietoon. Yhtiön sisäpiiriluetello koostuu yhdestä tai useammasta hankekohtaisesta sisäpiiriluetelosta. Yhtiö on arvioinut, että sillä ei ole sellaisia sisäpiiriläisiä, joista olisi tarpeen pitää sisäpiiriluetelloon erillistä täydennysosaa.

Yhtiöllä on nimetty sisäpiirivastaava, joka vastaa yhtiössä sisäpiirilueteloiden pitämisestä, kaupankäynti-rajotusten ja liiketoimien ilmoitus- ja julkistamisvelvollisuuden hoitamisesta, sisäpiiri-

riasioihin liittyvästä sisäisestä tiedottamisesta, sisäpiiriasioiden koulutuksesta sekä sisäpiiriasioiden valvonnasta.

Harvialla on sisäiset menettelyt sisäpiiritiedon julkistamisesta, mahdollisesta sisäpiiritiedon julkistamisen lykkäämisestä ja hankekohtaisten sisäpiirilueteloiden ylläpitämisestä.

Johtohenkilöiden liiketoimet

Harvia on määritellyt ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi hallituksen jäsenet ja varajäsenet, toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenet. Näiden henkilöiden ja heidän lähipiirinsä on ilmoitettava yhtiölle ja Finanssivalvonnalle kaikki heidän omaan lukuunsa tehdyt Harvian osakkeisiin, vieraan pääoman ehtoihin välineisiin tai niihin liittyviin johdannaisiin tai muihin rahoitusvälineisiin liittyvät liiketoimet. Harvia julkistaa tiedot pörssitiedotteella viipymättä ja viimeistään kolme työpäivää liiketoimen toteuttamisen jälkeen.

Johtohenkilöt eivät saa tehdä liiketoimia omaan tai kolmannen lukuun suoraan tai välillisesti Harvian osakkeilla, vieraan pääoman ehtoisilla välineillä tai niihin liittyvillä johdannaisilla tai muilla rahoitusvälineillä osavuositarkastuksen tai vuositilinpäätöksen julkistamista edeltävän 30 päivän pituisen ns. suljetun ikkunan aikana.

Kaupankäyntirajoitukset

Harvia noudattaa MAR-asetuksen 19(11) artiklan mukaista johtohenkilöitä koskevaa kaupankäyntikieltoa (suljettu ikkuna). Yhtiö on lisäksi määritellyt erikseen tietyt henkilöt, jotka osallistuvat taloudellisten raporttien valmisteluun tai joilla on pääsy tätä koskevaan tietoon, vastaavan pituisen ja sisältöisen kaupankäyntirajoituksen piiriin (suljettu ikkuna).