

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2024

JOHDANTO

Harvia Oyj ("Harvia" tai "yhtiö") noudattaa hallinnoinnissaan Suomen osakeyhtiölakia, arvopaperimarkkinalakia, pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita. Lisäksi yhtiö noudattaa hallinnointikoodia.

Vuoden 2024 hallinnoinnissaan Harvia noudatti Hallinnointikoodia 2020 ilman poikkeamia. Tämän selvityksen laatimisessa on noudatettu 1.1.2025 voimaan tullutta Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Hallinnointikoodia ("Hallinnointikoodi 2025"), joka on saatavilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä yhtiön toimintakertomuksesta, ja se julkaistaan yhdessä Harvian vuoden 2024 toimintakertomuksen, tilinpäätöksen ja palkitsemisraportin kanssa yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.harviagroup.com/fi.

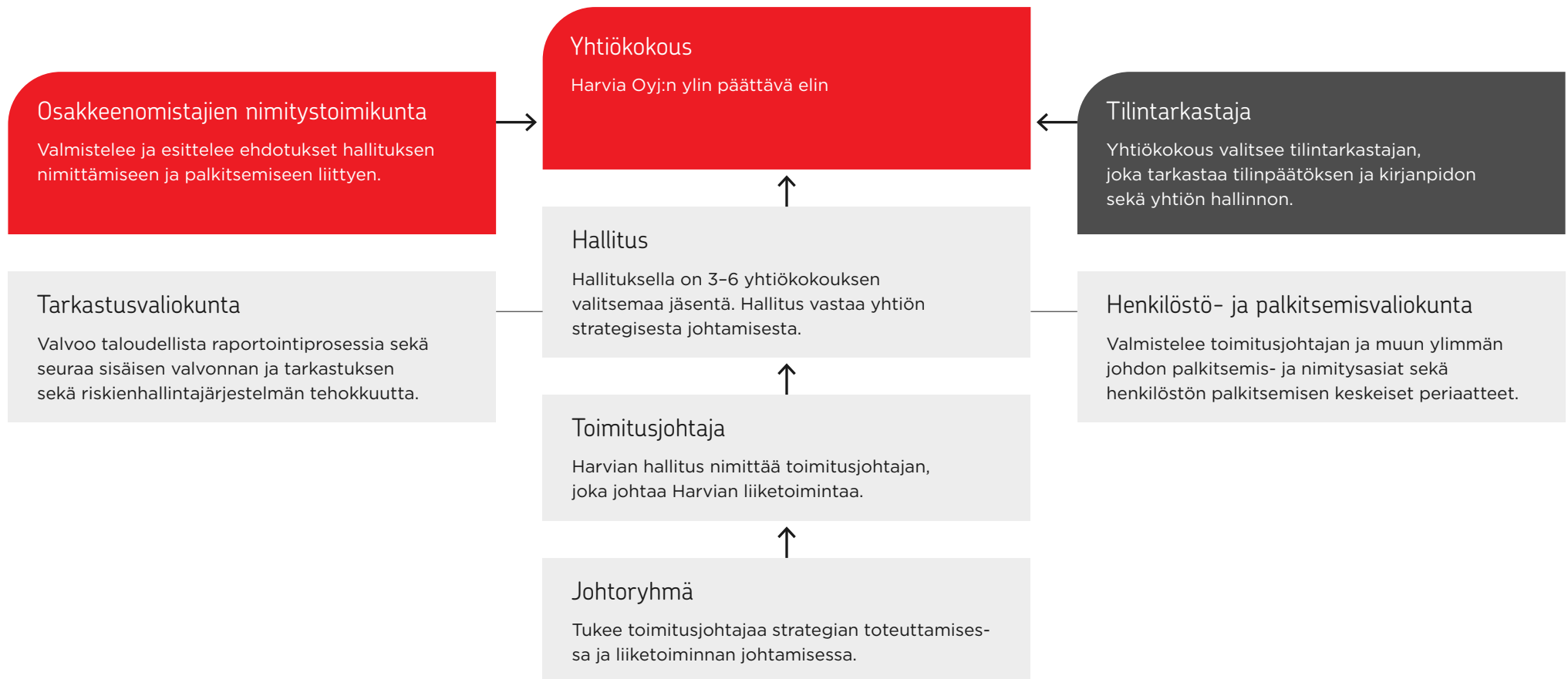
Harvian hallituksen henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta on käsitellyt selvityksen ja hallitus on hyväksynyt sen. Yhtiön tilintarkastaja on tarkastanut, että tämä selvitys on annettu ja että selvityksen sisältämä kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.



HARVIAN HALLINTOMALLI

Harvian toimielimet ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Ylintä päätäntävaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Johtamisesta vastaavat hallitus ja toimitusjohtaja. Hallituksella on tarkastusvaliokunta ja henkilöstö- ja

palkitsemisvaliokunta, jotka avustavat hallitusta. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön ja konsernin johtamisessa.



YHTIÖKOKOUS

Harvian ylin päättävä elin on yhtiökokous, joka päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämistä asioista. Yhtiökokouksessa yhtiön kaikilla osakkeenomistajilla on oikeus esittää kysymyksiä ja päätösehdotuksia käsiteltävinä olevista asioista. Harvialla on yksi osakesarja ja jokaisella osakkeella on yksi ääni yhtiön yhtiökokouksessa.

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

Varsinaisessa yhtiökokouksessa

- esitetään tilinpäätös, joka sisältää konserni-tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen
- esitetään tilintarkastuskertomus
- päätetään tilinpäätöksen vahvistamisesta ja taseen osoittaman voiton käyttämisestä
- päätetään vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- päätetään yhtiön hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien palkkioista
- päätetään hallituksen jäsenten lukumäärästä
- valitaan hallituksen jäsenet
- valitaan tilintarkastaja sekä
- käsitellään muut yhtiökokouksutsussa mahdollisesti mainitut asiat.

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.

Osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen, jos hänet on kahdeksan arkipäivää ennen yhtiökokousta merkitty osakkeenomistajaksi yhtiön osakasluetteloon (yhtiökokouksen täsmäytyspäivä). Voidakseen käyttää puhe-, kysely- ja äänioikeuttaan yhtiökokouksessa hänen on oltava ilmoittautunut yhtiökokoukseen kokouksutsussa ilmoitetulla tavalla ja viimeistään kokouksutsussa mainittuna päivänä, joka voi olla aikaisintaan kymmenen päivää ennen yhtiökokousta. Myös hallintarekisteröityjen osakkeiden omistaja saa oikeuden osallistua yhtiökokoukseen ilmoittautumalla tilapäisesti yhtiön osakasluetteloon. Osakkeenomistaja voi osallistua yhtiökokoukseen itse tai valtuuttamansa asiamiehen välityksellä.

YHTIÖKOKOUS 2024

Harvian varsinainen yhtiökokous pidettiin 26.4.2024 Helsingissä. Varsinaisessa yhtiökokouksessa oli edustettuina joko ennakkoon äänestäneinä, henkilökohtaisesti taikka lakimääräisen edustajan tai valtuutetun asiamiehen edustamana 210 osakkeenomistajaa. Kokouksessa oli sen alkaessa edustettuina yhteensä 9 285 487 osaketta ja ääntä eli noin 49,68 prosenttia kaikista osakkeista ja äänistä.

Yhtiön osakkeenomistajilla ja näiden asiamiehillä oli mahdollisuus osallistua kokoukseen ja käyttää osakkeenomistajan oikeuksia sekä äänestämällä ennakkoon että esittämällä vastaehdotuksia ja kysymyksiä ennakkoon, mutta myös osallistumalla paikan päällä järjestettyyn yhtiökokoustilaisuuteen. Lisäksi varsinaista yhtiökokousta 2024 oli mahdollista seurata verkkolähetysten välityksellä. Lisätietoa ja yhtiökokoukseen liittyvät asiakirjat ovat nähtävissä Harvian verkkosivuilla.

HALLITUS

Harvian yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu kolmesta kuuteen jäsentä. Hallituksen jäsenet valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee toimikaudekseen keskuudestaan puheenjohtajan.

Hallituksen jäsenten enemmistön tulee olla riippumattomia yhtiöstä, ja riippumattomista jäsenistä vähintään kahden tulee olla riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi hallinnointikoodin kriteerien mukaisesti jäsenten riippumattomuuden yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista vuosittain ja tarvittaessa. Jäsenten valinnassa kiinnitetään huomiota jäsenten toisiaan täydentävään kokeemukseen ja asiantuntemukseen yhtiön toimialalla ja kehitysvaiheessa.

HALLITUKSEN TEHTÄVÄT

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

Hallituksen työjärjestyksessä määritellään hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Hallituksella on yleistoimivalta päättää kaikista yhtiön hallintoon ja muihin asioihin liittyvistä kysymyksistä, jotka lain tai yhtiöjärjestyksen mukaan eivät kuulu yhtiökokoukselle tai toimitusjohtajalle.

Hallitus:

- kutsuu koolle varsinaiset ja ylimääräiset yhtiökokoukset ja valmistelee ja antaa päätösehdotuksia yhtiökokoukselle
- määrittelee yhtiön varojenjakopolitiikan ja tekee varojenjakopäätösehdotuksen yhtiökokoukselle
- päättää lahjoituksista osakeyhtiölain puitteissa
- määrittelee riskienhallintajärjestelmän ja sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet
- käsittelee ja hyväksyy toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen sekä osavuosikatsaukset
- päättää valiokuntien perustamisesta tai lakkauttamisesta ja vahvistaa näiden työjärjestykset
- määrittää yhtiön hallituksen monimuotoisuuspolitiikan
- seuraa ja arvioi taloudellista raportointijärjestelmää
- seuraa ja arvioi sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- seuraa ja arvioi tilintarkastajan riippumattomuutta ja erityisesti tämän harjoittamaa muiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamista
- seuraa yhtiön tilintarkastusta ja valmistelee yhtiön tilintarkastajan valintaa.

Hallitus käsittelee laissa ja yhtiöjärjestyksessä mainittujen tehtävien lisäksi yhtiön ja konsernin toiminnan laajuuden ja laadun kannalta tärkeitä ja laajakantoisia asioita:

- pitkän aikavälin visio, strategiset tavoitteet ja linjaukset sekä taloudelliset päätavoitteet
- konsernirakenne sekä konserniin kuuluvien yhtiöiden budjetit osana konsernin budjettia
- konsernin strategisesti tai taloudellisesti olennaiset investoinnit, liiketoiminnan olennaiset laajentumiset tai supistumiset
- yritys- ja liiketoimintakaupat ja
- merkittävät vastuusitoumukset ja muut konsernin liiketoiminnan kannalta merkittävät asiat.

Hallitus myös nimittää ja vapauttaa tehtävistään toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenet sekä päättää heidän toimi- ja työehdoistaan ja kannustusjärjestelmistään.

Hallitus kokoontuu normaalisti 7-8 kertaa vuodessa sovitun aikataulun mukaisesti. Hallitus pitää tarvittaessa ylimääräisiä kokouksia, jotka voivat olla myös puhelinkokouksia. Asioista voidaan myös päättää varsinaista kokousta pitämättä päätöspöytäkirjalla, jonka allekirjoittavat kaikki hallituksen jäsenet. Hallitus on päätösvaltainen, kun yli puolet hallituksen jäsenistä on paikalla. Hallitus pyrkii yksimielisiin päätöksiin. Erimielisyyden sattuessa asia ratkaistaan äänestyksellä. Päätökset tehdään yksinkertaisella äänten enemmistöllä. Äänten mennessä tasan ratkaisee puheenjohtajan ääni.

HALLITUS VUONNA 2024

Hallitukseen kuuluivat 1.1.-26.4.2024 Olli Liitola (puheenjohtaja), Heiner Olbrich (varapuheenjohtaja), Anders Holmén, Hille Korhonen, Markus Lengauer ja Catharina Stackelberg-Hammarén.

Varsinainen yhtiökokous valitsi 26.4.2024 hallituksen jäsenet toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Jäseniksi valittiin uudelleen Anders Holmén, Hille Korhonen, Markus Lengauer, Olli Liitola, Heiner Olbrich ja Catharina Stackelberg-Hammarén.

Hallituksen järjestäytymiskokouksessa hallitus valitsi keskuudestaan Heiner Olbrichin hallituksen puheenjohtajaksi. Hallituksen varapuheenjohtajaksi valittiin Catharina Stackelberg-Hammarén.

Hallituksen työskentelyn painopisteet olivat vuonna 2024 strategiassa, pitkän aikavälin taloudellisissa tavoitteissa, yrityskauppa- ja integrointiprosesseissa sekä uuteen organisaatorakenteeseen ja siihen kuuluviin toimintoihin liittyvissä seurantatoimissa. Hallituksella oli vuonna 2024 yhteensä 16 kokousta. Hallituksen jäsenten osallistumistiedot kokouksiin on esitetty [seuraavalla sivulla](#) olevassa taulukossa.

HALLITUKSEN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN VUONNA 2024

Jäsen	Hallitus		Tarkastusvaliokunta		Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta	
	Läsnäolo	Osallistumis-%	Läsnäolo	Osallistumis-%	Läsnäolo	Osallistumis-%
Heiner Olbrich, hallituksen puheenjohtaja	16/16	100 %	3/3	100 %	2/2	100 %
Catharina Stackelberg-Hammarén, hallituksen varapuheenjohtaja	13/16	81 %			2/2	100 %
Anders Holmén	16/16	100 %	8/8	100 %		
Hille Korhonen	16/16	100 %	8/8	100 %		
Markus Lengauer	15/16	94 %	5/5	100 %		
Olli Liitola	16/16	100 %			2/2	100 %



Hallitus

31.12.2024



HEINER
OLBRICH

- Hallituksen puheenjohtaja 2024-, hallituksen varapuheenjohtaja 2023-2024, jäsen 2022-
- Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja 2024-
- Taloustieteiden tohtori, kauppatieteiden maisteri
- s. 1965, Saksan kansalainen, mies
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 2 000



CATHARINA
STACKELBERG-
HAMMARÉN

- Hallituksen varapuheenjohtaja 2024-, jäsen 2023-
- Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen 2024-
- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1970, Suomen kansalainen, nainen
- Päätoimi: Senior Vice President, Knowit Insight Oy 2022-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 1 485



ANDERS
HOLMÉN

- Hallituksen jäsen 2021-
- Tarkastusvaliokunnan jäsen 2022-
- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1977, Suomen kansalainen, mies
- Päätoimi: Fyrklöver-Invest Oy Ab:n toimitusjohtaja 2013-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 1 685



HILLE
KORHONEN

- Hallituksen jäsen 2021-
- Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2023-, jäsen 2021-
- Tekniikan lisensiaatti
- s. 1961, Suomen kansalainen, nainen
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 5 106



MARKUS
LENGAUER

- Hallituksen jäsen 2023-
- Tarkastusvaliokunnan jäsen 2024-
- Tekniikan tohtori, diplomi-insinööri
- s. 1965, Itävallan kansalainen, mies
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvian osakkeita 31.12.2024: -



OLLI
LIITOLA

- Hallituksen jäsen 2014-, hallituksen puheenjohtaja 2014-2024
- Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen 2024-
- Diplomi-insinööri
- s. 1957, Suomen kansalainen, mies
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 46 873

HALLITUKSEN JÄSENTEN RIIPPUMATTOMUUS

Hallinnointikoodin mukaan enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava riippumattomia yhtiöstä. Vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuuden yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Hallinnointikoodin mukaisen riippumattomuusarvioinnin perusteella Harvian yhtiökokouksessa 26.4.2024 valittujen hallituksen jäsenten on katsottu olevan riippumattomia yhtiöstä sekä yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

ITSEARVIOINTI

Hallituksen työjärjestyksen mukaisesti hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain sisäisenä itsearviointina. Hallitus määrittää arvioinnissa käytettävät kriteerit vuosittaisessa toimintasuunnitelmassa.

Hallitus suoritti itsearvioinnin lokakuussa 2024. Itsearvioinnissa painotettiin hallitustyön laatua yleisesti, tehtyjen investointien aktiivista seuranta ja yhtiön toiminnan useita eri osa-alueita. Hallituksen puheenjohtaja kävi itsearvioinnin tulokset läpi hallituksen jäsenten kanssa hallituksen kokouksessa marraskuussa 2024. Hallitus korosti markkina- ja kilpailijatietojen merkitystä sekä hallituksen ja johtoryhmän jäsenten välistä vuorovaikutusta. Hallituksen itsearvioinnin tulokset esiteltiin myös osakkeenomistajien nimitystoimikunnalle marraskuussa 2024 ennen kuin nimitystoimikunta tapasi hallituksen jäsenet yksitellen.



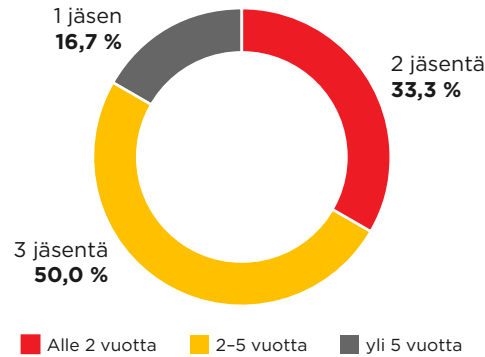
HALLITUKSEN MONIMUOTOISUUS

Harvian osakkeenomistajien nimitystoimikunta ottaa työssään ja ehdotuksissaan huomioon hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Jäsenten valinnassa kiinnitetään huomiota jäsenten toisiaan täydentävään kokemukseen ja asiantuntemukseen ottaen huomioon Harvian toimialan ja kehitysvaiheen.

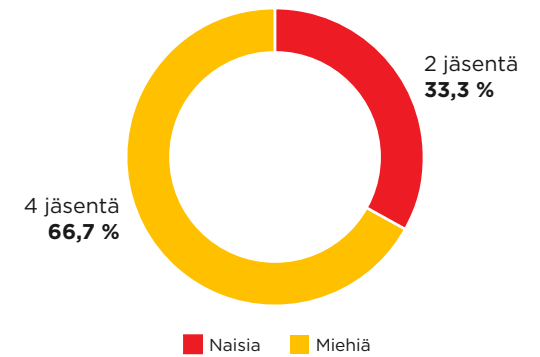
Hallituksen monimuotoisuutta tukee jäsenten monipuolinen ammatillinen ja koulutuksellinen tausta. Hallituksen jäseniä valittaessa tavoitteena on, että hallituksen jäsenet edustavat kumpaakin sukupuolta. Tavoitteena on myös varmistaa, että hallituskokoonpano kokonaisuudessaan mahdollistaa hallituksen tehtävien tehokkaan hoitamisen ja tukee Harvian liiketoiminnan kehittämistä.

Harvia on arvioinut, että hallituskokoonpanoon liittyviä monimuotoisuusperiaatteita on noudatettu tilikaudella 2024. Yhtiön hallituksessa oli vuonna 2024 edustettuina molempia sukupuolia sekä useampia eri kansalaisuuksia. Nimitystoimikunnan varsinaiselle yhtiökokoukselle 2024 tekemään ehdotukseen perustuvan, yhtiökokouksen huhtikuussa 2024 valitseman hallituksen kuudesta jäsenestä kaksi on naisia (33,3 %) ja neljä miehiä (66,7 %). Jäsenistä neljä on Suomen kansalaisia, yksi Saksan kansalainen ja yksi Itävallan kansalainen. Lisäksi hallituksen jäsenten erilaisten kokemus- ja pätevyysprofiilien on arvioitu olevan monipuolisia ja toisiaan täydentäviä.

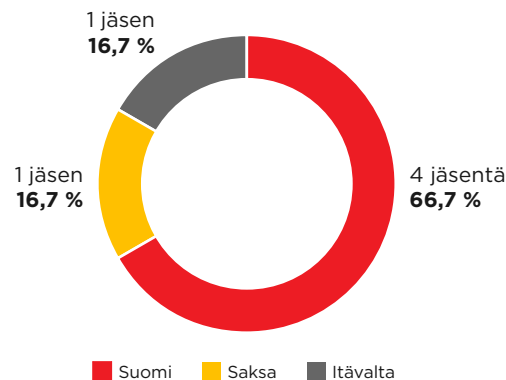
JÄSENYYDEN KESTO HARVIAN HALLITUKSESSA



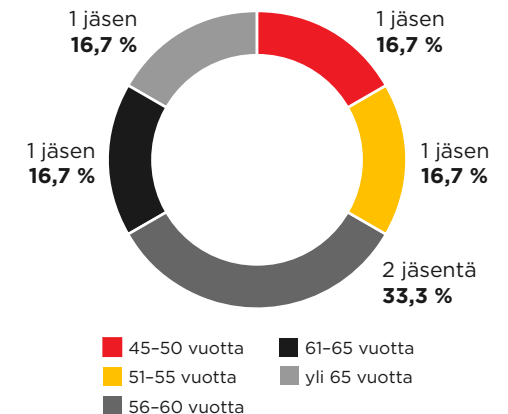
HALLITUKSEN SUKUPUOLIJAKAUMA



HALLITUKSEN JÄSENTEN KANSALAIKUUS



HALLITUKSEN JÄSENTEN IKÄJAKAUMA



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. Jäsenillä on oltava tarkastusvaliokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys, ja vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantuntemusta erityisesti laskenta-toimen, kirjanpidon tai tarkastuksen alalla.

Työjärjestyksen mukaan tarkastusvaliokunta keskittyy erityisesti yhtiön taloudelliseen raportointiin ja sisäiseen valvontaan liittyvien asioiden käsittelemiseen ja valmisteluun. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on erityisesti

- yhtiön taloudellisen raportointiprosessin sekä konsernin taloudellisen tilanteen ja rahoitustilanteen seuranta
- budjetin, ennusteen ja niihin liittyvien oletusten käsittely
- tilinpäätösten ja toimintakertomusten, osavuositarkastusten ja tulosjulkistusten käsittely ennen hallituksen hyväksymistä
- yhtiön sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuranta
- rahoitusriskien hallintapolitiikan valmistelu sekä merkittävien taloudellisten ja muiden riskien seuranta
- lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta

- tilintarkastajan riippumattomuuden sekä tilintarkastuspalveluiden laadun ja laajuuden arviointi
- muiden tilintarkastukseen liittymättömien palveluiden seuranta ja arviointi
- yhtiön yritys vastuullisuuteen ja kestävyysraportointiin liittyvien prosessien seuranta ja arviointi sekä kestävyysraportin varmentamisen seuranta ja arviointi
- kestävyysraportoinnin varmentajaa koskevan valintamenettelyn valmistelu
- kestävyysraportoinnissa noudatettujen menettelyiden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehokkuuden valvonta
- yleisten vastuullisuusasioiden seuranta, arviointi ja käsittely
- yhtiön verosuunnittelun sekä veroraportoinnin ja -asioiden seuranta ja arviointi.

TARKASTUSVALIOKUNTA VUONNA 2024

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 1.1.-26.4.2024 Hille Korhonen (puheenjohtaja), Anders Holmén ja Heiner Olbrich. Varsinaisessa yhtiökokouksessa 26.4.2024 valittu hallitus valitsi keskuudestaan tarkastusvaliokunnan jäseniksi Hille Korhosen (puheenjohtaja), Anders Holménin ja Markus Lengauerin.

Vuonna 2024 tarkastusvaliokunta kokoontui 8 kertaa. Jäsenten osallistumiset kokouksiin on kuvattu [sivulla 26](#) olevassa taulukossa. Normaaliin vuosisuunnitelmaan liittyvien tehtäviensä lisäksi tarkastusvaliokunta keskittyy vuonna 2024 työskentelyssään erityisesti Harvia-konsernin uusien tilintarkastajien valintaa koskeviin ehdotuksiin ja heidän perehdyttämiseensä, uuden CSRD-kestävyysraportoinnin valmisteluun ja arviointiin sekä konserninlaajuisiin integrointi- ja IT-kysymyksiin uuden organisaatiomallin tukemiseksi.

HENKILÖSTÖ- JA PALKITSEMISVALIOKUNTA

Yhtiön hallitus päätti huhtikuussa 2024 perustaa henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan, joka avustaa hallitusta valmistelemalla yhtiön toimitusjohtajan ja konsernin muun ylimmän johdon palkitsemis- ja nimitysasiat sekä yhtiön henkilöstön palkitsemiseen liittyvät keskeiset periaatteet ja käytännöt.

Hallitus valitsee järjestäytymiskokouksessa keskuudestaan valiokunnan jäsenet ja puheenjohtajan. Valiokunta koostuu vähintään kolmesta jäsenestä. Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä.

Työjärjestyksen mukaan henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan tehtäviin kuuluu

- toimielinten palkitsemispolitiikan ja -raportin valmistelu
- toimielinten palkitsemispolitiikan ja -raportin esittely yhtiökokouksessa ja niihin liittyviin kysymyksiin vastaaminen
- toimitusjohtajan ja muun johtoryhmän nimitysasioiden valmistelu sekä seuraajasuunnittelu
- toimitusjohtajan ja muun johtoryhmän palkitsemisen valmistelu ja arviointi
- muun henkilöstön palkitsemisen ja organisaation kehittämisen suunnittelu sekä
- yhtiön organisaation ja henkilöstöasioiden seuranta ja kehittäminen.

Lisäksi henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnalla voi olla muita tehtäviä, jotka ovat tarkoituksenmukaisia henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan tehtävän täyttämiseksi. Tehtäviä hoitaessaan henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta toimii suhteessa yhtiön toimivaan johtoon itsenäisesti ja riippumattomasti.

HENKILÖSTÖ- JA PALKITSEMISVALIOKUNTA VUONNA 2024

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 26.4.2024 valittu hallitus valitsi keskuudestaan henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäseniksi Heiner Olbrichin (puheenjohtaja), Olli Liitolan ja Catharina Stackelberg-Hammarénin.

Vuonna 2024 henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta koontui kaksi kertaa. Jäsenten osallistumiset kokouksiin on kuvattu [sivulla 26](#) olevassa taulukossa. Vuonna 2024 henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta keskittyi työskentelyssään Harvian toimitusjohtajan ja johtoryhmän yleisen palkkiojärjestelmän valmisteluun, mukaan lukien vuoden 2025 pitkän aikavälin kannustinjärjestelmä ja lyhyen aikavälin kannustimet. Lisäksi henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta osallistui aktiivisesti uuden Manner-Euroopan alueen johtajan etsimiseen ja valintaan.

OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA

Harvialla on osakkeenomistajien nimitystoimikunta, joka valmistelee hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista sekä hallituksen valiokuntien jäsenten palkitsemista koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle sekä tarvittaessa ylimääräiselle yhtiökokoukselle.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta koostuu yhtiön neljän suurimman osakkeenomistajan nimeämistä edustajista.

Osakkeenomistajia edustavien jäsenten nimeämisoikeus on vuosittain niillä neljällä osakkeenomistajalla, joiden osuus yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän osakasluettelon mukaan on suurin varsinaista yhtiökokousta edeltävän kalenterivuoden syyskuun 1. työpäivänä.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan kunkin toimikauden ensimmäisen kokouksen koollekutsujana toimii hallituksen puheenjohtaja, ja nimitystoimikunnan puheenjohtajaksi valitaan suurimman osakkeenomistajan edustaja, ellei nimitystoimikunta toisin nimenomaisesti päättä.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta antaa ehdotuksensa yhtiön hallitukselle vuosittain, viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tammikuun 31. päivänä.

Harvia tiedotti 9.9.2024, että osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan oli nimitetty:

- Juho Lipsanen (Onvest Oy, hallituksen jäsen), mies
- Minna Laaksonen (WestStar Oy, talousjohtaja), nainen
- Janne Kujala (Head of Nordic Equities, Evli-Rahastoyhtiö Oy), mies
- Josefin Degerholm (toimitusjohtaja, Nordea Funds Oy), nainen.

Yhtiön hallituksen puheenjohtaja Heiner Olbrich toimii asiantuntijana nimitystoimikunnassa olematta toimikunnan jäsen.

Toimikaudella 18.9.2023–9.9.2024 osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäseniä olivat Juho Lipsanen (Onvest Oy), Jarno Käyhkö (WestStar Oy), Timo Harvia (Tiipeti Oy) ja Annika Ekman (Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen). Olli Liitola toimi asiantuntijana nimitystoimikunnassa olematta sen jäsen.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui viisi kertaa vuonna 2024 ja kerran tammikuussa 2025. Jokainen jäsen osallistui kaikkiin kokouksiin.

Nimitystoimikunta antoi 17.1.2025 ehdotuksensa 8.4.2025 pidettäväksi suunnitellulle Harvia Oyj:n varsinaiselle yhtiökokoukselle Harvian hallituksen jäsenten lukumäärästä sekä hallituksen kokoonpanosta ja palkitsemisesta. Nimitystoimikunta teki ehdotukset yksimielisesti.

TOIMITUSJOHTAJA

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

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. Toimitusjohtaja ei voida valita hallituksen puheenjohtajaksi.

Vuonna 2024 Harvian toimitusjohtajana toimi Matias Järnefelt. Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet on esitetty palkitsemisraportissa vuodelta 2024.

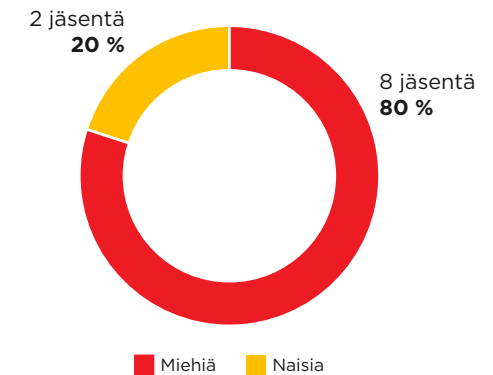
JOHTORYHMÄ

Toimitusjohtajan tukena toimiva konsernin johtoryhmä vastaa konsernin ja liiketoiminnan kehittamisestä ja operatiivisesta toiminnasta hallituksen ja toimitusjohtajan antamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä myös määrittelee toimintaperiaatteet ja menettelytavat hallituksen antamien suuntaviivojen mukaisesti. Johtoryhmä kokoontuu lähtökohtaisesti kuukausittain ja tarvittaessa keskittyen konsernin ja liiketoimintojen strategiaan kysymyksiin. Agendalla on säännöllisesti

taloudelliseen kehitykseen, hallintoon, yritysvastuuseen ja kehitysprojekteihin liittyviä kysymyksiä ja katsauksia. Konsernin johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja.

Vuonna 2024 johtoryhmä keskittyi normaalin liiketoiminnan johtamisen ja kehittämisen lisäksi uuteen organisaatiomalliin liittyvään tehokkaaseen työhön, strategiseen suunnitteluun, ThermaSol-yritystoston toteuttamiseen ja siihen liittyvän integrointiohjelman käynnistämiseen.

JOHTORYHMÄN SUKUPUOLIKAKAUMA



Johtoryhmän jäsenet

31.12.2024

MATIAS
JÄRNEFELT



- Toimitusjohtaja
- Tuotantotalouden diplomi-insinööri
- s. 1974, Suomen kansalainen, mies
- Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsen 2023-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: -

DAVID
AHONEN



- Aasian, Tyynenmeren, Lähi-idän ja Afrikan alueen johtaja
- Yo-merkonomi
- s. 1966, Suomen kansalainen, mies
- Aasian, Tyynenmeren, Lähi-idän ja Afrikan alueen johtaja 2024-, johtoryhmän jäsen 2014-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 99 472

JENNIFER
THAYER



- Pohjois-Amerikan alueen johtaja
- Kauppätieteiden opintoja Purdue Global -yliopistossa Indianassa
- s. 1973, Yhdysvaltain kansalainen, nainen
- Pohjois-Amerikan alueen johtaja ja johtoryhmän jäsen 2024-, Harvia US Inc:n toimitusjohtaja 2024-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: -

ARI
VESTERINEN



- Talousjohtaja
- Diplomi-insinööri, MBA
- s. 1963, Suomen kansalainen, mies
- Talousjohtaja ja johtoryhmän jäsen 2014-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 149 664

ANSSI
PELKONEN



- Pohjois-Euroopan alueen johtaja
- Yo-merkonomi
- s. 1964, Suomen kansalainen, mies
- Pohjois-Euroopan alueen johtaja 2024-, johtoryhmän jäsen 2014-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 62 140

MARKUS
WÖRMANSEDER



- Tuote- ja ratkaisujohtaja, Manner-Euroopan alueen johtaja
- Kemianteeniikan opintoja
- s. 1974, Itävallan kansalainen, mies
- Tuote- ja ratkaisujohtaja, Manner-Euroopan alueen johtaja 2024-, johtoryhmän jäsen 2017-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 106 000

Johtoryhmän jäsenet

31.12.2024

PÄIVI
JUOLAHTI



- Markkinointi- ja brändijohtaja
- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1976, Suomen kansalainen, nainen
- Markkinointi- ja brändijohtaja 2024-, johtoryhmän jäsen 2020-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 2 479

PHILIPP
KRAUTH



- EOS Groupin toimitusjohtaja, EOS-brändistä ja -tuotteista vastaava johtaja
- Liiketalouden ja kansainvälisen markkinoinnin tutkinto (Diplom Betriebswirt, BA)
- s. 1967, Saksan kansalainen, mies
- EOS Groupin toimitusjohtaja, EOS-brändistä ja -tuotteista vastaava johtaja ja johtoryhmän jäsen 2024-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: -

Harvia nimitti 19.12.2024 Ivan Sabaton Manner-Euroopan alueen johtajaksi ja Harvia-konsernin johtoryhmän jäseneksi. Sabato aloittaa tehtävässään viimeistään 1.4.2025. Harvian tuote- ja ratkaisujohtajana sekä väliaikaisena Manner-Euroopan alueen johtajana tällä hetkellä toimiva Markus Wörmanseder jatkaa tuote- ja ratkaisujohtajana Sabaton aloittaessa uudessa tehtävässään.

Johtoryhmän jäsenten ansioluettelot on esitetty yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.harviagroup.com.

TIMO
HARVIA



- Innovaatio- ja teknologiajohtaja
- Diplomi-insinööri
- s. 1978, Suomen kansalainen, mies
- Innovaatio- ja teknologiajohtaja 2024-, johtoryhmän jäsen 2014-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 102 385

MIKA
SUOJA



- Operatiivinen johtaja
- Insinööri (ylempi AMK)
- s. 1975, Suomen kansalainen, mies
- Operatiivinen johtaja 2024-, johtoryhmän jäsen 2016-
- Harvian osakkeita 31.12.2024: 36 527



TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN PÄÄPIIRTEET

Harvia laatii taloudellisen raportointinsa kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS), arvopaperimarkkinalain, Suomen kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti noudattaen samalla Finanssi- valvonnan määräyksiä ja ohjeita ja pörssin sääntöjä osakkeiden liikkeeseenlaskijoille.

Yhtiön taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet, ohjeet, käytännöt ja vastuualueet on suunniteltu varmentamaan, että yhtiön taloudellinen raportointi on luotettavaa ja että tilinpäätös on laadittu voimassa olevien lakien, määräysten ja yhtiön toimintaperiaatteiden mukaan. Harvian taloudellisen raportoinnin valvonta tapahtuu kahdella tasolla, erillisyyhtiössä ja konsernitasolla. Molemmilla tasoilla suoritetaan kontrollitoimenpiteitä ja analyyseja, joilla pyritään varmistamaan taloudellisen raportoinnin oikeellisuus.

Taloudellisen raportointiprosessin valvonnasta vastaa hallituksen tarkastusvaliokunta.

RISKIENHALLINNAN YLEISKUVAUS

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

Harviassa on käytössä konsernitasoinen 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. Osana riskienhallintaprosessia konserni tarkastelee erilaisia skenaarioita tunnistaakseen asiaankuuluvat riskit ja kehityssuunnat, joiden seurauksena relevantit riskit voisivat toteutua. Lisäksi vuotuisessa riskiarvioinnissa kartoitetaan riskien hallintatoimenpiteet. Tarvittaessa riskiarvioita päivitetään esimerkiksi osavuosi- katsausten riskiarvioita varten.

Riskiarvioinnin ja riskienhallinnan toteuttamisesta vastaa konsernin johtoryhmä. Riskiarvioinnin tulokset raportoidaan hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja konsernin hallitukselle. Hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo konsernin riskienhallinnan tehokkuutta ja tarkoituksenmukaisuutta. Tarkastusvaliokunta käsittelee vuoden aikana tiettyjä riskienhallintaan liittyviä aiheita, joita täydentävät vuosittaisen riskienhallintaprosessin tulokset sekä tunnistetut asiaankuuluvat riskit.

Vuonna 2024 Harvia päivitti vuotuisen riskiarviointiprosessinsa ja vahvisti sen roolia osana konsernin johtoryhmän työtä. Lisäksi riskiarviointiprosessi liitettiin entistä vahvemmin osaksi yhtiön vuosittaisia hallinto- ja raportointiprosesseja.

SISÄINEN VALVONTA JA TARKASTUS

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa yhtiön strategisten, taloudellisten sekä toimintaan ja käytäntöihin liittyvien tavoitteiden toteutuminen 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, ohjeistukset ja ohjeet sekä manuaaliset ja järjestelmiin rakennetut kontrollit. Lisäksi sisäistä valvontaa toteutetaan erilaisten seurantaraporttien 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 toimintoa. Hallitus arvioi vuosittain sisäisten tarkastustoimenpiteiden tarpeen ja voi tarvittaessa käyttää yhtiön sisäisiä resursseja tai ulkoisia palveluntuottajia sisäisen tarkastuksen toimenpiteisiin.

LÄHIPIIRILIIKETOIMET

Harvian hallitus on määritellyt lähipiiriliiketoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet. Konsernissa ylläpidetään lähipiiriluetteloja, jonka tarkoituksena on auttaa tunnistamaan sellaiset liiketoimet, joiden osapuolena on Harvian lähipiiriin kuuluva. Harvian lähipiiriin kuuluvat hallitus, toimitusjohtaja ja johtoryhmä ja heidän lähipiirinsä sekä johdon määräysvalta-yhteisöt. Lähipiirin kanssa tehtävät merkittävät liiketoimet käsitellään Harvian hallituksessa.

Harvian johdon ja sen lähipiirin kanssa tehtävistä merkittävistä liiketoimista päättää yhtiön hallitus. Hallitus päättää myös mahdollisista lähipiiriliiketoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin markkinaehdoin.

Yhtiö ei tehnyt lähipiirinsä kanssa yhtiön kannalta olennaisia ja yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia tai muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin toteutettuja liiketoimia vuonna 2024.

SISÄPIIRIHALLINTO

Harvia noudattaa toiminnassaan EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU N:o 596/2014, muutoksineen ”MAR-asetus”) ja sen nojalla annettua sääntelyä, viranomaisten antamaa ohjeistusta sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Harvialla on lisäksi sisäiset sisäpiiriohjeet, jotka täydentävät Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Harvia ylläpitää luetteloja työntekijöistä ja palveluntarjoajista, joilla on pääsy sisäpiiritietoon. Yhtiön sisäpiiriluetelo koostuu yhdestä tai useammasta hankekohtaisesta sisäpiiriluetelosta. Yhtiö on arvioinut, että sillä ei ole sellaisia sisäpiiriläisiä, joista olisi tarpeen pitää sisäpiirilueteloon erillistä täydennysosaa.

Yhtiöllä on nimetty sisäpiirivastaava, joka vastaa yhtiössä sisäpiiriluetteloiden pitämisestä, kaupankäyntirajoitusten ja liiketoimien ilmoitus- ja julkistamisvelvollisuuden hoitamisesta, sisäpiiriasioiden liittyvästä sisäisestä tiedottamisesta, sisäpiiriasioiden koulutuksesta sekä sisäpiiriasioiden valvonnasta.

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

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). Suljettu ikkuna alkaa 30 päivää ennen tilinpäätöstiedotteen, puolivuositarkastuksen tai osavuositarkastuksen julkistuspäivää.

Harvialla on käytössään whistleblowing-kanava, jonka kautta kaikki sidosryhmät voivat ilmoittaa mahdollisista väärinkäytöksistä Harvia-konsernin verkkosivustolla. Ilmoituskanavan kautta ei tullut vuonna 2024 yhtään ilmoitusta epäillyistä finanssimarkkinoita koskevien säännösten ja määräysten rikkomuksista.

JOHTOHENKILÖIDEN LIIKETOIMET

Harvia on määritellyt ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi hallituksen jäsenet ja varajäsenet, toimitusjohtajan ja muut 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 tilinpäätöstiedotteen, puolivuositarkastuksen tai osavuositarkastuksen julkistamista edeltävän 30 päivän pituisen ns. suljetun ikkunan aikana.

TILINTARKASTUS

Lakisääteinen tilintarkastus sisältää tilikauden kirjanpidon, tilinpäätöksen sekä hallinnon tarkastuksen.

Vuosittain annettavan tilintarkastuskertomuksen lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle säännöllisesti tarkastushavainnoistaan 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 valmistelee ehdotuksen tilintarkastajan valinnasta ja tilintarkastajan palkkiosta yhtiökokoukselle, joka valitsee yhtiön tilintarkastajan sekä päättää tilintarkastajan palkkiosta.

TILINTARKASTUS VUONNA 2024

26.4.2024 alkaen yhtiön tilintarkastajana ja kestävyysraportoinnin varmentajana toimi Deloitte Oy ja päävastuullisena tilintarkastajana KHT Johan Groop.

Vuonna 2024 Deloitte Oy:lle maksetut tilintarkastuspalkkiot olivat yhteensä 166 tuhatta euroa. Palkkioista 160 tuhatta euroa oli palkkioita lakisääteisestä tilintarkastuksesta. Palkkioista 6 tuhatta euroa muodostui muista palkkioista. Muut palkkiot koskivat sisäisiin rakennejärjestelyihin liittyviä tilintarkastajan lausuntoja.

26.4.2024 saakka yhtiön tilintarkastajana toimi PricewaterhouseCoopers Oy ja päävastuullisena tilintarkastajana KHT Markku Katajisto. Vuonna 2024 maksetut tilintarkastuspalkkiot PricewaterhouseCoopers Oy:lle olivat yhteensä 100 tuhatta euroa. Palkkioista 90 tuhatta euroa oli palkkioita lakisääteisestä tilintarkastuksesta. Palkkioista 10 tuhatta euroa muodostui muista palkkioista. Muut palkkiot liittyivät tilintarkastajan lausuntoihin ja todistuksiin.

Muille yhteisöille maksetut tilintarkastuspalkkiot olivat 143 tuhatta euroa. Palkkioista 69 tuhatta euroa oli palkkioita lakisääteisestä tilintarkastuksesta ja 75 tuhatta euroa muita palkkioita. Muut palkkiot liittyivät Saksassa tehtyihin rakennejärjestelyihin sekä Hongkongissa käytetyn tilitoimiston ja kirjanpitojärjestelmän muutokseen liittyvään tilintarkastukseen.

