

HALLINNOINTI JA PALKITSEMINEN

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2025

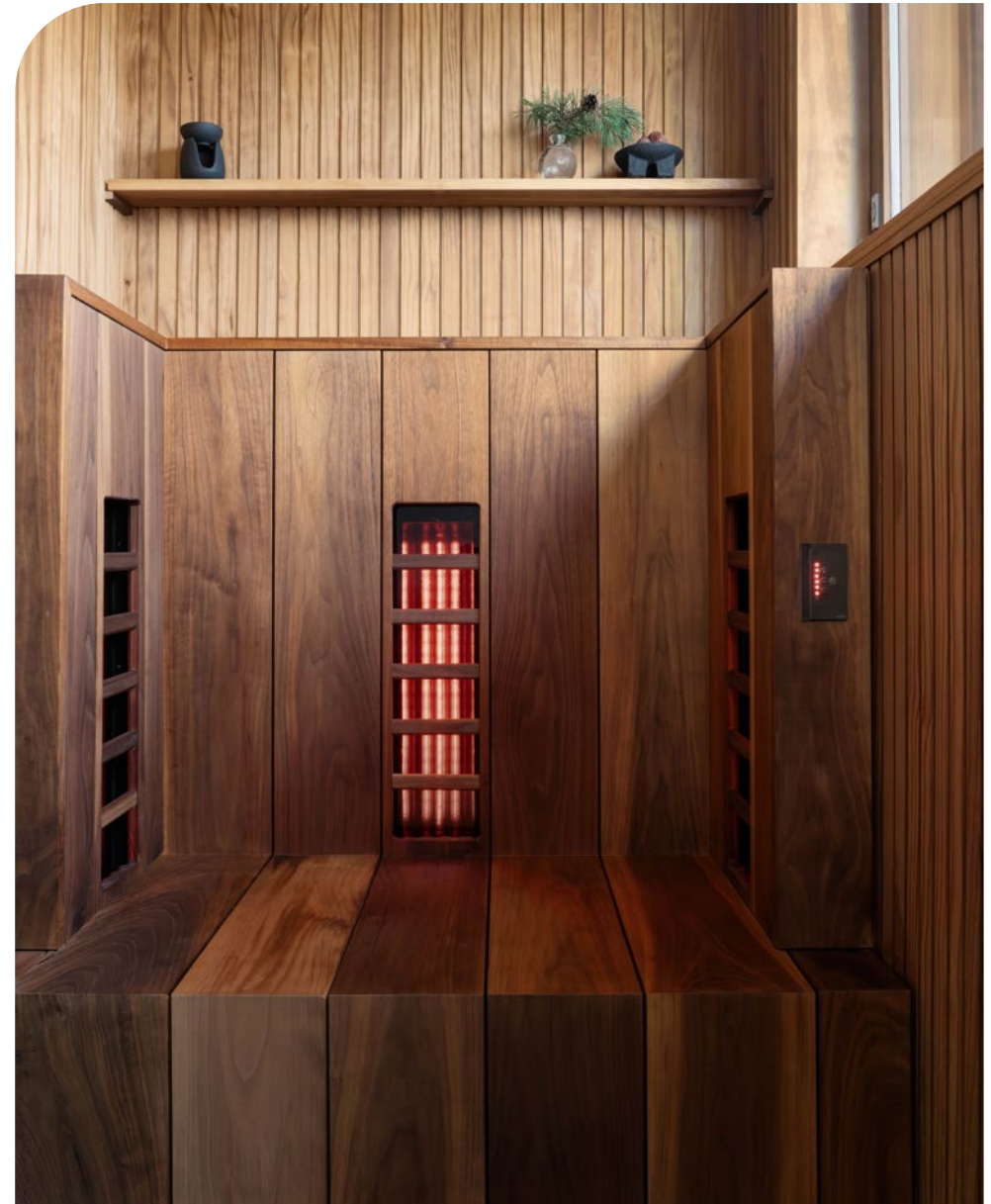
JOHDANTO

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

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

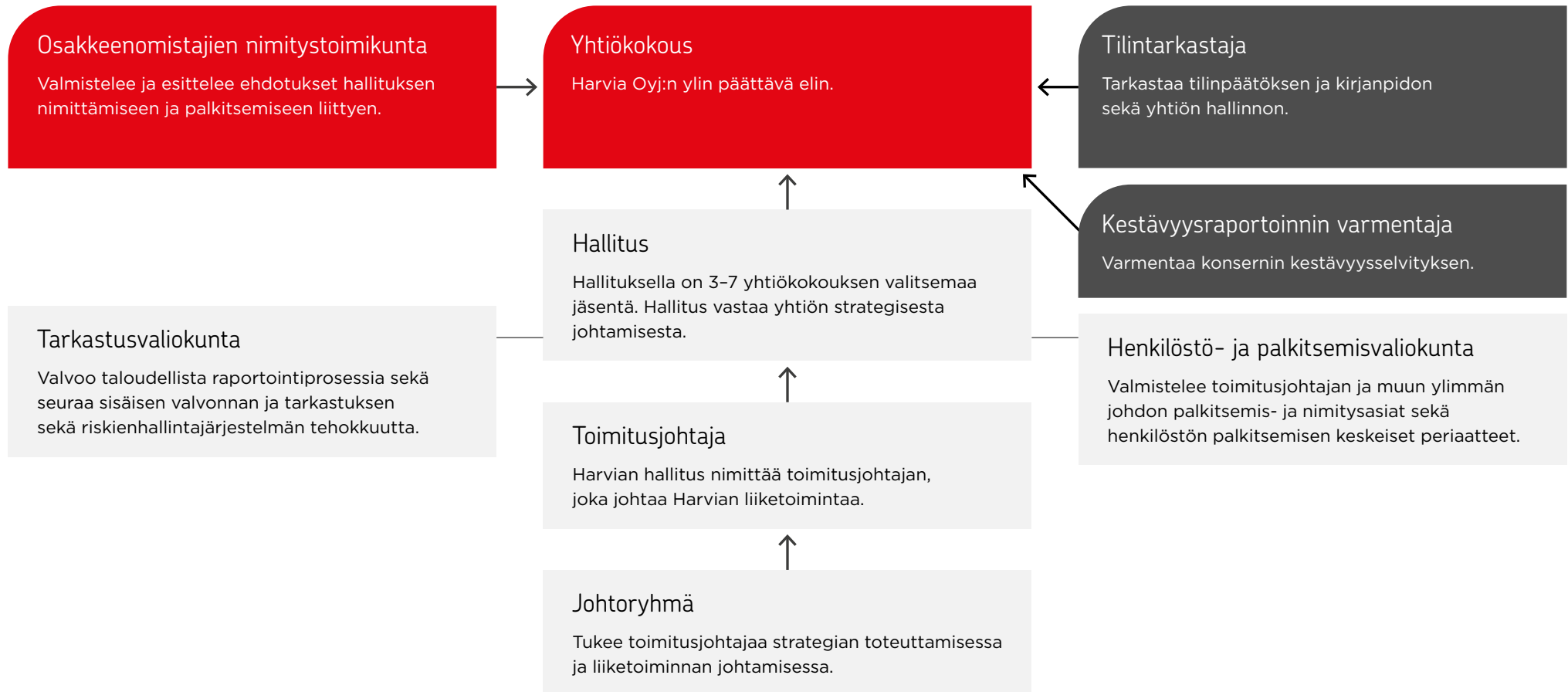
Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä yhtiön toimintakertomuksesta, ja se julkaistaan yhdessä Harvian vuoden 2025 toimintakertomuksen, tilinpäätöksen ja palkitsemisraportin kanssa yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.harviagroup.com/fi.

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



HARVIAN HALLINTOMALLI

Harvian toimeilimet 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 verkkosivuilta 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 2025

Harvian varsinainen yhtiökokous pidettiin 8.4.2025 Helsingissä. Varsinaisessa yhtiökokouksessa oli edustettuina joko ennakkoon äänestäneinä, henkilökohtaisesti taikka lakimääräisen edustajan tai valtuutetun asiamiehen edustamana 285 osakkeenomistajaa.

Kokouksessa oli sen alkaessa edustettuina yhteensä 11 803 561 osaketta ja ääntä eli noin 63,2 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, sekä osallistumalla paikan päällä järjestettyyn yhtiökokoustilaisuuteen. Lisäksi varsinaista yhtiökokousta 2025 oli mahdollista seurata verkkolähetysten välityksellä. Lisätietoa ja yhtiökokoukseen liittyvät asiakirjat ovat nähtävissä Harvian verkkosivuilla.

OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA

Harvialla on vuoden 2020 yhtiökokouksen päätöksellä perustettu osakkeenomistajien nimitystoimikunta. Nimitystoimikunta 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. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, oikeus siirtyy seuraavaksi suurimmalle omistajalle, jolla muutoin ei olisi nimeämisoikeutta.

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 ehdoksensa yhtiön hallitukselle vuosittain, viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tammikuun 31. päivänä.

NIMITYSTOIMIKUNNAN KOKOONPANO

Nimitystoimikunnan nimittivät alla listatut osakkeenomistajat 1.9.2025 osakeomistuksen mukaan. Nimitystoimikuntaan kuuluu yksi nainen (25 % jäsenistä) ja kolme miestä (75 % jäsenistä). Syyskuussa 2025 nimetty nimitystoimikunta kokoontui neljä kertaa vuoden 2025 aikana, ja keskimääräinen osallistumisaste oli 100 %. Nimitystoimikunta kokoontui myös tammikuussa 2026. Kaikki jäsenet olivat läsnä.

NIMITYSTOIMIKUNTA 1.9.2025 OSAKEOMISTUKSEN PERUSTEELLA

Osakkeenomistaja	Osakeomistus 1.9.2025	Edustaja	Kokouksiin osallistuminen vuonna 2025
Nordea Nordic Small Cap Fund / Nordea Funds Oy	5,03 %	Josefin Degerholm, puheenjohtaja	4/4
Evli-Rahastoyhtiö Oy	4,60 %	Janne Kujala	4/4
Onvest Oy	4,43 %	Juho Lipsanen	4/4
Tiipeti Oy	1,83 %	Timo Harvia	4/4



Jäsenten lisäksi Harvian hallituksen puheenjohtaja Catharina Stackelberg-Hammarén on toiminut 17.11.2025 alkaen asiantuntijana nimitystoimikunnassa olematta toimikunnan jäsen. Edellinen hallituksen puheenjohtaja Heiner Olbrich toimi asiantuntijana nimitystoimikunnassa 17.11.2025 asti.

Yhteenveto nimitystoimikunnan jäsenten taustoista:

Josefin Degerholm

- Päätoimi: toimitusjohtaja, Nordea Funds Oy
- s. 1983, Suomen kansalainen, nainen
- Oikeustieteen kandidaatti
- Harvian nimitystoimikunnan puheenjohtaja 2025-, jäsen 2024-

Janne Kujala

- Päätoimi: Head of Nordic Equities, Evli-Rahastoyhtiö Oy
- s. 1972, Suomen kansalainen, mies
- Kauppatieteiden maisteri
- Harvian nimitystoimikunnan jäsen 2024-

Juho Lipsanen

- Päätoimi: hallitusammattilainen
- s. 1961, Suomen kansalainen, mies
- Kauppatieteiden maisteri, MBA
- Harvian nimitystoimikunnan jäsen 2020-

Timo Harvia

- Päätoimi: Innovaatio- ja teknologiajohtaja, Harvia Oyj
- s. 1978, Suomen kansalainen, mies
- Diplomi-insinööri
- Harvian nimitystoimikunnan jäsen 2023-2024, 2025-

Nimitystoimikunta antoi 30.1.2026 ehdotuksensa Harvia Oyj:n vuoden 2026 varsinaiselle yhtiökokoukselle Harvian hallituksen jäsenten lukumäärästä sekä hallituksen kokoonpanosta ja palkitsemisesta. Nimitystoimikunta teki ehdotukset yksimielisesti.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäseniä toimikaudella 9.9.2024–8.9.2025 olivat Juho Lipsanen (Onvest Oy), Minna Laaksonen (WestStar Oy), Janne Kujala (Evli-Rahastoyhtiö Oy) ja Josefin Degerholm (Nordea Funds Oy). Heiner Olbrich toimi asiantuntijana nimitystoimikunnassa olematta sen jäsen. Tämä nimitystoimikunta kokoontui kerran vuonna 2025, ja kaikki jäsenet osallistuivat kokoukseen. Se antoi ehdotuksensa yhtiön vuoden 2025 varsinaiselle yhtiökokoukselle 17.1.2025.

HALLITUS

Harvian yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön hallitukseen kuuluu 3–7 jäsentä, kun vuoden 2025 varsinainen yhtiökokous päätti korottaa jäsenten enimmäismäärän kuudesta seitsemään. 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 yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi Hallinnointikoodin 2025 kriteerien mukaisesti jäsenten riippumattomuuden yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista vuosittain ja tarvittaessa. Jäsenten valinnassa kiinnitetään huomiota jäsenten toisiaan täydentävään kokemukseen ja asiantuntemukseen yhtiön toimialalla ja kehitysvaiheessa.

HALLITUKSEN TEHTÄVÄT

Harvian hallituksen työtä ja toimintaa ohjaavat 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 osavuositarkastukset
- 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 kannustinjärjestelmistään.

Hallitus kokoontuu normaalisti 9–10 kertaa vuodessa sovittuun aikatauluihin mukaisesti. Hallitus pitää tarvittaessa

ylimääräisiä kokouksia, jotka voivat olla myös puhelin-kokouksia. 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 ääntenemmistöllä. Äänten mennessä tasan ratkaisee puheenjohtajan ääni.

HALLITUS VUONNA 2025

Hallitukseen kuuluivat 1.1.–8.4.2025 Heiner Olbrich (puheenjohtaja), Catharina Stackelberg-Hammarén (varapuheenjohtaja), Anders Holmén, Hille Korhonen, Markus Lengauer ja Olli Liitola.

Varsinainen yhtiökokous valitsi 8.4.2025 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. Uutena jäsenenä valittiin Petri Castrén. Hallituksen järjestäytymiskokouksessa hallitus valitsi keskuudestaan Heiner Olbrichin hallituksen puheenjohtajaksi. Hallituksen varapuheenjohtajaksi valittiin Catharina Stackelberg-Hammarén.

Hallitus valitsi 17.11.2025 keskuudestaan Catharina Stackelberg-Hammarénin hallituksen puheenjohtajaksi. Valinta tehtiin sen jälkeen, kun Heiner Olbrich ilmoitti luopuvansa puheenjohtajan tehtävästä ja ilmoitti, ettei hän ole henkilökohtaisista syistä käytettävissä uudelleenvalintaan vuoden 2026 varsinaisessa yhtiökokouksessa. Muutoksella varmistettiin hallituksen työskentelyn saumaton jatkuvuus Olbrichin ilmoituksen jälkeen. Varapuheenjohtajaksi valittiin Markus Lengauer.

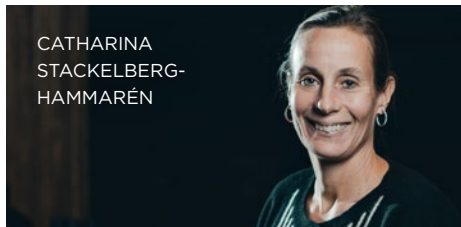
Vuonna 2025 hallitus keskittyi Harvian strategiaan, Kaakkois-Aasian alueen liiketoimintaan, mahdollisiin yritysostoprojekteihin, investointeihin sekä uusiin liiketoimintamahdollisuuksiin. Vuonna 2025 hallitus kokoontui yhteensä 15 kertaa.

HALLITUKSEN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN VUONNA 2025

Jäsen	Rooli	Läsnäolo	Osallistumis-%
Catharina Stackelberg-Hammarén	Puheenjohtaja 17.11. alkaen Varapuheenjohtaja 17.11. asti	14/15	93 %
Markus Lengauer	Varapuheenjohtaja 17.11. alkaen	15/15	100 %
Petri Castrén	Jäsen 8.4. alkaen	10/10	100 %
Anders Holmén	Jäsen	15/15	100 %
Hille Korhonen	Jäsen	10/15	67 %
Olli Liitola	Jäsen	15/15	100 %
Heiner Olbrich	Puheenjohtaja 17.11. asti	14/15	93 %

Hallitus

31.12.2025



- Hallituksen puheenjohtaja marraskuu 2025-, varapuheenjohtaja 2024-marraskuu 2025, jäsen 2023-
- Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja marraskuu 2025-, jäsen 2024-2025
- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1970, Suomen kansalainen, nainen
- Päätoimi: Senior Vice President, Knowit Insight Oy 2022-
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 1 836



- Hallituksen varapuheenjohtaja marraskuu 2025-, jäsen 2023-
- Tarkastusvaliokunnan jäsen 2024-
- Tekniikan tohtori, diplomi-insinööri
- s. 1965, Itävallan kansalainen, mies
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 880



- Hallituksen jäsen 2025-
- Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2025-
- Oikeustieteen kandidaatti ja MBA
- s. 1962, Suomen kansalainen, mies
- Päätoimi: Kemira Oyj, talousjohtaja 2013-
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 301



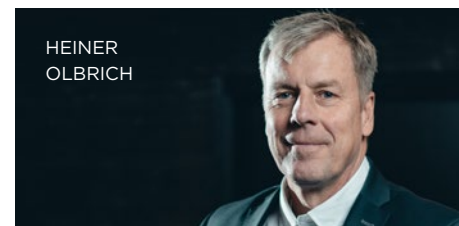
- Hallituksen jäsen 2021-
- Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen marraskuu 2025-
- Tarkastusvaliokunnan jäsen 2022-marraskuu 2025
- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1977, Suomen kansalainen, mies
- Päätoimi: Fyrklöver-Invest Oy Ab:n toimitusjohtaja 2013-
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 1 986



- Hallituksen jäsen 2021-
- Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2023-2025, jäsen 2021-
- Tekniikan lisensiaatti
- s. 1961, Suomen kansalainen, nainen
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 5 407



- Hallituksen jäsen 2014-, hallituksen puheenjohtaja 2014-2024
- Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen 2024-
- Diplomi-insinööri
- s. 1957, Suomen kansalainen, mies
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 42 174



- Hallituksen puheenjohtaja 2024-marraskuu 2025, varapuheenjohtaja 2023-2024, jäsen 2022-
- Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja 2024-marraskuu 2025
- Taloustieteiden tohtori, kauppatieteiden maisteri
- s.1965, Saksan kansalainen, mies
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 3 000

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 2025 mukaisen riippumattomuusarvioinnin perusteella Harvian yhtiökokouksessa 8.4.2025 valittujen hallituksen jäsenten on katsottu olevan riippumattomia yhtiöstä sekä yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

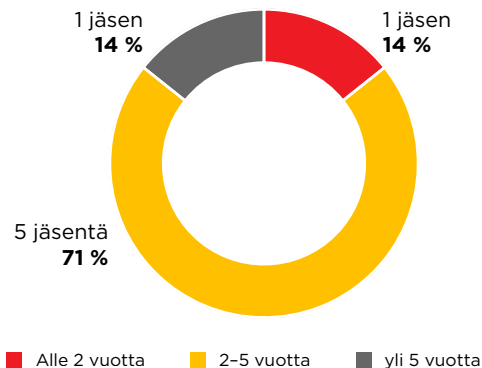
HALLITUKSEN MONIMUOTOISUUS

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 yhtiön toimialalla ja kehitysvaiheessa.

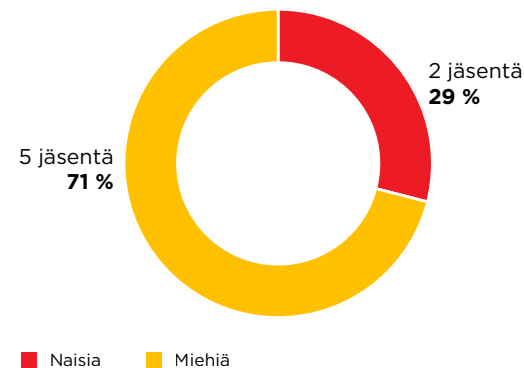
Hallituksen monimuotoisuutta tukee jäsenten monipuolinen ammatillinen ja koulutuksellinen tausta. Hallituksen jäseniä valittaessa tavoitteena on, että hallituksen jäsenet edustavat kumpaakin sukupuolta. Tavoitteena on myös varmistaa, että hallituskokoonpano kokonaisuudessaan mahdollistaa hallituksen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

Harvia on arvioinut, että hallituksen kokoonpanoon liittyviä monimuotoisuusperiaatteita noudatettiin tilikaudella 2025. Hallituksen jäsenten erilaisten kokemus- ja pätevyysprofiilien on arvioitu olevan monipuolisia ja toisiaan täydentäviä. Jäsenistä viisi on Suomen

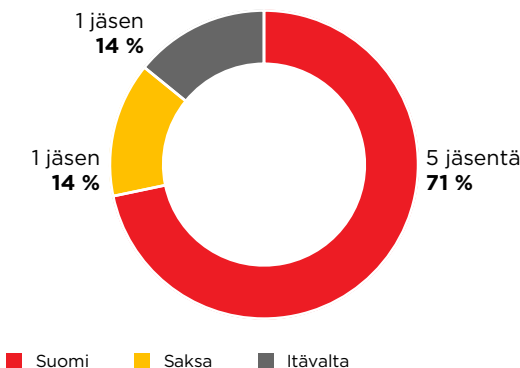
JÄSENYYPDEN KESTO HARVIAN HALLITUKSESSA



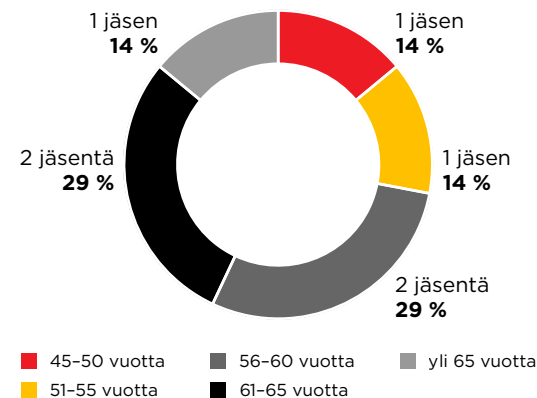
HALLITUKSEN SUKUPUOLIJAKAUMA



HALLITUKSEN JÄSENTEN KANSALAIKUUS



HALLITUKSEN JÄSENTEN IKÄJAKAUMA



kansalaisia, yksi Saksan kansalainen ja yksi Itävallan kansalainen. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ehdotuksen perusteella huhtikuun 2025 varsinaisessa yhtiökokouksessa valitun hallituksen seitsemästä jäsenestä kaksi on naisia (28,6 %) ja viisi miehiä (71,4 %).

Yhtiökokouksen 8.4.2025 valitseman Harvian hallituksen kokoonpano, jossa molemmat sukupuolet ovat edustettuina, on Suomen hallinnointikoodin 2020 mukainen. Hallinnointikoodin 2020 suositusta 8 sovelletaan 30.6.2026 saakka.

ITSEARVIOINTI

Hallituksen työjärjestyksen mukaisesti hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain sisäisenä itsearviointina. Hallitus määrittää arvioinnissa käytettävät kriteerit vuosittaisessa toimintasuunnitelmassa. Arvioinnin tavoitteena on mitata ja kerätä palautetta esimerkiksi hallitustyön rakenteesta, prosesseista ja tehokkuudesta, jotta saadaan yleiskuva onnistuneista osa-alueista ja toisaalta niistä osa-alueista, jotka vaativat hallitukselta enemmän huomiota.

Hallitus suoritti itsearvioinnin yksityiskohtaisella kyselylomakkeella lokakuussa 2025. Itsearvioinnissa painotettiin hallitustyön laatua yleisesti ja useista eri näkökulmista. Hallituksen puheenjohtaja kävi itsearvioinnin tulokset läpi hallituksen jäsenten kanssa. Tulokset esiteltiin myös osakkeenomistajien nimitystoimikunnalle ennen kuin nimitystoimikunta tapasi hallituksen jäsenet yksitellen.

TARKASTUSVALIOKUNTA

Työskentelynsä tehostamiseksi yhtiön hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan. Valiokunnalla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan se toimii valmis-

televana 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 laskentatoimen, kirjanpidon tai tarkastuksen alalla.

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

- yhtiön taloudellisen raportointiprosessin sekä konsernin taloudellisen tilanteen ja rahoitustilanteen seuranta
- budjetin, ennusteen ja niihin liittyvien oletusten käsittely
- tilinpäätösten ja toimintakertomusten, osavuosi-katsausten 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 2025

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 1.1.–8.4.2025 Hille Korhonen (puheenjohtaja), Anders Holmén ja Markus Lengauer. Varsinaisessa yhtiökokouksessa 8.4.2025 valittu hallitus valitsi keskuudestaan tarkastusvaliokunnan jäseniksi Petri Castrénin (puheenjohtaja), Anders Holménin, Hille Korhosen ja Markus Lengauerin.

Hallituksen puheenjohtajan vaihduttua 17.11.2025 hallitus päätti myös tarkastusvaliokunnan kokoonpanon muutoksesta. 17.11.2025 alkaen valiokuntaan kuuluvat Petri Castrén (puheenjohtaja), Hille Korhonen ja Markus Lengauer.

Vuonna 2025 tarkastusvaliokunta kokoontui 7 kertaa. Jäsenten osallistuminen kokouksiin on kuvattu sivulla 35 olevassa taulukossa. Normaaliin vuosisuunnitelmaan liittyvien tehtäviensä lisäksi tarkastusvaliokunta keskittyi vuonna 2025 työskentelyssään erityisesti CSR:n mukaiseen kestävyysraportointiin, konsernin integraation ja IT-asioiden seurantaan sekä tarkastusvaliokunnan työskentelyn kehittämiseen.

HENKILÖSTÖ- JA PALKITSEMISVALIOKUNTA

Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta 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 nimitys-asioiden 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 valiokunnan tehtävän täyttämiseksi. Tehtäviä hoitaessaan henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta toimii suhteessa yhtiön toimivaan johtoon itsenäisesti ja riippumattomasti.

HENKILÖSTÖ- JA PALKITSEMISVALIOKUNTA VUONNA 2025

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 8.4.2025 valittu hallitus valitsi keskuudestaan henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäseniksi Heiner Olbrichin (puheenjohtaja),

Olli Liitolan ja Catharina Stackelberg-Hammarénin. Valiokunnan kokoonpano oli sama 1.1.–8.4.2025 välisenä aikana.

Hallituksen puheenjohtajan vaihduttua 17.11.2025 hallitus päätti myös henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan kokoonpanon muutoksesta. 17.11.2025 alkaen valiokuntaan kuuluvat Catharina Stackelberg-Hammarén (puheenjohtaja), Anders Holmén ja Olli Liitola.

Vuonna 2025 henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui 6 kertaa. Jäsenten osallistuminen kokouksiin on kuvattu alla olevassa olevassa taulukossa. Vuonna 2025 henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta keskittyi työskentelyssään Manner-Euroopan sekä Pohjois-Amerikan alueiden johtajien rekrytointiin sekä Harvian johdon ja avainhenkilöiden palkitsemispolitiikan kehittämiseen hallituksen hyväksymistä varten.

OSALLISTUMINEN VALIOKUNTIEN KOKOUKSIIN VUONNA 2025

Jäsen	Tarkastusvaliokunta		Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta	
	Läsnäolo	Osallistumis-%	Läsnäolo	Osallistumis-%
Catharina Stackelberg-Hammarén			6/6	100 %
Markus Lengauer	6/7	86 %		
Petri Castrén	5/5	100 %		
Anders Holmén	7/7	100 %	1/1	100 %
Hille Korhonen	6/7	86 %		
Olli Liitola			6/6	100 %
Heiner Olbrich			5/5	100 %



TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtaja vastaa yhtiön juoksevan hallinnon hoitamisesta. Toimitusjohtaja vastaa hallituksen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien, linjasten ja päämäärien toteuttamisesta yhtiössä. Osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja varmistaa, että yhtiön kirjainpito 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. Toimitusjohtajaa ei voi valita hallituksen puheenjohtajaksi.

Matias Järnefelt on toiminut Harvian toimitusjohtajana vuodesta 2023 lähtien. Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet on esitetty palkitsemisraportissa vuodelta 2025.

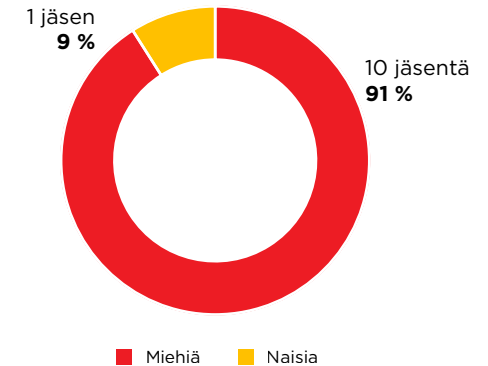
KONSERNIN JOHTORYHMÄ

Toimitusjohtajan tukena toimiva konsernin johtoryhmä vastaa konsernin ja liiketoiminnan kehittämisestä 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, yritys vastuuseen ja kehitysprojekteihin liittyviä kysymyksiä ja katsauksia. Konsernin johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja.

Tavanomaisen liiketoiminnan johtamisen ja kehittämistehtävien lisäksi johtoryhmä keskittyi vuonna 2025 nykyisen toimintamallin tehokkaaseen hyödyntämiseen, strategiseen suunnitteluun, ThermaSolin integroimiseen sekä uusiin liiketoimintamahdollisuuksiin ja niiden toteuttamiseen.

JOHTORYHMÄN SUKUPUOLIJAKAUMA



Johtoryhmän jäsenet

31.12.2025

MATIAS
JÄRNEFELT



- Toimitusjohtaja
- Tuotantotalouden diplomi-insinööri
- s. 1974, Suomen kansalainen, mies
- Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsen 2023–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 0

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–, ja johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 82 983

ANSSI
PELKONEN



- Pohjois-Euroopan alueen johtaja
- Yo-merkonomi
- s. 1964, Suomen kansalainen, mies
- Pohjois-Euroopan alueen johtaja 2024–, johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 63 052

ARI
VESTERINEN



- Talousjohtaja
- Diplomi-insinööri, MBA
- s. 1963, Suomen kansalainen, mies
- Talousjohtaja ja johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 151 650

NATHAN
HAGEMEIER



- Pohjois-Amerikan alueen johtaja
- Kauppätieteiden kandidaatti
- s. 1980, Yhdysvaltain kansalainen, mies
- Pohjois-Amerikan alueen johtaja ja johtoryhmän jäsen sekä Harvia US Inc:n toimitusjohtaja marraskuu 2025–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 0

IVAN
SABATO



- Manner-Euroopan alueen johtaja
- MBA
- s. 1989, Italian kansalainen, mies
- Manner-Euroopan alueen johtaja ja johtoryhmän jäsen huhtikuu 2025–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 0

Johtoryhmän jäsenet

31.12.2025

MARKUS
WÖRMANSEDER



- Tuote- ja ratkaisujohtaja
- Kemiantelektiikan opintoja
- s. 1974, Itävallan kansalainen, mies
- Tuote- ja ratkaisujohtaja johtaja 2024–, johtoryhmän jäsen 2017–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 106 960

PÄIVI
JUOLAHTI



- Markkinointi- ja brändijohtaja
- Kauppätieteiden maisteri
- s. 1976, Suomen kansalainen, nainen
- Markkinointi- ja brändijohtaja 2024–, johtoryhmän jäsen 2020–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 3 371

MIKA
SUOJA



- Operatiivinen johtaja
- Insinööri (ylempi AMK)
- s. 1975, Suomen kansalainen, mies
- Operatiivinen johtaja 2024–, johtoryhmän jäsen 2016–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 35 000

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 31.12.2025: 0

TIMO
HARVIA



- Innovaatio- ja teknologiajohtaja
- Diplomi-insinööri
- s. 1978, Suomen kansalainen, mies
- Innovaatio- ja teknologiajohtaja 2024–, johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvian osakkeita 31.12.2025: 103 316

Jennifer Thayer toimi Pohjois-Amerikan alueen johtajana ja Harvia US Inc:n toimitusjohtajana 30.5.2025 saakka. Pohjois-Amerikan alueen operatiivinen johtaja Nick Larrick toimi 1.6.2025 alkaen väliaikaisena toimitusjohtajana ja Harvian johtoryhmän jäsenenä 1.11.2025 saakka, kun Nathan Hagemeyer aloitti tehtävässään.

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

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 Finanssivalvonnan määräyksiä ja ohjeita ja pohjoismaisten pörssien osakkeiden liikkeellelaskijoita koskevaa sääntökirjaa.

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 toiminta-periaatteiden 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 liiketoiminnan 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 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 tunnistaa olennaiset riskit ja kehityssuunnat, joiden seurauksena olennaiset riskit voisivat toteutua. Lisäksi vuotuisessa riskiarvioinnissa arvioidaan riskien hallintatoimenpiteet. Tarvittaessa riskiarvioita päivitetään esimerkiksi osavuositarkastusten 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 tietyt riskienhallintaan liittyviä aiheita, joita täydentävät vuosittaisen riskienhallintaprosessin tulokset sekä tunnistetut olennaiset riskit.

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 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 toimintaa. 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 lähipiirilueteloa, 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. Lähipiiriin kanssa tehtävät merkittävät liiketoimet käsitellään Harvian hallituksessa.

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

Yhtiössä ei ollut yhtiön kannalta olennaisia ja yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia tai muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin toteutettuja lähipiiriliiketoimia vuonna 2025.

SISÄPIIRIHALLINTO

Harvia noudattaa toiminnassaan EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU N:o 596/2014, muutoksiin "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 luetteloa 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 sisäpiirilueteloiden 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, puolivuosi- tai osavuosi- katsauksen tai osavuosi- katsauksen julkistuspäivää.

Harvialla on käytössään whistleblowing-kanava, jonka kautta kaikki sidosryhmät voivat ilmoittaa mahdollisista väärinkäytöksistä Harvia-konsernin verkkosivustolla. Ilmoituskanavan kautta ei tullut vuonna 2025 yhtään ilmoitusta epäilyistä 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 osapuolen lukuun suoraan tai välillisesti Harvian osakkeilla, vieraan pääoman ehtoisilla välineillä tai niihin liittyvillä johdannaisilla tai muilla rahoitusvälineillä tilinpäätöstiedotteen, puolivuosi- katsauksen tai osavuosi- katsauksen julkistamista edeltävän 30 päivän pituisen ns. suljetun ikkunan aikana.

TILINTARKASTUS JA KESTÄVYYS- RAPORTOINNIN VARMENTAMINEN

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 JA KESTÄVYYSRAPORTOINNIN VARMENTAMINEN VUONNA 2025

Varsinainen yhtiökokous valitsi 8.4.2025 yhtiön tilintarkastajaksi uudelleen tilintarkastusyhteisö Deloitte Oy:n, ja päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Johan Groop. Vuonna 2025 Deloitte Oy:lle maksetut tilintarkastuspalkkiot olivat yhteensä 301 tuhatta euroa (166 tuhatta). Palkkioista 274 tuhatta euroa (160 tuhatta) oli palkkioita lakisääteisestä tilintarkastuksesta ja 27 tuhatta euroa (6 tuhatta) muodostui muista palkkioista, jotka liittyivät fuusioita koskeviin tilintarkastuslausuntoihin.

Muille yhteisöille maksetut tilintarkastuspalkkiot olivat yhteensä 105 tuhatta euroa (143 tuhatta). Palkkioista 59 tuhatta euroa (69 tuhatta) oli palkkioita lakisääteisestä tilintarkastuksesta ja 46 tuhatta euroa (75 tuhatta) muodostui muista palkkioista. Muut palkkiot liittyivät tilintarkastajien lausuntoihin ja todistuksiin.

Varsinainen yhtiökokous 2025 valitsi kestävyysraportoinnin varmentajaksi tilintarkastusyhteisö Deloitte Oy:n toimikaudelle, joka päättyy vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Varmentamistyön palkkiot olivat yhteensä 55 tuhatta euroa (0 tuhatta).