

# SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2024

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

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

## Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Varsinainen yhtiökokous 2024 päätti perustaa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan (nimitystoimikunta). Nimitystoimikunta on Yhtiön osakkeenomistajien toimielin, jonka tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten valintaa ja hallituksen jäsenten sekä hallituksen valiokuntien jäsenten palkitsemista koskevat ehdotukset seuraaville varsinaisille yhtiökokouksille sekä tarvittaessa ylimääräisille yhtiökokouksille ja varmistaa, että hallituksella ja sen jäsenillä on yhtiön tarpeita vastaava riittävä osaaminen ja kokemus. Nimitystoimikunta koostuu kolmesta jäsenestä, joista kaksi on yhtiön kahden suurimman osakkeenomistajien nimeämiä edustajia ja yhtiön hallituksen puheenjohtaja on nimitystoimikunnan kolmas jäsen kaksi suurinta osakkeenomistajaa, ja hallituksen puheenjohtaja on kolmas nimitystoimikunnan jäsen. Osakkeenomistajia edustavien jäsenten nimeämisosoikeus on vuosittain niillä kahdella osakkeenomistajalla, joiden osuus Yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän osakasluettelon mukaan on suurin varsinaista yhtiökokousta edeltävän kalenterivuoden syyskuun ensimmäisenä työpäivänä. Siinä tapauksessa, että suurimman omistajan edustaja on samanaikaisesti yhtiön hallituksen puheenjohtaja, häntä ei voi valita nimitystoimikunnan puheenjohtajaksi, mutta hän voi toimia osakkeenomistajan edustajana nimitystoimikunnan jäsenenä. Vuonna 2024 nimitystoimikunnan jäseninä toimivat Jarkko Takanen (puheenjohtaja) ja Harri Takanen. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työjärjestys löytyy [täältä](#).

## Hallitus

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

Scanfil Oyj:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 25.4.2024 valittu hallitus on suorittanut jäsentensä riippumattomuusarvioinnin, jonka mukaan enemmistö hallituksen jäsenistä (Thomas Dekorsy, Bengt Engström, Christina Lindstedt, Juha Räisänen ja Minna Yrjönmäki) on yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia. Hallituksen tarkastusvaliokunnan kaikki kolme jäsentä ovat riippumattomia yhtiöstä sekä merkittävistä osakkeenomistajista. Tämä selvitys on Scanfil Oyj:n hallituksen käsittelemä.

### Harri Takanen

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



- | Erityisosaamisalue: elektroniikan sopimusvalmistus, strategia ja liikkeenjohto
- | Omisti 31.12.2024 Scanfil Oyj:n osakkeita 9 913 146 kpl
- | Hallituksen puheenjohtaja: WellO2 Oy
- | Hallituksen jäsen: Jussi Capital Oy

### TkT Thomas Dekorsy

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



- | Erityisosaamisalue: valmistava teollisuus, kannattavuuden parantaminen ja vastuullisuus
- | Ei omistanut 31.12.2023 Scanfil Oyj:n osakkeita

### Bengt Engström

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



- | Erityisosaamisalue: elektroniikan sopimusvalmistus, strategia ja liikkeenjohto
- | Omisti 31.12.2024 Scanfil Oyj:n osakkeita 12 929 kpl
- | Hallituksen puheenjohtaja: Nordic Flanges, QleanAir AB, Qlostr AB, BEngström AB ja BEngström Förvaltning AB
- | Hallituksen jäsen: Real Fastigheter AB, Polygiene AB ja Scandinavian Chemotech AB

### Christina Lindstedt

Hallituksen jäsen 12.4.2016 lähtien (synt. 1968, Ruotsin kansalainen). Vanhempi neuvonantaja, toimitusjohtaja ja operatiivinen johtaja QleanAir Scandinavia AB:ssä 2020-2023. Christina Lindstedt on toiminut useiden yhtiöiden johtotehtävissä kuten Electrolux AB:ssä, Sony Ericssonissa ja Sonysa sekä Ruotsissa että kansainvälisesti. Hän on vastannut liiketoiminta- tai tuoteryhmäjohtajana erilaisista älykkäistä kuluttajatuotteista sekä New Business -toiminnoista. Lisäksi hän on vastannut Kiinassa globaalien hankintatoiminnon perustamisesta. Christina Lindstedtillä on yliopistotutkinto yrityshallinnosta ja kauppaoikeudesta. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



- Erityisosaamisalue: elektroniikan sopimusvalmistus, startup- ja kasvuyhtiöt
- Omisti 31.12.2024 Scanfil Oyj:n osakkeita 7 312 kpl
- Hallituksen jäsen: Xplorebiz AB

### Juha Räisänen

Hallituksen jäsen 23.4. 2020 lähtien (synt. 1958, Suomen kansalainen). Managing Partner Valuenode GmbH:ssä. Juha Räisänen on toiminut kansainvälisissä johtotehtävissä muun muassa ICL-Fujitsussa, Nokiassa, SanDiskissä, KONEssa ja Aliaxissa. Hän on vastannut myynnistä, valmistuksesta, hankinnoista sekä laatu- ja turvallisuusasioista. Koulutukseltaan Juha Räisänen on tuotantotalouden diplomi-insinööri. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



- Erityisosaamisalue: valmistus, toimitusketju ja hankintatoimi
- Ei omistanut 31.12.2024 Scanfil Oyj:n osakkeita
- Hallituksen jäsen: Bluefors Oy ja Valuenode GmbH

### Minna Yrjönmäki

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



- Erityisosaamisalue: laskentatoimi, talousraportointi ja vastuullisuus
- Ei omistanut 31.12.2023 Scanfil Oyj:n osakkeita

Hallituksen jäsenten määräysvalta-yhteisöillä ei ole osakeomistuksia yhtiössä.

Hallituksen jäsenten toimikausi kestää seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka.

### Hallituksen toiminta

Hallitus piti vuoden 2024 aikana yhteensä 15 kokousta, joista neljä kirjallisina päätöksinä ilman erillistä järjestettyä kokousta. Hallituksen jäsenten läsnäolo-prosentti kokouksissa oli 99 %.

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

- vahvistaa yhtiön liiketoimintastrategia ja valvoa sen toteutumista
- vahvistaa vuosittain liiketoiminnan keskeiset tavoitteet ja seurata konsernin tulokehitystä

- päättää strategisesti merkittävistä investoinneista konsernissa
- käsitellä ja hyväksyä tilinpäätökset ja osavuosisikatsaukset
- nimittää ja vapauttaa tehtävästään toimitusjohtajan sekä määrätä hänen toimiehdot ja palkitseminen periaatteet
- päättää johdon ja henkilöstön kannustinjärjestelmistä
- seurata yhtiön toiminnan keskeisiä riskejä ja niiden hallintaa
- vahvistaa yhtiön arvot ja toimintaperiaatteet.

### Hallituksen monimuotoisuuden periaatteet

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

Varsinainen yhtiökokous 25.4.2024 valitsi hallitukseen kuusi (6) jäsentä, joista neljä (66,7 %) oli miehiä ja kaksi (33,3 %) naisia. Hallituksen jäsenillä on joko tekninen tai kaupallinen koulutus. Tämän ohella edellä mainitut hallituksen monimuotoisuuden kannalta olennaiset tekijät ja ominaisuudet olivat edustettuina hallituksen kokoonpanossa vuonna 2024.

### Hallituksen valiokunnat

Hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on valvoa taloudellista raportointiprosessia ja tilinpäätösten ja osavuosisikatsusten raportointia sekä seurata yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta. Se arvioi myös tilintarkastuksen asianmukaisuutta ja valmistelee tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen. Valiokuntaan kuuluu kolme jäsentä, Juha Räisänen (pj), Christina Lindstedt ja Minna Yrjönmäki. Valiokunta piti vuoden 2024 aikana kahdeksan (8) kokousta. Valiokunnan jäsenten läsnäolo-prosentti kokouksissa oli 100 %.

## Toimitusjohtaja

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

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

### Christophe Sut toimitusjohtaja

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



Omisti 5 000 kpl Scanfil Oyj:n osaketta, 120 000 kpl kutakin 2022(BI) ja 2022(CI) optio-oikeutta 31.12.2024.

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

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

## Johtoryhmä

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

### Riku Hynninen kehitysjohtaja

Riku Hynninen (synt. 1972) vastasi operatiivisen suorituskyvyn kehittämistä, jossa yhdistyvät tuotanto ja tietotekniikka, ihmiset ja kulttuuri, kestävä kehitys sekä laatu ja lean johtaminen. Vuosina 2018 - 2021 hän toimi Scanfilin operatiivisena johtajana. Riku Hynninen on työskennellyt aiemmin Nokia Oyj:ssä, jossa hän vastasi Mobile Networksin tuoteportfolion valmistusteknologiasta, uusien tuotteiden käyttöönotosta ja elinkaarihallinnasta. Koulutukseltaan Riku Hynninen on diplomi-insinööri.

Omisti 46 150 Scanfil Oyj:n osaketta 31.12.2024.

### Markku Kosunen hankintojohtaja

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

Omisti 19 156 Scanfil Oyj:n osaketta 31.12.2024.



### Anette Mullis henkilöstöjohtaja (14.10.2024 alkaen)

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

Omisti 100 500 Scanfil Oyj:n osaketta 31.12.2024.



### Timo Sonninen operatiivinen johtaja (30.11.2024 asti)

Timo Sonninen (synt. 1966) vastasi yhtiön tehtaiden taloudellisista ja operatiivisista suorituskyvyistä. Ennen siirtymistään Scanfilin hän on toiminut Efore Oyj:n Suzhoun tehtaanjohtajana 2006–2013. Sitä ennen hän on toiminut Incap Oyj:n palveluksessa 1991–2006 mm. tuotantojohtajana ja Vuokatin tehtaan johtajana. Koulutukseltaan Timo Sonninen on insinööri.

Omisti 100 500 Scanfil Oyj:n osaketta 31.12.2024.



#### Kai Valo talousjohtaja

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



Omisti 20 000 Scanfil Oyj:n osaketta 31.12.2024.

#### Christina Wiklund kaupallinen johtaja

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



Omisti 2 000 Scanfil Oyj:n osaketta 31.12.2024.

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

### Riskienhallinta

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

### Sisäinen valvonta

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

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

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

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

### Sisäinen tarkastus

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

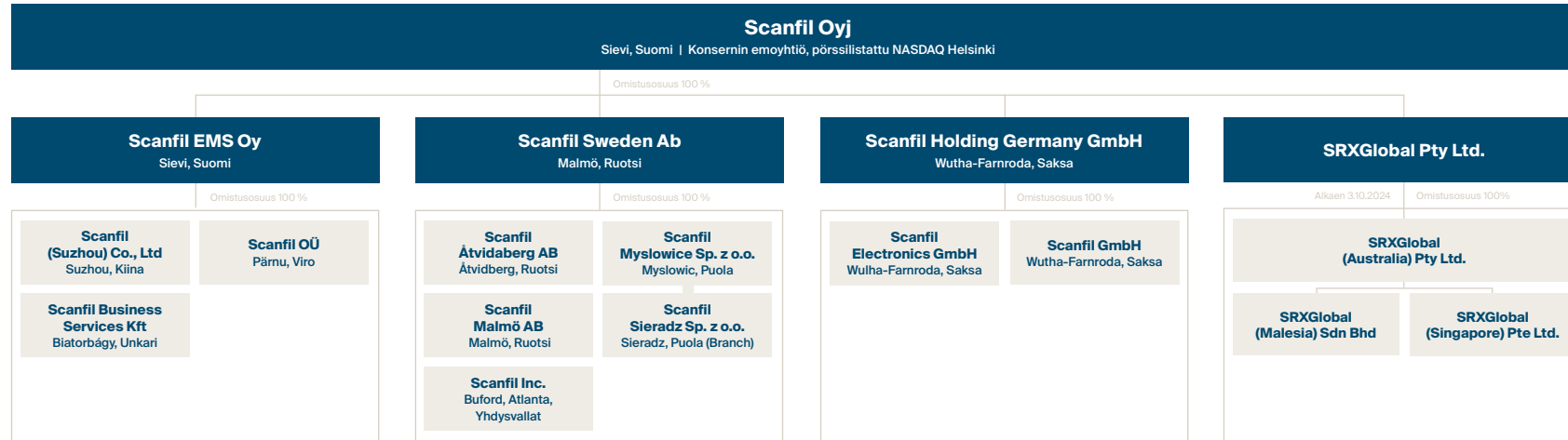
### Muutokset konsernirakenteessa 2024

Scanfil Oyj osti 3.10.2024 SRXGlobal Pty Ltd:n.

## SCANFIL OYJ:N SISÄISEN VALVONNAN KUVAUS



## SCANFIL OYJ:N KONSERNIRAKENNE 2024



## MUUT SELVITYKSESSÄ ANNETTAVAT TIEDOT

### Yhtiön sisäpiiri ja sisäpiirihallinto

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

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

Sisäpiiriläiset jaetaan yhtiössä kahteen kategoriaan: (a) ilmoitusvelvollisiin johtohenkilöihin sekä (b) hankekohtaisiin sisäpiiriläisiin. Ilmoitusvelvollisia johtohenkilöitä ovat yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä konsernin johtoryhmän jäsenet. Ilmoitusvelvolliset johtohenkilöt eivät saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä ennen yhtiön osavuosikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista ajanjaksona, joka alkaa 30 vuorokautta ennen osavuosikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista ("suljettu ikkuna"). Hankekohtaiset sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä ennen kuin asianomainen hanke on päättynyt.

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

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

### LÄHIPIIRITAPAHTUMAT

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

Scanfil Oyj:n lähipiiritoimia koskeissa periaatteissa määritellään periaatteet ja prosessit, joiden avulla yhtiö tunnistaa lähipiirinsä ja seuraa tämän kanssa tehtävät

liiketoimet, arvioi liiketoimien luonnetta ja niiden ehtoja sekä huolehtii siitä, että mahdolliset eturistiriidat tulevat asianmukaisesti huomioon otetuiksi yhtiön päätöksenteossa. Hallitus seuraa ja arvioi yhtiön lähipiiritoimia jatkuvasti ja säännöllisesti.

### Yhtiön lähipiiri

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

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

### Lähipiiriluetelo

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

Yhtiön sisäinen lähipiirin tunnistaminen tapahtuu lähipiiriluetelon ylläpidon ja päivittämisen avulla. Kukin lähipiiriin kuuluvaksi tunnistettu henkilö tai yhteisö merkitään lähipiirilueteloon ja kirjataan yksityiskohdat lähipiiriyhteydestä, esimerkiksi omistusosuudet muista yhteisöistä. Kukin lähipiiriin kuuluva henkilö on velvoitettu ilmoittamaan tai muulla tavoin saattamaan mahdolliset eturistiriidat oma-aloitteisesti toimivan johdon tietoon.

### Lähipiiritoimien tunnistaminen

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

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

### Lähipiiritoimien seuranta

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

### Lähipiiritoimien arviointi ja päätöksenteko

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

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

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

#### (1) TAVANOMAISET LÄHIPIIRITOIMET

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

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

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

Lähipiiritoimet, jotka liittyvät yhtiön vakioehtoisin sopimuksiin tai asiakkaille yleisesti tarjottaviin normaalin hinnoittelun puitteissa tehtyihin sopimuksiin, tai lähipiiritoimien joiden arvo on alle 5 000 euroa voidaan hyväksyä yksi yhtiön -periaatteella. Muut tavanomaiset lähipiiritoimet tulee hyväksyttävä toimitusjohtajalla, ellei kyseessä ole

merkityksellinen lähipiiritoimi tai lähipiiritoimi ole - muuten toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen, epätavallinen tai laajakantoinen. Toimitusjohtajan lähipiiriin kohdistuvat tapahtumat tulee kuitenkin aina hyväksyttävä yhtiön hallituksen puheenjohtajalla.

## (2) MERKITTÄVÄT LÄHIPIIRITOIMET

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

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

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

### Lähipiiritoimien raportointi

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

## Tilintarkastajat

Varsinainen yhtiökokous valitsi 25.4.2024 Scanfil Oyj:n tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n (EY), jonka nimeämänä päävastuullisena tilintarkastajana toimi KHT Toni Halonen. KPMG Oy Ab toimi 25.4.2024 asti Scanfilin tilintarkastajana. Suomalaisten konserniyhtiöiden tilintarkastuspalkkiot tilivuodelta 2024 olivat yhteensä 286 369 euroa, josta emoyhtiön osuus oli 221 245 euroa. Ulkomaisten konserniyhtiöiden tilintarkastuspalkkio oli 324 236 euroa (EY 317 837 euroa ja muut 6399 euroa). Muista kuin tilintarkastukseen liittyvistä palveluista tilintarkastusyhteisölle maksettiin palkkioita yhteensä 27 124 euroa.