

Hallinto- ja ohjausjärjestelmä

Cargotecin hallinto ja johtaminen perustuvat Suomen osakeyhtiö- ja arvopaperimarkkinalakeihin sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen ja eettisiin toimintaohjeisiin (Code of Conduct). Cargotecin B-sarjan osake on noteerattu Nasdaq Helsingissä, ja yhtiö noudattaa Helsingin pörssin ja Finanssivalvonnan sääntöjä ja määräyksiä. Cargotec noudatti vuonna 2019 Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaiseman hallinnointikoodin 2015 kaikkia suosituksia ja 1.1.2020 alkaen hallinnointikoodia 2020 (www.cgfinland.fi).

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä kertomuksena ja julkistetaan yhdessä tilinpäätöksen, hallituksen toimintakertomuksen ja palkka- ja palkkioselvityksen kanssa yhtiön verkkosivuilla. Ajantasaista tietoa yhtiön hallinnointiin ja palkitsemiseen liittyvistä asioista annetaan yhtiön verkkosivuilla.

Cargotecin ylintä päätösvaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Yhtiötä johtavat hallitus ja toimitusjohtaja. Cargoteciin kuuluu kolme liiketoiminta-alueita, Kalmar, Hiab ja MacGregor.

Hallitus Tehtävät

Hallitus vahvistaa Cargotecin strategian ja seuraa sen toteuttamista. Osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä edustaa yhtiötä. Hallitus on laatinut itselleen kirjallisen työjärjestyksen, jossa määritellään sen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Hallituksen tehtäviin kuuluu hyväksyä tilinpäätökset, puolivuosi- ja osavuosisikatsaukset sekä varmistaa, että kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Hallitus päättää merkittävistä lainoista, yrityskaupoista ja investoinneista ja hyväksyy konsernin vuotuiset ja pitkän tähtäimen liiketoiminta- ja taloudelliset suunnitelmat sekä riskienhallinnan periaatteet. Hallitukselle raportoidaan eettisten toimintaohjeiden vastaisesta toiminnasta konsernissa. Hallitus hyväksyy konsernin pitkän ja lyhyen aikavälin palkitsemisohjelmat ja niiden toteumat. Hallitus valitsee Cargotecin toimitusjohtajan ja päättää hänen

palvelussuhteensa ehdoista. Vuosisuunnitelmansa mukaan hallitus pitää teemakokouksia, joissa se käsittelee tarkemmin strategian toteutuksen kannalta keskeisiä tai muuten ajankohtaisia asiakokonaisuuksia. Jokaisen kokouksen yhteydessä hallitus keskustelee myös keskenään ilman toimivan johdon läsnäoloa.

Hallitus kokoontui vuoden 2019 aikana kymmenen kertaa. Jäsenten osallistumistiedot esitetään jäljempänä olevassa taulukossa. Hallitus päättää vuosittain työskentelynsä erityisteemat tulevalle vuodelle. Hallituksen työskentelyssä keskeisiä teemoja vuonna 2019 olivat Cargotecin strategiakauden 2019–2021 painopistealueet asiakaslähtöisyys, huolto liiketoiminta, digitalisaatio ja tuottavuus. Cargotecin liiketoiminta-alueiden Kalmarin, Hiabin ja MacGregorin toimintaa ja tuotekehitystä käsiteltiin tarkemmin omissa teemakokouksissaan. Muita erityisteemoja olivat vastuullisuus, automaatio ja tietoturva.

Kokoonpano

Cargotecin hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kuusi ja enintään kaksitoista jäsentä. Hallituksen jäsenet valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa vuoden mittaiseksi toimikaudeksi, joka päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Cargotecin hallituksen kokoonpanon tulee tukea yhtiön strategian toteutusta. Hallituksen määrittelemien monimuotoisuusperiaatteiden mukaan hallituksen monimuotoisuus ei ole Cargotecissa muuttumaton käsite, vaan muotoutuu liiketoimintastrategian ja tulevaisuuden tarpeiden mukaan. Monimuotoisuuden kriteereitä ovat jäsenten kokemus Cargotecin strategisilta toimialoilta ja niistä kulttuureista, joiden parissa Cargotec toimii, sekä koulutus, ikä ja sukupuoli. Hallituksessa tulee olla molempia sukupuolia, ja tavoitteena on, että hallitukseen kuuluu vähintään kaksi kummankin sukupuolen edustajaa.

Vuoden 2019 varsinaisessa yhtiökokouksessa valittiin hallituksen jäseniksi uudelleen Jorma Eloranta, Tapio

Hakakari, Ilkka Herlin, Peter Immonen, Teresa Kemppi-Vasama, Johanna Lamminen, Kaisa Olkkonen, Teuvo Salminen ja Heikki Soljama. Hallituksen jäsenenä 19.3.2019 saakka toiminut Kimmo Alkio ei ollut ehdolla uudelleentalintaan. Hallituksen järjestäytymiskokouksessa valittiin Ilkka Herlin puheenjohtajaksi ja Tapio Hakakari varapuheenjohtajaksi. Hallituksen jäsenet olivat vuoden 2019 lopussa iältään 49–68-vuotiaita, ja yhdeksästä jäsenestä kolme oli naisia ja kuusi miehiä. Viisi hallituksen jäsentä on ollut tehtävässään yli viisi vuotta ja neljä alle viisi vuotta. Hallituksen asettama tavoite molempien sukupuolten edustuksesta on toteutunut. Jäsenillä on monipuolinen koulutustausta ja kokemusta kansainvälisten yhtiöiden johtotehtävistä eri kulttuureissa.

Itsearviointi ja riippumattomuusarviointi

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain sisäisenä itsearviointina. Lokakuussa 2019 tehdyssä itsearviointikyselyssä jäsenet kommentoivat muun muassa hallituksen päätöksentekoprosessia, strategiatyöskentelyä, kunkin omaa panosta hallitustyöskentelyyn sekä vastuullisuusasioiden huomioimista päätöksenteossa.

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. Hallituksen jäsenet olivat vuonna 2019 riippumattomia yhtiöstä ja Ilkka Herliniä ja Peter Immosta lukuun ottamatta riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi, että myös yli kymmenen vuotta hallituksessa toimineet Ilkka Herlin, Tapio Hakakari ja Peter Immonen ovat riippumattomia yhtiöstä.

Hallituksen sihteerinä toimi lakiasiaintoiminnan johtaja Outi Aaltonen. Hallituksen jäsenten CV-tiedot ovat nähtävissä yhtiön verkkosivuilla, ja palkitsemiseen liittyvät tiedot on esitetty Palkka- ja palkkioselvityksessä 2019.

Hallituksen jäsenet 31.12.2019



Ilkka Herlin

puheenjohtaja, s. 1959

Filosofian tohtori, tekniikan tohtori h.c.,
maatalous- ja metsätieteiden tohtori h.c.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan
puheenjohtaja

Tarkastus- ja
riskienhallintavaliokunnan jäsen

Riippumaton yhtiöstä, merkittävä
osakkeenomistaja (Wipunen
varainhallinta oy), ei riippumaton
merkittävistä osakkeenomistajista
(Mariatorp Oy:n hallituksen jäsen)

Päätoimet: hallituksen puheenjohtaja
ja omistaja, Wipunen varainhallinta
oy; hallituksen puheenjohtaja, Elävä
Itämeri säätiö

Osakeomistus 31.12.2019*:
2 940 067 A-osaketta,
6 209 207 B-osaketta



Tapio Hakakari

varapuheenjohtaja, s. 1953

Oikeustieteen maisteri

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan
jäsen

Riippumaton yhtiöstä ja
merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallitusammattilainen

Osakeomistus 31.12.2019*:
160 245 B-osaketta



Jorma Eloranta

jäsen, s. 1951

Diplomi-insinööri, vuorineuvos,
tekniikan tohtori h.c.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan
jäsen

Riippumaton yhtiöstä ja
merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallitusammattilainen

Osakeomistus 31.12.2019*:
9 526 B-osaketta



Peter Immonen

jäsen, s. 1959

Kauppätieteiden maisteri

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan
jäsen

Riippumaton yhtiöstä, ei
riippumaton merkittävistä
osakkeenomistajista (Wipunen
varainhallinta oy:n ja Mariatorp
Oy:n hallituksen jäsen)

Päätoimi: hallituksen
puheenjohtaja, WIP Asset,
Management Oy

Osakeomistus 31.12.2019*:
54 652 B-osaketta



Teresa Kemppe-Vasama

jäsen, s. 1970

Valtiotieteiden maisteri
(sosiaalipsykologia), MBA

Riippumaton yhtiöstä ja
merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallituksen
puheenjohtaja, Kemppe Oy

Osakeomistus 31.12.2019*:
935 B-osaketta

* Suora ja määräysvalta yhteisöjen omistus

Hallituksen jäsenet 31.12.2019



Johanna Lamminen

jäsen, s. 1966

Tekniikan tohtori, MBA

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: toimitusjohtaja, Gasum Oy

Osakeomistus 31.12.2019*:
935 B-osaketta



Kaisa Olkkonen

jäsen, s. 1964

Oikeustieteen maisteri

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan jäsen

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: toimitusjohtaja,
SSH Communications,
Security Oyj

Osakeomistus 31.12.2019*:
1 225 B-osaketta



Teuvo Salminen

jäsen, s. 1954

Kauppätieteiden maisteri, KHT-
tutkinto 1983

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan
puheenjohtaja

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallitusammattilainen

Osakeomistus 31.12.2019*:
9 767 B-osaketta



Heikki Soljama

jäsen, s. 1954

Diplomi-insinööri

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallitusammattilainen

Osakeomistus 31.12.2019*:
1 225 B-osaketta

Hallituksen jäsen 19.3.2019 asti: Kimmo Alkio, s. 1963; Ekonomi, EMBA; Päätoimi: toimitusjohtaja, Tieto Oyj;
Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

* Suora ja määräysvalta yhteisöjen omistus

Hallituksen valiokunnat

Työskentelynsä tehostamiseksi hallitus on perustanut kaksi valiokuntaa: tarkastus- ja riskienhallintavalioikunnan ja nimitys- ja palkitsemisvalioikunnan. Hallitus valitsee keskuudestaan vuosittain järjestäytymiskokouksessaan valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajat sekä vahvistaa valiokuntien kirjalliset työjärjestykset. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan ne toimivat valmistelevalina eliminä, joiden käsittelemät asiat tuodaan hallituksen päätettäväksi.

Tarkastus- ja riskienhallintavalioikunta

Valiokunnan tehtävänä on valvoa johdon toimeenpanemaa konsernin taloudellista raportointia ja seurata tilinpäätös- ja välitilinpäätösraportoinnin prosessia. Valiokunta valvoo työjärjestyksensä mukaisesti yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan riittävyttä ja asianmukaisuutta, operatiivisten ja strategisten riskien ja riskienhallinnan kehitystä, sekä käsittelee sisäisen tarkastuksen suunnitelmat ja raportit. Lisäksi valiokunta valmistelelee yhtiökokoukselle tehtävän esityksen tilintarkastajan valinnasta ja palkkioista ja seuraa tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta. Valiokunta seuraa tilintarkastusyhteisön suorittamien neuvontapalvelujen laajuutta tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden varmistamiseksi. Cargotecin hallitus on vahvistanut ohjeet, joissa on määritelty konsernin tilintarkastajilta ostettavat sallitut tilintarkastukseen liittymättömät palvelut (Non-audit services policy). Valiokunnalle raportoidaan eettisten toimintaohjeiden vastaisesta toiminnasta konsernissa. Valiokunta myös käsittelee yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavan selvityksen ja muista kuin taloudellisista tiedoista annettavan selvityksen.

Tarkastus- ja riskienhallintavalioikuntaan kuuluu vähintään kolme hallituksen jäsentä. Kokouksiin osallistuvat myös toimitusjohtaja, talousjohtaja ja sisäisen tarkastuksen johtaja sekä tilintarkastusyhteisön edustajat. Konserniraportoinnin, rahoituksen, verotuksen, lakiasioiden, riskienhallinnan sekä eettisyys- ja säännöstenmukaisuus -toiminnon johtajat raportoivat säännöllisesti valiokunnalle. Valiokunta

Hallituksen ja valiokuntien jäsenten osallistuminen kokouksiin 2019

Nimi	Hallitus	Tarkastus- ja riskienhallintavalioikunta	Nimitys- ja palkitsemisvalioikunta
Ilkka Herlin	10/10 (puheenjohtaja)	5/5	6/6 (puheenjohtaja)
Tapio Hakakari	10/10		6/6
Kimmo Alkio	3/3		
Jorma Eloranta	10/10		6/6
Peter Immonen	10/10		4/6
Teresa Kemppi-Vasama	10/10		
Johanna Lamminen	10/10		
Kaisa Olkkonen	10/10	5/5	
Teuvo Salminen	10/10	5/5 (puheenjohtaja)	
Heikki Soljama	9/10		

kokoontuu ilman toimivan johdon läsnäoloa, mikäli käsiteltävät asiat sitä edellyttävät.

Tarkastus- ja riskienhallintavalioikunnan puheenjohtajana toimi Teuvo Salminen ja jäsenenä Ilkka Herlin sekä Kaisa Olkkonen. Valiokunnan jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja Ilkka Herliniä lukuun ottamatta riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Valiokunnan jäsenillä on vuosien kokemus liikkeenjohdollisista tehtävistä.

Tarkastus- ja riskienhallintavalioikunta kokoontui viisi kertaa vuonna 2019. Tiedot jäsenten osallistumisesta kokouksiin esitetään ylläolevassa taulukossa. Talouden, rahoituksen, veroasioiden, riskienhallinnan ja säännöstenmukaisuuden seurannan lisäksi valiokunnan käsittelyssä oli toimitusketjuun, vakuutuksiin ja yhtiön kehitysprojekteihin liittyviä asioita. Valiokunta perehtyi myös konsernin keskitettyjä taloushallinnon palveluita tarjoavan Cargotec Business Services -yksikön toimintaan. Valiokunta arvioi työskentelynsä kehitystarpeita vuotuisessa itsearviointikeskustelussa.

Nimitys- ja palkitsemisvalioikunta

Nimitys- ja palkitsemisvalioikunta valmistelelee Cargotecin yhtiökokoukselle tehtävän ehdotuksen yhtiön hallituksen kokoonpanosta ja palkkioista. Valiokunta valmistelelee yhtiön toimielinten, eli hallituksen, toimitusjohtajan ja mahdollisen toimitusjohtajan sijaisen palkitsemispolitiikan

ja palkitsemisraportin. Valiokunta käsittelee vuosittain hallituksen monimuotoisuusperiaatteet ja seuraa monimuotoisuustavoitteen saavuttamista. Valiokunta tekee hallitukselle ehdotuksen toimitusjohtajasta ja hänen palvelussuhteensa ehdoista.

Valiokunta valmistelelee konsernin lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinohjelmia ja seuraa niiden toteutumia ja toimivuutta, sekä valmistelelee tarpeen mukaan myös muun ylimmän johdon nimitys- ja palkitsemisasiat ennen hallituksen käsittelyä.

Nimitys- ja palkitsemisvalioikuntaan kuuluu vähintään kolme hallituksen jäsentä. Valiokunta kokoontuu tarvittaessa, kuitenkin vähintään kolme kertaa vuodessa.

Valiokunnan puheenjohtajana toimi Ilkka Herlin, ja jäsenenä olivat Jorma Eloranta, Tapio Hakakari ja Peter Immonen. Valiokunnan jäsenet ovat yhtiöstä riippumattomia. Toimitusjohtaja ja henkilöstöjohtaja osallistuivat valiokunnan kokouksiin paitsi milloin käsiteltävät asiat koskivat heitä.

Nimitys- ja palkitsemisvalioikunta kokoontui kuusi kertaa vuonna 2019, ja tiedot osallistumisesta kokouksiin esitetään ylläolevassa taulukossa. Valiokunnan agendalla olivat vuosiohjelman mukaisesti ylimmän johdon kannustinohjelmat ja niiden toteumat, ylimmän johdon arviointi ja palkkiot sekä osajakartoitusten seuranta. Valiokunta käsittelee

hallituksen monimuotoisuusperiaatteet, jotka se huomioi valmistellessaan ehdotustaan hallituksen kokoonpanosta kevään 2019 varsinaiselle yhtiökokoukselle. Hallituksen jäsen Kimmo Alkio ilmoitti, ettei ole käytettävissä uudelleenalintaan, ja nimitys- ja palkitsemisvaliokunta ehdotti yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten lukumäärän laskemista yhdeksään ja muiden jäsenten valitsemista uudelleen. Valiokunta myös valmisteli vuoden 2020 yhtiökokoukselle esitettävää yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikkaa.

Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää Cargotecin toimitusjohtajan ja päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista, jotka on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa. Toimitusjohtaja vastaa hallituksen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien, linjausten ja päämäärien toteuttamisesta yhtiössä. Osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito on järjestetty luotettavasti. Hallitus arvioi toimitusjohtajan työtä ja hänelle asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Cargotecin toimitusjohtajana toimii kauppatieteiden maisteri Mika Vehviläinen.

Johtoryhmä

Toimitusjohtajan tukena toimiva 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 keskittyy konsernin ja liiketoimintojen strategiaan kysymyksiin. Agendalla on säännöllisesti taloudelliseen kehitykseen, hallintoon, henkilöstöasioihin, vastuullisuuteen ja kehitysprojekteihin liittyviä kysymyksiä ja katsauksia.

Huhtikuussa 2019 johtamisrakennetta yksinkertaistettiin yhdistämällä johtoryhmä ja laajennettu johtoryhmä uudeksi Cargotecin johtoryhmäksi. Johtoryhmään kuuluvat aiemman johtoryhmän jäsenet toimitusjohtaja Mika Vehviläinen, talous- ja rahoitusjohtaja Mikko Puolakka, Kalmar Mobile Solutions -yksikön johtaja Stefan Lampa, Kalmar Automation Solutions

-yksikön johtaja Antti Kaunonen, Hiabin johtaja Scott Phillips, MacGregorin johtaja Michel van Roozendaal, strategiajohtaja Mikael Laine, tietohallintojohtaja, digitaalisen liiketoiminnan kehitysjohtaja Soili Mäkinen, henkilöstöjohtaja Mikko Pelkonen, sekä aiemman laajennetun johtoryhmän jäsenet lakiasiaintohtaja Outi Aaltonen ja viestintäjohtaja Carina Geber-Teir. Johtoryhmän jäsenet raportoivat Cargotecin toimitusjohtajalle. Toimitusjohtajan ja johtoryhmän CV-tiedot ovat nähtävissä yhtiön verkkosivuilla. Palkitsemiseen liittyvät tiedot on esitetty Palkka- ja palkkioselvityksessä 2019.

Johtoryhmän jäsenet 31.12.2019



Mika Vehviläinen

toimitusjohtaja

S. 1961, Suomen kansalainen

Kauppätieteiden maisteri

Osakeomistus 31.12.2019*:

111 694 B-osaketta



Mikko Puolakka

talous- ja rahoitusjohtaja

S. 1969, Suomen kansalainen

Kauppätieteiden maisteri

Osakeomistus 31.12.2019*:

19 363 B-osaketta



Antti Kaunonen

johtaja, Kalmar Automation Solutions

S. 1959, Suomen kansalainen

Tekniikan tohtori

Osakeomistus 31.12.2019*:

11 099 B-osaketta



Stefan Lampa

johtaja, Kalmar Mobile Solutions 1.4.2019 alkaen

S. 1964, Ruotsin kansalainen

M.Sc. (mech. eng.), EMBA

Osakeomistus 31.12.2019*:

12 385 B-osaketta



Scott Phillips

johtaja, Hiab

S. 1966, Yhdysvaltain kansalainen

MBA, B.Sc. (Ind.Tech.)

Osakeomistus 31.12.2019*:

12 385 B-osaketta



Michel van Roozendaal

johtaja, MacGregor

S. 1963, Alankomaiden kansalainen

M.Sc. (ilmailu- ja avaruustekniikka), MBA

Osakeomistus 31.12.2019*:

29 321 B-osaketta

* Suora ja määräysvalta yhteisöjen omistus

Johtoryhmän jäsenet 31.12.2019



Outi Aaltonen

lakiasiaainjohtaja

S. 1965, Suomen kansalainen

Oikeustieteen kandidaatti

Osakeomistus 31.12.2019*:
5 920 B-osaketta



Carina Geber-Teir

viestintäjohtaja

S. 1972, Suomen kansalainen

VTM

Osakeomistus 31.12.2019*:
875 B-osaketta



Mikael Laine

strategiajohtaja

S. 1964, Suomen kansalainen

Kauppätieteiden maisteri

Osakeomistus 31.12.2019*:
13 837 B-osaketta



Soili Mäkinen

tietohallintojohtaja,
digitaalisen liiketoiminnan
kehitysjohtaja

S. 1960, Suomen kansalainen

Kauppätieteiden maisteri

Osakeomistus 31.12.2019*:
11 078 B-osaketta



Mikko Pelkonen

henkilöstöjohtaja

S. 1970, Suomen kansalainen

B.A.

Osakeomistus 31.12.2019*:
36 899 B-osaketta

* Suora ja määräysvalta yhteisöjen omistus

Lähipiiritoimet

Cargotecin lähipiiriin kuuluvat tytär-, osakkuus- ja yhteisytykset. Lähipiiriin luetaan IAS 24:n mukaisesti hallitus, toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet, näiden läheiset perheenjäsenet sekä yhteisöt, joissa edellämainitut henkilöt käyttävät välittömästi tai välillisesti määräysvaltaa. Lisäksi lähipiiriin kuuluvat Cargotecin osakkeenomistajat, jotka omistavat yli 20 prosenttia yhtiön osakkeista tai kaikkien osakkeiden yhteenlasketusta äänimäärästä. Yhtiö ylläpitää luetteloita lähipiiriin kuuluvista. Liiketapahtumia osakkuusyhtiöiden ja yhteisytysten kanssa seurataan ja valvotaan konsernin raportointijärjestelmän avulla. Niistä raportoidaan tilinpäätöksen liitteessä 9.3, ja ne tapahtuivat käyvin markkinahinnoin. Yhtiössä on ohjeistus hallituksen ja johtoryhmän jäsenille lähipiiritoimien tunnistamisesta ja heidät veloitetaan ilmoittamaan yhtiölle etukäteen suunnittelemissaan sopimuksista ja oikeustoimista konsernin kuuluvien yhtiöiden kanssa. Lisäksi heitä pyydetään vuosittain vahvistamaan toteutuneet lähipiiritoimet. Hallitus käsittelee lähipiiritoimet, jotka eivät kuulu yhtiön tavanomaiseen liiketoimintaan tai tehdään poiketen tavanomaisista kaupallisista ehdoista.

Sisäpiirihallinto

Cargotec noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta, minkä lisäksi yhtiön hallitus on hyväksynyt pörssin ohjeeseen perustuvan yhtiön sisäisen sisäpiiriohjeen. Yhtiön pysyvään sisäpiirirekisteriin merkitään henkilöt, joilla on pääsy kaikkeen Cargotecia koskevaan sisäpiiritietoon. Näitä ovat Cargotecin hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet sekä sisäisen tarkastuksen johtaja, toimitusjohtajan assistentti ja sisäpiirirekisterin hoitaja. Tarvittaessa perustettavaan hankekohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkitään ne henkilöt, jotka työ- tai muun sopimuksen perusteella työskentelevät yhtiölle ja saavat tiettyä hanketta koskevaa sisäpiiritietoa.

Cargotec ylläpitää luetteloa yhtiön johtohenkilöistä ja heidän lähipiiristään. Cargotecin johtohenkilöitä ovat hallituksen ja johtoryhmän jäsenet. Johtohenkilöiden ja heidän lähipiirinsä tulee ilmoittaa Cargotecille ja Finanssivalvonnalle yhtiön rahoitusvälineillä tekemistään liiketoimista, ja Cargotec julkistaa ilmoitukset pörssitiedotteilla.

Kaupankäynti Cargotecin rahoitusvälineillä on kiellettyä

- silloin kun henkilöllä on sisäpiiritietoa,
- pysyville sisäpiiriläisiltä ja heidän edunvalvonnassaan olevilta vajaavaltaisilta henkilöiltä 30 päivän aikana ennen puoli- ja osavuosikatsausten ja tilinpäätöstiedotteiden julkaisemista (suljettu ikkuna),
- sellaisilta henkilöiltä, ja heidän edunvalvonnassaan olevilta vajaavaltaisilta henkilöiltä, joilla on pääsy koko konsernin taloustietoon, erityisesti niiltä, jotka valmistelevat Cargotecin tilinpäätöstä ja osavuosikatsauksia, 30 päivän aikana ennen osavuosikatsausten ja tilinpäätöstiedotteiden julkaisemista (suljettu ikkuna), ja
- hankekohtaisilta sisäpiiriläisiltä hankkeen raukeamiseen tai julkistamiseen saakka.

Cargotecin lakiasiaintoiminnan johtaja on vastuussa sisäpiiriasioiden hallinnosta ja sisäpiirikoulutuksesta. Cargotecin lakiasiainosasto vastaa johtohenkilöiden luettelon ja sisäpiirirekistereiden ylläpitämisestä sekä sisäpiiriläisille lähetettävistä heidän sisäpiiriasemaansa ja suljettua ikkunaa koskevista ilmoituksista. Cargotecin konserniviesticentti vastaa johtohenkilöiden ja heidän lähipiirinsä kaupankäynti-ilmoitusten julkistamisesta.

Tilintarkastus

Lakisääteinen tilintarkastus sisältää tilikauden kirjanpidon, tilinpäätöksen ja hallinnon tarkastuksen. Vuosittain annettavan tilintarkastuskertomuksen lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle säännöllisesti tarkastushavainnoistaan ja osallistuvat hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan kokouksiin. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä on vähintään yksi ja enintään kolme tilintarkastajaa. Tilintarkastajan tulee olla Keskuskauppakamarin tilintarkastajaksi hyväksymä tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Vuoden 2019 varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka Cargotecilla oli kaksi tilintarkastajaa, KHT Markku Katajisto sekä tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy,

päävastuullisena tilintarkastajana KHT Mikko Nieminen. Yhtiökokouksessa 19.3.2019 valittiin yksi tilintarkastaja, tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Markku Katajisto.

Tilintarkastajien palkkiot maksetaan laskun mukaan. PricewaterhouseCoopers Oy on toiminut Cargotecin tilintarkastajana vuodesta 2005 lähtien. Tilintarkastus kilpailutettiin viimeksi vuonna 2011. Tilintarkastajille maksetut palkkiot eri palveluista on kerrottu alla. Muut palvelut liittyvät pääasiassa yrityskauppoihin ja -järjestelyihin.

Tilintarkastajien palkkiot

MEUR	2019	2018
Tilintarkastus	2,9	2,8
Veroneuvonta	0,6	0,6
Muut palvelut	0,6	1,8
Yhteensä	4,0	5,1

Taloudellisen raportointiprosessin sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Cargotec laatii taloudellisen raportointinsa kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS), arvopaperimarkkinalain, Suomen kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti noudattaen samalla Finanssivalvonnan standardeja ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä. Yhtiön taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet, ohjeet, käytännöt ja vastualueet on suunniteltu varmentamaan, että yhtiön taloudellinen raportointi on luotettavaa, ja että tilinpäätös on laadittu voimassa olevien lakien, määräysten ja yhtiön toimintaperiaatteiden mukaan. Taloudellisen tiedon julkaisemista ja ulkoista viestintää koskevat ohjeet sisältyvät hallituksen hyväksymään yhtiön tiedonantohjesääntöön (Disclosure policy), joka on saatavilla englanniksi Cargotecin intranetissä ja yhtiön verkkosivuilla. Ohjeen ajantasaisuutta ja noudattamista valvoo sijoittajasuhdetoiminto yhdessä konserniviesticenttien kanssa.

Taloudellisten ja muiden väärinkäytösten torjumiseksi konsernissa on ohjeistus väärinkäytösepäilyjen ilmoittamiseen. SpeakUp-ilmoituskanavan kautta voi nimettömästi ilmoittaa epäilemästään väärinkäytöksestä tai toiminnasta, joka voi olla ristiriidassa yhtiön arvojen tai ohjeiden kanssa. Nimettömyyden varmistamiseksi kanavaa hoitaa ulkopuolinen kumppani. Eettisyydestä ja säännöstenmukaisuudesta vastaava toiminto tutkii ja käsittelee luottamuksellisesti kaikki ilmoitukset. Korjaavat ja kurinpidolliset toimet käsitellään Cargotecin johtoryhmän eettisten toimintaohjeiden (Code of Conduct) seurantaryhmässä.

Sisäinen valvonta

Cargotecin sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että konsernin toiminta on tehokasta ja tuloksellista, että riskien hallinta on riittävää ja asianmukaista ja että taloudellinen ja muu tuotettu informaatio on luotettavaa. Cargotecin sisäinen valvonta pohjautuu yhtiön eettisiin toimintaohjeisiin (Code of Conduct) ja sisäisiin kontrolleihin, joita taloudellisen raportointiprosessin osalta tukevat ohjesäännöt, muut ohjeistukset sekä sisäinen taloudellinen raportointiprosessi ja viestintä. Hallituksen hyväksymässä Cargotecin sisäistä valvontaa koskevassa ohjesäännössä (Internal control policy) määritellään valvonnan periaatteet, menetelmät ja vastuut.

Kuten kaiken muunkin toiminnan osalta, myös taloudellisessa raportoinnissa sisäisen valvonnan vastuu on jaettu Cargotecissa kolmelle tasolle. Ensimmäisessä sisäisestä valvonnasta on vastuussa linjajohto. Sitä tukevat konsernin tukitoiminnot, jotka laativat koko konsernia koskevat ohjeistukset ja valvovat riskien hallintaa. Kolmannen tason sisäisestä valvonnasta muodostavat sisäinen ja ulkoinen tarkastus, joiden tehtävänä on varmistaa, että kaksi ensimmäistä tasoa toimivat tehokkaasti.

Sisäinen tarkastus

Cargotecin sisäinen tarkastus on riippumaton ja objektiivinen toiminto, joka tuottaa arviointi-, varmistus- ja konsultointipalveluita ja jonka tavoitteena on tuottaa lisäarvoa Cargotecille ja sen liiketoiminnoille. Sisäinen tarkastus auttaa organisaatiota saavuttamaan tavoitteensa

tarjoamalla järjestelmällisen lähestymistavan johtamis- ja hallinto- sekä riskienhallinta- ja valvontaprosessien tuloksellisuuden arviointiin ja parantamiseen. Riippumattomuuden varmistamiseksi sisäisen tarkastuksen johtaja raportoi toiminnastaan hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle sekä hallinnollisesti talous- ja rahoitusjohtajalle. Sisäinen tarkastus laatii joustavan riskeihin perustuvan tarkastussuunnitelman, jonka tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta hyväksyy.

Riskienhallinta

Hallituksen hyväksymässä ja yhtiön arvoihin pohjautuvassa riskienhallinnan ohjesäännössä (Risk management policy) määritellään riskienhallinnan tavoitteet, periaatteet ja vastuut. Keskeisenä periaatteena on jatkuva, järjestelmällinen ja ennaltaehkäisevä toiminta riskien tunnistamiseksi, yhtiön hyväksymän riskitason määrittelemiseksi, riskien arvioimiseksi ja käsittelemiseksi sekä riskien toteutuessa niiden tehokkaaksi hoitamiseksi. Toimitusjohtaja ja johtoryhmä vastaavat riskienhallinnan toimintatavoista, toimeenpanosta sekä valvonnasta ja raportoivat edelleen hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle. Cargotecin riskienhallinta on hajautettu yksiköihin ja konsernin tukitoimintoihin, jotka määrittelevät riskienhallinnan vastuulliset tahot ja vastaavat riskien tunnistamisesta, hallinnasta ja raportoinnista. Rahoitusriskien hallinta on keskitetty konsernirahoitukseen, ja niistä raportoidaan säännöllisesti johdolle ja hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle. Hallituksen toimintakertomus sisältää arvion yhtiön merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä lähiajan riskeistä.

Taloudellinen raportointiprosessi

Taloudelliseen raportointiin liittyvien sisäisen valvonnan toimenpiteiden tehokkuutta valvovat hallituksen ja tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan lisäksi toimitusjohtaja ja konsernin sekä liiketoiminta-alueiden johtoryhmät. Organisaation eri tasoilla tehdään valvontatoimenpiteitä, kuten täsmäytyksiä sekä loogisuus- ja vertailuanalyseja. Valvonnan tavoitteena on havaita, estää ja korjata mahdolliset virheet ja poikkeamat taloudellisessa seurannassa. Cargotecin talousraportointi perustuu

kuukausittaiseen tulosseurantaan keskitetyssä raportointijärjestelmässä. Talousraportit käsitellään raportointiyksikkötason jälkeen liiketoiminta-alueiden seurantakokouksissa divisioonatasolla, koko liiketoiminta-alueen tasolla ja konsernijohdon tasolla. Lopuksi ne käsitellään konsernin johtoryhmän kokouksessa. Myös hallitukselle raportoidaan talousinformaatio kuukausittain. Talousvastaavat raportoivat johtoryhmille suunnitelmista poikkeavista tuloksista ja analysoivat poikkeamien syitä sekä tukevat johtoa päätöksenteossa. Kuukausiseurannalla varmistetaan myös vuositavoitteiden johtaminen ja talousennusteiden ajantasaisuus. Taloudellisen raportoinnin ja suunnittelun ohjeet (Cargotec accounting standards ja Cargotec reporting manual) ovat koko henkilöstön saatavilla yhtiön intranetissä. Taloustoiminto pyrkii yhtenäistämään talousvastaavien toimintatapoja ja varmistamaan ohjeiden yhtenäisen tulkinnan sekä kehittämään ohjeistusta edelleen. Cargotec Business Services tarjoaa keskitettyä talous- ja henkilöstöhallinnon ja epäsuorien ostojen palvelua Cargotecin yhtiöille tavoitteena yhtenäiset toimintatavat yhteisten prosessien, kontrollien ja työkalujen avulla.

Konsernissa toteutettu sisäisten kontrollien kehitysohjelma on selkeyttänyt ja lujittanut yhtenäisiä toimintaperiaatteita ja vahvistanut sisäistä valvontaa. Ohjelman prosessit on otettu osaksi Cargotecin päivittäistä toimintaa, ja niillä varmistetaan konsernin eettisten toimintaohjeiden ja sisäisten ohjesääntöjen noudattaminen. Liiketoimintajohdon taloudellisen seurannan ja vertailukelpoisuuden tueksi on kehitetty yhteisiin järjestelmiin perustuvia monipuolisia raportointityökaluja.