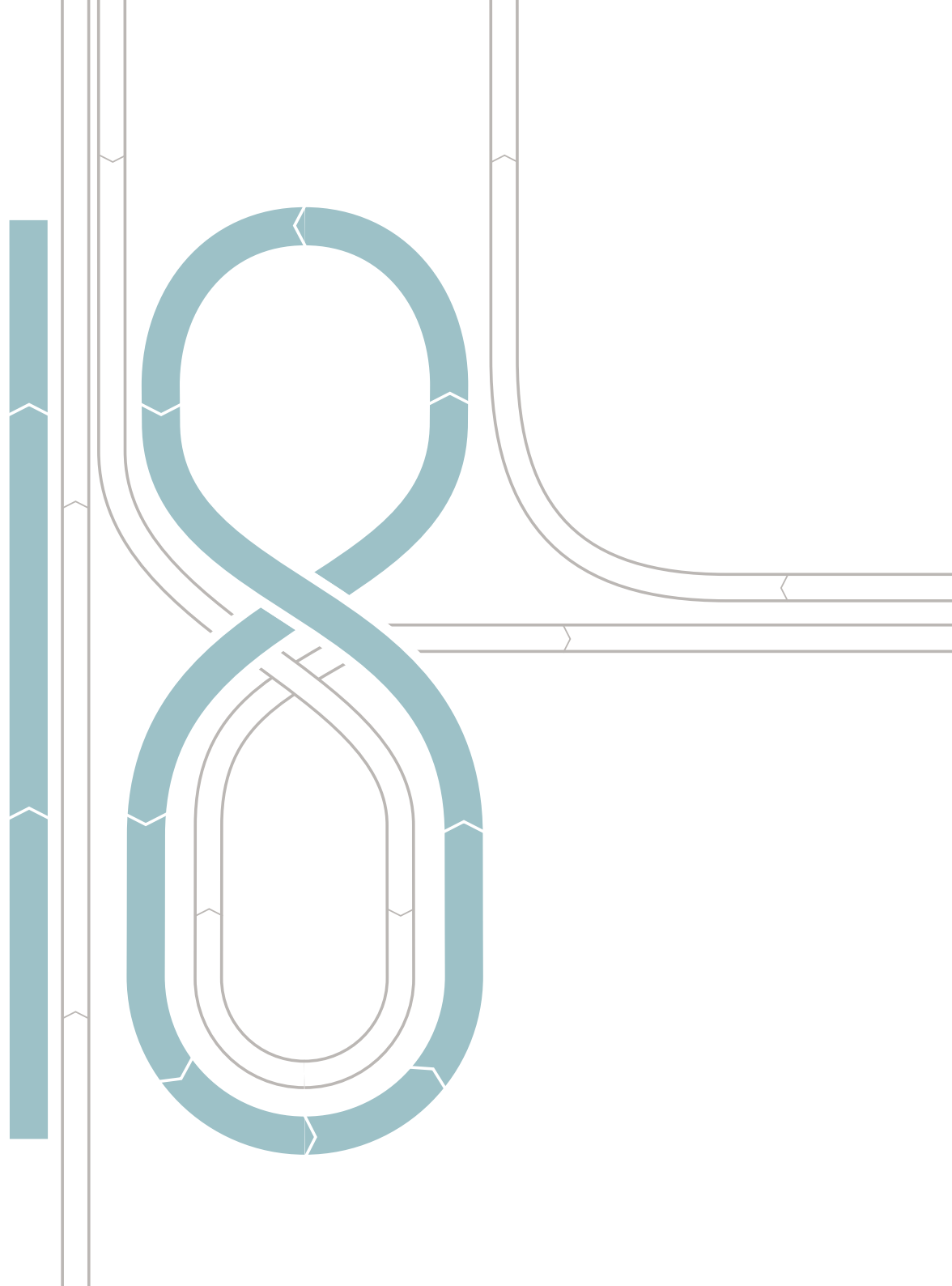




Selvitys hallinto-
ja ohjaus-
järjestelmästä

2018



SISÄLLYSLUETTELO

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Hallinto- ja ohjausjärjestelmä	3
Hallitus	3
Tehtävät	3
Kokoonpano	3
Itsearviointi ja riippumattomuusarviointi	3
Hallituksen jäsenet	4
Hallituksen valiokunnat	4
Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta	4
Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta	4
Osallistuminen kokouksiin	5
Toimitusjohtaja	5
Johtoryhmä	5
Johtoryhmän jäsenet	5
Sisäpiirihallinto	6
Tilintarkastus	6
Taloudellisen raportointiprosessin sisäinen valvonta ja riskienhallinta	6
Sisäinen valvonta	7
Sisäinen tarkastus	7
Riskienhallinta	7
Taloudellinen raportointiprosessi	7

Hallinto- ja ohjausjärjestelmä

Cargotecin hallinto ja johtaminen perustuvat Suomen osakeyhtiö- ja arvopaperimarkkinalakeihin, Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöihin ja ohjeisiin sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen ja eettisiin toimintaohjeisiin (Code of Conduct). Cargotec noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaiseman hallinnointikoodin 2015 kaikkia suosituksia (www.cgfinland.fi).

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä kertomuksena ja julkistetaan yhdessä tilinpäätöksen, hallituksen toimintakertomuksen ja palkka- ja palkkioselvityksen kanssa yhtiön verkkosivuilla www.cargotec.fi > Sijoittajat > Hallinnointi. 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-aluetta: Kalmar, Hiab ja MacGregor. Cargotec Oyj toimii strategisena arkkitehtina omistaja-arvon kasvattamiseksi ja tukee liiketoiminta-alueita pörssiyhtiöille määritettyjen tavoitteiden, ohjeiden ja säännösten noudattamisessa.

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 osavuosiselvitykset sekä varmistaa, että kirjanpido ja varainhoidon valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Hallitus päättää merkittävistä lainoista, yrityskaupoista ja investoinneista ja hyväksyy vuotuiset ja pitkän tähtäimen

liiketoimintasuunnitelmat ja budjetit sekä riskienhallinnan periaatteet. Hallitukselle raportoidaan vuosittain 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 ajan-kohtaisia asiakokonaisuuksia.

Hallitus kokoontui vuoden 2018 aikana yhdeksän kertaa. Jäsenten osallistumistiedot esitetään jäljempänä olevassa taulukossa. Hallituksen työskentelyssä keskeisiä teemoja olivat Cargotecin strategiakauden 2015–2018 painopistealueet huoltoliiketoiminta, digitalisaatio ja johtamisen kehittäminen. Hallitus käsittelee ja hyväksyi Cargotecin strategian vuosille 2019–2021. Strategia turvaa kannattavan kasvun keskittymällä asiakaslähtöisyyteen, huoltoliiketoimintaan, digitalisaatioon ja tuottavuuteen. Cargotecin liiketoiminta-alueiden, Kalmarin, Hiabin ja MacGregorin, toimintaa ja tuotekehitystä käsiteltiin tarkemmin omissa teemakokouksissaan. Muita erityisteemoja olivat automaatio, ohjelmistot, tietoturva ja kestävä kehitys. Jokaisen kokouksen yhteydessä hallitus keskustelee myös keskenään ilman toimivan johdon läsnäoloa.

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 monimuo-

toisuusperiaatteiden 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.

Hallituksen jäsenillä on monipuolinen koulutustausta ja kokemusta kansainvälisten yhtiöiden johtotehtävistä eri kulttuureissa. Hallituksen jäsenet olivat vuonna 2018 iältään 48–67-vuotiaita, ja kymmenestä jäsenestä kolme oli naisia ja seitsemän miehiä. Puolet hallituksen jäsenistä on ollut tehtävässään yli viisi vuotta ja puolet alle viisi vuotta.

Itsearviointi ja riippumattomuusarviointi

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain sisäisenä itsearviointina. Lokakuussa 2018 tehdyssä itsearviointikyselyssä jäsenet kommentoivat muun muassa hallituksen päätöksentekoprosessia, strategiatyöskentelyä, jäsenten roolia ja hallituksen monimuotoisuutta sekä kykyä huomioida päätösten sosiaaliset ja ympäristövaikutukset.

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 2018 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 lakiasiainjohtaja Outi Aaltonen. Hallituksen jäsenten CV-tiedot ovat nähtävissä yhtiön verkkosivuilla www.cargotec.fi.

Hallituksen jäsenet

Nimi, syntymävuosi	Koulutus, arvo	Päätoimi	Riippumattomuus	Osakeomistus 31.12.2018*
Ilkka Herlin, puheenjohtaja, 1959	filosofian tohtori, tekniikan tohtori h.c., maatalous- ja metsätieteiden tohtori h.c.	hallituksen puheenjohtaja ja omistaja, Wipunen varainhallinta oy; hallituksen puheenjohtaja, Elävä Itämeri säätiö	riippumaton yhtiöstä, merkittävä osakkeenomistaja	2 940 067 A-osaketta 6 208 516 B-osaketta
Tapio Hakakari, varapuheenjohtaja, 1953	oikeustieteen maisteri	hallitusammattilainen	riippumaton	159 757 B-osaketta
Kimmo Alkio, 1963	ekonomi, EMBA	toimitusjohtaja, Tieto Oyj	riippumaton	2 629 B-osaketta
Jorma Eloranta, 1951	diplomi-insinööri, vuorineuvos, tekniikan tohtori h.c.	hallitusammattilainen	riippumaton	9 160 B-osaketta
Peter Immonen, 1959	kauppätieteiden maisteri	hallituksen puheenjohtaja, WIP Asset, Management Oy	riippumaton yhtiöstä, ei riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	54 286 B-osaketta
Teresa Kemppi-Vasama, 1970	valtiotieteiden maisteri (sosiaalipsykologia), MBA	hallituksen puheenjohtaja, Kemppi Oy	riippumaton	2 569 B-osaketta
Johanna Lamminen, 1966	tekniikan tohtori, MBA	toimitusjohtaja, Gasum Oy	riippumaton	569 B-osaketta
Kaisa Olkkonen, 1964	oikeustieteen maisteri	toimitusjohtaja, SSH Communications, Security Oyj	riippumaton	859 B-osaketta
Teuvo Salminen, 1954	kauppätieteiden maisteri, KHT-tutkinto 1983	hallitusammattilainen	riippumaton	9 279 B-osaketta
Heikki Soljama, 1954	diplomi-insinööri	hallitusammattilainen	riippumaton	859 B-osaketta

* 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 valmisteluvina 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 valmistelee yhtiökokoukselle esityksen tilintarkastajan valinnasta ja palkkioista, määrittelee ja seuraa tilintarkastusyhteisön suorittamien neuvontapalvelujen laajuutta tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden varmistamiseksi sekä seuraa

tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta. Valiokunnalle raportoidaan neljännesvuosittain eettisten toimintaohjeiden vastaisesta toiminnasta konsernissa. Valiokunta myös käsittelee yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 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 säännöstenmukaisuustoiminnon johtajat raportoivat säännöllisesti valiokunnalle. Valiokunta 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 2018. Tiedot jäsenten osallistumisesta kokouksiin esitetään jäljempänä olevassa taulukossa. Talouden, rahoituksen, veroasioiden, riskienhallinnan ja säännöstenmukaisuuden seurannan lisäksi valiokunnan käsitellyssä oli tietosuojaa-asetukseen sekä konsernin suorien ja epäsuorien ostojen prosesseihin liittyviä asioita. Valiokunta arvioi työskentelynsä kehitystarpeita vuotuisessa itsearviointikeskustelussa.

Nimitys- ja palkitsemisvalioikunta

Nimitys- ja palkitsemisvalioikunta valmistelee Cargotecin yhtiökokoukselle tehtävän ehdotuksen yhtiön hallituksen kokoonpanosta ja palkkioista. Hallituksen monimuotoisuustavoitteen saavuttamiseksi valiokunta huolehtii siitä, että hallituksen jäsen ehdokkaiden etsintä- ja arviointiprosessi kohdistuu kummankin sukupuolen edustajiin. Valiokunta tekee hallitukselle ehdotuksen toimitusjohtajasta ja hänen palvelussuhteensa ehdoista ja valmistelee tarpeen mukaan myös muun ylimmän johdon nimitys- ja palkitsemisasiat ennen hallituksen käsitelyä. Valiokunta valmistelee konsernin palkitsemisperiaatteet ja lyhyen ja pitkän aikavälin

kannustinohjelmat sekä seuraa niiden toteumia ja toimitusta.

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

Valiokunnan puheenjohtajana toimi Ilkka Herlin, ja jäseninä 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 palkitsemisvaliokunta kokoontui kuusi kertaa vuonna 2018, ja tiedot osallistumisesta kokouksiin esitetään jäljempänä olevassa taulukossa. Valiokunnan agendalla olivat vuosiohjelman mukaisesti ylimmän johdon kannustinohjelmat ja niiden toteumat, ylimmän johdon arvioinnit ja palkkiot sekä osaajakartoitusten seuranta. Valiokunta käsittelee hallituksen monimuotoisuusperiaatteet ja huomioi monimuotoisuuden kriteerit valmistellessaan yhtiökokouk-

Hallituksen ja valiokuntien jäsenten osallistuminen kokouksiin 2018

Nimi	Hallitus	Tarkastus- ja riskienhallinta-valiokunta	Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta
Ilkka Herlin	9/9 (puheenjohtaja)	5/5	6/6 (puheenjohtaja)
Tapio Hakakari	9/9		6/6
Kimmo Alkio	8/9		
Jorma Eloranta	9/9		6/6
Peter Immonen	9/9		6/6
Teresa Kemppi-Vasama	9/9		
Johanna Lamminen	9/9		
Kaisa Olkkonen	9/9	5/5	
Teuvo Salminen	8/9	5/5 (puheenjohtaja)	
Heikki Soljama	9/9		

selle ehdotustaan hallituksen kokoonpanosta. Valiokunta ehdotti vuoden 2018 varsinaiselle yhtiökokoukselle nykyisten hallituksen jäsenten uudelleenalintaa.

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 kokoontuu kuukausittain ja tarvittaessa ja keskittyy konsernin ja liiketoimintojen strategiaan kysymyksiin. Agendalla on säännöllisesti taloudelliseen kehitykseen, hallintoon, henkilöstöasioihin, kestävään kehitykseen ja kehitysprojekteihin liittyviä kysymyksiä ja katsauksia. Johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja ja sihteerinä lakiasiaintohtaja. Toimitusjohtajan ja johtoryhmän CV-tiedot ovat nähtävissä yhtiön verkkosivuilla www.cargotec.fi.

Laajennettuun johtoryhmään kuuluivat johtoryhmän jäsenten lisäksi lakiasiaintohtaja Outi Aaltonen, sisäisen tarkastuksen johtaja Stephen Foster, viestintäjohtaja Carina Geber-Teir 1.9.2018 alkaen ja viestintäjohtaja Leena Lie 31.8.2018 saakka. He tukivat johtoryhmän työtä omilla vastuualueillaan.

Johtoryhmän jäsenet

Nimi	Syntymävuosi, kansalaisuus	Asema	Koulutus	Osakeomistus 31.12.2018, B-sarjan osakkeet*
Mika Vehviläinen	1961, Suomi	toimitusjohtaja	kauppatieteiden maisteri	78 737
Mikko Puolakka	1969, Suomi	talousjohtaja	kauppatieteiden maisteri	3 386
Mikael Laine	1964, Suomi	strategiajohtaja	kauppatieteiden maisteri	11 104
Mikko Pelkonen	1970, Suomi	henkilöstöjohtaja	B.A.	21 167
Soili Mäkinen	1960, Suomi	tietohallintojohtaja, digitaalisen liiketoiminnan kehitysjohtaja; johtoryhmän jäsen 26.3.2018 alkaen, sitä ennen laajennetun johtoryhmän jäsen	kauppatieteiden maisteri	9 702
Antti Kaunonen	1959, Suomi	johtaja, Kalmar	tekniikan tohtori	7 631
Scott Phillips	1966, Yhdysvallat	johtaja, Hiab 1.10.2018 alkaen	MBA, B.Sc (Ind.Tech.)	0
Michel van Roozendaal	1963, Alankomaat	johtaja, MacGregor	M.Sc. (ilmailu- ja avaruustekniikka), MBA	7 886
Roland Sundén	1953, Ruotsi	johtaja, konsernin kehittäminen 1.10.–31.12.2018; sitä ennen johtaja, Hiab	M.Sc. (konetekniikka)	22 955

* Suora ja määräysvaltaoikeuden omistus

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 laajennetun johtoryhmän jäsenet sekä toimitusjohtajan assistentti ja sisäpiirirekisterin hoitaja. Tarvittaessa perustetaan 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,
- pysyvilta sisäpiiriläisiltä ja heidän edunvalvonnassaan olevilta vajaavaltaisilta henkilöiltä 30 päivän aikana ennen puoli- ja osavuositarkastusten ja tilinpäätöstiedotteiden julkaisemista (suljettu ikkuna),
- sellaisilta henkilöiltä, joilla on pääsy koko konsernin taloustietoon, erityisesti niiltä, jotka valmistelevat Cargotecin tilinpäätöstä ja osavuositarkastuksia, 30 päivän aikana ennen osavuositarkastusten ja tilinpäätöstiedotteiden julkaisemista (suljettu ikkuna), sekä heidän edunvalvonnassaan olevilta vajaavaltaisilta henkilöiltä, ja
- hankekohtaisilta sisäpiiriläisiltä hankkeen raukeamiseen tai julkistamiseen saakka.

Cargotecin lakiasianjohtaja on vastuussa sisäpiiriasioiden hallinnosta ja sisäpiirikoulutuksesta. Cargotecin lakiasianosasto vastaa johtohenkilöiden luettelon ja sisäpiirirekistereiden ylläpitämisestä sekä sisäpiiriläisille lähetettävistä heidän sisäpiiriasemaansa ja suljettua ikkunaa koskevista ilmoituksista. Cargotecin konserniviestintä 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 tarkastushavainnoista 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 2018 varsinainen yhtiökokous valitsi Cargotecin tilintarkastajiksi KHT Tomi Hyryläisen ja tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:n. PricewaterhouseCoopers Oy nimesi KHT Ylva Erikssonin tilintarkastusyhteisön päävastuulliseksi tilintarkastajaksi.

Patentti- ja rekisterihallituksen tilintarkastusvalvonta määräsi 27.12.2018 KHT Markku Katajiston yhtiön tilintarkastajaksi tilikaudelle 2018. Markku Katajisto korvaa tehtävästä 20.12.2018 eronneen Tomi Hyryläisen yhtiön tilintarkastajana. Myös PricewaterhouseCoopers Oy:n nimeämä päävastuullinen tilintarkastaja vaihtui, ja Ylva Erikssonin tilalle nimitettiin KHT Mikko Nieminen. Muutoksen jälkeen Cargotecin tilintarkastajat ovat KHT Markku Katajisto ja tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Mikko Nieminen.

Tilintarkastajien palkkiot maksetaan laskun mukaan. PricewaterhouseCoopers Oy on toiminut Cargotecin tilintarkastajana vuodesta 2005 lähtien. Tilintarkastus kilpailutettiin viimeksi tilikaudesta 2012 alkaen.

Tilintarkastajille maksetut palkkiot eri palveluista on kerrottu jäljempänä. Muut palvelut liittyvät pääasiassa yrityskaupoihin ja -järjestelyihin.

Tilintarkastajien palkkiot

MEUR	2018	2017
Tilintarkastus	2,8	2,7
Veroneuvonta	0,6	1,0
Muut palvelut	1,8	0,6
Yhteensä	5,1	4,4

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 vastuualueet 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 tiedonanto-ohjesääntöön (Disclosure policy), joka on saatavilla englanniksi Cargotecin intranetissä ja yhtiön verkkosivuilla www.cargotec.fi > Sijoittajat > Sijoittajapalvelut. Ohjeen ajantasaisuutta ja noudattamista valvoo sijoittajasuhdetoiminto yhdessä konserniviestinnän 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. Eettisyys- ja säännösten mukaisuustoiminto tutkii ja käsittelee luottamuksellisesti kaikki ilmoitukset. Korjaavat ja kurinpidolliset toimet käsitellään kuukausittain laajennetun 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. Ensisijaisesti 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 (Corporate Audit) toimii erillään operatiivisesta organisaatiosta ja raportoi hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle sekä hallinnollisesti toimitusjohtajalle. Sisäinen tarkastus laatii tarkastussuunnitelman yhtiön riskikartan pohjalta esiinnoitettujen keskeisten riskien perusteella ja seuraa valittujen riskien hallintaa.

Tytäryhtiöiden ja liiketoimintayksiköiden tarkastuksissa arvioidaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta sekä toimintaperiaatteiden ja ohjeiden noudattamista. Lisäksi sisäinen tarkastus tarkastaa ja arvioi taloudellisen raportoinnin prosesseja ja niihin liittyvien valvontatoimenpiteiden noudattamista yksiköissä. Sisäinen tarkastus raportoi havainnoistaan ja tarkastustoiminnastaan säännöllisesti yhtiön johdolle ja hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle.

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 määrittämiseksi, riskien arvioimiseksi ja käsittelemiseksi sekä riskien toteutuessa niiden tehokkaaksi hoitamiseksi. Toimitusjohtaja ja johtoryhmä vastaavat riskienhallinnan toimintatavoista, toimeenpanosta sekä valvonnasta ja raportoi 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.

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 vertailuanalyysseja. Valvonnan tavoitteena on havaita, estää ja korjata mahdolliset virheet ja poikkeamat taloudellisessa seurannassa. Cargotecin talousraportointi perustuu kuukausittaiseen tulosseurantaan keskitetyssä raportointijärjestelmässä. Talousraportit käsitellään raportointiyksikötason jälkeen liiketoiminta-alueiden seurantokokouksissa divisioonatasolla, koko liiketoiminta-alueen tasolla ja konsernijohton tasolla. Lopuksi ne käsitellään konsernin laajennetun johtoryhmän kokouksessa. Myös hallitukselle raportoidaan talousinformaatio kuukausittain. Talousvastaavat raportoiivat johtoryhmille suunnitelmista poikkeavista tuloksista ja analysoivat poikkeamien syitä sekä tukevat johtoa päätöksenteossa. Kuukausiseurannalla varmistetaan myös vuosittain voitteiden 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 taloushallinnon palvelua Cargotecin yhtiöille.

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. Liiketoimintajohtoon taloudellisen seurannan ja vertailukelpoisuuden tueksi on kehitetty yhteisiin järjestelmiin perustuvia monipuolisia raportointityökaluja.

YHTEYSTIEDOT

Cargotec Oyj

Porkkalankatu 5, Helsinki
PL 61, 00501 Helsinki
Puh. 020 777 4000

Y-tunnus

1927402-8

Verkkosivustot

www.cargotec.fi
www.kalmarglobal.com
www.hiab.com
www.macgregor.com

Seuraa meitä

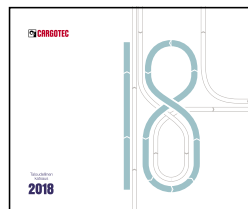


Cargotecin (Nasdaq Helsinki: CGCBV) johtavat lastin- ja kuormankäsittelyn ratkaisut lisäävät älykkyyttä tavaravirtoihin ja sujuvoittavat arkea. Cargotecin liiketoiminta-alueet Kalmar, Hiab ja MacGregor ovat alojensa edelläkävijöitä. Niiden ainutlaatuinen asema satamissa, merillä ja maanteillä takaa maailmanlaajuisten tavara-
virtojen optimoinnin, ja ne luovat asiakkailleen kestävää arvoa. Cargotecin liikevaihto vuonna 2018 oli noin 3,3 miljardia euroa, ja yhtiö työllistää noin 12 000 henkilöä.

Cargotecin vuoden 2018 raportointi koostuu viidestä dokumentista: Vuosikatsaus, Taloudellinen katsaus, Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä, Palkka- ja palkkioselvitys sekä GRI-indeksi (englanniksi). Kaikki dokumentit ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla www.cargotec.fi.



Vuosikatsaus 2018



Taloudellinen katsaus 2018



Selvitys hallinto- ja
ohjausjärjestelmästä 2018



Palkka- ja palkkio-
selvitys 2018



GRI-indeksi 2018
(englanniksi)