

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2023

Hallinto- ja ohjausjärjestelmä

Cargotec Oyj:n ("Cargotec" tai "yhtiö") 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 sekä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaiseman hallinnointikoodin 2020 kaikkia suosituksia (www.cgfinland.fi).

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on käsitelty Cargotecin hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan kokouksessa. Selvitys annetaan erillisenä kertomuksena, ja se julkistetaan yhdessä tilinpäätöksen, hallituksen toimintakertomuksen ja palkitsemisraportin kanssa yhtiön verkkosivuilla. Ajantasaista tietoa yhtiön hallinnointiin ja palkitsemiseen liittyvistä asioista annetaan verkkosivuilla.

Cargotecin ylintä päätösvaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Varsinaisessa yhtiökokouksessa valitaan yhtiön hallitus ja tilintarkastajat. Yhtiötä johtavat hallitus ja hallituksen nimittämä toimitusjohtaja.

Yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain yhtiön hallituksen määräämänä ajankohtana kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous voidaan kutsua koolle käsittelemään tiettyä asiaa, kun hallitus katsoo sen aiheelliseksi tai jos yhtiön tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, jotka edustavat vähintään 10:tä prosenttia yhtiön kaikista osakkeista, sitä kirjallisesti vaativat.

Varsinainen yhtiökokous päättää tilinpäätöksen vahvistamisesta ja voitonjaosta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä yhtiön hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan valitsemisesta ja heidän palkkioistaan. Yhtiökokouksen toimivaltaan kuuluvat myös muun muassa yhtiöjärjestyksen muuttamisesta, sulautumisesta ja jakautumisesta päättäminen sekä omien osakkeiden hankkimisesta, osakeannista ja optio-ohjelmasta päättäminen ja hallituksen valtuuttaminen päättämään niistä. Cargotecilla on kaksi osakesarjaa, joilla on erilainen äänivalta. Yhtiökokouksessa jokaisella A-sarjan osakkeella on yksi ääni ja kymmenellä B-sarjan osakkeella on yksi ääni kuitenkin niin, että jokaisella osakkeenomistajalla on vähintään yksi ääni.

Cargotecin varsinainen yhtiökokous pidettiin 23.3.2023. Osakkeenomistajilla ja heidän edustajillaan oli mahdollisuus osallistua kokoukseen ja käyttää osakkeenomistajan oikeuksiaan henkilökohtaisesti Helsingissä ja äänestämällä ennakkoon sekä esittämällä vastaehdotuksia ja kysymyksiä ennakkoon. Kokousta oli mahdollista seurata myös verkkolähetyksen välityksellä. Yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen sekä yhtiön toimielinten palkitsemisraportin ja myönsi vastuuvapauden toimitusjohtajalle ja hallituksen jäsenille tilikaudelta 1.1.–31.12.2022. Yhtiökokous päätti yhtiöjärjestyksen muuttamisesta liittyen tilintarkastajiin, yhtiökokouksen järjestämiseen ilman kokouspaikkaa siten, että osakkeenomistajat käyttävät päätösvaltaansa kokouksen aikana täysimääräisesti ja ajantasaisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla (etäkokous), sekä varsinaisen yhtiökokouksen ajankohtaan. Kokous nimitti hallituksen jäsenet ja tilintarkastajan sekä vahvisti, että osinkoa maksetaan 1,34 euroa kutakin A-sarjan ja 1,35 euroa kutakin ulkona olevaa B-sarjan osaketta kohden. Osinko maksettiin 4.4.2023 osakkeenomistajalle, joka oli osingonmaksun täsmäytyspäivänä 27.3.2023 merkittynä yhtiön osakasluetteloon.

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, vastuullisuustavoitteet 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. Lisäksi hallitus tarkastelee Cargotecin vastuullisuustoimia neljännesvuosittain. Jokaisen kokouksen yhteydessä

hallitus keskustelee myös keskenään ilman toimivan johdon läsnäoloa.

Hallitus piti vuoden 2023 aikana 15 kokousta. Osa kokouksista pidettiin etäkokouksina tai päätökset kirjattiin kokoukseen päätöspöytäkirjoihin. Jäsenten osallistumistiedot esitetään jäljempänä olevassa taulukossa. Hallitus päättää vuosittain työskentelynsä erityisasteet tulevalle vuodelle. Keskeisessä asemassa ovat olleet yhtiön strategian läpimurto tavoitteet kestävä kehitys ja kannattava kasvu. Hallitus päätti käynnistää selvityksen yhtiön ydinliiketoimintojen Kalmarin ja Hiabin mahdollisesta eriyttämisestä kahdeksi itsenäiseksi yhtiöksi. Tarkoituksena olisi vuonna 2024 eriyttää Kalmar uudeksi listatuksi yhtiöksi Cargotecin osittaisjakautumisella, joka olisi johdonmukainen seuraava askel liiketoimintojen itsenäisyyden lisäämiseen tähtäävän tavoitteen kanssa. Hallitus on vuoden aikana valvonut jakautumisen suunnittelua ja valmistelua, mukaan lukien molempien itsenäisten yhtiöiden organisaation ja mahdollisen itsenäisen Kalmarin hallituksen kokoonpanon suunnittelu. Hallitus perusti uuden tilapäisen jakautumisvaliokunnan suunnitellun itsenäisen Kalmarin listautumisvalmisteluiden ja hallinnon tueksi. Hallitus on myös valvonut MacGregorin taloudellista kehitystä ja liiketoimintaa koskevan ratkaisun suunnittelua. Liiketoiminta-alueiden toimintaa, tuotekehitystä ja toimitusketjun kehitystä käsiteltiin tarkemmin omissa teemakokouksissaan. Kestävään kehitykseen ja ilmastoon sekä liiketoimintojen ilmastotoimiin liittyvästä työstä raportoitii hallitukselle säännöllisesti.

Kokoonpano

Cargotecin hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kuusi ja enintään kaksitoista jäsentä. Hallituksen jäsenet valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa vuoden mittaiseksi toimikaudeksi, joka päättyy valintaa ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Cargotecin hallituksen kokoonpanon tulee tukea yhtiön strategian toteutusta. Hallituksen määrittelemien monimuotoisuusperiaatteiden mukaan hallituksen kokoonpanon tulee muotoutua 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 aliedustetun sukupuolen edustajaa.

Vuoden 2023 varsinaisessa yhtiökokouksessa vahvistettiin hallituksen jäsenmääräksi kahdeksan ja valittiin hallituksen jäseniksi uudelleen Jaakko Eskola, Ilkka Herlin, Teresa Kemppi-Vasama, Johanna Lamminen ja Kaisa Olkkonen. Hallituksen jäsenenä yhtiökokoukseen saakka toimineet Casimir Lindholm, Teuvo Salminen ja Heikki Soljama eivät olleet ehdolla uudelleentalintaan. Uusiksi jäseniksi valittiin Raija-Leena Hankonen-Nybom, Tapio Kolunsarka ja Ritva Sotamaa. Hallituksen järjestäytymiskokouksessa valittiin Jaakko Eskola jatkamaan puheenjohtajana ja Ilkka Herlin varapuheenjohtajana. Hallituksen jäsenet olivat vuoden 2023 lopussa iältään 48–65-vuotiaita, ja jäsenistä kolme oli miehiä ja viisi naisia, eli aliedustetun sukupuolen osuus jäsenistä

oli 37,5 prosenttia. Hallituksen asettama tavoite molempien sukupuolten edustuksesta on siis toteutunut. Jäsenillä on monipuolinen koulutustausta ja kokemusta kansainvälisten yhtiöiden johtotehtävistä eri kulttuureissa.

Hallituksen sihteerinä toimi lakiasianjohtaja Outi Aaltonen. Hallituksen jäsenten CV-tiedot ovat nähtävissä yhtiön verkkosivuilla, ja palkitsemiseen liittyvät tiedot on esitetty vuoden 2023 [palkitsemisraportissa](#).

Itsearviointi ja riippumattomuusarviointi

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain sisäisenä itsearviointina. Vuonna 2023 itsearviointi toteutettiin kirjallisena kyselynä, josta hallitus keskusteli keskenään.

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 2023 riippumattomia yhtiöstä ja Ilkka Herliniä lukuun ottamatta riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Ilkka Herlinin määräysvalta yhtiö Wipunen varainhallinta oy on Cargotecin merkittävä osakkeenomistaja, ja hän toimii merkittävän omistajan Mariatorp Oy:n hallituksen jäsenenä. Kokonaisarviossaan hallitus arvioi, että myös yli kymmenen vuotta hallituksessa toiminut Ilkka Herlin on yhtiöstä riippumaton.

Hallituksen ja valiokuntien jäsenten osallistuminen kokouksiin 2023

Nimi	Hallitus	Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta	Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta	Jakautumisvaliokunta, perustettu 16.8.2023***
Jaakko Eskola	15/15		8/8	1/1 ****
Ilkka Herlin	15/15	1/1*	7/8	
Teuvo Salminen*	4/4	1/1		
Teresa Kemppi-Vasama	15/15		8/8	2/2
Johanna Lamminen	15/15	5/5**		
Casimir Lindholm*	3/4		2/2	
Kaisa Olkkonen	15/15	6/6		
Heikki Soljama*	4/4			
Raija-Leena Hankonen-Nybom**	11/11	5/5		
Tapio Kolunsarka**	11/11	5/5		2/2
Ritva Sotamaa**	11/11		6/6	

* Hallituksen ja/tai valiokunnan jäsen 23.3.2023 saakka

** Hallituksen ja/tai valiokunnan jäsen 23.3.2023 alkaen

***Ulkopuolinen jäsen Pekka Ala-Pietilä 16.8.–26.10.2023, osallistuminen 1/1

**** Valiokunnan jäsen 9.11.2023 alkaen

Hallituksen jäsenet 31.12.2023**Jaakko Eskola**

puheenjohtaja, s. 1958

Diplomi-insinööri, vuorineuvos

Hallituksen jäsen vuodesta 2021,
puheenjohtaja vuodesta 2022

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan
puheenjohtaja,
jakautumisvaliokunnan puheenjohtaja

Riippumaton yhtiöstä ja
merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallitusammattilainen

Osakeomistus 31.12.2023*:
3 926 B-osaketta

**Ilkka Herlin**

varapuheenjohtaja, s. 1959

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

Hallituksen puheenjohtaja 2005–2022,
varapuheenjohtaja vuodesta 2022

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen

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

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

Osakeomistus 31.12.2023*:
2 940 067 A-osaketta,
6 211 379 B-osaketta

**Teresa Kemppi-Vasama**

jäsen, s. 1970

Valtiotieteiden maisteri (sosiaalipsykologia),
MBA

Hallituksen jäsen vuodesta 2017

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen,
jakautumisvaliokunnan jäsen

Riippumaton yhtiöstä ja
merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallituksen puheenjohtaja,
Kemppi Oy

Osakeomistus 31.12.2023*:
2 177 B-osaketta

**Johanna Lamminen**

jäsen, s. 1966

Tekniikan tohtori, MBA

Hallituksen jäsen vuodesta 2017

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan jäsen

Riippumaton yhtiöstä ja
merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: toimitusjohtaja, Novana Oy

Osakeomistus 31.12.2023*:
2 177 B-osaketta

**Kaisa Olkkonen**

jäsen, s. 1964

Oikeustieteen maisteri

Hallituksen jäsen vuodesta 2016

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan jäsen

Riippumaton yhtiöstä ja
merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallitusammattilainen

Osakeomistus 31.12.2023*:
2 467 B-osaketta

* Suora ja määräysvaltaomistuksen omistus.

Hallituksen jäsenet 31.12.2023**Raija-Leena Hankonen-Nybom**

Jäsen, s. 1960,

Kauppatieteiden maisteri, KHT-tutkinto

Hallituksen jäsen vuodesta 2023

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan puheenjohtaja

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallitusammattilainen

Osakeomistus 31.12.2023*:
785 B-osaketta**Tapio Kolunsarka**

Jäsen, s. 1975

Diplomi-insinööri, kauppatieteiden maisteri

Hallituksen jäsen vuodesta 2023

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan jäsen
Jakautumisvaliokunnan jäsen

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: toimitusjohtaja, Insta Group

Osakeomistus 31.12.2023*:
282 B-osaketta**Ritva Sotamaa**

Jäsen, s. 1963

Oikeustieteen kandidaatti, varatuomari

Hallituksen jäsen vuodesta 2023

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Päätoimi: hallitusammattilainen

Osakeomistus 31.12.2023*:
1 147 B-osaketta**Hallituksen jäsenet 23.3.2023 saakka:**Casimir Lindholm, jäsen 2021–2023
Kauppatieteiden maisteri, MBATeuvo Salminen, jäsen 2010–2023
Kauppatieteiden maisteriHeikki Soljama, jäsen 2016–2023
Diplomi-insinööri

* Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus.

Hallituksen valiokunnat

Työskentelynsä tehostamiseksi hallitus on perustanut kaksi pysyvää 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 valmistelemina eliminä, joiden käsittelemät asiat tuodaan hallituksen päätettäväksi. Tilapäinen jakautumisvaliokunta perustettiin vuonna 2023 suunnitellun itsenäisen Kalmarin listautumisvalmisteluiden tueksi.

Tarkastus- ja riskienhallintavalioikunta

Valiokunnan tehtävänä on valvoa johdon toimeenpanemaa konsernin taloudellista raportointia, mukaanlukien vastuullisuusraportointi, 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 konsernitilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta. Cargotecin hallitus on vahvistanut ohjeet, joissa on määritelty konsernin tilintarkastajilta ostettavat sallitut tilintarkastukseen liittymättömät palvelut (Non-audit services policy). Valiokunta seuraa tilintarkastusyhteisön suorittamien neuvontapalvelujen laajuutta tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden varmistamiseksi. Valiokunta

käsittelee vastuullisuusaiheita neljännesvuosittain, ja sille 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, lakiasiaintohtaja, eettisestä ja vaatimustenmukaisesta toiminnasta vastaava johtaja, sisäisen tarkastuksen johtaja sekä tilintarkastusyhteisön edustajat. Konserniraportoinnin, rahoituksen, verotuksen, tietohallinnon, riskienhallinnan ja vastuullisuuden johtajat raportoivat säännöllisesti valiokunnalle. Valiokunta kokoontuu ilman toimivan johdon läsnäoloa, mikäli käsiteltävät asiat sitä edellyttävät.

Varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka tarkastus- ja riskienhallintavalioikunnan puheenjohtajana toimi Teuvo Salminen ja jäsenenä Ilkka Herlin sekä Kaisa Olkkonen. Yhtiökokouksen jälkeen 23.3.2023 nimettiin Raija-Leena Hankonen-Nybom valiokunnan puheenjohtajaksi ja jäseniksi Tapio Kolunsarka, Johanna Lamminen ja Kaisa Olkkonen. Valiokunnan jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Valiokunnan jäsenillä on vuosien kokemus liikkeenjohdollisista tehtävistä.

Tarkastus- ja riskienhallintavalioikunta kokoontui kuusi kertaa vuonna 2023. Tiedot jäsenten osallistumisesta kokouksiin esitetään edellä olevassa taulukossa. Valiokunta käsittelee ja valmisteli talous- ja rahoitusasiat hallituksen hyväksyttäväksi. Tilintarkastusyhteisö Ernst

& Youngin edustajat esittelivät valiokunnalle työtään ja huomioitaan yhtiön vuosi- ja osavuosikatsausten käsittelyn yhteydessä. Riskienhallinnan, sisäisen tarkastuksen sekä eettisyys- ja vaatimustenmukaisuus-toiminnon raportit esitettiin valiokunnalle neljännesvuosittain. Valiokunnalle raportoitiin myös johdon harkintaa edellyttävistä taloudellisista eristä, vero- ja rahoitusasioista, tietoturva, projektiriskien hallinnasta, kanteista, sisäisistä kontroleista sekä tilintarkastukseen liittymättömien palveluiden käytöstä. Valiokunta käsittelee liikearvon arvonalentumistestauksen tulokset ja lähipiiriliiketoimet ja on vuoden mittaan arvioinut kestävyysraportointia koskevan direktiivin (CSRD) velvoitteiden tilannetta yhtiössä. Valiokunta on käsitellyt jakautumiseen ja suunniteltuun itsenäiseen Kalmariin liittyviä rahoitus- ja hallintoasioita ja valmistellut niitä hallituksen päätettäväksi. Valiokunta arvioi työskentelynsä kehitystarpeita vuotuisessa itsearviointikeskustelussa.

Nimitys- ja palkitsemisvalioikunta

Valiokunta 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 hallituksen monimuotoisuusperiaatteet ja seuraa monimuotoisuustavoitteen saavuttamista. Valiokunta tekee hallitukselle ehdotuksen toimitusjohtajasta ja hänen palvelussuhteensa ehdoista. Valiokunta valmistelelee konsernin lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinohjelmat 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. Valiokunnassa toimivat yhtiökokoukseen saakka Jaakko Eskola puheenjohtajana ja Ilkka Herlin, Teresa Kemppi-Vasama ja Casimir Lindholm jäseninä. Yhtiökokouksen jälkeen Jaakko Eskola nimitettiin valiokunnan puheenjohtajaksi ja Ilkka Herlin, Teresa Kemppi-Vasama ja Ritva Sotamaa jäseniksi. Valiokunnan jäsenet ovat yhtiöstä riippumattomia. Toimitusjohtaja ja henkilöstöjohtaja osallistuivat valiokunnan kokouksiin, paitsi milloin käsiteltävät asiat koskivat heitä.

Nimitys- ja palkitsemisvalioikunta kokoontui kahdeksan kertaa vuonna 2023, ja tiedot osallistumisesta kokouksiin esitetään edellä olevassa taulukossa. Valiokunnan agendalla olivat vuosiohjelman mukaisesti ylimmän johdon arvioinnit ja palkkiot, ylimmän johdon lyhyen ja pitkän tähtäimen kannustinohjelmien suunnittelu ja toteumat sekä osajakartoitusten seuranta. Valiokunta valmisteli vuoden 2023 yhtiökokoukselle esitetyn yhtiön toimielinten palkitsemisraportin ja käsittelee hallituksen monimuotoisuusperiaatteet, jotka se huomioi valmistellessaan ehdotustaan hallituksen kokoonpanosta vuoden 2023 varsinaiselle yhtiökokoukselle. Valiokunta on myös valvonut Cargotecin osittaisjakautumiseen ja suunniteltuun itsenäiseen Kalmariin liittyvien nimitys- ja palkitsemisasioiden valmistelua. Se on valmistellut itsenäisen Kalmarin palkitsemispolitiikkaa, hallituksen palkitsemista ja ylimmän johdon palkitsemisen periaatteita ja Kalmarin hallituksen kokoonpanoon ja toimitusjohtajan nimitykseen liittyviä asioita.

Jakautumisvaliokunta

Jakautumisvaliokunta perustettiin elokuussa 2023 suunnitellun itsenäisen Kalmarin listautumisvalmisteluiden tueksi. Valiokunta valvoo listautumisvalmiuden ja hallinnointiasioiden valmistelua. Valiokunnan puheenjohtajana toimi ulkoinen konsultti Pekka Ala-Pietilä elokuusta lokakuuhun 2023 ja hallituksen puheenjohtaja Jaakko Eskola marraskuusta alkaen. Muina jäseninä toimivat Teresa Kemppi-Vasama ja Tapio Kolunsarka. Valiokunnan jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Valiokunta kokoontui kaksi kertaa vuonna 2023 ja tiedot osallistumisesta kokouksiin esitetään edellä olevassa taulukossa.

Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää Cargotecin toimitusjohtajan ja päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista, jotka on määritelly kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa. Toimitusjohtaja vastaa hallituksen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien, linjausten ja päämäärien toteuttamisesta yhtiössä. Osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lainmukainen ja varainhoito on järjestetty luotettavasti. Hallitus arvioi toimitusjohtajan työtä ja hänelle asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Casimir Lindholm, kauppatieteiden maisteri, MBA, nimitettiin Cargotecin toimitusjohtajaksi helmikuussa 2023 ja hän aloitti toimessaan 1.4.2023, jolloin toimitusjohtajana 2013–2023 toiminut Mika Vehviläinen jäi eläkkeelle.

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. Esityslistalla on säännöllisesti taloudelliseen kehitykseen, hallintoon, henkilöstöasioihin, vastuullisuuteen ja kehitysprojekteihin liittyviä kysymyksiä ja katsauksia. Johtoryhmän jäsenet raportoivat Cargotecin toimitusjohtajalle.

Michel van Roozendaal luopui tehtävästään Kalmarin johtajana ja Cargotecin johtoryhmän jäsenenä 16.8.2023, ja hallitus nimitti toimitusjohtaja Casimir Lindholmin Kalmarin väliaikaiseksi johtajaksi siihen saakka, kun Kalmarille rekrytoidaan toimitusjohtaja. Lisäksi osana Kalmarin johtoryhmän muutoksia Cargotecin strategiajohtaja Mikael Laine otti vastuulleen Kalmar-liiketoiminta-alueen väliaikaisen operatiivisen johtajan tehtävät nykyisen roolinsa lisäksi. Cargotecin hallitus nimitti 10.11.2023 Sami Niirasen, diplomi-insinööri, kaivos- ja louhintatekniikka, s. 1972, Kalmarin uudeksi johtajaksi. Hän siirtyy tehtävään viimeistään toukokuussa 2024. Sami Niirasesta tulee myös Cargotecin johtoryhmän jäsen.

Toimitusjohtajan ja johtoryhmän CV-tiedot ovat nähtävissä yhtiön verkkosivuilla. Toimitusjohtajan palkitsemiseen liittyvät tiedot esitetään vuoden 2023 palkitsemisraportissa ja muun johtoryhmän palkitsemiseen liittyvät tiedot Cargotecin verkkosivuilla osoitteessa www.cargotec.fi.

Johtoryhmän jäsenet 31.12.2023

**Casimir Lindholm**

Toimitusjohtaja 1.4.2023 alkaen;
Kalmarin väliaikainen johtaja
16.8.2023 alkaen

S. 1971, Suomen kansalainen

Kauppätieteiden maisteri, MBA

Osakeomistus 31.12.2023*:
2 088 B-osaketta

**Mikko Puolakka**

Talous- ja rahoitusjohtaja

S. 1969, Suomen kansalainen

Kauppätieteiden maisteri

Osakeomistus 31.12.2023*:
44 761 B-osaketta

**Scott Phillips**

Johtaja, Hiab

S. 1966, Yhdysvaltain kansalainen

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

Osakeomistus 31.12.2023*:
45 670 B-osaketta

**Leif Byström**

Johtaja, MacGregor

S. 1962, Ruotsin kansalainen

Ekonomi, innovaatiotekniikkatutkinto

Osakeomistus 31.12.2023*:
1 782 B-osaketta

**Outi Aaltonen**

Lakiasianjohtaja

S. 1965, Suomen kansalainen

Oikeustieteen kandidaatti

Osakeomistus 31.12.2023*:
12 078 B-osaketta

* Suora ja määräysvaltaomistus.

Johtoryhmän jäsenet 31.12.2023**Carina Geber-Teir**

Viestintäjohtaja

S. 1972, Suomen kansalainen

Valtiotieteiden maisteri

Osakeomistus 31.12.2023*:
3 870 B-osaketta**Mikael Laine**Strategiajohtaja;
Kalmarin väliaikainen operatiivinen johtaja
16.8.2023 alkaen

S. 1964, Suomen kansalainen

Kauppatieteiden maisteri

Osakeomistus 31.12.2023*:
26 654 B-osaketta**Soili Mäkinen**

Kestävän liiketoiminnan kehitysjohtaja

S. 1960, Suomen kansalainen

Kauppatieteiden maisteri

Osakeomistus 31.12.2023*:
20 027 B-osaketta**Mikko Pelkonen**

Henkilöstöjohtaja

S. 1970, Suomen kansalainen

B.A.

Osakeomistus 31.12.2023*:
62 472 B-osaketta**Johtoryhmän jäseninä vuoden 2023 aikana:****Mika Vehviläinen**Toimitusjohtaja 31.3.2023 saakka
Kauppatieteiden maisteri**Michel van Roozendaal**Johtaja, Kalmar 16.8.2023 saakka
M.Sc. (ilmailu- ja avaruustekniikka), MBA

* Suora ja määräysvaltaomistus

Lähipiiritoimet

Cargotecin lähipiiriin kuuluvat tytär-, osakkuus- ja yhteisyritykset. Lähipiiriin luetaan IAS 24:n mukaisesti hallitus, toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet, näiden läheiset perheenjäsenet sekä yhteisöt, joissa edellä mainitut henkilöt käyttävät välittömästi tai välillisesti määräysvaltaa. Lisäksi lähipiiriin kuuluvat Cargotecin huomattavat osakkeenomistajat, jotka omistavat yli 20 prosenttia yhtiön osakkeista tai kaikkien osakkeiden yhteenlasketusta äänimäärästä. Yhtiö ylläpitää luetteloita lähipiiriin kuuluvista henkilöistä. Liiketapahtumia osakkuusyhtiöiden ja yhteisyritysten 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 sekä yhtiön huomattaville osakkeenomistajille lähipiiritoimien tunnistamisesta, ja heidät veloitetaan ilmoittamaan yhtiölle etukäteen suunnittelemistaan sopimuksista ja oikeustoimista konserniin 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. Cargotec ylläpitää luetteloita yhtiön johtohenkilöistä ja heidän lähipiiristään. Yhtiön johtohenkilöitä ovat hallituksen ja johtoryhmän jäsenet. Johtohenkilöiden ja heidän lähipiirinsä tulee ilmoittaa Cargotecille ja Finanssivalvonnalle yhtiön

rahoitusvälineillä tekemistään liiketoimista, ja yhtiö julkistaa ilmoitukset pörssitiedotteilla. Tarvittaessa perustettavaan hankekohtaiseen sisäpiirirekisteriin merkitään ne henkilöt, jotka työ- tai muun sopimuksen perusteella työskentelevät yhtiölle ja saavat tiettyä hanketta koskevaa sisäpiiritietoa.

Kaupankäynti Cargotecin rahoitusvälineillä on kiellettyä henkilön omaan tai kolmannen osapuolen lukuun

- a) silloin kun henkilöllä on sisäpiiritietoa
- b) hankekohtaisilta sisäpiiriläisiltä hankkeen raukeamiseen tai julkistamiseen saakka
- c) johtohenkilöiltä 30 päivän aikana ennen osavuosikatsausten ja tilinpäätöstiedotteiden julkaisemista (suljettu ikkuna) ja
- d) henkilöiltä, joilla on pääsy koko konsernin taloustietoon, erityisesti niiltä, jotka valmistelevat Cargotecin tilinpäätöstä ja osavuosikatsauksia, 30 päivän aikana ennen osavuosikatsausten ja tilinpäätöstiedotteiden julkaisemista (laajennettu suljettu ikkuna).

Cargotecin lakiasianjohtaja on vastuussa sisäpiiriasioiden hallinnosta ja sisäpiirikoulutuksesta. Cargotecin lakiasianosasto vastaa johtohenkilöiden luettelon ja hankerekistereiden 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 tarkastushavainnoistaan ja osallistuvat hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan kokouksiin.

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä on vähintään yksi ja enintään kaksi tilintarkastajaa. Tilintarkastajan tulee olla Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö, ja päävastuullisen tilintarkastajan tulee olla KHT-tilintarkastaja. Tilintarkastaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Cargotecin 23.3.2023 kokoontunut varsinainen yhtiökokous valitsi tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n jatkamaan tilintarkastajana. Heikki Ilkka on toiminut Ernst & Youngin määräämänä päävastuullisena tilintarkastajana vuodesta 2021 alkaen. Tilintarkastajien palkkiot maksetaan laskun mukaan. Tilintarkastajille maksetut palkkiot eri palveluista on kerrottu alla. Muut palkkiot liittyivät vuonna 2022 pääasiassa yrityskauppoihin ja -järjestelyihin ja vuonna 2023 osittaisjakautumisen suunnitteluun.

Tilintarkastajien palkkiot

MEUR	2023	2022
Tilintarkastuspalkkiot	3,8	3,5
Veroneuvonta	0,0	0,0
Muut palvelut	0,7	1,1

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 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 vuonna 2023 päivitettyyn yhtiön tiedonanto-ohjesääntöön (Disclosure policy), joka on saatavilla englanniksi Cargotecin intranetissä ja yhtiön verkkosivuilla. Ohjeen ajantasaisuutta ja noudattamista valvoo sijoittajasuhdetoiminto yhdessä konserniviestinnän kanssa.

Cargotecin eettiset toimintaohjeet (Code of Conduct) sisältävät yhtiötä ohjaavat periaatteet. Kaikkien työntekijöiden odotetaan tutustuvan niihin ja suorittamaan säännöllisesti niihin liittyvät verkkokurssit. 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 vaatimustenmukaisuus -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 riskienhallinta on riittävää ja asianmukaista ja että taloudellinen ja muu tuotettu informaatio on luotettavaa. Cargotecin sisäinen valvonta pohjautuu yhtiön eettisiin toimintaohjeisiin (Code of Conduct) ja sisäisten kontrollien viitekehykseen, joita taloudellisen raportointiprosessin osalta tukevat ohjesäännöt, muut ohjeistukset sekä sisäinen taloudellinen raportointiprosessi ja viestintä. Hallituksen hyväksymässä vuonna 2023 päivitetystä 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 riskienhallintaa. 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 hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta hyväksyy.

Riskien hallinta

Cargotecin riskienhallintaa ohjaa hallituksen hyväksymä yritysriskien hallinnan ohjesääntö (Enterprise risk management policy), jossa määritellään riskienhallinnan tavoitteet, periaatteet, prosessi ja vastuut. Riskienhallinnan tulee sisältyä kaikkiin liiketoimintapäätöksiin ja suunnitelmiin. Keskeisenä periaatteena on jatkuva, järjestelmällinen ja ennaltaehkäisevä toiminta riskien tunnistamiseksi, yhtiön hyväksymän riskitason määrittelemiseksi, riskien arvioimiseksi ja käsittelemiseksi sekä riskien toteutuessa niiden tehokkaaksi hoitamiseksi. Hallitus määrittelee Cargotecin hyväksymän riskitason ja valvoo sitä, että yhtiössä on asianmukainen riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan organisaatio. Toimitusjohtaja ja johtoryhmä vastaavat riskienhallinnan toimintatavoista,

toimeenpanosta sekä valvonnasta. Cargotecin riskienhallinta on hajautettu yksiköihin ja konsernin tukitoimintoihin, jotka määrittelevät riskienhallinnan vastuulliset tahot ja vastaavat riskien tunnistamisesta, hallinnasta ja raportoinnista. Riskienhallintatoiminto raportoi toimitusjohtajalle ja johtoryhmälle löydetyistä riskeistä sekä neljännesvuosittain hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle riskienhallintaprosessissa tunnistetuista riskeistä ja niiden käsittelystä. Vuonna 2023 toteutettiin riskien olennaisuusarviointi tulevan kestävyysraportointia koskevan direktiivin (CSRD) vaatimuksia silmällä pitäen. Ilmastoon liittyviä riskejä ja mahdollisuuksia tunnistetaan ja arvioidaan konsernin yleisen riskienhallintaprosessin lisäksi konsernin strategia- ja vastuullisuustiimien laatiman erityisen ilmatoriskien hallintaprosessin avulla. Prosessi on kuvattu hallituksen toimintakertomuksessa. 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 raportointiyksikötason jälkeen liiketoiminta-alueiden seurantakokouksissa divisioonatasolla, koko liiketoiminta-alueen tasolla ja konsernijohton 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. Sisäiset kontrollit ovat osa Cargotecin päivittäistä toimintaa, ja niillä varmistetaan konsernin eettisten toimintaohjeiden ja sisäisten ohjesääntöjen noudattaminen. Liiketoimintajohton taloudellisen seurannan ja vertailukelpoisuuden tueksi on kehitetty yhteisiin järjestelmiin perustuvia monipuolisia raportointityökaluja.