

Hallinnointi

A woman with short brown hair and black-rimmed glasses, wearing a light blue button-down shirt and a lanyard, is smiling and looking at a smartphone held by a man. The man is wearing a white shirt and is partially visible on the left side of the frame. In the background, there are several large monitors displaying data and charts, suggesting a control room or office environment.

Selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä 2023

Wärtsilä Oyj Abp noudattaa yhtiöjärjestyksen, Suomen osakeyhtiölain sekä Nasdaq Helsinki Oy:n antamia listattuja yhtiöitä koskevia sääntöjä ja määräyksiä. Lisäksi Wärtsilä noudattaa Global Reporting Initiativen G4-ohjeistoa kestäväen kehityksen raportoinnista sekä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020 ("koodi"). Koodi on julkisesti saatavissa osoitteessa [cgfinland.fi](https://www.cgfinland.fi). Wärtsilä ei ole poikennut mistään koodin suosituksesta.

Selvitys Wärtsilän hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä julkaistaan erillisenä kertomuksena Wärtsilän internetsivustolla ja vuosikertomuksessa.

Wärtsilä soveltaa yksitasoista hallintomallia. Yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat Wärtsilä-konsernin johtamisesta. Heidän tehtävänsä määräytyvät pääosin Suomen osakeyhtiölain mukaisesti. Yhtiökokous valitsee hallituksen ja tilintarkastajan. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta valmistelee yhtiökokoukselle hallituksen kokoonpanoa ja palkitsemista koskevat ehdotukset. Hallitus vastaa yhtiön strategisesta johtamisesta, ja sen työtä tukevat hallituksen valiokunnat. Hallitus nimittää toimitusjohtajan, joka vastaa yhtiön päivittäisestä operatiivisesta johtamisesta johtokunnan tuella.

Wärtsilän hallintomalli

Tilintarkastus

Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan tarkastamaan Wärtsilä Oyj Abp:n tilinpäätöksen, mukaan lukien konserni-tilinpäätöksen, sekä tarkastamaan kirjanpidon ja yhtiön hallinnon.

Sisäinen tarkastus

Yhtiön sisäinen tarkastus arvioi yrityksen toimintaa ja prosesseja sekä valvonnan tehokkuutta ja laatua. Yksikkö raportoi säännöllisin väliajoin tarkastusvaliokunnalle.

Yhtiökokous

Yhtiökokous on Wärtsilän korkein päättävä elin.

Hallitus

Hallituksessa on 5-10 yhtiökokouksen valitsemaa jäsentä, jotka ovat vastuussa yhtiön strategisesta johtamisesta.

Konsernijohtaja

Yhtiön hallitus nimittää yhtiön toimitusjohtajan, joka johtaa konsernin liiketoimintaa ja hallintoa.

Johtokunta

Yhtiön johtokunta tukee konsernijohtajaa hänen tehtävissään.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Nimitystoimikunta valmistelee hallituksen nimitys- ja palkitsemisasiat.

Tarkastusvaliokunta

Valiokunnan tehtäviin kuuluu taloudellisen raportointiprosessin sekä sisäisen valvonnan ja tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuraaminen.

Henkilöstövaliokunta

Valiokunnan tehtäviin kuuluu valmistella toimitusjohtajan, toimitusjohtajan mahdollisen sijaisen sekä johtokunnan jäsenten nimitys- ja palkitsemisasiat.

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Yhtiökokous on Wärtsilän korkein päättävä elin. Se tekee sille osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvat päätökset.

Yhtiökokoukselle kuuluvat päätökset ovat:

- tilinpäätöksen vahvistaminen
- osingonjaosta päättäminen
- vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle kultakin tilikaudelta
- hallituksen ja tilintarkastajan valinta ja näille maksettavista palkkioista päättäminen.

Wärtsilä Oyj Abp:n yhtiökokous kokoontuu vähintään kerran vuodessa. Varsinainen yhtiökokous on pidettävä viimeistään kesäkuun loppuun mennessä. Tarvittaessa voidaan järjestää myös ylimääräisiä yhtiökokouksia. Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan yhtiön internetsivuilla tai vähintään kahdessa hallituksen määräämässä Suomessa yleisesti julkaistavassa päivälehdessä. Kokouskutsu on julkaistava aikaisintaan kaksi kuukautta ennen yhtiökokousta ja viimeistään kolme viikkoa ennen kokousta, kuitenkin viimeistään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Tämän lisäksi Wärtsilä julkaisee yhtiökokouskutsun pörssitiedotteena. Yhtiökokoukselle esitettävät asiakirjat ja päätösesitykset julkaistaan Wärtsilän internetsivuilla.

Osakkeenomistajalla on oikeus saada yhtiökokoukselle kuuluva asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi. Tällainen pyyntö on esitettävä hallitukselle kirjallisesti riittävän ajoissa, jotta asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun. Wärtsilä julkaisee internetsivuillaan määräpäivän, johon mennessä osakkeenomistajan tulee ilmoittaa vaatimuksestaan hallitukselle. Tieto julkaistaan yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä, ja se sisältää posti- tai sähköpostiosoitteen, johon vaatimus tulee lähettää. Vaatimuksen katsotaan joka tapauksessa saapuneen ajoissa, jos hallitus saa siitä tiedon viimeistään neljä viikkoa ennen yhtiökokouskutsun lähettämistä.

Oikeus osallistua yhtiökokoukseen on kaikilla osakkeenomistajilla, jotka viimeistään täsmäytyspäivänä on merkitty osakkeenomistajiksi Euroclear Finland Oy:n pitämään yhtiön osakasluetteloon. Jokainen osake oikeuttaa yhteen ääneen. Kokouksessa ovat tavallisesti läsnä hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja. Varsinaiseen yhtiökokoukseen osallistuu myös päävastuullinen tilintarkastaja. Myös hallitusehdokkaiden tulee olla läsnä heidän valinnastaan päättävässä varsinaisessa yhtiökokouksessa.

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS 2023

Wärtsilän varsinainen yhtiökokous pidettiin 9.3.2023. Yhtiön osakkeenomistajilla oli mahdollisuus seurata kokouksen videostriimausta.

Varsinainen yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen, käsitteli toimielinten palkitsemisraportin vuodelta 2022 sekä myönsi hallituksen jäsenille ja yhtiön toimitusjohtajalle vastuuvapauden tilivuodelta 2022. Tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy valittiin yhtiön tilintarkastajaksi vuodeksi 2023. Yhtiökokous vahvisti hallituksen ehdotuksen, jonka mukaan osinkoa maksetaan 0,26 euroa/osake kahdessa erässä. Osingon ensimmäinen erä 0,13 euroa/osake maksettiin 20.3.2023 ja toinen erä 0,13 euroa/osake 20.9.2023. Hallitus valtuutettiin päättämään enintään 57 000 000 yhtiön oman osakkeen hankkimisesta. Lisäksi hallitus valtuutettiin päättämään enintään 57 000 000 osakkeen suuruisesta osakeannista. Osakkeita voidaan antaa maksua vastaan tai maksutta. Osakkeita voidaan laskea liikkeelle suunnatulla annilla myös muutoin kuin siinä suhteessa, jossa osakkeenomistajalla on etuoikeus hankkia yhtiön omia osakkeita, jos siihen on yhtiön kannalta painava taloudellinen syy. Yhtiökokouksen pöytäkirja ja muut kokoukseen liittyvät asiakirjat ovat saatavissa yhtiön internetsivuilla www.wartsila.com/yk.

OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta valmistelee yhtiökokoukselle hallituksen kokoonpanoa ja palkitsemista koskevat ehdotukset. Lisäksi nimitystoimikunnan tehtävänä on hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden tarkastaminen ja tarvittaessa muuttaminen sekä hallituksen jäsenten seuraajasuunnittelu.

Nimitystoimikunta koostuu viidestä jäsenestä, joista neljä edustaa neljää suurinta osakkeenomistajaa. Viides jäsen on Wärtsilän hallituksen puheenjohtaja. Neljä suurinta osakkeenomistajaa määräytyvät Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän osakasluettelon perusteella yhtiökokousta edeltävän kesäkuun 1. päivän tilanteen mukaisesti. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, oikeus siirtyy seuraavaksi suurimmalle osakkeenomistajalle, jolla muutoin ei olisi nimeämisoikeutta. Jäsenet valitaan vuosittain. Jäsenten toimikausi päättyy, kun nimitystoimikunnan kokoonpano seuraavaa kautta varten on päätetty.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ehdotus hallituksen kokoonpanoksi sisältyy yhtiökokouksuun. Samoin kokouksuun sisällytetään vähintään 10% yhtiön osakkeiden tuomasta äänimäärästä edustavien osakkeenomistajien tekemät ehdotukset hallituksen kokoonpanosta edellyttäen, että ehdotetut henkilöt ovat antaneet suostumuksensa ja että ehdotus on toimitettu yhtiölle riittävän ajoissa kokouksuun sisällyttämiseksi. Kokouksuun julkaisemisen jälkeen asetetut ehdokkaat julkistetaan erikseen. Wärtsilä julkistaa ehdokkaiden henkilötiedot internetsivuillaan yhtiökokouksuun yhteydessä.

Monimuotoisuutta koskevat periaatteet

Mahdollisimman tehokas hallitustyöskentely edellyttää jäseniltä erinomaista pätevyyttä ja hallituksen kokoonpanolta riittävää monipuolisuutta. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ottaa hallituskokoonpanoa koskevaa ehdotusta valmistellessaan huomioon ehdokkaiden koulutus- ja ammattitaustan sekä kansainvälisen kokemuksen, jotta hallituksessa on edustettuna laajalti eri alojen osaamista ja koulutusta. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ottaa myös huomioon ehdokkaiden iän, sillä eri-ikäisten jäsenten kokemukset täydentävät toisiaan.

Wärtsilän tavoitteena on, että molemmat sukupuolet ovat tasaisesti edustettuna hallituksessa. Joulukuussa 2023 Wärtsilän hallituksen jäsenistä kolme oli naisia ja viisi miehiä.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta arvioi ehdokkaiden pätevyyden ja henkilökohtaisten ominaisuuksien lisäksi näiden yhteistyökykyä sekä kykyä tukea ja haastaa toimivaa johtoa ennakoivasti ja rakentavasti.

OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA 2023

Wärtsilän osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan valittiin kesäkuussa 2023 seuraavat jäsenet:

Petra Hedengran

Syntynyt 1964, oikeustieteen kandidaatti. Lakiasiaintohtori, Investor AB, Invaw Invest AB:n nimeämä.

Markus Aho

Syntynyt 1980, diplomi-insinööri. Johtaja, sijoitukset, Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma.

Mikko Mursula

Syntynyt 1966, kauppatieteiden maisteri. Varatoimitusjohtaja, sijoitukset, Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen.

Carl Pettersson

Syntynyt 1979, kauppatieteiden kandidaatti, EMBA. Toimitusjohtaja, Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Elo.

Tom Johnstone CBE

Syntynyt 1955, filosofian maisteri, kunniatohtori liiketaloustieteessä ja luonnontieteissä. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen puheenjohtaja.

Nimitystoimikunta kokoontui kerran ja jäsenten osallistumisprosentti oli 100%.

HALLITUS

Yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus, johon kuuluu 5–10 varsinaista jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi on yksi vuosi, ja heidät valitsee yhtiökokous.

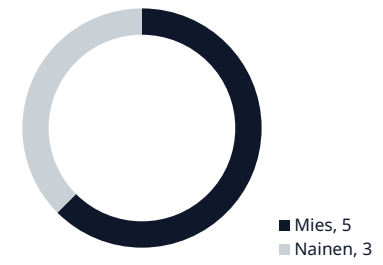
Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 10 mukaan enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava yhtiöstä riippumattomia ja vähintään kahden mainittua enemmistöä edustavan jäsenen on oltava myös riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuuden vuosittain ja tarvittaessa muulloinkin.

Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Hallitus ohjaa ja valvoo yhtiön toimintaa ja päättää keskeisistä toimintaperiaatteista, tavoitteista ja strategioista. Hallituksen käytännön työssä noudatettavat periaatteet on vahvistettu hallituksen työjärjestyksessä. Hallitus hyväksyy hallituksen valiokuntien työjärjestykset, joissa määritellään valiokuntien keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Päättösasioiden lisäksi hallitukselle annetaan sen kokouksissa ajankohtaista tietoa konsernin toiminnasta, taloudellisesta asemasta ja riskeistä.

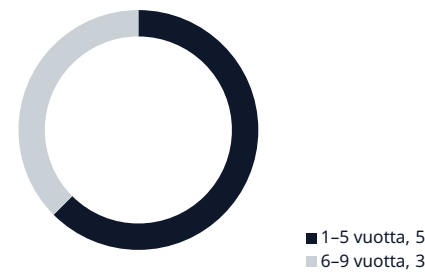
Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työtapojaan sisäisenä itsearviointina. Itsearvioinnin tarkoituksena on arvioida hallituksen toimintaa vuoden aikana sekä luoda perusteita hallitustyöskentelyn kehittämiseksi.

Hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti 8–11 kertaa vuodessa ja lisäksi tarvittaessa. Kaikista hallituksen kokouksista pidetään pöytäkirjaa.

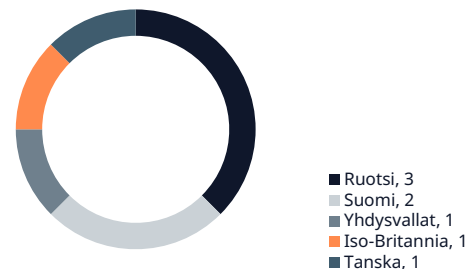
Sukupuolijakauma



Toimikausi



Kansalaisuus



Koskee varsinaisen yhtiökokouksen 2023 valitsemaa hallitusta.

HALLITUS VUONNA 2023

Hallituksen muodostivat 9.3.2023 lähtien seuraavat kahdeksan jäsentä: Tom Johnstone (puheenjohtaja), Mika Vehviläinen (varapuheenjohtaja), Karen Bomba, Morten H. Engelstoft, Karin Falk, Johan Forssell, Mats Rahmström ja Tiina Tuomela.

Kaikki kahdeksan hallituksen jäsentä arvioitiin riippumattomiksi yhtiöstä. Kuusi hallituksen jäsentä arvioitiin riippumattomiksi merkittävistä osakkeenomistajista. Tom Johnstone arvioitiin ei-riippumattomaksi merkittävästä osakkeenomistajasta johtuen Investor AB:n hallituksen jäsenyydestä. Johan Forssell arvioitiin ei-riippumattomaksi merkittävästä osakkeenomistajasta johtuen Investor AB:n toimitusjohtajuudesta.

Hallituksen muodostivat 9.3.2023 saakka seuraavat kahdeksan jäsentä: Tom Johnstone (puheenjohtaja), Risto Murto (varapuheenjohtaja), Karen Bomba, Morten H. Engelstoft, Karin Falk, Johan Forssell, Mats Rahmström ja Tiina Tuomela.

Wärtsilän hallitus kokoontui 9 kertaa vuonna 2023, ja jäsenten osallistumisprosentti oli 99%. Keskeisiä aiheita hallituksen agendalla olivat Wärtsilän strategia ja sen toteutus, yhtiön toiminnan ja tuotteiden hiilineutraalius sekä yhtiön taloudellinen kehitys (esim. kasvu, kannattavuus ja rahavirta). Vahvasti hallituksen keskusteluissa esillä ollut teema oli myös kasvavien geopoliittisten jännitteiden ja maailmantalouden vaikutus yhtiöön ja sen markkinoihin. Lisäksi huomiota saivat markkinoiden kehitysanalyysit sekä tuotantolaitosten sijaintiin liittyvät kehittämissuunnitelmat. Muita tärkeitä käsiteltyjä aiheita olivat kestävä kehitys, teknologian kehitys, mukaan lukien tekoäly, ja henkilöstön ja osaamisen kehittäminen.

Hallitusjäsenien kokousoosallistuminen vuonna 2023

	Hallituksen kokoukset	Osallistuminen, %
Tom Johnstone, puheenjohtaja	9/9	100
Mika Vehviläinen, varapuheenjohtaja (9.3.2023 lähtien)	7/7	100
Karen Bomba	9/9	100
Karin Falk	9/9	100
Johan Forssell	9/9	100
Morten H. Engelstoft	8/9	89
Mats Rahmström	9/9	100
Tiina Tuomela	9/9	100
Risto Murto, varapuheenjohtaja (9.3.2023 saakka)	2/2	100

Hallituksen tehtävät

Hallitus käsittelee kaikki ne asiat, joista se lain, muiden säädösten ja yhtiöjärjestyksen mukaan nimenomaisesti vastaa. Näistä keskeisimpiä ovat:

- tilinpäätös ja osavuosikatsaukset
- yhtiökokoukselle esitettävät asiat
- toimitusjohtajan, toimitusjohtajan mahdollisen sijaisen ja johtokunnan jäsenien nimittäminen
- taloudellisen valvonnan järjestäminen.

Hallituksen tehtävänä on myös käsitellä sellaiset asiat, jotka ovat konsernin toiminnan laadun huomioon ottaen niin laajakantoisia, ettei niitä voida katsoa konsernin juoksevaan hallintoon kuuluviksi. Tällaisia tehtäviä ovat esimerkiksi:

- konsernin ja sen liiketoiminta-alueiden pitkän aikavälin tavoitteiden sekä niiden toteuttamiseen tähtäävien strategioiden hyväksyminen
- ulkoisessa ympäristössä tapahtuvien kehityssuuntausten, mahdollisuuksien ja riskien seuranta, mukaan lukien niiden vaikutus tavoitteisiin ja strategiaan
- konsernin vuosittaisen liiketoimintasuunnitelman ja tavoiteasetannan hyväksyminen
- riskienhallinnan periaatteiden hyväksyminen
- toimitusjohtajan toiminnan seuraaminen ja arvioiminen
- toimitusjohtajan, toimitusjohtajan sijaisen ja johtokunnan jäsenien palkkauksen ja eläke-etujen hyväksyminen
- hallinnointiperiaatteiden hyväksyminen
- lakien ja määräyksien, yhtiön omien toimintaperiaatteiden sekä muiden vakiintuneiden arvojen ja eettisten periaatteiden noudattamisen valvominen
- yhtiön tutkimus- ja tuotekehityssuunnitelmien käsitteleminen ja seuraaminen
- hallituksen valiokuntien nimittäminen
- lahjoitusten myöntäminen hyväntekeväisyyteen
- päättäminen muista strategisesti tai taloudellisesti merkittävistä asioista, kuten merkittävistä investoinneista tai yritysostoista tai -myynneistä.

Hallituksen valiokunnat

Hallitus asettaa vuosittain tarkastusvaliokunnan ja henkilöstövaliokunnan. Hallitus voi asettaa myös muita valiokuntia, mikäli se toteaa sen tarpeelliseksi yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä järjestäytymiskokouksessaan. Hallitus nimittää valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajan ottaen huomioon valiokunnan tehtävien edellyttämän asiantuntemuksen ja kokemuksen. Hallituksella on myös oikeus erottaa valiokuntien jäseniä. Valiokuntien jäsenet nimitetään hallituksen toimikauden ajaksi. Valiokuntien jäsenien lisäksi myös muut hallituksen jäsenet

voivat niin halutessaan osallistua valiokuntien kokouksiin. Valiokuntien tehtävänä on valmistella hallituksen kokouksissa päätettäväksi tulevia asioita. Valiokunnilla ei ole omaa itsenäistä päätösvaltaa.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus nimittää tarkastusvaliokunnan avustamaan hallitusta sille kuuluvan valvontatehtävän hoitamisessa. Hallitus valitsee keskuudestaan tarkastusvaliokuntaan vähintään kolme jäsentä. Valiokunnan jäsenillä tulee olla tehtävään tarvittava pätevyys. Enemmistön tarkastusvaliokunnan jäsenistä tulee olla yhtiöstä riippumattomia ja vähintään yhden jäsenen tulee olla riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus määrittelee tarkastusvaliokunnan tehtävät vahvistamassaan työjärjestyksessä. Tarkastusvaliokunta seuraa tilinpäätöksen raportointiprosessia sekä sisäisen valvonnan ja tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta. Lisäksi valiokunta tarkastaa kuvauksen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä, seuraa lakisääteistä tilintarkastusta, arvioi lakisääteisen tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta sekä valmistelee päätösehdotuksen tilintarkastajan valinnasta. Tarkastusvaliokunnan muihin tehtäviin lukeutuvat yhtiön tilinpäätöksen laadintaperiaatteiden arviointi ja niihin tehtyjen muutosten hyväksyminen, yhtiön osavuositarkastusten ja tilinpäätösten sekä tilintarkastajan tarkastusvaliokunnalle laatimien raporttien käsittely, lakien ja määräysten noudattamisen varmistamiseen tarkoitettujen prosessien arviointi sekä yhtiön rahoitusilanteen ja verotuksen seuraaminen.

Tarkastusvaliokunta käsittelee myös yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä annetun selvityksen sekä käsittelee ja ratkaisee muut hallituksen mahdollisesti esiin nostamat asiat, jotka kuuluvat tarkastusvaliokunnan vastuulle.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja kutsuu valiokunnan koolle tarvittaessa. Hän myös esittelee valiokunnan ehdotukset

hallitukselle ja raportoi hallitukselle säännöllisesti valiokunnan kokouksista.

TARKASTUSVALIOKUNTA VUONNA 2023

Puheenjohtaja Tiina Tuomela, jäsenet Karen Bomba ja Morten H. Engelstoft. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Tarkastusvaliokunta kokoontui viisi kertaa vuonna 2023, ja jäsenten osallistumisprosentti oli 93.

Henkilöstövaliokunta

Hallitus nimittää henkilöstövaliokunnan avustamaan työtään ja nimittää keskuudestaan valiokuntaan vähintään kolme jäsentä. Enemmistön valiokunnan jäsenistä tulee olla yhtiöstä riippumattomia.

Hallitus määrittelee henkilöstövaliokunnan tehtävät vahvistamassaan työjärjestyksessä. Henkilöstövaliokunta valmistelee tarpeen mukaan toimitusjohtajan, toimitusjohtajan mahdollisen sijaisen ja muiden johtokunnan jäsenten nimitysasiat hallituksen käsiteltäviksi. Henkilöstövaliokunta valmistelee hallituksen käsiteltäväksi toimitusjohtajan ja johtokunnan jäsenten palkitsemisperiaatteita, kannustinjärjestelmiä sekä heidän palkitsemistaan koskevat ehdotukset. Lisäksi henkilöstövaliokunta arvioi organisaation kehitystarpeita sekä yrityskulttuurin ja strategian yhdenmukaisuutta, valvoo kykyjohtamisen prosesseja ja strategioita sekä arvioi johtajuuden kehittämisstrategioita ja seuraajasuunnittelua. Valiokunnan käyttämät konsultit ovat riippumattomia yhtiöstä ja sen johdosta.

Henkilöstövaliokunnan puheenjohtaja kutsuu valiokunnan koolle tarvittaessa. Hän myös esittelee valiokunnan ehdotukset hallitukselle ja raportoi hallitukselle säännöllisesti valiokunnan kokouksista.

HENKILÖSTÖVALIOKUNTA VUONNA 2023

Puheenjohtaja Tom Johnstone, jäsenet Karin Falk ja Johan Forssell. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä, ja yksi jäsen on riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Henkilöstövaliokunta kokoontui neljä kertaa vuonna 2023, ja jäsenten osallistumisprosentti oli 100.

Hallitusjäsenten osallistuminen valiokuntakokouksiin vuonna 2023

	Tarkastusvaliokunta	Henkilöstövaliokunta
Tom Johnstone	-/-	4/4
Mika Vehviläinen (9.3.2023 lähtien)	-/-	-/-
Karen Bomba	5/5	-/-
Karin Falk	-/-	4/4
Johan Forssell	-/-	4/4
Morten H. Engelstoft	3/4	-/-
Mats Rahmström	-/-	-/-
Tiina Tuomela	5/5	-/-
Risto Murto (9.3.2023 saakka)	1/1	-/-

Hallituksen jäsenet

	Keskeinen työkokemus	Muut luottamustehtävät	Osakeomistus
 Tom Johnstone CBE, Hallituksen puheenjohtaja Riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1955, filosofian maisteri, kunniatohtori liiketaloustieteessä ja luonnontieteissä. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen jäsen vuodesta 2015, hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2020.	• SKF Group, erilaisia johtotehtäviä, viimeksi AB SKF:n konsernijohtaja 2003–2014	• Combient AB, hallituksen puheenjohtaja • Husqvarna AB, hallituksen puheenjohtaja • Collegial AB, hallituksen puheenjohtaja • Investor AB, hallituksen jäsen • Northvolt AB, hallituksen jäsen	Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 41 985 osaketta
 Mika Vehviläinen, varapuheenjohtaja Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1961, kauppatieteiden maisteri. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen varapuheenjohtaja vuodesta 2023.	• Cargotec Oyj, toimitusjohtaja, 2013–2023 • Finnair Oyj, toimitusjohtaja, 2009–2013 • Nokia Siemens Network, operatiivinen johtaja, 2007–2009 • Nokia Oyj, useita johtotehtäviä, 1991–2007	• Danfoss A/S, hallituksen jäsen	Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 3 927 osaketta
 Karen Bomba Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1964, konetekniikan kandidaatti. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen jäsen vuodesta 2020.	• Smiths Interconnect, toimitusjohtaja, 2017–2020 • Morpho Detection, Inc., toimitusjohtaja, 2013–2017 • Labinal SA, toimitusjohtaja ja hallituksen puheenjohtaja, 2010–2013 • Zoltek Companies, Inc., operatiivinen johtaja, 2008–2010 • Messier-Bugatti USA LLC, toimitusjohtaja ja hallituksen puheenjohtaja, 2004–2008 • Messier-Bugatti USA LLC, johtaja, 2000–2004 • Hitco Carbon Composites, Inc., liiketoimintapäällikkö ja Focused Factory -päällikkö, 1993–2000 • Northrop Corporation, valmistustekniikan päällikkö, 1986–1993	• Ultra Electronics UK Holdings Plc, hallituksen jäsen • Ceres Power Plc, hallituksen jäsen	Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 13 475 osaketta

Keskeinen työkokemus

Muut luottamustehtävät

Osakeomistus



Morten H. Engelstoft

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1967, EMBA. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen jäsen vuodesta 2022.

- A.P. Møller - Mærsk A/S, APM Terminals, Tanska, toimitusjohtaja ja johtokunnan jäsen, 2016–2022
- A.P. Møller - Mærsk A/S, APM Shipping Services, Tanska, toimitusjohtaja, 2014–2016
- A.P. Møller - Mærsk A/S, Maersk Tankers, Tanska, toimitusjohtaja, 2014–2016
- A.P. Møller - Mærsk A/S, Maersk Line, Tanska, operatiivinen johtaja, 2007–2014
- A.P. Møller - Mærsk A/S, Maersk Container Business, Kaakkois-Aasia, johtaja, 2006–2007
- A.P. Møller - Mærsk A/S, Maersk Container Business, itäisen Välimeren alue, johtaja, 2003–2006
- A.P. Møller - Mærsk A/S, Maersk Line, Singapore, johtaja, 2001–2003
- A.P. Møller - Mærsk A/S, useita tehtäviä, 1986–2001

- TT Club Mutual Insurance, hallituksen puheenjohtaja
- Maersk Supply Service, hallituksen varapuheenjohtaja

Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023:
6 678 osaketta



Karin Falk

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1965, kauppatieteiden kandidaatti. Husqvarnan Rakennuskoneet-divisioonan johtaja. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen jäsen vuodesta 2017.

- Volvo Group, Volvo Trucks Services & Customer Quality -yksikön johtaja, 2016–2020
- Volvo Group, johtaja, Corporate Strategy & Brand Portfolio, 2012–2016
- Volvo Group, Non-Automotive Purchasing -yksikön johtaja, 2008–2012
- Volvo Car Corporation, Volvo Car Customer Service -yksikön johtaja, 2006–2008
- Volvo Car Corporation, Volvo Car Special Vehicles -yksikön johtaja, 2001–2006
- Volvo Cars and Volvo Group, useita tehtäviä, 1988–2001

Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023:
18 548 osaketta



Johan Forssell

Riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1971, kauppatieteiden maisteri. Investor AB:n toimitusjohtaja. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen jäsen vuodesta 2017.

- Investor AB, Core Investments -yksikön johtaja ja johtokunnan jäsen, 2006–2015
- Aleris AB, projektijohtaja, 2014
- Investor AB, tutkimusjohtaja, 2003–2006
- Investor AB, Capital Goods and Healthcare, johtaja, 2001–2003
- Investor AB, Capital Goods, johtaja ja analytikko, 1995–1999

- Atlas Copco, hallituksen jäsen
- Svenskt Näringsliv, hallituksen jäsen
- Epiroc AB, hallituksen jäsen
- EQT AB, hallituksen jäsen
- Patricia Industries, hallituksen jäsen

Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023:
18 548 osaketta

Keskeinen työkokemus

Muut luottamustehtävät

Osakeomistus



Mats Rahmström

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1965, MBA. Atlas Copco AB:n toimitusjohtaja. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen jäsen vuodesta 2020.

- Atlas Copco AB, johtaja, Industrial Technique, 2008–2017
- Atlas Copco AB, johtaja, Industrial Technique -liiketoiminta-alueeseen kuuluva Atlas Copco Tools and Assembly Systems General Industry -divisioona, 2006–2008
- Atlas Copco AB, erilaisia myynnin, palveluiden, markkinoinnin ja yleishallinnon tehtäviä Industrial Technique -liiketoiminta-alueella, 1988–2006

- Piab AB, hallituksen jäsen
- Ruotsin kuninkaallisen insinöörیتieteiden akatemian jäsen

Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023:
36 975 osaketta



Tiina Tuomela

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1966, MBA, diplomi-insinööri. Talous- ja rahoitusjohtaja, Fortum Oyj. Wärtsilä Oyj Abp:n hallituksen jäsen vuodesta 2021.

- Uniper SE, Talous- ja rahoitusjohtaja, 2021–2023
- Fortum Oyj, Generation-divisioonan johtaja, 2016–2021
- Fortum Oyj, Nuclear and Thermal Power -divisioonan johtaja, 2014–2016
- Fortum Oyj, useita taloushallinnon tehtäviä, 2003–2014
- Imatran Voima Oy, useita taloushallinnon tehtäviä, 1991–2003

- Teollisuuden Voima Oyj, hallituksen jäsen
- LUT-yliopisto, Advisory Board, jäsen
- TÜV Rheinland, hallintoneuvoston jäsen

Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023:
9 259 osaketta

KONSERNIJOHTO

Toimitusjohtaja

Yhtiön hallitus nimittää yhtiön toimitusjohtajan, joka on samalla konsernijohtaja. Toimitusjohtaja johtaa konsernin liiketoimintaa ja hallintoa yhtiöjärjestyksen, Suomen osakeyhtiölain ja hallituksen ohjeiden mukaan. Toimitusjohtajan tukena konsernin johtamisessa on johtokunta. Toimitusjohtajan palvelussuhteen ehdot määritellään kirjallisesti johtajasopimuksessa.

Yhtiön toimitusjohtaja on Håkan Agnevall.

Johtokunta

Wärtsilän johtokunnassa oli raportointikauden lopussa kahdeksan jäsentä: toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja, Wärtsilä Energy-, Wärtsilä Marine Power- ja Wärtsilä Marine Systems -liiketoimintojen johtajat sekä markkinointi- ja viestintäjohtaja, yhteiskuntasuhteista ja lakiasioista vastaava johtaja ja henkilöstöjohtaja. Voyage-liiketoiminto yhdistettiin Marine Poweriin 1.1.2023. Saara Tahvanainen aloitti yhtiön markkinointi- ja viestintäjohtajana ja Anders Lindberg Energy-liiketoiminnan johtajana kesäkuussa 2023. Yhtiön hallitus nimittää johtokunnan jäsenet ja vahvistaa heidän palkka- ja muut sopimusehtonsa.

Johtokunnan puheenjohtajana toimii yhtiön toimitusjohtaja. Johtokunta käsittelee konsernin ja liiketoimintojen strategia-asioita, investointeja, tuotepolitiikkaa, konsernirakennetta ja ohjausjärjestelmiä. Se myös valvoo yhtiön toimintaa.

Talous- ja rahoitusjohtajan päävastuita ovat konsernin kirjanpito ja taloushallinto, rahoitustoiminta (mukaan lukien projekti- ja asiakasrahoitus), verotus ja prosessien kehittäminen, konsernin suunnittelutoiminnot ja sijoittajasuhteet. Liiketoimintojen johtajat vastaavat kukin oman globaalien liiketoimintansa myyntivolyymista ja kannattavuudesta apunaan konsernin eri maissa toimivat tytäryhtiöt. Konsernin yhteiskuntasuhteista ja lakiasioista vastaavan johtajan päävastuita ovat yhteiskuntasuhteet ja lakiasiat, aineettoman omaisuuden hallinta, kestävä kehitys, ympäristöasiat,

työterveys- ja työturvallisuusasiat sekä turvallisuus, mukaan lukien kyberturvallisuus. Konsernin henkilöstöjohtaja vastaa henkilöstöjohtamisen prosesseista. Konsernin markkinointi- ja viestintäjohtajan päävastuita ovat sisäinen ja ulkoinen viestintä sekä brändin rakentaminen ja markkinointi. Johtokunnan jäsenten henkilötiedot, vastuualueet ja omistukset on esitetty johtokunnan jäsenten ansioluetteloissa.

JOHTOKUNTA VUONNA 2023

Johtokunta kokoontui 12 kertaa vuonna 2023. Tärkeimpiä johtokunnan käsittelemiä asioita olivat liiketoimintastrategiat ja niiden toteutuksen edistyminen, hiilineutraaliustyö ja kestävä kehityksen strategia sekä jatkuvan parantamisen prosessi. Johtokunnan työn painopisteitä olivat erityisesti taloudellinen tulos, markkinoiden kehitys, sääntely-ympäristö sekä T&K ja muut teknologiseen kehitykseen liittyvät asiat. Tärkeä painoarvo oli kasvavista geopolittisista jännitteistä ja maailmantalouden kehityksestä yhtiölle koituvien seurausten hallinnalla. Johtokunta käsitteli perusteellisesti myös markkinoiden kysyntäkehitystä ja tuotantokapasiteetin suunnittelua. Muita tärkeitä asioita olivat henkilöstöresurssien hallinta, työterveys ja -turvallisuus, riskienhallinta sekä alihankkija- ja muut sidosryhmäsuhteet.

Johtajisto

Yhtiön johtajistoon kuuluvat johtokunnan lisäksi konsernihallinnon eri toiminnoista vastaavat johtajat. Näitä toimintoja ovat talous, lakiasiat, rahoitus, compliance, tietohallinto, markkinointi ja viestintä, henkilöstöjohtaminen, sisäinen tarkastus, yhteiskuntasuhteet ja kestävä kehitys sekä sijoittajasuhteet.

Liiketoimintojen johtoryhmät

Kunkin liiketoiminnon johtajan tukena on johtoryhmä. Liiketoimintojen johtoryhmät koostuvat liiketoimintayksiköiden ja liiketoimintalinjojen johtajista sekä liiketoimintakohtaisten tukitoimintojen johtajista. Ne vastaavat liiketoimintastrategioiden toteuttamisesta ja varmistavat, että liiketoimintojen tulokset ovat linjassa sovittujen tavoitteiden kanssa.

Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat

Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat vastaavat siitä, että tytäryhtiöt pystyvät vastaamaan liiketoimintojen tarpeisiin ja että niiden henkilöstöä kehitetään asianmukaisesti. Edelleen tytäryhtiöiden toimitusjohtajat vastaavat siitä, että toiminta täyttää konsernin prosessien, myös laatujärjestelmän, asettamat vaatimukset, että toiminnassa noudatetaan soveltuvia lakeja ja hyviä kauppatapoja ja että viestintä vastaa konsernin käytäntöjä.

Johtokunnan jäsenet

	Keskeinen työkokemus	Luottamustehtävät	Osakeomistus
 Håkan Agnevall Wärtsilä Oyj Abp:n konsernijohtaja vuodesta 2021. Syntynyt 1966, diplomi-insinööri, MBA ja tekniikan kunniatohtori. Yhtiön palveluksessa vuodesta 2021.	• Volvo Bus Corporation, yksikön johtaja, 2013–2020 • Bombardier Transportation, johtaja, 2010–2013 • ABB Robotics, johtaja, 2007–2009 • ABB High Voltage Cables, johtaja, 2003–2006	• Teknoliateollisuus ry, hallituksen jäsen	Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 167 300 osaketta
 Arjen Berends Talous- ja rahoitusjohtaja vuodesta 2018. Syntynyt 1968, MBA. Yhtiön palveluksessa vuodesta 1988.	• Wärtsilä Oyj Abp, talous- ja rahoitusjohtaja, Marine Solutions, 2012–2018 • Wärtsilä Oyj Abp, talous- ja rahoitusjohtaja, Wärtsilä Industrial Operations, 2010–2012 • Wärtsilä Oyj Abp, talousjohtaja, Wärtsilä Industrial Operations, 2007–2010 • Wärtsilä Propulsion Netherlands B.V., talousjohtaja ja Wärtsilä Oyj Abp, talousjohtaja, Propulsor Business, 2002–2007 • Wärtsilä Oyj Abp, useita eri tehtäviä, 1988–2002		Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 5 000 osaketta
 Tamara de Gruyter Johtaja, Wärtsilä Marine Systems ja Portfolio-liiketoimintayksikön päällikkö vuodesta 2020. Syntynyt 1972, laivanrakennustekniikan kandidaatti. Yhtiön palveluksessa vuodesta 1998.	• Wärtsilä Oyj Abp, Chief Transformation Officer ja Portfolio-liiketoimintayksikön päällikkö, 2019–2020 • Wärtsilä Oyj Abp, johtaja, Euroopan ja Afrikan Marine-liiketoiminta, 2019 • Wärtsilä Oyj Abp, johtaja, Pohjois-Euroopan huoltoliiketoiminta, 2017–2018 • Wärtsilä Oyj Abp, johtaja, propulsiojärjestelmien huoltoliiketoiminta, 2015–2018 • Wärtsilä Oyj Abp, useita eri tehtäviä, 1998–2015	• Combient AB, hallituksen jäsen	Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 4 700 osaketta

Keskeinen työkokemus

Luottamustehtävät

Osakeomistus



Kari Hietanen

Johtaja, yhteiskuntasuhteet ja lakiasiat vuodesta 2012. Syntynyt 1963, oikeustieteen kandidaatti. Yhtiön palveluksessa vuodesta 1989.

- Wärtsilä Oyj Abp, henkilöstöstä ja lakiasioista vastaava johtaja, 2002–2011
- Wärtsilä Oyj Abp, päälakimies, Power-divisioonat, 2000–2002
- Wärtsilä Diesel -ryhmä, päälakimies, 1994–1999
- Metra Oyj Abp ja Wärtsilä Diesel -ryhmä, lakimies, 1989–1994

- European Engine Power Plants Association, EUGINE, puheenjohtaja
- Saksalais-Suomalainen Kauppakamari, hallituksen jäsen
- East Office of Finnish Industries Oy, hallituksen jäsen
- Elinkeinoelämän Keskusliitto (EK), kauppapoliittisen valiokunnan jäsen
- Keskuskauppakamarin kansainvälisen kaupan valiokunta / ICC Suomen neuvonantajaryhmä, jäsen
- Euroopan komission teollisuusfoorumi, jäsen
- China office of Finnish Industries, hallituksen jäsen
- Nasdaq Helsinki Oy:n kurinpitolautakunta, jäsen
- Arvopaperiyhdistyksen ostotarjouslautakunta, jäsen

Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 20 033 osaketta



Roger Holm

Johtaja, Wärtsilä Marine Power vuodesta 2020. Syntynyt 1972, kauppatieteiden maisteri. Yhtiön palveluksessa vuodesta 1997.

- Wärtsilä Oyj Abp, Marine-liiketoiminnan johtaja, 2019–2020
- Wärtsilä Oyj Abp, Marine Solutions -liiketoiminnan johtaja, 2015–2019
- Wärtsilä Oyj Abp, johtaja, Engines, 2013–2015
- Wärtsilä Oyj Abp, johtaja, Seals & Bearings, 2011–2013
- Wärtsilä Oyj Abp, useita eri tehtäviä, 1997–2011

- Hanken Svenska handelshögskolan, hallituksen jäsen

Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 15 196 osaketta



Anders Lindberg

Johtaja, Wärtsilä Energy. Syntynyt 1966, diplomi-insinööri, MBA. Yhtiön palveluksessa vuodesta 2023.

- Dellner Couplers AB, toimitusjohtaja, 2021–2023
- Ørsted, johtaja, EPC ja QHSE, 2015–2021
- Bombardier Transportation, useita eri tehtäviä, viimeisin tehtävä johtaja, Rolling Stock Division, 2001–2014
- Adtranz, useita eri tehtäviä, viimeisin tehtävä pääjohtaja, Propulsion and Controls, 1997–2001
- ABB Traction, useita eri tehtäviä, viimeisin tehtävä johtaja, Converter Engineering Electrical Division, 1991–1996

- Windeed AB, toimivaan johtoon kuulumaton johtaja
- Climeon AB, toimivaan johtoon kuulumaton johtaja
- MT Højgaard A/S, toimivaan johtoon kuulumaton johtaja

Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: ei osakkeita

	Keskeinen työkokemus	Luottamustehtävät	Osakeomistus
	Teija Sarajärvi Henkilöstöjohtaja vuodesta 2022. Syntynyt 1969, filosofian maisteri. Yhtiön palveluksessa tammikuusta 2022.	• Huhtamäki Oyj, useita eri tehtäviä, viimeisin tehtävä henkilöstö- ja työturvallisuusjohtaja, 2015–2021 • OP ryhmä, henkilöstöjohtaja, 2012–2015 • Metso Oyj, useita eri tehtäviä, viimeisin tehtävä henkilöstöjohtaja, 2009–2012 • Nokia Oyj, useita eri tehtäviä, viimeisin tehtävä henkilöstöjohtaja, Nokia Markets 1998–2009 • ABB Oyj, useita eri tehtäviä 1993–1998	Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: ei osakkeita
	Saara Tahvanainen Markkinointi- ja viestintäjohtaja. Syntynyt 1974, valtiotieteiden maisteri. Yhtiön palveluksessa vuodesta 2023.	• UPM, sidosryhmäjohtaja, 2018–2023 • HERE Technologies, viestintäjohtaja, 2017 • Outokumpu, useita eri tehtäviä, viimeisin tehtävä viestintä-, markkinointi- ja sijoittajasuhdejohtaja, 2012–2017 • Nokia, viestintäpäällikkö, 2006–2012 • Fazer, viestintäpäällikkö, 2004–2006	Osakeomistus Wärtsilä Oyj Abp:ssä 31.12.2023: 1 375 osaketta

SISÄINEN VALVONTA

Wärtsilän sisäisen valvonnan tavoitteet perustuvat kansainväliseen COSO-malliin. Wärtsilän määritelmän mukaan sisäinen valvonta on Wärtsilän hallituksen, johdon, konserniyhtiöiden hallitusten ja muun henkilöstön toteuttama prosessi, jonka tarkoituksena on antaa kohtuullinen varmuus yhtiön toiminnalle asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta.

Sisäisen valvonnan piiriin kuuluvat Wärtsilän kaikki politiikat, prosessit, käytännöt ja organisaatorakenteet, jotka auttavat johtoa ja viime kädessä hallitusta varmistamaan, että Wärtsilän asettamat tavoitteet täyttyvät, että liiketoimintaa hoidetaan eettisesti ja kaikkien soveltuvien lakien ja määräysten mukaisesti, että yhtiön omaisuutta, brändi mukaan lukien, hoidetaan vastuullisesti ja että taloudellinen raportointi on asianmukaista. Sisäinen valvonta ei ole erillinen prosessi tai toimintakokonaisuus vaan kiinteä osa Wärtsilän kaikkea toimintaa.

Sisäisen valvonnan järjestelmä toimii konsernin kaikilla tasoilla. Sisäisen valvonnan järjestelmän ylläpidon ja kehittämisen päämääränä on liiketoiminnan tulosten jatkuva parantaminen sekä samalla lakien ja määräysten noudattaminen niissä maissa, joissa Wärtsilällä on toimintaa.

Johtamisjärjestelmät

Johtokunta vastaa Wärtsilän johtamisjärjestelmien kehittämisestä ja soveltamisesta, järjestelmien toiminnan jatkuvasta parantamisesta sekä järjestelmien tehokkaan toiminnan varmistamisesta. Wärtsilän johtamisjärjestelmät kattavat yhtiön kaikki globaalit prosessit ja johtamiskäytännöt, joiden tarkoituksena on varmistaa, että asiakkaiden odotukset täyttyvät. Johtamisjärjestelmien kaikin puolin moitteeton toiminta varmistaa osaltaan Wärtsilän sisäisen valvonnan tavoitteiden saavuttamisen. Wärtsilän keskeisiä johtamisjärjestelmiä selostetaan tarkemmin yhtiön verkkosivuilla: www.wartsila.com/fi/sijoittajat/hallinnointi/sisaisen-valvonnan-paapiirteet

Wärtsilän sisäisen valvonnan päätekijät



Riskien arviointi

Wärtsilän sisäisen valvonnan tarkoituksena on tukea yhtiön tavoitteiden saavuttamista. Tavoitteiden saavuttamista uhkaavat riskit on tunnistettava ja arvioitava, jotta niitä voidaan hallita. Riskien tunnistaminen ja arviointi ovat siis sisäisen valvonnan perusedellytyksiä. Wärtsilän sisäisen valvonnan mekanismit ja käytännöt antavat johdolle varmuutta siitä, että riskienhallinta toteutuu suunnitellulla tavalla. Wärtsilä on määritellyt yksikkö- ja prosessitasojen ja tietojärjestelmien valvonnan edellyttämät toimenpiteet ja toteuttanut ne. Eri tasojen valvontatoimenpiteitä tarvitaan, jotta kaiken tasoisia riskejä voidaan suoraan torjua.

Wärtsilän taloudellista raportointia hoidetaan yhtenäisin menetelmin kaikissa konserniyhtiöissä hyödyntäen esim. toiminnanohjausjärjestelmää (ERP) ja yhteistä tilikarttaa. Konsernitilinpäätöksessä sovelletaan kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (IFRS). Wärtsilän tilinpäätös- ja valvontaprosessilla on sisäisen valvonnan toimivuudelle oleellisen tärkeä merkitys. Taloudellisen raportoinnin luotettavuus edellyttää taloushallinnon ja laskentatoimen prosessien asianmukaista valvontaa.

Hallitus arvioi säännöllisesti Wärtsilän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuutta ja tehokkuutta. Hallituksen vastuulla on myös varmistaa, että laskentatoimen ja taloushallinnon sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Taloudellisen raportointiprosessin valvonnasta vastaa Wärtsilän hallituksen tarkastusvaliokunta.

Wärtsilän riskienhallinnan periaatteita ja keskeisimpiä strategisia riskejä ja rahoitusriskejä käsitellään tarkemmin osiossa [Riskit ja riskienhallinta](#).

Arvot ja valvontaympäristö

Wärtsilän sisäisen valvonnan järjestelmän perustana ovat yhtiön arvot: asiakkaan menestys, intohimo ja suorituskyky. Wärtsilän arvot heijastuvat päivittäiseen kanssakäymiseen toimittajien, asiakkaiden ja sijoittajien kanssa sekä sisäisiin ohjeistuksiin,

politiikkoihin, käsikirjoihin, prosesseihin ja käytäntöihin. Sisäinen valvontaympäristö määrittää sisäisen valvonnan periaatteet ja vaikuttaa henkilöstön tietoisuuteen valvonnasta. Valvontaympäristö tuo kurinalaisuutta ja antaa perusteet kaikille muille sisäisen valvonnan komponenteille. Wärtsilän valvontaympäristön elementit sisältyvät yrityskulttuuriin, siis henkilöstön rehellisyyteen, eettisiin arvoihin ja ammattitaitoon, sekä henkilöstön hallitukselta saamaan huomioon ja ohjaukseen.

Wärtsilän arvot ja valvontaympäristö antavat hallitukselle ja johdolle kohtuullisen varmuuden siitä, että sisäisen valvonnan tavoitteet saavutetaan. Toimitusjohtaja ja johtokunta määrittelevät Wärtsilän arvot ja eettiset periaatteet, joita hallituksen hyväksymät toimintaperiaatteet (Code of Conduct) heijastavat, ja näyttävät esimerkkiä asianmukaisesta yrityskulttuurista. Arvot, eettiset periaatteet ja yrityskulttuuri luovat yhdessä pohjan sisäiselle valvonnalle. Toimitusjohtaja ja johtokunta vastaavat yhdessä liiketoimintojen johdon kanssa Wärtsilän arvojen välittämisestä koko organisaatioon.

Liiketoimintaprosessit

Wärtsilän liiketoimintaprosesseihin nivotut valvontamekanismit ovat sisäisen valvonnan tehokkuuden kannalta keskeisen tärkeitä. Liiketoimintaprosessien valvonta auttaa varmistamaan, että kaikki Wärtsilän sisäisen valvonnan tavoitteet saavutetaan. Tämä pätee erityisesti toiminnan tehokkuuden ja Wärtsilän kannattavuuden ja maineen turvaamiseen. Liiketoimintojen johto on velvollinen varmistamaan, että määritellyt konsernitason prosessit ja valvontamekanismit ovat käytössä kunkin omalla vastuualueella ja että niitä noudatetaan. Jos konsernitason prosesseja tai valvontamekanismeja ei ole, liiketoimintojen johto on velvollinen varmistamaan, että ko. tarkoitusta varten on määritelty ja otettu käyttöön liiketoiminnon omat prosessit, jotka takaavat riittävän valvonnan.

Ohjeet ja käsikirjat

Wärtsilän sisäisen valvonnan järjestelmän, eli esim. hallinnointijärjestelmän, johtamisjärjestelmän,

tavoitejohtamisprosessin ja muiden liiketoiminta-, ym. prosessien, osa-alueet on kuvattu erilaisissa ohjeissa ja käsikirjoissa. Tärkeimmät konsernitason politiikat ja ohjeet on koottu Wärtsilän konsernikäsikirjaan. Konsernin laskentatoimen käsikirja sisältää kaikissa konserniyhtiöissä noudatettavat laskentatoimen ja taloudellisen raportoinnin ohjeistukset. Käsikirja tukee Wärtsilän taloudelliselle raportoinnille asetettujen luotettavuustavoitteiden saavuttamista. Kaikilla politiikoilla ja niiden muutoksilla on oltava Wärtsilän johtokunnan jäsenen hyväksyntä. Konsernitason ohjeiden ja käsikirjojen lisäksi liiketoiminnoilla on kunkin tarpeita vastaavia omia ohjeistuksia. Liiketoimintojen ohjeet ja käsikirjat yhdenmukaistetaan konsernin ohjeiden ja käsikirjojen kanssa siten, että ristiriitaisuuksia ei synny.

Tiedotus ja viestintä

Tehokas sisäisen valvonnan järjestelmä vaatii riittävää, oikea-aikaista ja luotettavaa tietoa, jotta johto pystyy arvioimaan yhtiön tavoitteiden saavuttamista. Tarvitaan sekä taloudellista että muuta tietoa niin yhtiön sisäisistä kuin ulkoisistakin tapahtumista ja toiminnasta. Henkilöstöllä on mahdollisuus antaa johdolle palautetta ja ilmoittaa epäilemästään kyseenalaisesta toiminnasta suojatun, nimettömän raportoinnin mahdollistavan whistleblower-kanavan kautta tai kertomalla asiasta suoraan compliance-toiminnolle, lakiasianosastolle tai sisäiselle tarkastukselle. Kaikki ulkoinen viestintä hoidetaan konsernin tiedotuspolitiikan mukaisesti.

Seuranta

Seurannalla tarkoitetaan prosessia, jonka avulla Wärtsilän sisäisen valvonnan järjestelmää ja sen suorituskykyä arvioidaan pitkällä aikavälillä. Seuranta tehdään sekä jatkuvasti että erillisissä arvioinneissa, kuten sisäisissä tarkastuksissa, tilintarkastuksissa ja laatuauditoinneissa.

Hallituksen tarkastusvaliokunta arvioi ja varmentaa Wärtsilän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuuden ja tehokkuuden. Sisäinen tarkastus avustaa tarkastusvaliokuntaa tässä työssä tekemällä vuosisuunnitelmansa mukaisesti

säännöllisiä sisäisiä tarkastuksia konsernin liiketoiminnoissa ja tukitoiminnoissa ja juridisesti itsenäisissä yksiköissä. Lisäksi Wärtsilän sisäistä valvontaa arvioivat yhtiön tilintarkastaja ja muut varmentavat tahot, kuten laatuauditoijat.

Wärtsilän johto seuraa sisäistä valvontaa osana normaalia johtamistyötä. Liiketoimintojen johdon vastuulla on varmistaa, että kunkin vastuualueella noudatetaan kaikkia soveltuvia lakeja ja määräyksiä. Lakiasiainosasto ja compliance-toiminto seuraavat konsernitason politiikkojen noudattamista.

Konsernin talous- ja valvontatoiminto valvoo taloudellisen raportoinnin prosessien ja valvonnan noudattamista. Talous- ja valvontatoiminto seuraa myös ulkoisen ja sisäisen talousraportoinnin oikeellisuutta. Wärtsilän ulkoinen tilintarkastaja tarkastaa Wärtsilän tilinpäätöksen, joka sisältää konsernitiilinpäätöksen.

Sisäinen tarkastus

Wärtsilällä on itsenäinen ja objektiivisen harkinnan perusteella toimiva konsernin sisäinen tarkastusyksikkö, joka toiminnallisesti raportoi työstään tarkastusvaliokunnalle ja hallinnollisesti talousjohtajalle. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on arvioida ja varmentaa Wärtsilän valvontamekanismien tehokkuutta ja laatua, mukaan lukien riskienhallinta, sisäinen valvonta sekä liiketoiminnan ohjaus ja hallinnointi.

Sisäisen tarkastuksen työkenttä sisältää yhtiön kaikki organisaatiotasot, prosessit, toiminnot, juridisesti itsenäiset yksiköt, liiketoiminnot sekä muut riskiarviointiin perustuvat aiheet. Tytärtyhtiöissä ja liiketoimintayksiköissä suoritetaan sisäinen tarkastus säännöllisesti 1–4 vuoden välein. Sisäinen tarkastus voi lisäksi tarvittaessa suorittaa auditointeja yritysostojen yhteydessä ja hoitaa erityistehtäviä.

Sisäinen tarkastus laatii riskiperusteisesti vuosittaisen auditointisuunnitelman, jonka mukaan se tekee tarkastuksia eri puolilla konsernia. Vuosiohjelman hyväksyy tarkastusvaliokunta. Toiminto raportoi toiminnastaan säännöllisesti

tarkastusvaliokunnalle ja voi lisäksi tarvittaessa olla suoraan yhteydessä tarkastusvaliokuntaan tai hallituksen jäseniin. Raportit toimitetaan tiedoksi myös tilintarkastajalle.

Lähipiiritapahtumat

Wärtsilän lähipiirin muodostavat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, muut johtokunnan jäsenet, IAS 24 -standardin mukaisesti heidän lähipiiriinsä kuuluvat henkilöt sekä osakkuus- ja yhteisyritykset. Konsernin taloushallinto arvioi ja seuraa yhtiön ja sen lähipiirin välisiä tapahtumia varmistaakseen, että mahdolliset eturistiriidat otetaan asianmukaisesti huomioon Wärtsilän päätöksentekoprosessissa.

Sisäpiirihallinto

Wärtsilä käsittelee sisäpiiritietoa ja sisäpiiriin kuuluvia henkilöitä kaikkien sovellettavien sisäpiiritietoa ja -kauppoja koskevien lakien ja määräysten mukaisesti.

Tärkeimmät lakisääteiset määräykset sisältyvät Euroopan unionin markkinoiden väärinkäyttöasetukseen (EU) N:o 596/2014. Wärtsilä noudattaa lisäksi Nasdaq Helsingin hyväksymää listayhtiöiden sisäpiiriohjetta sekä omaa sisäpiiripolitiikkaansa.

Sisäpiiriluettelointia laaditaan tarvittaessa myös projektikohtaisesti. Sisäpiiriläisille annetaan kirjallinen ilmoitus sisäpiiriin kuulumisesta sekä ohjeet sisäpiiriläisen velvollisuuksista.

Wärtsilän hallituksen ja johtokunnan jäsenet sekä määrätyt muut työntekijät eivät saa käydä kauppaa Wärtsilän rahoitusinstrumenteilla 30 päivän aikana ennen osavuosikatsausten, puolivuositiedotusten ja tilinpäätöstiedotteiden julkaisemista.

Wärtsilä tiedottaa julkisesti johtotehtävissä toimivien työntekijöidensä ja näiden lähipiirin arvopaperikaupoista markkinoiden väärinkäyttöasetuksen mukaisesti. Termi ”johtotehtävissä toimivat henkilöt” tarkoittaa yksinomaan Wärtsilän

hallituksen ja johtokunnan jäseniä. Tiedotteet julkaistaan Wärtsilän internetsivuilla.

TILINTARKASTUS

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastusyhteisö. Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan tarkastamaan kuluven tilikauden tilit. Tilintarkastajan tehtävät päättyvät seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiön tilintarkastaja antaa vuositilinpäätöksen yhteydessä osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen ja raportoi säännöllisesti havainnoistaan hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Tilintarkastajan on yleisten kelpoisuusedellytysten lisäksi täytettävä tietyt lakimääräiset esteettömyysvaatimukset, jotka ovat takeena riippumattoman ja luotettavan tilintarkastuksen toimittamiselle.

TILINTARKASTAJA VUONNA 2023

Yhtiökokous valitsi Wärtsilä Oyj Abp:n tilintarkastajaksi vuodeksi 2023 tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:n (PwC). Päävastuullisena tilintarkastajana toimi Lauri Kallaskari. PwC:lle maksettiin vuonna 2023 tilintarkastuspalkkioita yhteensä 3,7 milj. euroa. Muuhun kuin tilintarkastukseen liittyviä palkkioita maksettiin tilintarkastajalle yhteensä 0,3 milj. euroa. Nämä palkkiot liittyivät veroneuvontaan ja muihin palveluihin.