

♦ Redogörelse över
förvaltnings-
och styrsystem
2022



Innehåll

<i>Inledning</i>	<i>3</i>
<i>Bolagsstämma</i>	<i>4</i>
<i>Styrelsen</i>	<i>5</i>
<i>Styrelsens huvudsakliga uppgifter</i>	<i>8</i>
<i>Kommittéer</i>	<i>10</i>
<i>Verkställande direktör</i>	<i>12</i>
<i>Fiskarskoncernens ledningsgrupp</i>	<i>12</i>
<i>Kontrollsystem</i>	<i>16</i>
<i>Riskhantering</i>	<i>20</i>

Inledning

Fiskars Oyj Abp är ett finländskt aktiebolag vars uppgifter och ansvar definieras enligt finsk lagstiftning. Fiskarskoncernen består av moderbolaget Fiskars Oyj Abp, och dess dotterbolag. Fiskars Oyj Abp:s lagstadgade styrande organ är bolagsstämman, styrelsen, verkställande direktören och revisorn. Den övriga bolagsledningen stöder bolagets lagstadgade styrande organ. Bolagets hemort är Raseborg, Finland.

Fiskars Oyj Abp förvaltas enligt den finska aktiebolagslagen, reglerna och bestämmelserna för noterade bolag, bolagets egen bolagsordning, de arbetsordningar som styr bolagets styrelse och dess kommittéer samt de regler och de bestämmelser som Nasdaq Helsinki Oy har utfärdat.

Fiskars Oyj Abp är en medlem av den finska Värdepappersmarknadsföreningen och följer också, med undantag för nomineringskommitténs sammansättning, Finsk kod för bolagsstyrning som har godkänts av Värdepappersmarknadsföreningen. Rekommendationen trädde i kraft den 1 januari 2020 och finns tillgänglig på www.cgfinland.fi. Nomineringskommitténs sammansättning avviker från rekommendation 15 i Finsk kod för bolagsstyrning, såsom beskrivits under punkten "Kommittéer".

Den här separata redogörelsen över förvaltnings- och styrsystem är den bolagsstyrningsrapport som avses i rekommendationerna i Finsk kod för bolagsstyrning. Den här redogörelsen och den övriga information som bolagsstyrningskoden kräver, bolagets bokslutskommuniké, styrelsens verksamhetsberättelse och revisionsberättelsen för året 2022 finns tillgängliga på bolagets webbplats www.fiskarsgroup.com senast den 22 februari 2023.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är det högsta beslutande organet för Fiskars Oyj Abp. Det är vid bolagsstämman som bolagets aktieägare deltar i övervakning och styrning av bolaget genom att utnyttja sin yttrande- och rösträtt. Bolagsstämmans viktigaste uppgifter är bland annat att välja styrelsen och anta årsredovisningen. Bolagsstämmans övriga uppgifter framgår av bolagsordningen och av finska aktiebolagslagen. Bolaget sammankallar årligen till en ordinarie bolagsstämma (årsstämma).

En extra bolagsstämma sammankallas vid behov och vid begäran av aktieägare om aktieägarna som begär att en specifik sak behandlas innehar sammanlagt minst 10 % av det totala antalet aktier i bolaget. Bolagsstämman hålls antingen i Raseborg eller i Helsingfors.

Kallelsen till bolagsstämman ska enligt bolagsordningen publiceras på bolagets webbplats samt, om styrelsen så bedömer det nödvändigt, på ett alternativt sätt. År 2022 publicerades kallelsen i tidningarna Helsingin Sanomat, Hufvudstadsbladet och Västra Nyland, förutom den kallelse som publicerades på bolagets webbplats och i bolagets börsmeddelande.

Aktieägare som önskar ta med en fråga på dagordningen för bolagsstämman bör lämna in en sådan begäran skriftligt till styrelsen. Begäran måste vara tillräckligt koncis och ärendet måste falla inom bolagsstämmans bemyndigande enligt definitionen

i aktiebolagslagen, för att den ska inkluderas i kallelsen till bolagsstämman och på dagordningen för bolagsstämman. Instruktioner för hur en begäran lämnas in till styrelsen samt sista datum för en sådan begäran publiceras på bolagets webbplats. År 2022 lämnades ingen sådan begäran in till styrelsen.

Bolagsstämma 2022

Fiskars ordinarie bolagsstämma för 2022 hölls den 16 mars 2022. I avsikt att begränsa spridningen av covid-19-pandemin hade Fiskars Oyj Abp:s styrelse med stöd av den temporära lagen 375/2021, som trädde i kraft den 8 maj 2021, beslutat att aktieägare och deras ombud kunde delta i stämman enbart genom att rösta på förhand samt genom att lägga fram motförslag och ställa frågor på förhand. Således var enbart advokat Johan Aalto, bolagets chefsjurist Päivi Timonen, verkställande direktör Nathalie Ahlström, styrelsens ordförande Paul Ehrnrooth samt teknisk mötespersonal närvarande på platsen för stämman.

Stämman fastställde bokslutet 2021 och beviljade styrelsens medlemmar och verkställande direktören ansvarsfrihet. Stämman beslutade i enlighet med förslag från styrelsen om utdelning för räkenskapsperioden som avslutades den 31 december 2021. Stämman fastställde ersättningsrapporten för bolagets organ (beslutet var rådgivande) och den justerade ersättningspolicyn,

samt beslutade om de arvoden som ska utgå till styrelsen, och valde styrelsemedlemmar som ska tjänstgöra fram till slutet av bolagsstämman 2023. Dessutom valdes bolagets revisorer och det beslutades om villkoren för revisorernas arvoden. Bolagsstämman bemyndigade styrelsen att förvärva Fiskars egna aktier och fatta beslut om att förmedla dem i enlighet med särskilt överenskomna villkor. Dokumenten från bolagsstämman finns till påseende på bolagets webbplats i minst fem år efter bolagsstämman.

Styrelsen

Mandatperiod, sammansättning och oberoende

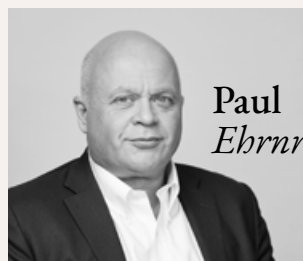
Styrelsens nomineringskommitté förbereder förslaget till styrelsens sammansättning till bolagsstämman. Mandatperioden för en styrelseledamot är ett år och sträcker sig från slutet av den bolagsstämma där valet sker till slutet av nästa årsstämma. Antalet mandatperioder som styrelseledamot är inte begränsat.

I enlighet med bolagsordningen ska styrelsen ha minst fem och högst tio ledamöter. Styrelsen ansvarar för att välja en ordförande och en

vice ordförande bland ledamöterna. Vid årsstämman den 16 mars 2022 valdes åtta styrelseledamöter. Stämman omvalde Paul Ehrnrooth, Albert Ehrnrooth, Louise Fromond, Jyri Luomakoski och Ritva Sotamaa och valde Julia Goldin, Carl-Martin Lindahl och Volker Lixfeld som nya styrelseledamöter. Inka Mero, Fabian Månsson och Peter Sjölander, vilka varit styrelseledamöter till slutet av årsstämman, hade meddelat att de inte längre ställde upp för omval. Vid sitt konstituerande möte efter bolagsstämman valde styrelsen Paul Ehrnrooth till styrelsens ordförande och Jyri Luomakoski till styrelsens vice ordförande.

Styrelsen

31.12.2022



Paul
Ehrnrooth

Född 1965, ekonomie magister
Finsk medborgare

Styrelseledamot sedan 2000
Styrelseordförande sedan 2014
Ordförande för personal- och kompensationskommittén
och nomineringskommittén

Oberoende av bolaget och beroende av betydande
aktieägare

Turret Oy Ab, verkställande direktör och
styrelseordförande 2005–

Huvudsaklig arbetserfarenhet:

Savox Oy, verkställande direktör 1999–2007; flera
ledarskapspositioner inom Wärtsilä Oyj Abp 1994–1999
och Kone Oyj 1993–1994

Förtroendeuppdrag:

Styrelseordförande: Savox Group 2004–
Styrelseledamot: Digitalist Group Oyj (Ixonos Oyj fram
till 23.5.2017) 2010–; Wärtsilä Oyj Abp 2010–2015

Egna aktieinnehav 31.12.2022: 0 Fiskarsaktier
Aktieäggande via kontrollerade organisationer
31.12.2022: 11 430 961 Fiskarsaktier

Aktier som innehas av organisationer där personen
utövar inflytande (i anslutning till ledningsuppgifter)
31.12.2022: 1 015 734 Fiskarsaktier



Jyri
Luomakoski

Född 1967, MBA
Finsk medborgare

Styrelseledamot sedan 2016
Styrelsens vice ordförande sedan 2018
Ordförande av granskningskommittén sedan 2016,
medlem i nomineringskommittén sedan 2021 och
medlem i personal- och kompensationskommittén
sedan 2022

Oberoende av bolaget samt av betydande aktieägare

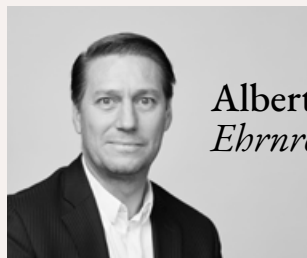
Huvudsaklig arbetserfarenhet:

Uponor Oyj, verkställande direktör, 2008–2021,
ställföreträdare för verkställande direktören
2002–2008, ekonomidirektör och medlem i
ledningsgruppen 1999–2008; Askio Oyj och Oy Uponor
Ab, ekonomidirektör 1999–1999; samt olika uppdrag i
Oy Uponor Ab, Oy Lars Krogius Ab och Datatrans

Förtroendeuppdrag:

Styrelseledamot: Ömsesidiga
arbetspensionsförsäkringsbolaget Varma 2015–; Purmo
Group Plc 2021–; YIT Abp 2022–

Egna aktieinnehav 31.12.2022: 4 000 Fiskarsaktier



Albert
Ehrnrooth

Född 1976, ekonomie magister och agrolog (YH)
Finsk medborgare

Styrelseledamot sedan 2018
Medlem i revisionskommittén

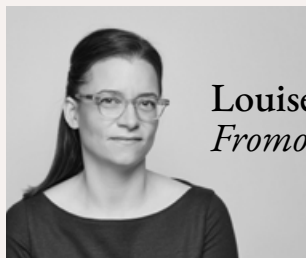
Oberoende av bolaget och beroende av betydande
aktieägare

Vessilä Oy Ab, verkställande direktör 2010–

Förtroendeuppdrag:
Styrelseordförande: Virala Oy Ab 2015– (ledamot sedan
2005)
Styrelseledamot: Ella och Georg Ehrnrooths stiftelse
sr 2021–

Egna aktieinnehav 31.12.2022: 855 372 Fiskarsaktier

Aktier som innehas av organisationer där personen
utövar inflytande (betydande ekonomiskt intresse,
ingen kontroll eller i anslutning till ledningsuppgifter)
31.12.2022: 13 478 534 Fiskarsaktier



Louise
Fromond

Född 1979, juris kandidat
Finsk och fransk medborgare

Styrelseledamot sedan 2010
Medlem i revisionskommittén och
nomineringskommittén

Oberoende av bolaget och beroende av betydande
aktieägare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Helsingfors universitet, forskare 2005–2008

Förtroendeuppdrag:
Styrelseordförande: Oy Holdix Ab 2010–

Egna aktieinnehav 31.12.2022: 601 135 Fiskarsaktier

Aktier som innehas av organisationer där personen
utövar inflytande (betydande ekonomiskt intresse,
ingen kontroll eller i anslutning till ledningsuppgifter)
31.12.2022: 10 567 417 Fiskarsaktier



Julia
Goldin

Född 1968, MBA
Amerikansk och brittisk medborgare

Styrelseledamot sedan 2022

Oberoende av bolaget samt av betydande aktieägare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
The LEGO Group, produkt- och
marknadsföringsdirektör, 2014–; Revlon,
marknadsföringsdirektör, 2010–2014; Flera
ledarskapspositioner vid Coca-Cola, 1997–2010

Förtroendeuppdrag:
Ledamot i förvaltningsrådet: CECONOMY, Tyskland
Styrelseledamot: UN Live Museum, Köpenhamn,
Danmark; ANA, New York
Ledamot i förvaltningsrådet: CEW, New York
New York Philanthropy Board, UNICEF
Advisory Board and US Foundation Board: Philharmonia
Orchestra, London
European Professional Women's Network

Egna aktieinnehav 31.12.2022: 0 Fiskarsaktier



Carl-Martin
Lindahl

Född 1975, diplomingenjör
Svensk medborgare

Styrelseledamot sedan 2022
Medlem i personal- och kompensationskommittén

Oberoende av bolaget samt av betydande aktieägare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
RealTruck Inc., verkställande direktör, 2022–;
SVP Worldwide (The Singer Sewing Company),
verkställande direktör, 2018–2022; Kitchenaid Inc
(part of Whirlpool Corporation), verkställande direktör,
2012–2018; McKinsey & Co, Partner, 2000–2012

Förtroendeuppdrag:
Styrelseledamot: America Need You (välgörenhet)

Egna aktieinnehav 31.12.2022: 0 Fiskarsaktier



Född 1955, filosofie doktor
Tysk medborgare

Styrelseledamot sedan 2022
Medlem i personal- och kompensationskommittén

Oberoende av bolaget samt av betydande aktieägare

Keskeinen työkokemus:

Flera ledarskapspositioner vid Groupe SEB, bl.a. verkställande direktör för WMF Group (a Groupe SEB Company), 2001–2020; Flera ledarskapspositioner vid LVMH, 1993–2001; Flera ledarskapspositioner vid Procter & Gamble, 1984–1993

Luottamustoimet:

Styrelseledamot: Aumund Foundation
Styrelseordförande: Clubhotel Hinterthal, Österrike

Egna aktieinnehav 31.12.2022: 0 Fiskarsaktier



Född 1963, juris kandidat
Finsk medborgare

Styrelseledamot sedan 2015
Medlem i revisionskommittén

Oberoende av bolaget samt av betydande aktieägare

Unilever PLC, chefsjurist 2013–2022

Primary working experience:

Siemens Healthcare, Siemens AG, chefsjurist 2009–2013; GE Healthcare, General Electric Company, flera tjänster som chefsjurist 2003–2009; Instrumentarium Oyj, chefsjurist 1998–2003; Sisu/Partek Oyj Abp, företagsjurist 1996–1998; Instrumentarium Oyj, företagsjurist 1989–1996

Egna aktieinnehav 31.12.2022: 3 000 Fiskarsaktier

Samtliga styrelseledamöter är företagsexterna styrelseledamöter. Styrelsen utvärderar varje ledamots oberoende regelbundet årligen i enlighet med rekommendation 10 i Finsk kod för bolagsstyrning. På basis av den senaste utvärderingen som utfördes den 16 mars 2022 anser styrelsen att alla styrelseledamöter är oberoende av bolaget. Albert Ehrnrooth, Paul Ehrnrooth och Louise Fromond anses vara icke-oberoende av betydande aktieägare i bolaget. Varje styrelseledamot är förpliktad att förse styrelsen med tillräcklig information för att styrelsen ska kunna utvärdera ledamotens oberoende.

Styrelsens mångfald har definierats i styrelsens mångfaldspolicy. Styrelsesammansättningens mångfald är ett väsentligt stöd för bolaget att uppnå sina strategiska mål och säkerställer att styrelsen fullgör sina förpliktelser. Målsättningen är att styrelsen ska omfatta medlemmar som har erfarenhet av den internationella affärsverksamheten och som representerar olika industrier, uppgifter, positioner, kulturer och länder. Det är väsentligt att båda könen är representerade i styrelsen. Styrelsens mångfaldspolicy uppehålls och följs upp av nomineringskommittén i enlighet med

rekommendationerna i Finsk kod för bolagsstyrning. Mångfaldspolicyn är tillgänglig på bolagets webbplats på www.fiskarsgroup.com. Nomineringskommittén utarbetar ytterligare förslag om styrelsens sammansättning till bolagsstämman.

I fråga om representation av båda könen i styrelsen, har styrelsen konstaterat att det är väsentligt att båda könen är jämt representerade, speciellt när kandidaterna har samma kompetens. För närvarande omfattar könet med lägre representation cirka 40 % av styrelsen och den nuvarande mångfalden uppskattas vara i jämvikt. Att upprätthålla en jämn representation av båda könen i sammansättningen av styrelsen anses viktigt. Uppgifter om styrelsens mångfald när det gäller styrelsemedlemmarnas utbildningsbakgrund, yrkeserfarenhet, tjänstgöringstid, ålder och nationalitet finns på föregående sidor.

Styrelsens huvudsakliga uppgifter

Fiskarskoncernens styrelse ansvarar för att leda bolaget enligt gällande lagstiftning, myndigheternas förordningar, bolagsordningen och de beslut som fattas av bolagsstämman. Styrelsen har godkänt en skriftlig arbetsordning som slår fast styrelsens uppgifter, mötespraxis och beslutsfattande. Till styrelsens huvudsakliga uppgifter hör följande:

- Förvalta och ändamålsenligt organisera bolagets verksamhet samt fastställa verksamhetsstrategin, den löpande planen och budgeten för bolaget. Övervaka bolagets soliditet, lönsamhet och likviditet samt bolagets ledning.
- Godkänna principerna för bolagets riskhantering.
- Granska och anta koncernredovisning, delårsrapporter och därtill hörande börsmeddelanden samt styrelsens verksamhetsberättelse.
- Godkänna finansieringspolitiken.
- Fatta beslut om åtgärder som med tanke på omfattningen och kvaliteten av bolagets verksamhet är ovanliga eller långtgående, förutsatt att de inte ska avgöras av bolagsstämman.
- Förbereda förslag för bolagsstämman till val av revisorer utifrån revisionskommitténs förslag.
- Utnämna och avskeda den verkställande direktören och godkänna villkoren för dennes direktörsavtal samt avlöning och övriga finansiella förmåner.
- Utnämna medlemmar till koncernens ledningsgrupp samt välja den interna revisionen och godkänna deras anställningsvillkor, kompensation och övriga finansiella förmåner.
- Besluta om principerna för koncernens belöningssystem.
- Besluta om koncernstrukturen och -organisationer.
- Övriga lagstadgade uppgifter i enlighet med finska aktiebolagslagen och Finsk kod för bolagsstyrning.

Styrelsens mötesaktivitet och mötesnärvaro 2022

1.1–31.12.2022	Styrelsens* sammanträden	Revisions- kommitténs sammanträden	Personal- och kompensationskommitténs* sammanträden	Nominerings- kommitténs sammanträden
Paul Ehrnrooth	11/11		7/7	3/3
Albert Ehrnrooth	11/11	5/5		
Louise Fromond	11/11	5/5		3/3
Julia Goldin	8/8			
Carl-Martin Lindahl	8/8		5/5	
Volker Lixfeld	8/8		5/5	
Jyri Luomakoski	11/11	5/5	5/5	3/3
Inka Mero	3/3		2/2	
Fabian Månsson	3/3		2/2	
Peter Sjölander	3/3		1/2	
Ritva Sotamaa	11/11	5/5		

Alexander Ehrnrooth fortsatte som extern medlem i nomineringskommittén från och med den 16 mars 2022 och deltog i tre kommittémöten under 2022.

*Sammansättningen av styrelsen och av personal- och kompensationskommittén ändrades den 16 mars 2022.

Styrelsen utför årligen med hjälp av en extern expert en självutvärdering av sitt arbete och av samarbetet med ledningen. Styrelsen sammankallas av ordförande, eller om ordförande har förhinder av vice ordförande, i enlighet med en förutbestämd tidsplan med extra möten vid behov. Styrelsen är beslutför när mer än hälften av ledamöterna är närvarande och en av dem är ordförande eller vice ordförande. Styrelsebeslut fattas genom majoritetsbeslut; om rösterna faller jämt är ordförandes röst avgörande. Bolagets verkställande direktör och ekonomidirektör deltar i styrelsens sammanträden och bolagets chefsjurist är styrelsens sekreterare. Övriga medlemmar i koncernledningen och övriga direktörer deltar i styrelsens sammanträden enligt behov. Styrelsen förlägger vanligtvis ett eller två sammanträden på olika platser inom Fiskarskoncernens organisation utanför Finland.

Styrelsen sammanträdde 11 gånger under 2022. Ledamöternas deltagande vid sammanträdena var 100 %. Förutom det ordinarie styrelsearbetet under räkenskapsåret var de viktigaste prioriteringarna under år 2022 ärenden som relaterade till den långsiktiga tillväxtstrategin och dess fyra tillväxtfaktorer – kommersiell excellens, direktkanalen, USA och Kina – och investeringar i dessa samt nya långsiktiga incitamentsplaner.

Kommittéer

Kommittéerna bistår styrelsen genom att förbereda ärenden som tillhör styrelsens befogenheter. Styrelsen är fortsättningsvis ansvarig för de uppgifter som tilldelas en kommitté. Kommittéerna har ingen egen beslutanderätt, utan styrelsen fattar kollektivt beslut inom sitt kompetensområde. Styrelsen har godkänt skriftliga arbetsordningar för kommittéerna i vilka deras huvudsakliga ansvarsområden och verksamhetsprinciper specificeras. Kommittéerna rapporterar regelbundet om sitt arbete till styrelsen. I rapporterna ingår en sammanfattning av de ärenden som har diskuterats och de åtgärder som kommittén har vidtagit. Vid styrelsens konstituerande möte efter bolagsstämman 2022 fattade styrelsen beslutet att fortsätta med följande tre kommittéer: en revisionskommitté, en personal- och kompensationskommitté och en nomineringskommitté. Styrelsen valde kommittémedlemmar och kommittéordföranden bland styrelseledamöterna med undantag av nomineringskommittén vartill valdes en extern medlem, Alexander Ehrnrooth. Följaktligen har bolaget avvikit från rekommendationen 15 nämnd i Finsk kod för bolagsstyrning enligt vilket styrelsen väljer kommittéledamöterna och dess ordförande bland styrelseledamöterna. Majoriteten av nomineringskommittémedlemmarna är styrelseledamöter. Den externa medlemmen beräknades ändå att ge mervärde till nomineringskommitténs arbete speciellt med tanke på de största aktieägarnas förväntningar och synpunkter och också för bolagets skull, där han verkade som styrelseledamot i över tio års tid.

Bolagsstämman har inte tillsatt några kommittéer. För att handha specifika uppgifter kan styrelsen också tillsätta en tillfällig arbetsgrupp som består av styrelseledamöter och som rapporterar till styrelsen. Styrelsen har inte tillsatt några sådana arbetsgrupper under 2022.

Revisionskommittén

Enligt kommitténs arbetsordning ansvarar revisionskommittén för att:

- kontrollera och revidera processerna för bolagets bokslutsrapportering och prognoser
- övervaka och utvärdera den finansiella rapporteringen
- övervaka effektiviteten av koncernens interna kontroll, interna revision och riskhantering avseende bland annat kontinuitetsskydd och cybersäkerhet
- övervaka den lagstadgade revisionen av bolagets bokslut och koncernbokslut
- bevaka den lämpliga rotationen av revisorer, den därtill hörande offertprocessen och utarbetningen av förslag gällande val av bolagets revisor
- övervaka de tjänster som revisorerna tillhandahåller samt bedöma revisors oberoende och i synnerhet godkänna anskaffning av andra tjänster av revisorerna än redovisningsrevision
- gå igenom den beskrivning av huvuddragen i systemen för intern kontroll och riskhantering inom den finansiella rapporteringsprocessen som finns i bolagets förvaltnings- och styrsystem

- se över och övervaka processerna för att säkerställa regelefterlevnad gällande de viktigaste rättsliga åtgärder, fordringar och överensstämmelsekontroller som berör Fiskarskoncernen
- gå igenom och godkänna den årliga revisionsplanen, budgeten och resurserna för bolagets interna revisionsfunktion samt åtgärda viktiga revisionsresultat
- fastställa principerna för övervakning och bedömning av närståendetransaktioner
- övervaka och bedöma hur väl avtal och andra rättsakter mellan bolaget och dess närstående överensstämmer med kraven av den normala affärsverksamheten och armslängdsprincipen
- gå igenom bolagets förvaltnings- och styrsystem (Corporate Governance Statement)
- gå igenom bolagets icke-finansiella rapportering och ESG-information.

Följande styrelseledamöter ingick i revisionskommittén 31.12.2022:

- Jyri Luomakoski (ordförande)
- Albert Ehrnrooth
- Louise Fromond
- Ritva Sotamaa

Samtliga medlemmar i revisionskommittén är oberoende av bolaget och 50 % av kommitténs medlemmar är också oberoende av bolagets betydande aktieägare. Revisionskommittén sammanträdde fem gånger under år 2022 och

medlemmarnas deltagande vid sammanträdena var 100 %. Förutom det ordinarie arbetet övervakade och granskade revisionskommittén funktioner relaterade till informations- och cybersäkerhet, hållbarhetsstrategi och utveckling av relaterade rapporteringsfordringar och fortsättning av extern finansiering.

Personal- och kompensationskommittén

Enligt kommitténs arbetsordning ansvarar personal- och kompensationskommittén för att

- förbereda ärenden som gäller utnämning av och arvoden till och andra finansiella förmåner för verkställande direktör och direktörerna i koncernen samt upprätthålla och förbereda planering av efterträdare till verkställande direktör och koncernledning
- förbereda ärenden som gäller bolagets belöningssystem
- bedöma verkställande direktörens och övriga direktörers arvoden samt säkerställa att belöningssystemen är ändamålsenliga
- lägga fram belöningspolicyn och ersättningsrapporten och besvara frågor om dem på bolagsstämman
- handlägga ärenden som gäller bolagets framtida direktörskandidater och därtill förknippad utveckling
- anpassa bolagskulturen till bolagets strategi
- övervaka efterlevnaden av lagar och bestämmelser som hänför sig till personal- och kompensationskommitténs verksamhetsområde och vid behov ge förslag till ändringar i bolagets tillvägagångssätt och system
- hantera andra frågor som hänför sig till personalen.

Följande styrelseledamöter ingick i personal- och kompensationskommittén 31.12.2022:

- Paul Ehrnrooth (ordförande)
- Carl-Martin Lindahl
- Volker Lixfeld
- Jyri Luomakoski

Samtliga medlemmar i personal- och kompensationskommittén är oberoende av bolaget och majoriteten av kommitténs medlemmar är också oberoende av bolagets betydande aktieägare. Personal- och kompensationskommittén sammanträdde sju gånger under år 2022 och medlemmarnas deltagande vid kommittémöten var 98 %. År 2022 fokuserade personal- och kompensationskommittén på bolagets personal- och talangstrategi samt nya långsiktiga incitamentsplaner.

Nomineringskommittén

Enligt kommitténs arbetsordning ansvarar nomineringskommittén för att

- förbereda förslag till styrelseledamöter för bolagsstämman (och bilägga förslaget i stämmokallelsen) efter att ha hört de större aktieägarna i bolaget
- utvärdera oberoendet av och mångfalden hos nya kandidater och mångfalden i styrelsen
- presentera förslag av styrelseledamöter till bolagsstämman
- förbereda förslag om styrelseledamöternas arvoden för bolagsstämman
- förbereda förslag till sammansättning av styrelsens kommittéer för styrelsen

- granska de delar av belöningspolicyn som gäller styrelsearvoden och besvara frågor om dem på bolagsstämman
- uppehålla och förbereda styrelsens plan för efterträdare
- fastställa kriterier och processer för utvärdering av styrelsens arbete.

Följande styrelseledamöter ingick i nomineringskommittén 31.12.2022

- Paul Ehrnrooth (ordförande)
- Alexander Ehrnrooth (extern medlem)
- Louise Fromond
- Jyri Luomakoski

Samtliga medlemmar i nomineringskommittén är oberoende av bolaget. Nomination Committee sammanträdde tre gånger under år 2022 och medlemmarnas deltagande vid sammanträdena var 100 %.

Verkställande direktör

Fiskars Oyj Abp har en verkställande direktör som har ansvaret för den dagliga ledningen av bolagets affärsverksamhet och förvaltning i enlighet med den Finska aktiebolagslagen, bolagsordningen och styrelsens anvisningar och bestämmelser samt för att rapportera om bolagets verksamhet, verksamhetsmiljö och finansiella ställning till styrelsen. Verkställande direktören ansvarar för att bolagets bokföring sköts enligt lagens bestämmelser samt att bolagets tillgångar är ansvarsfullt skötta. Ledningsgruppen bistår verkställande direktören i dessa uppgifter.

Nathalie Ahlström (dipl.ing.) är verkställande direktör. Hon har varit anställd hos bolaget sedan 2020. Ekonomidirektören är även ställföreträdande verkställande direktör. Ekonomidirektör Jussi Siitonen är verkställande direktörens ställföreträdare. Verkställande direktören utses av bolagets styrelse, som också fattar beslut om villkoren i verkställande direktörens tjänsteavtal. Ett skriftligt tjänsteavtal som godkänts av styrelsen har ingåtts mellan bolaget och verkställande direktören.

Fiskarskoncernens ledningsgrupp*

Ledningsgruppen 31.12.2022

- Nathalie Ahlström, verkställande direktör
- Jussi Siitonen, ekonomidirektör, ställföreträdande verkställande direktör
- Christian Bachler, direktör, verksamhetsenheten Vita
- Risto Gaggl, direktör, leveranskedjan
- Johan Hedberg, direktör, försäljning och President, Americas
- Peter Cabello Holmberg, direktör, digital utveckling
- Tuomas Hyryläinen, direktör, verksamhetsenheten Crea
- Anna Mindelöf, HR-direktör
- Päivi Timonen, chefsjurist
- Charlene Zappa, direktör, verksamhetsenheten Terra

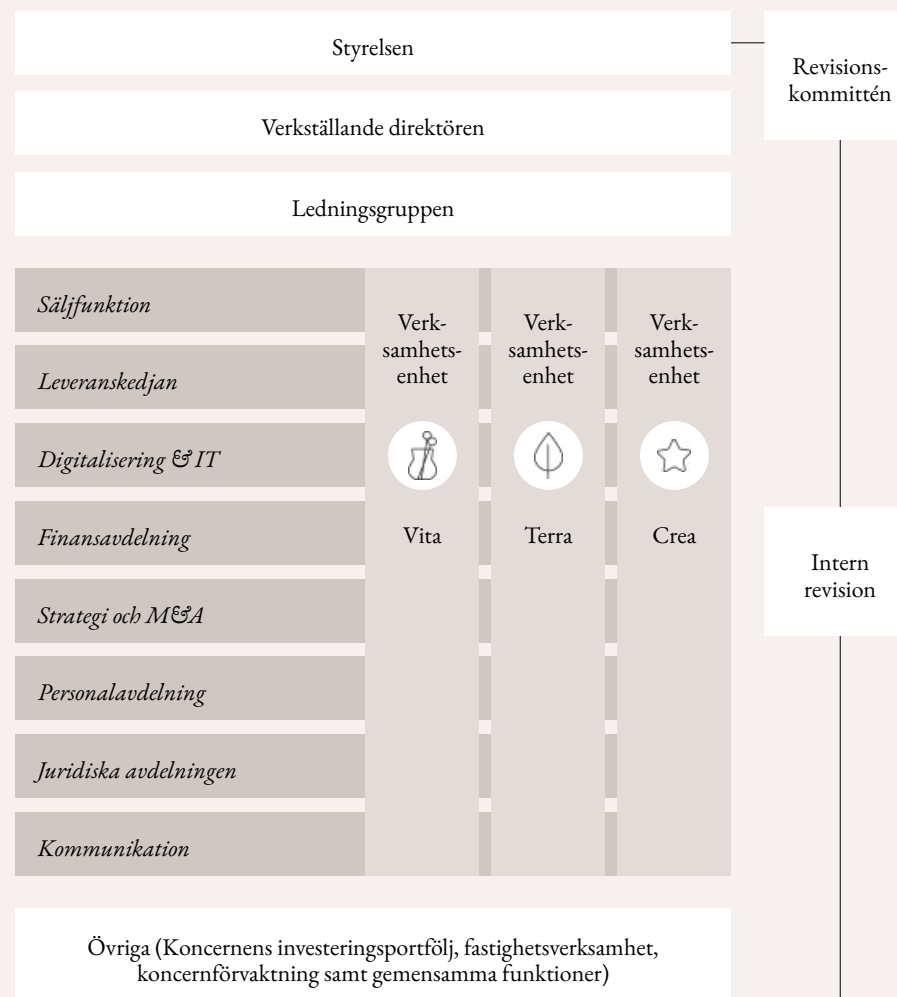
Ledningsgruppen bistår verkställande direktören med den operativa planeringen och ledningen samt förbereder angelägenheter för styrelsebehandling. Ledningsgruppen förbereder koncernens strategi och årsplanering, övervakar den finansiella rapporteringen och att målen

uppnås samt förbereder betydande investeringar, företagsaffärer samt andra betydande beslut. I ledningsgruppens centrala uppgifter ingår också att bygga upp en enhetlig kultur och interna arbetssätt inom Fiskarskoncernen samt att befrämja globala utvecklingsprojekt.

Fiskarskoncernens ledningsgrupp sammanträder regelbundet, i genomsnitt en gång i månaden. Verkställande direktören ansvarar för de beslut som ledningsgruppen har fattat och medlemmarna i ledningsgruppen ansvarar för verkställandet av besluten inom sina respektive ansvarsområden.

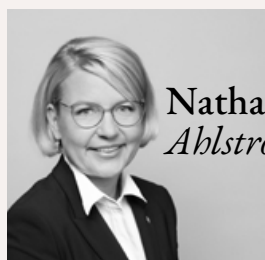
* Ändringar i koncernens ledningsgrupp under 2022: James Brouillard fram till 18.1.2022, Charlene Zappa från och med 18.1.2022, Niklas Lindholm fram till 28.2.2022, Anna Mindelöf från och med 1.3.2022 och Tina Andersson till och med 1.3.2022.

Fiskarskoncernens organisation 31.12.2022



Ledningsgruppen

31.12.2022

**Nathalie**
Ahlström

Verkställande direktör
Anställd sedan 2020
Född 1974
Diplomingenjör
Finsk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Fazer Konfektyr, verkställande direktör, 2018–2020; Amcor Ltd. direktör, High Performance Laminates 2016–2018, direktör, strategi och M&A 2014–2016, direktör, Amcor AFAP, Singapore 2012–2014; flera positioner på Huhtamäki Oyj 2005–2012

Förtroendeuppdrag:
Styrelseledamot: Ahlström-Munksjö Abp 2020–2021; Fiskars Group 2020; Ahlstrom Group 2012

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
29 974 Fiskarsaktier

**Jussi**
Siitonen

Ekonomidirektör & ställföreträdande verkställande direktör
Anställd sedan 2021
Född 1969
Ekonomie magister
Finsk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Amer Sports, ekonomidirektör och medlem i Amer Sports Executive Board 2011–2021, finansdirektör 2009–2010; Stora Enso Oyj, direktör, finansadministration 2008–2009, direktör, redovisning 2006–2008, flera ledarskapspositioner 1992–2006

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
40 000 Fiskarsaktier

**Christian**
Bachler

EVP, Business Area Vita
Anställd sedan 2010
Född 1976
MBA
Österrikisk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Fiskarskoncernen 2010–, Direktör, English & Crystal Living, Direktör, affärsverksamhet och portfolio, Functional Business Europa & Asien och Stillahavsområdet, Direktör, kategorierna Kök och Skola, kontor och hobby, Direktör, köksprodukter, Affärsverksamhetsdirektör, Homeware; Swarovski 2004–2010, Direktör för produkt- och design management, Marknadsföringsdirektör

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
3 540 Fiskarsaktier

**Risto**
Gaggl

Direktör, leveranskedjan sedan 2012, anställd sedan 2011
Född 1968, diplomingenjör
Finsk och österrikisk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Fiskarskoncernen, produktionsdirektör, Trädgård EMEA 2011–2012; Elcoteq SE, direktör, Business Excellence 2010–2011; Elcoteq SE, direktör, mobilverksamheten 2009–2010; Elcoteq Personal Communications, produktionsdirektör 2008–2009; Elcoteqkoncernen, olika chefsbefattningar i Finland, Ungern och Estland 2001–2007

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
5 164 Fiskarsaktier

**Johan**
Hedberg

Direktör, försäljning, President Americas
Anställd sedan 2019
Född 1966
MBA
Svensk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Fiskarskoncernen 2019–, Direktör för global försäljning, Living Business; Thule Group 2013–2019, Direktör, försäljning och marknadsföring, regionerna EMEA och APAC; Caddiemaster, Inc. 2010–2012, Operativ direktör; Acushnet Company/Fortune Brands 2005–2009, Direktör, utveckling av global försäljning; Amer Sports Oyj 1996–2005, Affärsverksamhetsdirektör, Suunto EMEA, Direktör, Sverige och Danmark, Produktdirektör, Wilson Sporting Goods EMEA

Förtroendeuppdrag:
Styrelseledamot: Mountain Top Denmark ApS 2020–

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
3 312 Fiskarsaktier

**Peter**
Holmberg

Direktör för digital utveckling
Anställd sedan 2021
Född 1968
Ekonomie magister, eMBA (näthandel)
Dansk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Pandora A/S, CIO, 2016–2021; GN Store Nord, CIO, 2014–2016; A.P. Møller Maersk/Damco, Direktör för globalt IT, 2012–2014; Carlsberg, IT-direktör, 2007–2012; ISS A/S, IT-direktör, 2006–2007

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
0 Fiskarsaktier



Tuomas
Hyyryläinen

EVP, Business Area Crea
Anställd sedan 2018
Född 1977
Ekonomie magister
Finsk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Neste Abp 2012–2018, Direktör,
nya affärsverksamheter,
Direktör, strategi och
företagsarrangemang,
Strategidirektör; F-Secure Oyj,
strategidirektör, 2010–2012; Nokia
Abpj, flera ledarpositioner inom
strategi och affärsutveckling
2004–2010

Förtroendeuppdrag:
Styrelseledamot: Neova Oy 2016–

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
6 852 Fiskarsaktier



Anna
Mindelöf

HR-direktör
Anställd sedan 2022
Född 1968, ekonomie kandidat
(Human Resources Management)
Svensk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Fenix Outdoor Ab, Chief
Human Resources Officer,
2019–2022; Ericsson AB, flera
ledarskapspositioner, bl.a.
Head of Talent, Business Area
Networks, 2014–2019; Adidas
AG, Head of Performance and
Succession, EMEA, 2013–2014

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
0 Fiskarsaktier

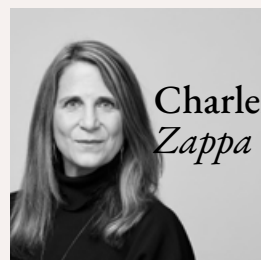


Päivi
Timonen

Chefsjurist, anställd sedan 2014
Född 1970, juris kandidat,
notariemeriterad (VH)
Finsk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
Elektrobit, chefsjurist 2002–2014;
Roschier, jurist 1998–2002

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
4 144 Fiskarsaktier



Charlene
Zappa

EVP, Business Area Terra
Anställd sedan 2022
Född 1966
MBA
Amerikansk medborgare

Huvudsaklig arbetserfarenhet:
The J.M. Smucker Co, Senior Vice
President, Integrated Consumer
Experience & Innovation,
2020–2022; Leonora Polonsky
& Associates, Senior Consultant
2019; Procter & Gamble, flera
ledarskapspositioner, 1995–2018,
bl.a. Vice President & General
Manager, Chief Brand-Building
Officer, Global Hair Care

Egna aktieinnehav 31.12.2022:
0 Fiskarsaktier

Kontrollsystem

Styrelsen ansvarar för bolagets förvaltning och för att verksamheten ordnas på lämpligt sätt. Styrelsen har godkänt de principer för intern kontroll, riskhantering och internrevision som ska följas inom koncernen.

I praktiken ankommer det på verkställande direktören och Fiskarskoncernens ledningsgrupp att se till att bland annat bokföringen och kontrollmekanismerna fungerar.

Syftet med riskhanteringen är att identifiera, bedöma och hantera risker som utgör ett hot mot att Fiskarskoncernens verksamhetsmål uppnås.

Uppförandekod

Fiskarskoncernens mål är att verksamheten ska vara långsiktigt lönsam på ett etiskt och ansvarsfullt sätt. Hur koncernens anställda ska agera definieras i bolagets uppförandekod. Uppförandekoden ska följas av alla inom Fiskarskoncernen, inklusive anställda, direktörer, styrelseledamöter, konsulter och annan personal som arbetar under Fiskarskoncernens ledning och alla bolag som tillhör Fiskarskoncernen även om koden kräver en högre beteendestandard än lokala lagar och bestämmelser. Alla regler, policyer, riktlinjer och rutiner inom samtliga Fiskarskoncernens bolag måste vara helt i överensstämmelse med uppförandekoden.

Alla Fiskarskoncernens medarbetare deltar regelbundet i kurser om uppförandekoden. Juridiska avdelningen är efterlevnadsansvarig med avseende på koden.

Internrevision

Fiskarskoncernens internrevision har upprättats av styrelsen och dess uppgifter definieras av styrelsens revisionskommitté som en del av dess tillsynsfunktion. Internrevisionen tillhandahåller oberoende, objektiv revision och rådgivning avsedda att tillföra värde och förbättra organisationens verksamhet. Internrevisionen hjälper Fiskarskoncernen att uppnå sina affärsmål genom att ta ett systematiskt, disciplinerat tillvägagångssätt för att utvärdera och förbättra effektiviteten i processerna för riskhantering, kontroll och styrning.

För att säkerställa internrevisionens oberoende rapporterar direktören för intern revision administrativt till verkställande direktören och funktionellt till revisionskommittén.

Riktningen för internrevisionens arbete framgår av den årliga revisionsplanen. För att återspegla de övergripande affärsmålen och riskerna är revisionsplanen i linje med koncernens strategi och strategiska fokusområden. Revisionsplanen anger prioriteringar och resursallokering. Planen godkänns

av styrelsens revisionskommitté på årsbasis. Inom revisionsplanen definieras och uppdateras de detaljerade revisionsuppdragen vid varje revisionskommittémöte.

Väsentliga aktiviteter 2022

År 2022 genomförde internrevisionen granskningar enligt den årliga planen för internrevision. Årsplanen var riskbaserade och omfattade granskningar av såväl globala processer och system som processer och kontroller på fabriker och försäljningsställen.

Planerade väsentliga aktiviteter 2023

Årsplanen för internrevisionen för 2023 har godkänts av styrelsens revisionskommitté i december 2022. De planerade granskningarna 2023 har valts utifrån intervjuer med ledningen. Revisionerna kommer att fokusera på utvalda processer i fabriker, försäljningsställen och inköpskontor.

Revision

Den lagstadgade revisionen syftar till att verifiera att Fiskarskoncernens bokslut ger korrekt och adekvat information om bolagets resultat och finansiella ställning. Den lagstadgade revisionen syftar också till att undersöka att informationen i styrelsens rapport kongruerar med bokslutet och att styrelsens rapport har sammanställts enligt gällande lagar och bestämmelser. Dessutom innebär revisionen en

granskning av Fiskarskoncernens bokföring. Bolagets revisorer lägger den lagstadgade revisionsrapporten fram för bolagets aktieägare i samband med bolagets bokslut. Revisorerna rapporterar också regelbundet sina revisionsresultat till styrelsens revisionskommitté och minst en gång per år till hela styrelsen.

Bolagets årsstämma väljer en revisor. Förslag till val av revisorer läggs fram för bolagsstämman av styrelsen utifrån de förslag som styrelsens revisionskommitté presenterar. Revisorerna väljs för en mandatperiod som sträcker sig till slutet av följande bolagsstämma.

Vid bolagsstämman 2022 valdes CGR-sammanslutningen Ernst & Young Ab till revisorer med CGR Kristina Sandin som huvudansvarig revisor. Ernst & Young Ab handhar också övervakningen och samordningen av revisionen vid samtliga koncernbolag.

Till revisorerna för samtliga koncernbolag utbetalades år 2022 ett sammanlagt revisionsarvode på 1,5 miljoner euro. Därutöver uppgick konsultarvoden som inte var förknippade med revisionen till sammanlagt 0,1 miljoner euro rörande skatteärenden och andra rådgivningstjänster.

Närståendetransaktioner

Enligt Fiskarskoncernens uppförandekod ska Fiskarskoncernens ledning och anställda undvika intressekonflikter mellan sig själv eller mellan sina familjemedlemmar och Fiskarskoncernen.

Fiskarskoncernens närstående parter har definierats i instruktioner gällande närstående parter som styrelsen godkände år 2020.

Enligt instruktionerna hörde följande parter till Fiskarskoncernens närståendekrets år 2022:

- personer eller företag som direkt eller indirekt
 - utövar ett bestämmande inflytande i bolaget, är under bolagets bestämmande inflytande eller är under samma bestämmande inflytande med bolaget (inklusive Fiskarskoncernens dotterbolag), till exempel genom att inneha mer än 50 % av bolagets aktier eller röster eller genom att ha rätt att utse eller avsätta flertalet av medlemmarna i bolagets styrelse
 - har ett betydande inflytande över bolaget, till exempel genom att inneha minst 20 % av bolagets aktier eller röster, eller
 - har ett gemensamt bestämmande inflytande med en annan person (varje sådan person var för sig en "person med bestämmande inflytande")
- företag som är bolagets intresseföretag
- företag som är samriskföretag, i vilket bolaget är samägare
- varje medlem av bolagets styrelse, bolagets verkställande direktör och hans/hennes ställföreträdare, varje medlem av Fiskarskoncernens ledningsgrupp, varje medlem av affärsenheternas och de globala funktionernas ledningsgrupper, varje landschef samt övriga individer såsom tidvis specificerats av den verkställande direktören (varje sådan individ, en "Nyckelperson i ledande ställning")
- nära familjemedlemmar till nyckelpersoner i ledande ställning och/eller en person med bestämmande

inflytande, vilka kan antas ha inflytande över, eller influeras av nyckelpersonen i ledande ställning eller personen med bestämmande inflytande i förhållande till bolaget, inklusive följande:

- barn och beroende anhöriga
- make/maka, sambo*
- makes/makas eller sambos barn och beroende anhöriga (varje sådan familjemedlem, en "nära familjemedlem")
- företag där en nyckelperson i ledande ställning eller en person med bestämmande inflytande eller deras nära familjemedlemmar, direkt eller indirekt, utövar ett bestämmande inflytande (gemensamt eller skilt för sig) genom att inneha majoriteten av aktierna och rösterna i företaget eller genom att ha rätt att utse eller avsätta flertalet av medlemmarna i företagets styrelse eller liknande organ (varje sådant företag, ett "kontrollerat företag")
- företag där en person med bestämmande inflytande i bolaget har ett betydande inflytande över företaget eller är en medlem av företagets ledning eller dess moderföretag (för undantag till definitionen av "närstående parter", se nedan)
- företag som har en plan för ersättning efter avslutad anställning till förmån för anställda i antingen bolaget eller ett närstående företag till bolaget. Om bolaget självt utgör en sådan plan är de stödjande arbetsgivarna också närstående till bolaget
- företag, eller annan medlem av samma koncern, som förser bolaget med tjänster som omfattar uppgifter tillhörande nyckelpersoner i ledande ställning.

* En partner som delar samma hushåll och (i) som delat samma hushåll i minst fem år eller (ii) som har eller haft ett gemensamt barn.

Enligt instruktionerna ska alla närståendetransaktioner göras med marknadsmässiga villkor (liksom mellan oberoende parter) och de ska godkännas på förhand av Fiskarskoncernens ekonomidirektör. Närståendetransaktioner som berör Fiskarskoncernens verkställande direktör, övriga medlemmar av Fiskarskoncernens ledningsgrupp eller en styrelseledamot ska godkännas på förhand av Fiskarskoncernens styrelse.

Vid bedömningen av närståendetransaktioner beaktas följande faktorer:

- om transaktionsvillkoren är skäligen från Fiskarskoncernens synpunkt och om samma villkor också skulle följas i transaktioner med oberoende tredje parter
- om det finns tvingande kommersiella skäl för Fiskarskoncernen att verkställa transaktionen
- om transaktionen skulle försvaga direktörens oberoende ställning i förhållande till bolaget eller förorsaka en intressekonflikt för en närstående part.

Fiskarskoncernen har en förteckning över närstående parter och samlar in information från dem om deras närståendetransaktioner en gång per år. Fiskarskoncernen uppger i sitt bokslut de närståendetransaktioner som är betydande från Fiskarskoncernens synpunkt och som avviker från bolagets sedvanliga affärsverksamhet eller som inte gjorts med sedvanliga marknadsvillkor.

Insideradministration

Fiskarskoncernens insiderpolicy, som har godkänts av styrelsen, beskriver den policy som gäller

handel med Fiskars aktier av alla anställda, högsta ledning och Fiskarskoncernens styrelse. Fiskarskoncernens insiderpolicy baserar sig på gällande EU bestämmelser, särskilt på förordningen om marknadsmissbruk ((EU) 596/2014, "MAR"), samt andra regler och direktiv av Europeiska värdepappersmyndigheten eller andra till MAR sammanhörande regler och föreskrifter. Ytterligare följer bolaget Finlands lag, särskilt värdepappersmarknadslagen (746/2012, uppdaterad) och strafflagen (39/1889, uppdaterad), samt insiderbestämmelsen och andra regler av Nasdaq Helsinki Ltd, och föreskrifterna av Finansinspektionen.

Enligt MAR består Fiskarskoncernens ledning av styrelseledamöterna, verkställande direktören, ekonomidirektören (ställföreträdande verkställande direktören) och andra ledningsgruppsmedlemmar som vid tillfället utnämns av verkställande direktören. Ledningen och deras närstående ska meddela Fiskarskoncernen och Finansinspektionen om alla transaktioner med Fiskars aktier som görs för egen räkning. Meddelandet ska ske utan oskäligt dröjsmål och senast inom tre veckodagar efter varje transaktion (T+3). Fiskarskoncernen i sin tur offentliggör transaktioner som börsmeddelanden så som MAR förutsätter.

Från och med den 3 juli 2016 har Fiskarskoncernen inte längre haft ett permanent insiderregister. I stället kommer alla medverkande i ett projekt att antecknas i en insiderförteckning för projektet. Projektspecifika förteckningar kommer att utifrån separata beslut upprättas och upprätthållas för varje projekt eller aktivitet som innefattar insiderinformation.

Förberedande av resultatpubliceringen (delårsrapporter, bokslutskommunikén) eller regelmässig tillgång till icke offentliggjord finansiell information, betraktas inte som ett insiderprojekt. Beroende på den känsliga karaktären av icke offentliggjord information om bolagets finansiella resultat har Fiskarskoncernen ändå definierat att personer som (genom sin position eller åtkomsträtt) har tillgång till den icke offentliggjorda finansiella resultatinformationen ska antecknas i en förteckning över anställda som har tillgång till informationen.

Fiskarskoncernen följer en handelsrestriktion ("slutet fönster") om 30 kalenderdagar innan publiceringen av varje delårs- eller bokslutsrapport, där den sista dagen i perioden är publiceringsdagen. Handelsrestriktionen ("slutet fönster") gäller ledningen och mottagarna av finansiell information.

För transparensens skull uppdaterar Fiskarskoncernen på sin webbplats information om innehaven av Fiskars aktier av ledningen och deras kontrollerade samfund och samfund över vilka inflytande utövas (inte kontroll, men i grunden motsvarande ekonomiska intressen), med dessa personers samtycke. Information om innehav och transaktioner av ledningen och deras närstående visas på sidan "Ledningens transaktioner" på bolagets webbplats.

Intern kontroll och riskhanteringssystem för den finansiella rapporteringen

Med den finansiella rapporteringsprocessen avses de funktioner som tar fram den finansiella information

som används vid ledningen av bolaget samt den finansiella information som publiceras i enlighet med lagar, standarder och övriga bestämmelser som gäller bolagets verksamhet.

Avsikten med den interna kontrollen är att se till att bolagsledningen har tillgång till uppgifter som är aktuella, tillräckliga och exakta för att kunna leda bolaget, och att de finansiella rapporter som bolaget publicerar ger en tillräckligt rättvisande bild av bolagets finansiella ställning.

Förvaltning

Fiskarskoncerns globala finansförvaltning verkar under ekonomidirektören. Organisationen omfattar också finansenheter som är ansvarig för kontrollen av finansieringsrisker.

Verksamhetsenheterna och de globala funktionerna leds av egna ledningsgrupper.

Verksamhetsenheterna, de globala funktionerna och juridiska enheterna i de länder där koncernen är verksam utgör basnivån för den finansiella rapporteringen.

Verksamhetsenheterna och de globala funktionerna ansvarar för den dagliga riskhanteringen. De enstaka verksamhetsenheternas och de juridiska enheternas ekonomiavdelningar är del av koncernens ekonomiavdelning och rapporterar direkt till koncernens ekonomiavdelning.

Därutöver kontrollerar och övervakar internkontrollen hur rapporteringsprocessen

fungerar och bedömer de finansiella rapporternas tillförlitlighet.

Styrelsen, revisionskommittén, koncernledningen och verksamhetsenheternas och globala funktionernas ledningsgrupper följer månatligen upp den finansiella utvecklingen och hur målen uppnås.

Planering och resultatrapportering

Att fastställa och följa upp de finansiella målen är en väsentlig del av arbetet att leda Fiskarskoncernen. Kortsiktiga finansiella mål fastställs i samband med en plan som görs upp årligen, och måluppfyllelsen följs upp månatligen. Verksamhetsenheterna, de globala funktionerna och de juridiska enheter som hör till koncernen lämnar månatligen in rapporter om faktiska finansiella data samt månatliga uppskattningar för den förväntade finansiella utvecklingen under den återstående rapporteringsperioden. Dessutom uppdaterar verksamhetsenheterna månatligen utsikterna för den återstående rapporteringsperioden på en aggregerad nivå.

Koncernens ekonomiska utveckling följs upp månatligen genom ett rapporteringssystem som omfattar alla enheter och verksamheter.

De uppgifter som rapporteringsenheterna lämnar in samlas ihop och kontrolleras av koncernens ekonomiorganisation som sammanställer en månadsrapport för ledningen. I månadsrapporterna ingår sammanfattade resultaträkningar för verksamhetsenheterna, de viktigaste nyckeltalen samt en beskrivning av de händelser som är mest betydande för affärsverksamheten. Utöver detta

innehåller rapporterna koncernens resultaträkning, balansuppgifter, kassaflöde samt en prognos över hur den förväntade finansiella utvecklingen under den återstående rapporteringsperioden.

Redovisningsprinciper och datasystem för ekonomiförvaltning

Den finansiella rapporteringen sker enligt enhetliga principer. Koncernen tillämpar bokföringsstandarden IFRS som har antagits inom EU och som har en enhetlig kontoplan. Koncernens ekonomiförvaltning har dragit upp riktlinjer för enheterna angående innehållet i de finansiella rapporterna samt rapporteringstidtabellen.

De juridiska enheterna i de länder där koncernen är verksam använder sig av flera olika system för bokföring och finansiell rapportering. Koncernens finansiella rapportering sker med hjälp av ett datasystem som administreras centralt. De affärsenheter och juridiska enheter som hör till koncernen ansvarar för att leverera data för koncernens rapporteringssystem. Koncernens ekonomiförvaltning ansvarar för upprätthållandet av koncernens rapporteringssystem och kontrollerar att riktiga och korrekta uppgifter matas in i systemet.

Riskhantering

Målet med riskhantering är att identifiera, utvärdera och hantera risker som kan hota eller hindra Fiskarskoncernens möjligheter att uppnå sina affärsmål och fullfölja sina åtaganden. Avsikten är att trygga personal och tillgångar, säkerställa leverans av säkra produkter av hög kvalitet till kunder samt att skydda bolagets anseende, varumärken och ägarvärde.

Riskhantering är en väsentlig del av Fiskarskoncernens strategi, kultur och verksamhet. Verktyg, kontrollsystem, utbildningar och rapporteringsmetoder är under ständig utveckling. Regelbunden riskbedömning tillsammans med affärsenheterna och globala funktioner ger ökad insyn i och förståelse för väsentliga risker och hur dessa risker kontrolleras och övervakas. Riskbedömning används även för att avslöja och utnyttja potentiella affärsmöjligheter.

Fiskarskoncernen har en riskhanteringspolicy som innehåller omfattande riktlinjer gällande riskhantering för affärsområden och globala funktioner. Redogörelsen för riskapitit som ingår i policyn utgör de slutliga riktlinjerna i Fiskarskoncernens riskhantering genom att beskriva den mängd risk och de risktyper som Fiskarskoncernen är villig att acceptera. Riskhanteringspolicyn godkänns av styrelsen, och riskhanteringssystemens effektivitet utvärderas av styrelsens revisionskommitté.

Affärsområdena och de globala funktionerna ansvarar för identifieringen, bedömningen, rapporteringen och hanteringen av risker. Riskhanteringsprocessen övervakas och bistås av koncernens finansieringsenhet. Verksamhetsenheterna och de globala funktionerna rapporterar sina väsentliga risker till finansieringsenheten som sammanställer riskinformationen. Koncernens ledningsgrupp gör en bedömning av de största riskerna för koncernen och fogar bedömningen till sin riskkartläggning för revisionskommittén.

Riskhantering stöder också sättet på vilket risker hanteras inom finansiell rapportering, för att säkerställa uppdaterad, tillräcklig och till väsentliga delar korrekt information för ledningen och för att säkerställa riktigheten i den finansiella information som publiceras av Fiskarskoncernen. En mer ingående beskrivning av Fiskarskoncernens risker och osäkerhetsfaktorer i affärsverksamheten finns i styrelsens rapport.

Koncernomfattande försäkringar skyddar vid oväntade och oförutsedda händelser som kan skada Fiskarskoncernens tillgångar och som kan orsaka verksamhetsavbrott. Försäkringsskyddet täcker också transportskador, ansvarsrelaterade ärenden och cyberhot.



Nyskapande design för en extraordinär vardag.

Fiskars Group (FSKRS, Nasdaq Helsinki) är ett globalt hem för designdrivna varumärken för inomhus- och utomhusbruk.

Våra varumärken är bl.a. Fiskars, Gerber, Iittala, Royal Copenhagen, Moomin by Arabia, Waterford och Wedgwood.

Våra varumärken finns tillgängliga i över 100 länder och vi har cirka 350 egna butiker. Vi har nästan 7 000 medarbetare och 2022 uppgick vår omsättning till 1,2 miljarder euro.

Vi är enade bakom vårt gemensamma syfte: att göra vardagen extraordinär genom nyskapande design. Sedan 1649 har vi designat tidlösa, funktionella och vackra produkter, samtidigt som vi driver innovation och hållbar tillväxt.

Besök www.fiskarsgroup.com för mer information och följ oss på Twitter @fiskarsgroup