



◆ Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä *2023*



# Sisällys

|                              |    |
|------------------------------|----|
| Johdanto                     | 3  |
| Yhtiökokous                  | 4  |
| Hallitus                     | 6  |
| Hallituksen päätehtävät      | 9  |
| Hallituksen valiokunnat      | 11 |
| Toimitusjohtaja              | 13 |
| Fiskars-konsernin johtoryhmä | 14 |
| Valvontajärjestelmät         | 17 |
| Riskienhallinta              | 21 |



# Johdanto

Fiskars Oyj Abp on suomalainen julkinen osakeyhtiö, jonka velvoitteet ja vastuut määräytyvät Suomen lain mukaan. Fiskars-konserniin kuuluvat emoyhtiö Fiskars Oyj Abp ja sen tytäryhtiöt<sup>1</sup>. Fiskars Oyj Abp:n lakisääteiset hallintoelimet ovat yhtiökokous, hallitus, toimitusjohtaja ja tilintarkastaja. Konsernin muu johto tukee Fiskars Oyj Abp:n lakisääteisiä hallintoelimiä. Yhtiön kotipaikka on Raasepori.

Fiskars Oyj Abp noudattaa Suomen osakeyhtiölain säännöksiä, listattuja yhtiöitä koskevia sääntöjä ja määräyksiä, yhtiöjärjestystään, yhtiön hallituksen ja valiokuntien työjärjestyksiä sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita.

Fiskars Oyj Abp on Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n jäsen ja soveltaa nimitysvaliokunnan kokoonpanoa koskevaa poikkeusta lukuun ottamatta Arvopaperimarkkinayhdistyksen hyväksymää Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia, joka tuli voimaan 1.1.2020. Koodi on saatavilla osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi). Nimitysvaliokunnan kokoonpanon osalta yhtiö on poikennut Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksesta kohdassa 15 "Valiokunnat" tarkemmin kuvatulla tavalla.

Tämä on Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suositusten mukainen erillinen selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä. Tämä selvitys ja muut

hallinnointikoodissa vaaditut tiedot, yhtiön tilinpäätös, hallituksen toimintakertomus sekä tilintarkastuskertomus vuodelta 2023 ovat saatavilla yhtiön internetsivuilla osoitteessa [www.fiskarsgroup.com](http://www.fiskarsgroup.com) viimeistään 21.2.2024.

<sup>1</sup>Fiskars-konserni laajensi liiketoimintaansa syksyllä 2023 ostamalla luksusbrändi Georg Jensenin (ja siihen kuuluvat konserniyhtiöt). Yrityskauppa saatettiin päätökseen 1.10.2023.

# Yhtiökokous

Fiskars Oyj Abp:n ylintä päätösvaltaa käyttävät yhtiön osakkeenomistajat yhtiökokouksessa, jossa osakkeenomistajat osallistuvat yhtiön valvontaan käyttämällä puhe- ja äänioikeuttaan. Yhtiökokouksen tärkeimpiä tehtäviä ovat muiden ohella yhtiön hallituksen valitseminen ja tilinpäätöksen vahvistaminen. Muut yhtiökokouksen tehtävät käyvät ilmi yhtiöjärjestyksestä ja Suomen osakeyhtiölaista. Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa.

Ylimääräinen yhtiökokous järjestetään tarvittaessa ja osakkeenomistajan vaatimuksesta, jos tietyn asian käsittelyä varten vaatimuksen esittäneiden osakkeenomistajien omistusosuus on yhteensä vähintään 10 % yhtiön osakkeista.

Yhtiökokoukset pidetään joko Raaseporissa, Helsingissä tai Espoossa. Vuoden 2023 varsinaisessa yhtiökokouksessa päätettiin yhtiöjärjestyksen muutoksesta, jonka mukaan Espoo lisättiin vaihtoehtoiseksi yhtiökokouspaikkakunnaksi yhtiön pääkonttorin siirrettyä Espoon Keilaniemeen vuoden 2022 alussa. Tämän lisäksi yhtiöjärjestyksestä muutettiin niin, että hallitus voi päättää, että yhtiökokoukseen voi osallistua siten, että osakkeenomistajat käyttävät yhtiökokouksessa täysimääräisesti päätöksentekovaltaa tietoliikenteen ja teknisten apuvälineiden avulla. Hallitus voi myös päättää, että yhtiökokous pidetään ilman kokouspaikkaa siten,

että osakkeenomistajat käyttävät yhtiökokouksessa täysimääräisesti päätöksentekovaltaa reaaliaikaisesti tietoliikenteen ja teknisten apuvälineiden välityksellä. Päätös perustuu osakeyhtiölain 5 luvun muutoksiin, jotka sisältävät mahdollisuuden järjestää etäyhtiökokouksia. Lakimuutosten lähtökohta on, että osakkeenomistajien oikeudet eivät vaarannu, ja että kaikki kokoukseen osallistuvat osakkeenomistajat voivat valitusta yhtiökokousmuodosta riippumatta ajantasaisesti käyttää täysiä osakkeenomistajan oikeuksiaan, mukaan lukien oikeutta esittää kysymyksiä ja äänestää. Mahdollisuus järjestää etäyhtiökokouksia mahdollistaa yhtiölle varautumisen nopeasti muuttuviin olosuhteisiin yhtiön toimintaympäristössä ja yleisesti yhteiskunnassa esimerkiksi pandemiaista johtuen. Yhtiölle on tärkeää, että sillä on käytössään keinoja tarjota osakkeenomistajilleen mahdollisuus käyttää osakkeenomistajien oikeuksiaan ja päättää yhtiökokoukselle esitetyistä asioista kaikissa olosuhteissa.

Yhtiökokouskutsu julkaistaan yhtiöjärjestyksen mukaisesti yhtiön internetsivuilla sekä tarvittaessa myös muulla tavalla hallituksen päättämällä tavalla. Vuonna 2023 yhtiökokouskutsu julkaistiin yhtiön internetsivuilla ja pörsstitiedotteena sekä lisäksi julkistettiin lyhyet ilmoitukset Helsingin Sanomissa, Hufvudstadsbladetissa ja Västra Nyland -lehdessä.

Jos osakkeenomistaja haluaa saada jonkin asian yhtiökokouksen käsiteltäväksi, hänen tulee toimittaa tätä koskeva kirjallinen pyyntö hallitukselle. Asia voidaan sisällyttää yhtiökokouskutsuun ja yhtiökokouksen esityslistalle, jos pyyntö on riittävän

suppea ja asia kuuluu Suomen osakeyhtiölaissa säädettyyn yhtiökokouksen toimivaltaan. Pyyntöjen toimittamista koskevat ohjeet ja määräaika julkaistaan yhtiön internetsivuilla. Vuonna 2023 hallitus ei saanut yhtään tällaista pyyntöä.

## Varsinainen yhtiökokous 2023

Fiskars Oyj Abp:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 15.3.2023. Osakkeenomistajilla oli mahdollisuus äänestää ennakoon kokouksen asialistalla olleiden asiakohtien (7–18) osalta. Ennakoäänestyksen kohteena ollut päätösehdotus katsottiin esitetyksi muuttumattomana yhtiökokouksessa.

Kokoukseen ilmoittautuneille osakkeenomistajille oli mahdollisuus seurata kokousta suoran verkkolähetyksen välityksellä. Näin tapahtunutta kokouksen seuraamista ei katsottu osakeyhtiölain mukaiseksi kokoukseen osallistumiseksi. Verkkolähetyksen välityksellä kokousta seuraavilla osakkeenomistajilla oli myös mahdollisuus esittää kirjallisia kysymyksiä ja kommentteja toimitusjohtajan katsauksen aikana. Tällaiset kysymykset eivät ole osakeyhtiölain 5 luvun 25 §:ssä tarkoitettuja kysymyksiä.

Yhtiökokouksessa vahvistettiin vuoden 2022 tilinpäätös ja myönnettiin vastuuvapaus hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Yhtiökokous päätti hallituksen ehdotuksen mukaisesti tilikaudelta 2022 maksettavasta osingosta. Kokouksessa vahvistettiin toimielinten palkitsemisraportti (päätös oli neuvoa-



antava), päätettiin hallituksen palkkioista ja valittiin hallituksen jäsenet, jotka jatkavat tehtävässään vuoden 2024 varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen asti. Lisäksi valittiin tilintarkastajat ja päätettiin heidän palkkioidensa ehdoista. Yhtiökokous päätti myös yhtiöjärjestyksen muuttamisesta yllä mainitulla tavalla. Yhtiökokous valtuutti hallituksen hankkimaan yhtiön omia osakkeita ja päättämään niiden luovuttamisesta erikseen määritellyin ehdoin. Yhtiökokousasiakirjat pidetään yhtiön internetsivuilla vähintään viiden vuoden ajan yhtiökokouksesta.

# Hallitus

## Toimikausi, kokoonpano ja riippumattomuus

Hallituksen nimitysvaliokunta valmistelee hallituksen kokoonpanoa koskevat esitykset yhtiökokoukselle. Hallituksen jäsenen toimikausi on yksi vuosi. Toimikausi alkaa sen yhtiökokouksen päättymisestä, jossa jäsen on valittu, ja kestää valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka. Hallituksen jäsenten kausien määrää ei ole rajoitettu.

Yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään viisi ja enintään

kymmenen jäsentä. Hallitus valitsee jäsentensä keskuudesta puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

15.3.2023 pidetty varsinainen yhtiökokous valitsi hallitukseen kahdeksan jäsentä. Yhtiökokous valitsi Paul Ehrnroothin, Albert Ehrnroothin, Louise Fromondin, Jyri Luomakosken, Ritva Sotamaan, Julia Goldinin, Carl-Martin Lindahlin ja Volker Lixfeldin uudelleen hallituksen jäseniksi. Yhtiökokouksen jälkeen pidetyssä järjestäytymiskokouksessa hallitus valitsi puheenjohtajaksi Paul Ehrnroothin ja varapuheenjohtajaksi Jyri Luomakosken.

## Hallitus 31.12.2023



Paul  
*Ehrnrooth*

s. 1965, kauppatieteiden maisteri  
Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2000–  
Hallituksen puheenjohtaja 2014–  
Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja  
2014– sekä nimitysvaliokunnan puheenjohtaja 2014–

Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä  
osakkeenomistajista

Turret Oy Ab, toimitusjohtaja ja hallituksen  
puheenjohtaja 2005–

**Keskeinen työkokemus:**  
Savox Oy, toimitusjohtaja 1999–2007; useita  
johtotehtäviä Wärtsilä Oyj Abp:ssä 1994–1999 ja Kone  
Oyj:ssä 1993–1994

**Luottamustoimet:**  
Hallituksen puheenjohtaja: Savox Group 2004–  
Hallituksen jäsen: Digitalist Group Oyj (Ixonos Oyj  
23.5.2017 asti) 2010–; Wärtsilä Oyj Abp 2010–2015

Suora osakeomistus 31.12.2023: 0 Fiskarsin osaketta  
Määräysvalta-yhtiöiden osakeomistus 31.12.2023:  
11 430 961 osaketta

Vaikutusvalta-yhtiöiden osakeomistus (johtotehtäviin  
perustuen) 31.12.2023: 1 015 734



Jyri  
*Luomakoski*

s. 1967, MBA  
Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2016–  
Hallituksen varapuheenjohtaja 2018–  
Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2016–,  
nimitysvaliokunnan jäsen 2021–2022, sekä henkilöstö-  
ja palkitsemisvaliokunnan jäsen 2022–

Riippumaton yhtiöstä ja riippumaton merkittävistä  
osakkeenomistajista

**Keskeinen työkokemus:**  
Uponor Oyj: toimitusjohtaja 2008–2021,  
varatoimitusjohtaja 2002–2008, talousjohtaja ja  
johtoryhmän jäsen 1999–2008; Asko Oyj ja Oy Uponor  
Ab, talousjohtaja 1999–1999 sekä eri tehtäviä Oy  
Uponor Ab:ssä, Oy Lars Krogius Ab:ssä ja Datatrans-  
yhtiössä

**Luottamustoimet:**  
Hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan  
puheenjohtaja: Purmo Group Oyj, 2022–;  
Hallituksen ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2022– sekä  
hallituksen varapuheenjohtaja ja tarkastusvaliokunnan  
puheenjohtaja 2023–, YIT Oy;  
Hallituksen jäsen: Keskinäinen Työeläkevuutusyhtiö  
Varma, 2015–2023; EHI, European Heating Industries  
2014–2018; The European Plastic Pipes and Fittings  
Association 2009–2021; Procurator Holding Oy  
2006–2016

Suora osakeomistus 31.12.2023: 4 000 Fiskarsin  
osaketta



**Albert  
Ehrnrooth**

s. 1976, kauppatieteiden maisteri, agrologi (AMK)  
Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2018–, Tarkastusvaliokunnan jäsen  
2018–

Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä  
osakkeenomistajista

Vessilä Oy Ab, toimitusjohtaja 2010–

**Luottamustoimet:**

Hallituksen puheenjohtaja: Virala Oy Ab 2015– (jäsen  
vuodesta 2005)  
Hallituksen jäsen: Ella ja Georg Ehrnroothin säätiö  
2021–

Suora osakeomistus 31.12.2023: 855 372 Fiskarsin  
osaketta

Vaikutusvaltauyhtiöiden (ei määräysvaltaa, mutta  
suurella määrin yhtenevät taloudelliset edut)  
osakeomistus 31.12.2023: 13 478 534



**Louise  
Fromond**

s. 1979, oikeustieteen kandidaatti  
Suomen ja Ranskan kansalainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2010  
Tarkastusvaliokunnan jäsen 2010– ja  
nimitysvaliokunnan jäsen 2021–

Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä  
osakkeenomistajista

**Keskeinen työkokemus:**

Helsingin yliopisto, tutkija 2004–2008

**Luottamustoimet:**

Hallituksen puheenjohtaja: Oy Holdix Ab 2010–

Suora osakeomistus 31.12.2023: 601 135 Fiskarsin  
osaketta

Vaikutusvaltauyhtiöiden (ei määräysvaltaa, mutta  
suurella määrin yhtenevät taloudelliset edut)  
osakeomistus 31.12.2023: 10 567 417



**Julia  
Goldin**

s. 1968, MBA  
Yhdysvaltojen ja Iso-Britannian kansalainen

Hallituksen jäsen 2022–

Riippumaton yhtiöstä ja riippumaton merkittävistä  
osakkeenomistajista

**Keskeinen työkokemus:**

The LEGO Group, tuote- ja markkinointijohtaja,  
2014–; Revlon, markkinointijohtaja, 2010–2014; useita  
johtotehtäviä Coca-Cola-yhtiössä, 1997–2010

**Luottamustoimet:**

Hallituksen jäsen, Associates of National Advertisers  
(ANA), 2020–;  
Hallituksen jäsen: Museum for the United Nations – UN  
Live, 2019–

Suora osakeomistus 31.12.2023: 0 Fiskarsin osaketta



**Carl-Martin  
Lindahl**

s. 1975, diplomi-insinööri (tuotantotalous)  
Ruotsin kansalainen

Hallituksen jäsen 2022–  
Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen 2022–

Riippumaton yhtiöstä ja riippumaton merkittävistä  
osakkeenomistajista

**Keskeinen työkokemus:**

RealTruck Inc., toimitusjohtaja ja hallituksen jäsen,  
2022–; SVP Worldwide (The Singer Sewing Company),  
toimitusjohtaja ja hallituksen puheenjohtaja, 2018–  
2022; Kitchenaid Inc (osa Whirlpool Corporationia),  
toimitusjohtaja, 2012–2018; McKinsey & Co, osakas,  
2000–2012

**Luottamustoimet:**

Hallituksen jäsen (Illinois Board), America Need You  
(voittoa tavoittelematon) 2020–

Suora osakeomistus 31.12.2023: 0 Fiskarsin osaketta



**Volker  
Lixfeld**

s. 1955, filosofian tohtori  
Saksan kansalainen

Hallituksen jäsen 2022–  
Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen 2022–

Riippumaton yhtiöstä ja riippumaton merkittävistä  
osakkeenomistajista

**Keskeinen työkokemus:**

Useita johtotehtäviä Groupe SEB:ssä, ml. WMF Groupin  
toimitusjohtaja (Groupe SEB:n omistama yhtiö), 2001–  
2020; Useita johtotehtäviä LVMH:ssa, 1993–2001;  
Useita johtotehtäviä Proctor & Gamblessa, 1984–1993

**Luottamustoimet:**

Johtokunnan jäsen, Aumund-säätiö, 2020–  
Hallituksen puheenjohtaja, Clubhotel Hinterthal,  
Itävalta, 2021–

Suora osakeomistus 31.12.2023: 0 Fiskarsin osaketta



**Ritva  
Sotamaa**

s. 1963, oikeustieteen kandidaatti  
Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2015–  
Tarkastusvaliokunnan jäsen 2015–

Riippumaton yhtiöstä ja riippumaton merkittävistä  
osakkeenomistajista

**Keskeinen työkokemus:**

Unilever PLC, lakiasianjohtaja 2013–2022; Siemens  
Healthcare, Siemens AG, lakiasianjohtaja 2009–2013;  
GE Healthcare, General Electric Company, useita  
lakiasianjohtajan tehtäviä 2003–2009; Instrumentarium  
Oyj, päälakimies 1998–2003; Sisu/ Partek Oyj Abp,  
lakimies 1996–1998; Instrumentarium Oyj, lakimies  
1989–1996

**Luottamustoimet:**

Hallituksen jäsen: Cargotec Oyj 2023–

Suora osakeomistus 31.12.2023: 3 000 Fiskarsin  
osaketta

Kaikki hallituksen jäsenet ovat muita kuin operatiiviseen yritysjohtoon osallistuvia johtajia. Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuuden säännöllisesti vuosittain hallinnointikoodin suosituksen 10 mukaisesti. Viimeisimmän, 15.3.2023 suoritettua arvioinnin perusteella hallitus katsoi kaikkien jäsentensä olevan yhtiöstä riippumattomia. Albert Ehrnrooth, Paul Ehrnrooth ja Louise Fromond ovat riippuvaisia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Hallituksen jäsen on veloitettu toimittamaan hallitukselle tarvittavat tiedot, joiden perusteella hallitus voi arvioida jäsenen riippumattomuutta.

Hallituksen monimuotoisuus on määritelty hallituksen monimuotoisuuspolitiikassa. Hallituskokoonpanon monimuotoisuus tukee merkittävällä tavalla yhtiötä sen strategisten tavoitteidensa saavuttamisessa ja varmistaa, että hallitus pystyy täyttämään sille asetetut veloitteet. Tavoitteena on, että hallituksessa olisi jäseniä, joilla on kokemusta kansainvälisestä liiketoiminnasta ja jotka edustavat eri teollisuuden aloja, erilaisia tehtäviä ja asemaa, kulttuureja ja kansalaisuuksia. Molempien sukupuolten tasapuolinen edustus hallituksen kokoonpanossa on keskeistä.

Hallituksen monimuotoisuuspolitiikkaa ylläpitää ja seuraa nimitysvaliokunta hallinnointikoodin kulloistenkin suositusten mukaisesti. Monimuotoisuuspolitiikka on esillä yhtiön internetsivuilla [www.fiskarsgroup.com](http://www.fiskarsgroup.com). Nimitysvaliokunta valmistelee myös ehdotuksen hallituksen kokoonpanosta varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Sen lisäksi, että molempien sukupuolten edustus hallituksen kokoonpanossa on keskeistä, hallitus on asettanut tavoitteeksi, että molemmat sukupuolet ovat tasapainoisesti edustettuina, erityisesti mikäli ehdokkaat ovat yhtä päteviä. Nykyisessä kokoonpanossa vähemmän edustetulla sukupuolella on n. 40 % Fiskarsin hallituspaikoista ja myös muista monimuotoisuuden näkökulmista kokoonpanon katsotaan olevan tasapainoinen. Molempien sukupuolten tasapainoisen edustuksen ylläpitämistä hallituskokoonpanossa pidetään tärkeänä. Hallituskokoonpanon monimuotoisuutta hallituksen jäsenten koulutustaustan, ammatillisen kokemuksen, palvelusajan, iän ja kansalaisuuden osalta kuvataan tarkemmin edellisillä sivuilla.



# Hallituksen päätehtävät

Hallitus vastaa yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä sovellettavien lakien ja määräysten, yhtiöjärjestyksen sekä yhtiökokousten tekemien päätösten mukaisesti. Hallitus on vahvistanut kirjallisen työjärjestyksen hallituksen tehtävistä, kokouskäytännöistä ja päätöksentekomenettelyistä. Hallituksen päätehtäviä ovat seuraavat:

- yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtiminen sekä yhtiön liiketoimintastrategian, työsuunnitelman ja budjetin vahvistaminen
- yhtiön vakavaraisuuden, kannattavuuden ja maksuvalmiuden sekä yhtiön johdon valvominen
- yhtiön riskienhallinnan periaatteiden hyväksyminen
- konsernitilinpäätöksen, osavuositarkastusten ja niihin liittyvien pörssitiedotteiden sekä hallituksen toimintakertomuksen tarkastaminen ja hyväksyminen
- rahoituspolitiikan hyväksyminen
- päättäminen yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisista tai laajakantoisista toimista, elleivät ne kuulu yhtiökokouksen toimivaltaan

## Hallituksen kokoustoiminta ja kokouksiin osallistuminen vuonna 2023

| 1.1.-31.12.2023     | Hallituksen kokoukset | Tarkastusvaliokunnan kokoukset | Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan kokoukset | Nimitysvaliokunnan kokoukset* |
|---------------------|-----------------------|--------------------------------|---|-------------------------------|
| Paul Ehrnrooth      | 17/17                 |                                | 6/6   | 5/5                           |
| Albert Ehrnrooth    | 17/17                 | 6/6                            |   |                               |
| Louise Fromond      | 17/17                 | 6/6                            |   | 5/5                           |
| Julia Goldin        | 17/17                 |                                |   |                               |
| Carl-Martin Lindahl | 17/17                 |                                | 6/6   |                               |
| Volker Lixfeld      | 17/17                 |                                | 6/6   |                               |
| Jyri Luomakoski     | 17/17                 | 6/6                            | 6/6   | 1/1                           |
| Ritva Sotamaa       | 16/17                 | 6/6                            |   |                               |

Alexander Ehrnrooth jatkoi nimitysvaliokunnan ulkopuolisena jäsenenä 15.3.2023 alkaen ja osallistui valiokunnan viitekokoukseen vuonna 2023.

\* Nimitysvaliokunnan kokoonpano muuttui 15.3.2023

- tilintarkastajien valintaa koskevan esityksen valmistelu yhtiökokoukselle tarkastusvaliokunnan tekemän ehdotuksen pohjalta
- toimitusjohtajan nimittäminen ja tehtävästä vapauttaminen sekä toimitusjohtajan johtajasopimuksen, palkitsemisen ja muiden rahallisten etuuksien hyväksyminen
- konsernin johtoryhmän jäsenten ja sisäisen tarkastuksen nimittäminen sekä heidän työsuhteiden ehtojen, palkkauksen, muun palkitsemisen ja muiden rahallisten etuuksien hyväksyminen
- konsernin palkitsemisjärjestelmän perusteista päättäminen
- konsernirakenteesta ja pääorganisaatiosta päättäminen
- muut Suomen osakeyhtiölain ja Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin perusteella määräytyvät lakisäätteiset tehtävät.



Hallitus arvioi vuosittain omaa toimintaansa ja yhteistyötä johdon kanssa ulkopuolisen asiantuntijan avustuksella. Hallituksen kutsuu koolle puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja (jos puheenjohtaja on estynyt) ennalta vahvistetun aikataulun mukaisesti sekä tarvittaessa muulloin. Hallitus on päätösvaltainen, kun läsnä on yli puolet hallituksen jäsenistä ja yksi läsnäolijoista on puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Hallituksen päätökset hyväksytään enemmistöllä läsnä olevien äänistä, ja äänen jakautuessa tasan puheenjohtajan ääni ratkaisee. Yhtiön toimitusjohtaja ja talousjohtaja osallistuvat hallituksen kokouksiin, ja hallituksen sihteerinä toimii lakiasiaintohtaja. Konsernijohdon muut edustajat ja muut johtajat osallistuvat hallituksen kokouksiin tarvittaessa. Yleensä yksi tai kaksi hallituksen kokouksista pidetään Fiskars-konsernin eri toimipaikoissa Suomen ulkopuolella.

Hallitus kokoontui 17 kertaa vuonna 2023.

Jäsenten osallistuminen hallituksen kokouksiin oli lähes 100 %. Tilikauden säännöllisen asialistan lisäksi vuoden 2023 painopisteitä olivat muun ohessa pitkän aikavälin kasvustrategia ja sen neljä kasvuajuria – kaupallinen erinomaisuus, suora kuluttajamyynti, Yhdysvallat ja Kiina –, strategian toteuttamisen vauhdittamiseen ja tehokkuuden lisäämiseen liittyvät organisaatiomuutokset, luksusbrändi Georg Jensenin hankinta ja sen rahoittaminen vastuullisuustavoitteisiin sidotulla joukkovelkakirjalainalla sekä uudet pitkän tähtäimen kannustinohjelmät.

# Valiokunnat

Valiokunnat avustavat hallitusta valmistelemalla hallitukselle kuuluvia asioita. Hallitus kantaa vastuun valiokunnalle määrättyistä tehtävistä. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, joten hallitus tekee toimivaltaansa kuuluvat päätökset yhteisesti. Hallitus on vahvistanut valiokunnille kirjalliset työjärjestykset, joissa määritellään valiokuntien tärkeimmät tehtävät ja toimintaperiaatteet. Valiokunnat raportoivat työstään säännöllisesti hallitukselle. Raportit sisältävät yhteenvedon valiokunnan käsittelemistä asioista ja tehdyistä päätöksistä. Vuoden 2023 yhtiökokouksen jälkeisessä hallituksen järjestäytymiskokouksessa hallitus päätti jatkaa kolmella valiokunnalla, jotka ovat tarkastusvaliokunta, henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta sekä nimitysvaliokunta. Hallitus valitsi keskuudestaan valiokuntien jäsenet ja valiokuntien puheenjohtajat, lukuun ottamatta nimitysvaliokuntaa, johon valittiin yksi hallituksen ulkopuolinen jäsen, Alexander Ehrnrooth. Näin ollen yhtiö on poikennut Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksesta 15, jonka mukaan valiokuntien jäsenet ja puheenjohtaja tulee valita hallituksen keskuudesta. Enemmistö nimitysvaliokunnan jäsenistä muodostuu hallituksen jäsenistä. Hallituksen ulkopuolisen jäsenen nähtiin kuitenkin tuovan lisäarvoa nimitysvaliokunnan työhön yhtiön merkittävimpien osakkeenomistajien odotusten ja näkemysten suhteen ja myös yhtiön osalta hänen toimittuaan aiemmin yhtiön hallituksen jäsenenä yli kymmenen vuotta.

Yhtiökokous ei ole perustanut valiokuntia. Hallitus voi perustaa tiettyjen asioiden käsittelyä varten tilapäisiä työryhmiä, jotka koostuvat hallituksen jäsenistä ja jotka raportoivat hallitukselle. Vuonna 2023 hallitus ei perustanut tällaisia työryhmiä.

## Tarkastusvaliokunta

Valiokunnan työjärjestyksen mukaan

tarkastusvaliokunnan tehtäviä ovat seuraavat:

- yhtiön tilinpäätösraportoinnin ja ennusteprosessin seuranta ja tarkistaminen
- taloudellisen raportoinnin järjestelmän seuranta ja arviointi
- yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan tehokkuuden seuranta esimerkiksi liiketoiminnan jatkuvuuden ja kyberturvallisuuden osalta
- tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteisen tarkastuksen seuranta
- yhtiön tilintarkastajien asianmukaisen kierron ja kiertoon liittyvän tarjousprosessin seuranta sekä tilintarkastajan valitsemista koskevan ehdotuksen valmistelu
- tilintarkastajien tarjoamien palvelujen seuranta ja riippumattomuuden arviointi ja erityisesti tilintarkastajien muiden kuin tilintarkastuspalveluiden hyväksyntä
- hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettuun selvitykseen sisältyvän, taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan pääpiirteitä koskevan kuvauksen käsittely
- prosessien arviointi ja seuranta, jotta voidaan varmistaa Fiskars-konsernia koskevien

tärkeimpien oikeustoimien, vaateiden ja vaatimustenmukaisuutta koskevien tutkimusten sääntelynmukaisuus

- yhtiön sisäisen tarkastustoiminnon tarkastussuunnitelman, budjetin ja resurssien seuranta ja hyväksyntä sekä tärkeimpien tarkastuslöydösten käsittely
- lähipiiriliiketoimien seurantaa ja arviointia koskevien periaatteiden määrittäminen
- sen seuranta ja arviointi, miten yhtiön ja sen lähipiirin väliset sopimukset ja muut oikeustoimet täyttävät tavanomaisen liiketoiminnan ja markkinaehtoperiaatteen vaatimukset
- yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetun selvityksen käsittely
- Yhtiön ei-taloudellisen raportoinnin ja ESG-tiedottamisen (ympäristö, yhteiskunta ja hallinto) arviointi

Tarkastusvaliokunnan jäsenet 31.12.2023:

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

Kaikki tarkastusvaliokunnan jäsenet ovat yhtiöstä riippumattomia, ja heistä 50 % on riippumaton myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Tarkastusvaliokunta kokoontui kuusi kertaa vuonna 2023. Valiokunnan jäsenten osallistumisaste kokouksiin oli 100 %. Tavanomaisen työnsä lisäksi tarkastusvaliokunta seurasi ja valvoi tietosuojaan ja kyberturvallisuuteen liittyvien toimintojen tilaa, merkittävän tietojärjestelmänsä etenemistä, vastuullisuusstrategiaa ja yhtiön valmiutta vastata lisääntyviin raportointivaatimuksiin ja

luksusbrändi Georg Jensenin hankintaa ja sen rahoittamisvaihtoehtoja sekä hankintamenolaskelmaa.

## Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta

Valiokunnan työjärjestyksen mukaan henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan tehtäviä ovat:

- valmistella toimitusjohtajan ja konsernin muiden johtajien palkkaamiseen, palkitsemiseen ja muihin rahallisiin etuuksiin liittyvät asiat sekä toimitusjohtajan ja konsernijohdon seuraajasuunnittelun ylläpito ja valmistelu
- yhtiön palkitsemisjärjestelmään liittyvien asioiden valmistelu
- toimitusjohtajan ja muun johdon palkitsemisen arvioiminen sekä palkitsemisjärjestelmän asianmukaisuuden varmistaminen
- palkitsemispolitiikan esittely ja raportointi ja siihen liittyviin kysymyksiin vastaaminen yhtiökokouksessa
- johdon seuraajasuunnitelmaan ja sen kehittämiseen liittyvät asiat
- strategian mukaisen yrityskulttuurin kehittäminen
- henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan tehtäväkentän puitteissa sääntelyn noudattamisen valvominen sekä tarvittavien muutosehdotusten tekeminen yhtiön käytäntöihin ja järjestelmiin
- muut henkilöstöön liittyvät asiat.

Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokuntaan kuuluivat seuraavat hallituksen jäsenet 31.12.2023:

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

Kaikki henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan jäsenet ovat yhtiöstä riippumattomia, ja heistä suurin osa on riippumaton myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui kuusi kertaa vuonna 2023. Valiokunnan jäsenten osallistumisaste kokouksiin oli 100 %. Vuonna 2023 henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan päätehtäviä olivat henkilöstö- ja palkitsemisstrategiat sekä uuden pitkän tähtäimen kannustinohjelmat.

## Nimitysvaliokunta

Valiokunnan työjärjestyksen mukaan nimitysvaliokunnan tehtäviä ovat:

- hallituksen kokoonpanoa koskevien esitysten valmistelu yhtiökokoukselle (ja niiden sisällyttäminen yhtiökokoukseen) yhtiön suurimpien osakkeenomistajien kuulemisen jälkeen
- uusien ehdokkaiden ja hallituksen jäsenten riippumattomuuden ja monimuotoisuuden arviointi
- hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen esittäminen yhtiökokouksessa
- hallituksen jäsenten palkkioita koskevien esitysten valmistelu yhtiökokoukselle
- valiokuntien kokoonpanoa koskevien esitysten valmistelu hallitukselle
- palkitsemispolitiikan arviointi ja siihen liittyviin kysymyksiin vastaaminen yhtiökokouksessa hallituksen palkitsemisen osalta
- hallituksen jäsenten seuraajasuunnitelman ylläpitäminen ja valmistelu
- hallituksen toiminnan arviointia koskevien kriteerien ja prosessien valmistelu.

Nimitysvaliokuntaan kuuluivat seuraavat hallituksen jäsenet 31.12.2023:

- Paul Ehrnrooth (puheenjohtaja)
- Alexander Ehrnrooth (ulkopuolinen jäsen)
- Louise Fromond

Kaikki nimitysvaliokunnan jäsenet ovat yhtiöstä riippumattomia. Nimitysvaliokunta kokoontui viisi kertaa vuonna 2023. Valiokunnan jäsenten osallistuminen kokouksiin oli 100 %.

# Toimitusjohtaja

Fiskars Oyj Abp:n toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa osakeyhtiölain, yhtiöjärjestyksen sekä hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja raportoi hallitukselle yhtiön liiketoiminnasta, toimintaympäristöstä ja taloudellisesta asemasta. Toimitusjohtaja vastaa myös yhtiön kirjanpito menetelmien lainmukaisuudesta ja talousasioiden luotettavasta järjestämisestä. Toimitusjohtajan tukena johtamisessa on konsernin johtoryhmä.

Diplomi-insinööri Nathalie Ahlström on yhtiön toimitusjohtaja. Hän on ollut yhtiön palveluksessa vuodesta 2020 lähtien. Talousjohtaja Jussi Siitonen toimii toimitusjohtajan sijaisena. Toimitusjohtajan nimittää hallitus, joka päättää myös toimitusjohtajasopimuksen ehdoista. Yhtiö ja toimitusjohtaja ovat allekirjoittaneet hallituksen hyväksymän kirjallisen johtajasopimuksen.

# Fiskars-konsernin johtoryhmä\*

Johtoryhmä 31.12.2023:

- Nathalie Ahlström, toimitusjohtaja
- Jussi Siitonen, talousjohtaja, toimitusjohtajan sijainen
- Christian Bachler, johtaja, liiketoimintayksikkö Vita
- Peter Cabello Holmberg, digitaalisen kehityksestä vastaava johtaja
- Gennady Jilinski, myyntijohtaja
- Anna Mindelöf, henkilöstöjohtaja
- Aamir Shaukat, toimitusketjusta vastaava johtaja

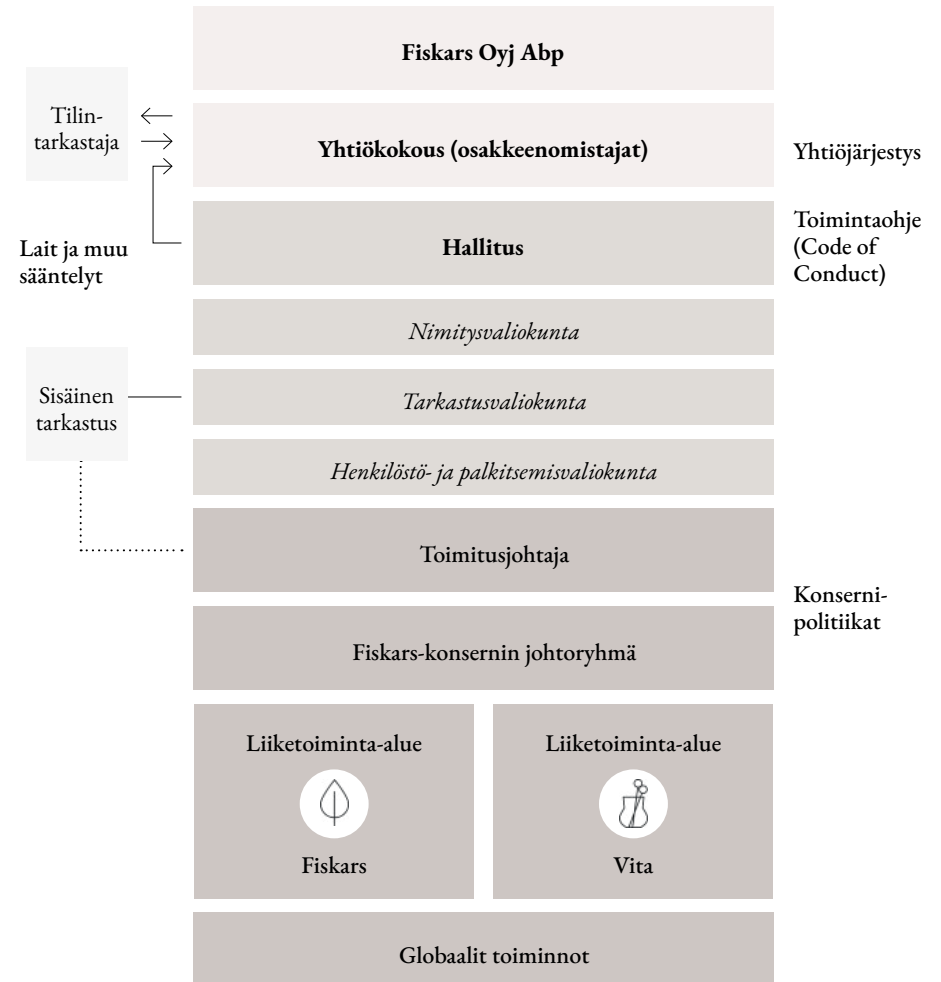
Johtoryhmän tehtävänä on avustaa toimitusjohtajaa toiminnan suunnittelussa ja liiketoiminnan operatiivisessa johtamisessa sekä valmistella hallituksessa käsiteltäviä asioita. Johtoryhmä

valmistelee konsernin strategiaa ja vuosisuunnittelua, valvoo tavoitteiden toteutumista ja taloudellista raportointia sekä valmistelee merkittäviä investointeja ja yrityskauppoja ja muita merkittäviä päätöksiä. Yhtenäisen Fiskars-konsernin kulttuurin ja sisäisen toiminnan kehittäminen sekä konserninlaajuisten kehityshankkeiden edistäminen kuuluvat myös johtoryhmän keskeisiin tehtäviin.

Fiskars-konsernin johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti, keskimäärin kerran kuukaudessa. Toimitusjohtaja vastaa johtoryhmän päätöksistä ja johtoryhmän jäsenet vastaavat päätösten toteuttamisesta omilla vastuualueillaan.

\* Muutokset johtoryhmän kokoonpanossa vuoden 2023 aikana: Bengt Erlandsson, väliaikainen toimitusketjusta vastaava johtaja 1.1.–31.7.2023, Aamir Shaukat heinäkuusta 2023 alkaen, Gennady Jilinski 1.1.2023 alkaen, Tuomas Hyryläinen 31.5.2023 saakka sekä Johan Hedberg ja Charlene Zappa 13.9.2023 saakka.

## Fiskars-konsernin organisaatio 31.12.2023



## Johtoryhmä 31.12.2023



**Nathalie**  
*Ahlström*

**Toimitusjohtaja**  
Yhtiössä vuodesta 2020  
s. 1974  
Diplomi-insinööri  
Suomen kansalainen

**Keskeinen työkokemus:**

Fazer Makeiset, toimitusjohtaja, 2018–2020; Amcor Ltd.: johtaja, High Performance Laminates 2016–2018, johtaja, strategia ja M&A, 2014–2016, johtaja, Amcor AFAP, Singapore 2012–2014; Huhtamäki Oyj, useita tehtäviä, 2005–2012

**Luottamustoimet:**

Hallituksen jäsen: Ahlstrom-Munksjö Oyj, 2020–2021; Fiskars Group, 2020; Ahlstrom Group 2012

Suora osakeomistus 31.12.2023: 116 213 Fiskarsin osaketta



**Jussi**  
*Siitonen*

**Talousjohtaja, toimitusjohtajan sijainen**  
Yhtiössä vuodesta 2021  
s. 1969  
Kauppätieteiden maisteri  
Suomen kansalainen

**Keskeinen työkokemus:**

Amer Sports: rahoitusjohtaja ja johtokunnan jäsen, 2011–2021, talousjohtaja, 2009–2010; Stora Enso Group: talousohjauksen ja -hallinnon johtaja, 2008–2009, laskentajohtaja, 2006–2008, useita johtotehtäviä, 1992–2006

Suora osakeomistus 31.12.2023: 77 367 Fiskarsin osaketta



**Christian**  
*Bachler*

**EVP, Business Area Vita**  
Yhtiössä vuodesta 2010  
s. 1976  
MBA  
Itävallan kansalainen

**Keskeinen työkokemus:**

Fiskars-konserni: johtaja, English & Crystal Living 2018–2019, johtaja, liiketoiminta ja valikoima, Functional-liiketoiminta, Eurooppa ja Aasia-Tyynenmeren alue 2016–2018, johtaja, Keittiö ja Koulu, toimisto & askartelu 2014–2016, johtaja, Keittiötuotteet 2012–2014, liiketoimintajohtaja, Homeware 2010–2012; Swarovski 2004–2010: tuote- ja designjohtaja, markkinointijohtaja

Suora osakeomistus 31.12.2023: 25 393 Fiskarsin osaketta



**Peter**  
*Holmberg*

**Digitaalisesta kehityksestä vastaava johtaja**  
Yhtiössä vuodesta 2021  
s. 1968  
Kauppätieteiden maisteri, eMBA (e-commerce)  
Tanskan kansalainen

**Keskeinen työkokemus:**

Pandora A/S, tietohallintojohtaja, 2016–2021; GN Store Nord, tietohallintojohtaja, 2014–2016; A.P. Møller Maersk / Damco, IT-toimintojen johtaja, 2012–2014; Carlsberg, 2007–2012, IT- toimintojen johtaja; ISS A/S, 2006–2007, IT-toimintojen johtaja

Suora osakeomistus 31.12.2023: 6 213 Fiskarsin osaketta



**Gennady  
Jilinski**

**Myyntijohtaja, Eurooppa ja Aasian ja Tyynenmeren alue (pl. Kiina)**  
Yhtiössä vuodesta 2022  
s. 1968, Diplomi fysiikassa, MBA  
Sveitsin ja Venäjän kansalainen

**Keskeinen työkokemus:**

Fiskars-konserni 2022–, Senior Vice President of Sales, Europe and APAC;  
Sport-advisor 2021–2022, toimitusjohtaja; Amer Sports/Suunto 2016–2021, johtaja, Omni-Channel 2020–2021, johtaja 2017–2019; Strauss Coffee 2011–2015, markkinointi- ja innovaatiojohtaja; Procter & Gamble 1995–2011, useita johtajapositioita markkinoinnissa ja hallinnossa

Suora osakeomistus 31.12.2023: 6 206 Fiskarsin osaketta



**Anna  
Mindelöf**

**Henkilöstöjohtaja**  
Yhtiössä vuodesta 2022  
s. 1968, kauppatieteiden kandidaatti (henkilöstöjohtaminen)  
Ruotsin kansalainen

**Keskeinen työkokemus:**

Fenix Outdoor Ab, Chief Human Resources Officer ja sisäisen viestinnän päällikkö, 2019–2022; Ericsson AB, Head of Talent, Business Area Networks, 2014–2019; Adidas AG, Head of Performance and Succession, Head of Learning, 2013–2014; Universum, Global Head of HR 2011–2013; Adidas Group, HR Director Nordics 2007–2011, asiakaspalvelupäällikkö 2004–2006

**Luottamustoimet:**

Neuvonantajaryhmän jäsen, Nordic Minds GmbH, 2021–

Suora osakeomistus 31.12.2023: 6 048 Fiskarsin osaketta



**Aamir  
Shaukat**

**Toimitusketjusta vastaava johtaja**  
Yhtiössä vuodesta 2023  
s. 1976, tuotantotalouden diplomi  
Saksan kansalainen

**Keskeinen työkokemus:**

EssilorLuxottica 2019–2023, konsernin hankintajohtaja; Jacobs Douwe Egberts 2015–2019, hankintajohtaja; Mars 2012–2015, epäsuoran hankinnan johtaja; Beiersdorf 2003–2012: 2011–2012, useita tuotantoketjuun ja hankintaan liittyviä positioita

Suora osakeomistus 31.12.2023: 0 Fiskarsin osaketta



# Valvonta- järjestelmät

Yhtiön hallitus vastaa hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus on hyväksynyt konsernissa noudatettavat sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sisäisen tarkastuksen periaatteet.

Käytännössä toimitusjohtajan tehtävä on yhdessä konsernin johtoryhmän ja muun johdon kanssa huolehtia muun muassa kirjanpidon ja valvontamekanismien järjestämisestä.

Riskienhallintatoiminto tukee liiketoimintatavoitteiden saavuttamista uhkaavien riskien tunnistamista, arviointia ja hallinnointia.

## Fiskars-konsernin toimintaohje (Code of Conduct)

Fiskars-konsernin tavoitteena on harjoittaa pitkällä aikavälillä kannattavaa liiketoimintaa eettisellä ja vastuullisella tavalla. Kaikkia Fiskars-konsernin työntekijöitä koskevat toimintatavat on määritelty yhtiön toimintaohjeissa (Code of Conduct) sekä konsernin politiikoissa ja muussa ohjeistuksessa. Kaikkien Fiskars-konsernin työntekijöiden, johtajien, hallituksen jäsenten, konsulttien sekä muiden Fiskars-

konsernin ohjauksessa ja valvonnassa työskentelevien sekä kaikkien Fiskars-konserniin kuuluvien yritysten tulee noudattaa toimintaohjeita silloinkin, kun toimintaohjeet ovat tiukempia kuin soveltuvat paikalliset lait ja määräykset. Fiskars-konserniin kuuluvien yritysten kaikkien poliitikkojen, sääntöjen, ohjeiden ja käytäntöjen tulee olla kaikilta osin toimintaohjeiden ja konsernipoliitikkojen mukaisia.

Kaikki Fiskars-konsernin työntekijät saavat säännöllistä koulutusta toimintaohjeista. Lakiasiaan ja vaatimustenmukaisuus -toiminto valvoo toimintaohjeiden noudattamista.

## Sisäinen tarkastus

Fiskars-konsernin hallitus on perustanut konsernin sisäisen tarkastuksen ja sen toiminnan vastuut määrittelee hallituksen tarkastusvaliokunta osana valvovaa toimintaansa. Sisäinen tarkastus tarjoaa riippumatonta ja objektiivista arviointi-, varmistus- ja konsultointitoimintaa, jonka tarkoitus on tuottaa lisäarvoa ja parantaa organisaation toimintaa. Sisäinen tarkastus tukee yhtiötä sen tavoitteiden saavuttamisessa tarjoamalla järjestelmällisen lähestymistavan organisaation riskienhallinta-, valvonta- sekä johtamis- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen.

Sisäisen tarkastuksen riippumattomuuden varmistamiseksi sisäisen tarkastuksen johtaja toimii hallinnollisesti toimitusjohtajan alaisuudessa, mutta raportoi toiminnallisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Sisäisen tarkastuksen työn painopisteet määritellään vuosittaisessa tarkastussuunnitelmassa, joka on laadittu riskiperusteisesti ja ottaa huomioon konsernin strategian ja strategiset painopistealueet. Tarkastussuunnitelma määrittelee tarkastuksen prioriteetit ja resurssien käytön. Hallituksen tarkastusvaliokunta hyväksyy suunnitelman vuosittain. Suunnitelman raameissa tehtävät tarkemmat tarkastustoimet määritellään ja päivitetään jokaisessa hallituksen tarkastusvaliokunnan kokouksessa.

## Sisäisen tarkastuksen painopiste alueet vuonna 2023

Vuonna 2023 sisäinen tarkastus toteutti vuosisuunnitelmaa. Vuosisuunnitelma oli riskiperusteinen ja koostui merkittävän tietojärjestelmähankkeen, globaalien prosessien ja järjestelmien tarkastuksista sekä tehtaiden ja myyntiyksiköiden prosesseista ja valvonnasta.

## Suunnitellut toimenpiteet vuodelle 2024

Sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma vuodelle 2024 hyväksyttiin hallituksen tarkastusvaliokunnan kokouksessa joulukuussa 2023. Vuodelle 2024 suunnitellut tarkastukset on valittu johdon haastatteluiden ja riskiarvioiden perusteella. Tarkastuksissa keskitytään IT-ulkoistuksen hallintaan sekä valikoituihin prosesseihin tehtaissa, myyntiyksiköissä ja hankintatoimistoissa.

## Tilintarkastus

Lakisääteisen tilintarkastuksen tehtävänä on varmistaa, että Fiskars-konsernin tilinpäätöksessä annetaan täsmälliset ja riittävät tiedot yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Lakisääteisen tilintarkastuksen tehtävänä on myös selvittää, että hallituksen toimintakertomuksessa olevat tiedot vastaavat tilinpäätöksessä olevia tietoja ja että hallituksen toimintakertomus on laadittu voimassa olevien lakien mukaan. Lisäksi tilintarkastukseen kuuluu Fiskars-konsernin kirjanpidon tarkastus. Tilintarkastajat esittävät lakisääteisen tilintarkastusraportin osakkeenomistajille yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastajat raportoivat havainnoistaan säännöllisesti myös tarkastusvaliokunnalle ja vähintään kerran vuodessa koko hallitukselle.

Tilintarkastaja valitaan yhtiökokouksessa. Hallitus antaa yhtiökokoukselle ehdotuksensa tilintarkastajien valitsemisesta tarkastusvaliokunnan suositusten pohjalta. Tilintarkastajat valitaan toimikaudeksi, joka kestää seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka.

Vuoden 2023 varsinaisessa yhtiökokouksessa tilintarkastajaksi valittiin Ernst & Young Oy päävastuullisena tilintarkastajana KHT Kristina Sandin. Ernst & Young vastaa myös konsernin kaikkien yritysten tilintarkastuksen valvonnasta ja koordinoinnista.

Kaikkien konserniyhtiöiden tilintarkastajille maksettiin vuonna 2023 tilintarkastuspalkkioina yhteensä 1,7 miljoonaa euroa. Lisäksi tilintarkastajille maksettiin tilintarkastukseen liittymättömiä konsulttipalkkioita yhteensä 0,1 miljoonaa euroa. Nämä palkkiot liittyivät suurelta osin verokonsultointiin ja muihin neuvontapalveluihin.

## Lähipiiriliiketoimet

Fiskars-konsernin Code of Conduct -ohjeen mukaan kaikkien Fiskars-konsernin johtajien ja työntekijöiden tulee välttää itsensä tai perheenjäsenensä ja Fiskars-konsernin välistä intressiristiriitaa.

Yhtiön lähipiiriin kuuluvat henkilöt on määritelty hallituksen vuonna 2020 hyväksymässä lähipiiriohjeessa.

Ohjeen mukaan lähipiiriin kuuluivat vuonna 2023:

- henkilöt ja yhteisöt, joilla on suora tai välillinen:
  - määräysvalta yhtiössä tai yhtiöllä heihin nähden tai ovat yhtiön kanssa saman tahon määräysvallan alla (mukaan lukien Fiskars-konsernin tytäryhtiö), esim. omistamalla yli 50 % yhtiön osakkeista tai äänimäärästä tai olemalla oikeutettu nimittämään tai erottamaan enemmistön yhtiön hallituksen jäsenistä;
  - merkittävä vaikutusvalta yhtiössä, esim. omistamalla vähintään 20 % yhtiön osakkeista ja äänimäärästä; tai
  - määräysvalta yhtiössä toisen henkilön kanssa (kukin "määräysvaltaa käyttävä henkilö")

- yhtiön osakkuusyritys
- yhtiön yhteisyritys
- yhtiön hallitus, toimitusjohtaja, ja toimitusjohtajan sijainen, konsernin johtoryhmän jäsenet, liiketoiminta-alueiden ja globaalien toimintojen johtoryhmien jäsenet, maajohtajat ja muut toimitusjohtajan kulloinkin määräämät henkilöt (kukin "Avainhenkilö")
- avainhenkilöiden ja/tai määräysvaltaa käyttävien henkilöiden lähiomaiset, joiden voidaan olettaa vaikuttavan tai olevan avainhenkilön tai määräysvaltaa käyttävän henkilön vaikutuksen kohteena yhtiöön nähden, mukaan lukien:
  - lapset tai huollettavat
  - puoliso, avopuoliso\*
  - puolison tai avopuolison lapset tai huollettavat (kukin "läheinen")
- yhteisöt, joissa avainhenkilö tai määräysvaltaa käyttävä henkilö tai heidän läheisensä käyttävät suoraan tai välillistä määräysvaltaa (yksin tai yhdessä) omistamalla enemmistön yhteisön osakkeista ja äänimäärästä tai olemalla oikeutettu päättämään yhteisön hallituksen tai vastaavan elimen jäsenten enemmistön nimittämistä tai erottamisista ("Määräysvaltayhteisö")
- yhteisöt, joissa yhtiössä avainhenkilöllä tai määräysvaltaa käyttävällä henkilöllä on merkittävä vaikutusvalta tai hän kuuluu tällaisen yhteisön tai sen emoyhteisön avainhenkilöihin (tietyn poikkeuksin)

\* Puoliso, joka asuu ja (i) on asunut samassa taloudessa vähintään 5 vuoden ajan tai (ii) jonka kanssa on tai on ollut yhteisiä huollettavia.

- yhteisöt, joissa on työsuhteen päättymisen jälkeisiä etuuksia koskeva järjestely joko yhtiön tai sen lähipiiriyhtiöiden henkilöstöä varten. Jos yhtiöllä itsellään on tällainen järjestely, osallistuvat työnantajat ovat myös Yhtiön lähipiiriä
- yhteisöt, tai sellaisen ryhmän jäsenet, jossa yhteisö on jäsenenä ja joilta Yhtiö saa avainhenkilöpalveluita.

Lähipiiriohjeistuksen mukaan kaikki lähipiiriliiketahtumat tulee tehdä markkinaehtoisesti (kuten riippumattomien osapuolten välillä) ja ne tulee hyväksyttävä etukäteen Fiskars-konsernin talousjohtajalla. Fiskars-konsernin toimitusjohtajaa, Fiskars-konsernin johtoryhmää tai hallituksen jäsentä koskevat lähipiiritapahtumat tulee hyväksyttävä etukäteen Fiskars Oyj Abp:n hallituksella.

Lähipiiritapahtumia arvioitaessa huomioitavia asioita:

- ovatko liiketoimen ehdot Fiskars-konsernin kannalta kohtuullisia ja noudatettaisiinko samoja ehtoja myös riippumattoman kolmannen osapuolen kanssa
- onko Fiskars-konsernilla pakottavia liiketoiminnallisia syitä liiketoimen toteuttamiseen
- heikentäisikö liiketoimi johtajan riippumattomuutta yhtiöstä tai aiheuttaisiko se intressikonfliktin lähipiiriin kuuluvalle.

Fiskars Oyj Abp ylläpitää luetteloa lähipiiriinsä kuuluvista osapuolista ja kerää heiltä heitä koskevat lähipiiritapahtumatiedot kerran vuodessa. Fiskars-konserni ilmoittaa tilinpäätöksessään yhtiön kannalta olennaiset lähipiiritapahtumat, jotka poikkeavat yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta tai jotka on tehty muuten kuin tavanomaisin markkinaehdoin.

## Sisäpiirihallinto

Hallituksen hyväksymässä Fiskars-konsernin sisäpiiriohjeessa on linjattu säännöt, jotka koskevat yhtiön johdon ja kaikkien työntekijöiden Fiskarsin osakkeilla käymää kauppaa. Fiskars-konserni noudattaa voimassa olevaa EU-sääntelyä, erityisesti markkinoiden väärinkäyttöasetusta (596/2014, "MAR") ja muita Euroopan arvopaperivalvontaviranomaisen tai muutoin MARIin liittyviä sääntöjä ja ohjeita. Lisäksi yhtiö noudattaa Suomen lainsäädäntöä, erityisesti arvopaperimarkkinalakia (746/2012 muutoksin) sekä rikoslakia (39/1889 muutoksin) mukaan lukien Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiri- ja muita ohjeita sekä Suomen Finanssivalvonnan ("FIVA") ohjeita.

MARin määritelmän mukaisesti Fiskars-konsernin johtajiin kuuluvat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja talousjohtaja (toimitusjohtajan sijainen) sekä muut toimitusjohtajan kulloinkin määrittämät johtoryhmän jäsenet. Johtajien ja heidän lähipiirinsä tulee ilmoittaa Fiskars Oyj Abp:lle ja Finanssivalvonnalle omista tai omaan lukuun tekemistään yhtiön tai yhtiöön liittyvistä rahoitusinstrumenttien kaupoista. Ilmoitukset tulee tehdä viipymättä ja viimeistään kolmen työpäivän kuluttua kaupanteosta (T+3). Fiskars-konserni julkistaa pörssitiedotteina johdon ja sen lähipiirin kaupat MARin mukaisesti.

3.7.2016 alkaen Fiskars-konserni ei ole enää pitänyt pysyviä sisäpiirirekistereitä. Sen sijaan kaikki sisäpiirihankkeisiin liittyvät henkilöt merkitään hankekohtaisiksi sisäpiiriläisiksi. Hankekohtaiset sisäpiirirekisterit perustetaan ja ylläpidetään kutakin

sellaista hanketta tai tapahtumaa varten, joka sisältää sisäpiiritietoa, erillisen päätöksen perusteella.

Tulosjulkistusten (osavuosikatsaukset, tilinpäätöstiedotteet) valmistelua tai säännöllistä pääsyä julkistamattomiin taloustietoihin ei pidetä sisäpiirihankkeena. Yhtiön määrittelemät henkilöt, joilla asemansa tai joille on muutoin myönnetty oikeus päästä julkistamattomiin tulostietoihin, merkitään kuitenkin taloudellista tietoa saavien henkilöiden listaan yhtiön julkistamattomien taloustietojen arkaluontoisuuden vuoksi.

Fiskars-konserni noudattaa kaupankäyntikieltoa ("suljettu ikkuna"), joka alkaa 30 kalenteripäivää ennen kutakin tulosjulkistusta ja tilinpäätöstiedotetta ja päättyy julkistamispäivän päätyttyä. Suljettu ikkuna koskee johtajia ja taloudellista tietoa saavia henkilöitä.

Avoimuuden edistämiseksi Fiskars-konserni ylläpitää internetsivuillaan ajantasaiset tiedot johtajien ja heidän määräysvalta- ja vaikutusvalta-yhteisöjensä (ei-määräysvaltaa mutta suurena määrin yhtenevät taloudelliset edut) osakkeenomistuksista asianomaisten suostumuksella. Tiedot johdon ja sen lähipiirin osakkeenomistuksista ja kaupankäynneistä kuvataan tarkemmin Fiskars-konsernin internetsivuilla Johdon liiketoimet -otsikon alla.

## Taloudelliseen raportointiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmät

Taloudellisella raportointiprosessilla tarkoitetaan toimintoja, jotka tuottavat yhtiön johtamisessa käytettävää taloudellista tietoa sekä lakien, standardien ja muiden yhtiötä koskevien säännösten mukaisesti julkistettavaa taloudellista tietoa.

Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että yhtiön johdolla on käytettävissään ajantasaiset, riittävät ja olennaisesti oikeat tiedot yhtiön johtamiseksi ja että yhtiön julkistamat taloudelliset raportit antavat olennaisesti oikeat tiedot yhtiön taloudellisesta asemasta.

### Hallinto

Talousjohtajan alaisuudessa toimii Fiskars-konsernin globaali taloushallinnon organisaatio, johon kuuluu myös rahoitusyksikkö, jonka vastuulla on rahoitusriskien hallinta.

Liiketoiminta-alueita ja globaaleja toimintoja johdetaan näiden omien johtoryhmien kautta.

Liiketoiminta-alueet, globaalit toiminnot ja juridiset yksiköt maissa, joissa konsernilla on toimintaa, muodostavat taloudellisen raportoinnin alimman tason.

Liiketoiminta-alueet ja globaalit toiminnot vastaavat toimintaansa liittyvästä päivittäisestä riskienhallinnasta.

Konsernin hallitus, konsernin hallituksen tarkastusvaliokunta, konsernin johtoryhmä sekä liiketoiminta-alueiden ja globaalien toimintojen johtoryhmät seuraavat taloudellisen tilanteen kehittymistä ja arvioivat tavoitteiden saavuttamista kuukausittain.

### Suunnittelu ja tulosraportointi

Taloudellisten tavoitteiden asettaminen ja seuranta ovat tärkeä osa Fiskars-konsernin johtamista. Lyhyen aikavälin taloudelliset tavoitteet määritellään vuosittain laadittavan suunnitelman yhteydessä, ja tavoitteiden saavuttamista seurataan kuukausittain. Liiketoiminta-alueet ja globaalit toiminnot sekä konsernin juridiset yksiköt raportoivat kuukausittain toteutuneet taloudelliset tiedot sekä kuukausittaiset ennusteet taloudellisen tilan kehittymisestä.

Konsernin taloudellista kehitystä seurataan kuukausittain koko konsernin kattavan raportointijärjestelmän kautta.

Raportointiyksiköistä saadut tiedot yhdistetään ja varmennetaan konsernin taloushallinnossa, ja tiedoista koostetaan johdon kuukausiraportti. Johdon kuukausiraportti sisältää Fiskars-konsernin liiketoiminta-alueiden lyhennetyt tuloslaskelmat, tärkeimmät tunnusluvut sekä kuvauksen liiketoiminnan kannalta merkittävimmistä tapahtumista. Lisäksi raportista käyvät ilmi konsernin tuloslaskelma, tasetiedot, rahavirta sekä ennuste taloudellisen tilanteen kehittymisestä.

### Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja taloushallinnon tietojärjestelmät

Taloudellista raportointia hoidetaan yhtenäisin periaattein. Konsernissa sovelletaan EU:ssa käyttöön hyväksytyjä IFRS-tilinpäätösstandardeja, ja käytössä on yhtenäinen konsernitilikartta. Konsernin taloushallinto on laatinut yksiköille ohjeet talousraportoinnin sisällöstä ja raportoinnin määräajoista.

Strategisissa liiketoimintayksiköissä ja juridisilla yksiköillä maissa on käytössä useita erilaisia kirjanpidon ja taloushallinnon raportointijärjestelmiä. Konsernin talousraportointia hoidetaan yhden, keskitetysti hallinnoidun konsolidointijärjestelmän avulla. Strategiset liiketoimintayksiköt sekä konsernin juridiset yksiköt vastaavat tietojen tuottamisesta konsernin konsolidointijärjestelmään. Konsernin taloushallinto vastaa järjestelmän ylläpidosta ja valvoo, että järjestelmään toimitetut tiedot ovat asianmukaisia ja oikeita.

# Riskienhallinta

Riskienhallinnan tavoitteena on tunnistaa, arvioida ja hallinnoida riskejä, jotka uhkaavat Fiskars-konsernin liiketoimintatavoitteiden saavuttamista ja velvoitteiden täyttymistä. Fiskars-konserni pyrkii turvaamaan henkilöstön ja omaisuuden, varmistamaan turvallisten ja laadukkaiden tuotteiden keskeytymättömän toimituksen asiakkaille, varjelemaan Fiskars-konsernin mainetta ja tavaramerkkejä sekä suojaamaan omistaja-arvoa.

Riskienhallinta on olennainen osa Fiskars-konsernin strategista johtamista, kulttuuria ja yritystoimintaa. Erilaisia työkaluja, kontrollimekanismeja, koulutuksia ja raportointitapoja kehitetään ja parannetaan jatkuvasti. Liiketoimintayksiköiden, tukitoimintojen ja tehtaiden kanssa järjestetään säännöllisiä riskikartoituksia. Kartoitusten avulla pyritään lisäämään ymmärrystä keskeisistä riskeistä ja niiden hallinnointikeinoista. Riskikartoitusten avulla pyritään myös tunnistamaan uusia mahdollisuuksia liiketoiminnan kehittämiseksi.

Fiskars-konsernin riskienhallintapolitiikka tarjoaa kattavat riskienhallintaa koskevat ohjeet liiketoimintayksiköille ja tukitoiminnoille. Poliittikkaan sisältyvä selvitys riskinottohalukkuudesta toimii keskeisenä ohjenuorana Fiskars-konsernin riskienhallinnassa kuvaten Fiskars-konsernille

hyväksyttävissä olevien riskien määrää ja laatua. Fiskars-konsernin hallitus hyväksyy riskienhallintapolitiikan periaatteet ja hallituksen tarkastusvaliokunta arvioi riskienhallintajärjestelmien toimivuutta.

Vastuu riskien tunnistamisesta, arvioinnista, raportoinnista ja hallinnasta on liiketoiminta-alueilla ja globaaleissa toiminnoissa. Konsernin rahoitusyksikkö valvoo ja mahdollistaa riskienhallintaprosessin liiketoiminta-alueiden ja globaalien toimintojen tueksi. Fiskars-konsernin johtoryhmä arvioi yrityksen merkittävimmät riskit, ja nämä arvioinnit sisällytetään liiketoiminta-alueilta ja globaaleista toiminnoista saatuun riskitietoon. Toimenpidesuunnitelmat merkittävimpien riskien taloudellisten vaikutusten lieventämiseksi ja todennäköisyyden vähentämiseksi luodaan yhteistyössä yli organisaatorajojen ja esitetään hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Taloudellisen raportoinnin kannalta riskienhallinnan tehtävänä on varmistaa ajantasaisen, riittävän ja olennaisilta osiltaan oikean tiedon saatavuus yhtiön johdolle, ja varmistaa konsernin julkaiseman taloudellisen tiedon oikeellisuus. Yksityiskohtaisempi kuvaus Fiskars-konsernin riskeistä ja liiketoiminnan epävarmuustekijöistä on esitetty hallituksen toimintakertomuksessa.

Fiskars-konsernilla on laaja vakuutusturva yllättävien ja ennalta-arvaamattomien keskeisten omaisuus-, keskeytys-, kuljetus-, kyber- ja vastuuvahinkojen varalle.



Edistyksellistä muotoilua, joka  
*tekee arjesta ainutkertaista.*



**Fiskars-konserni lyhyesti**

Fiskars-konserni (FSKRS, Nasdaq Helsinki) on globaali yhtiö, jonka designvetoiset brändit ovat läsnä kodeissa, puutarhoissa ja ulkoillessa. Brändeihimme kuuluvat muun muassa Fiskars, Georg Jensen, Gerber, Iittala, Moomin Arabia, Royal Copenhagen, Waterford ja Wedgwood. Brändimme ovat läsnä yli 100 maassa, meillä on lähes 450 omaa liikettä ja noin 7 000 työntekijää. Liikevaihtomme oli 1,1 miljardia euroa vuonna 2023.

Meitä yhdistää tavoitteemme luoda edistyksellistä muotoilua, joka tekee arjesta ainutkertaista. Vietämme 375-vuotisjuhlavuottamme vuonna 2024. Vuodesta 1649 lähtien olemme suunnitelleet ajattomia, toimivia ja kauniita tuotteita, edistäen samalla innovaatioita ja kestäväää kasvua.

Lue lisää: [fiskarsgroup.com/fi](https://fiskarsgroup.com/fi)