

## Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2014

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (corporate governance statement) on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2010 suosituksen 54, Nasdaq Helsingin sääntöjen ja arvopaperimarkkinalain 7 luvun 7 § mukaisesti. Selvitys annetaan yhtiön hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä. Selvitys on myös julkaistu yhtiön internet-sivuilla [www.okmetic.com](http://www.okmetic.com). Okmetic Oyj:n (myöhemmin mainintana myös Okmetic ja yhtiö) hallitus on käsitellyt tämän selvityksen. Okmeticin tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy on tarkastanut, että tämä selvitys on annettu ja että sen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteittäinen kuvaus on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n internet-sivuilla osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

### Okmeticin toimintaympäristö

Okmetic-konsernin (myöhemmin mainintana myös konserni) emoyhtiö Okmetic Oyj on Suomessa rekisteröity julkinen osakeyhtiö, jonka osakkeenomistajat käyttävät päätösvaltaansa osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaisesti yhtiökokouksessa. Yhtiön kotipaikka on Vantaa.

Okmetic Oyj:n hallinto perustuu Suomen osakeyhtiö- ja kirjanpitolain, julkisesti noteerattua yhtiötä koskevien säännösten, yhtiöjärjestyksen sekä vuonna 2010 julkaistun Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin ja eettisesti hyväksytyjen toimintaperiaatteiden noudattamiseen.

Okmetic laatii konsernitiilinpäätöksen ja osavuositarkastukset kansainvälisten EU:n hyväksymien IFRS-tilinpäätösstandardien (International Financial Reporting Standards), arvopaperimarkkinalain, Finanssivalvonnan määräysten ja ohjeiden sekä Nasdaq Helsingin sääntöjen mukaisesti. Okmetic Oyj:n toimintakertomus ja tilinpäätös laaditaan Suomen kirjanpitolain ja kirjanpitolausunkunnan yleisohjeiden ja lausuntojen mukaisesti.

Tilintarkastuskertomus kattaa hallituksen toimintakertomuksen, konsernitiilinpäätöksen ja emoyhtiön tilinpäätöksen.

### Organisaatio

Vastuu Okmetic-konsernin hallinnosta ja toiminnasta on Okmetic Oyj:n hallintoelimillä, jotka ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Yhtiön ylin päätösvalta on yhtiökokouksella, ja yhtiön ylin operatiivinen päätöksentekijä on hallitus. Toimitusjohtaja vastaa hallituksen linjausten mukaisesta yhtiön operatiivisesta johtamisesta johtoryhmän tukemana.

### Yhtiökokous

Yhtiön ylin päätösvalta on yhtiökokouksella, jonka tehtävät on määritelty Suomen osakeyhtiölaissa ja Okmeticin yhtiöjärjestyksessä.

Yhtiökokous päättää Suomen osakeyhtiölain mukaisesti tilinpäätöksen vahvistamisesta ja voitonjaosta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille sekä toimitusjohtajalle ja hänen sijaiselleen, osakepääoman korottamisesta tai alentamisesta, yhtiöjärjestyksen muuttamisesta sekä hallituksen ja tilintarkastajien valinnasta sekä heille maksettavista palkkioista.

Yhtiökokous kokoontuu pääsääntöisesti kerran vuodessa. Varsinainen yhtiökokous pidetään viimeistään kesäkuun 30. päivänä. Hallitus kutsuu yhtiökokouksen koolle yhtiöjärjestyksen ja Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisesti. Tarvittaessa yhtiö voi järjestää myös ylimääräisen yhtiökokouksen. Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan yhtiön internetsivuilla tai yhdessä tai useammassa hallituksen nimeämässä laajalevikkisessä päivälehdessä, toimitetaan osakkeenomistajalle kirjatussa kirjeessä tai luovutetaan osakkeenomistajalle kuittausta vastaan aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin aina vähintään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Tämän lisäksi Okmetic julkaisee yhtiökokoukseen pörssitiedotteena.

Osakkeenomistajalla on oikeus saada haluamansa asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi, jos hän vaatii sitä kirjallisesti hallitukselta niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun.

Oikeus osallistua yhtiökokoukseen on osakkeenomistajalla, joka on yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä merkittynä osakkeenomistajaksi Euroclear Finland Oy:n ylläpitämään osakasluetteloon. Yhtiöllä on yksi osakesarja. Kukin osake oikeuttaa yhteen ääneen yhtiökokouksessa. Yhtiön osakkeet on liitetty arvo-osuusjärjestelmään.

Toimitusjohtaja ja riittävä määrä hallituksen jäseniä ottavat osaa yhtiökokoukseen. Hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla oleva henkilö osallistuu valinnasta päättävään yhtiökokoukseen, ellei hänen poissaoloonsa ole erittäin painavaa syytä. Tilintarkastaja on läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa. Yhtiöllä ei ole tiedossa osakassopimuksia.

#### **Varsinainen yhtiökokous 9.4.2014**

Okmetic Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin Vantaalla 9.4.2014. Siihen osallistui henkilökohtaisesti tai valtakirjalla 55 osakkeenomistajaa, joiden yhteenlaskettu äänimäärä oli 6 155 693, mikä vastaa noin 35,6 prosenttia yhtiön koko osakemäärästä. Yhtiökokouksen asiakirjat ovat saatavissa yhtiön internet-sivuilla: [www.okmetic.com](http://www.okmetic.com)>Sijoittajat>Yhtiökokous>2014.

#### **Ylimääräinen yhtiökokous 12.1.2015**

Okmetic Oyj:n ylimääräinen yhtiökokous pidettiin Vantaalla 12.1.2015. Siihen osallistui henkilökohtaisesti tai valtakirjalla 32 osakkeenomistajaa, joiden yhteenlaskettu äänimäärä oli 4 647 817, mikä vastaa noin 26,9 prosenttia yhtiön koko osakemäärästä. Yhtiökokouksen asiakirjat ovat saatavissa yhtiön internet-sivuilla: [www.okmetic.com](http://www.okmetic.com)>Sijoittajat>Yhtiökokous.

#### **Hallitus**

Yhtiökokous valitsee yhtiön hallituksen jäsenet. Hallitukseen kuuluu vähintään kolme ja enintään kahdeksan varsinaista jäsentä. Hallitukseen voidaan lisäksi valita enintään kahdeksan varajäsentä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Hallituksen

toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Vuoden 2014 varsinaisessa yhtiökokouksessa hallitukseen valittiin viisi jäsentä. Okmeticin toimitusjohtaja ei ole hallituksen jäsen.

Hallituksen kokoonpano:

- Hallituksen puheenjohtaja Henri Österlund, 1971, kauppatieteiden maisteri, Accendo Capital -rahaston perustajaosakas
- Hallituksen varapuheenjohtaja Jan Lång, 1957, kauppatieteiden maisteri (9.4.2014 alkaen)
- Hannu Martola, 1963, diplomi-insinööri, eMBA, Detection Technology Oy:n toimitusjohtaja
- Mervi Paulasto-Kröckel, 1966, tekniikan tohtori, Aalto-yliopiston Sähkötekniikan korkeakoulun professori
- Mikko Puolakka, 1969, kauppatieteiden maisteri, Outotec Oyj:n talous- ja rahoitusjohtaja

Tapani Järvinen, 1946, tekniikan lisensiaatti, toimi hallituksen varapuheenjohtajana 9.4.2014 saakka.

Vuoden 2014 aikana toimineista hallituksen jäsenistä Tapani Järvinen, Jan Lång, Mervi Paulasto-Kröckel ja Mikko Puolakka ovat riippumattomia yhtiöstä ja sen suurimmista osakkeenomistajista. Hannu Martola on Okmeticin asiakkaan Detection Technology Oy:n toimitusjohtaja. Asiakkuuden tilausmäärät ovat kasvaneet vuodesta 2010 lähtien ja Hannu Martola on siten riippuvuussuhteessa yhtiöön. Hallituksen puheenjohtaja Henri Österlund on Accendo Capital -rahaston perustajaosakas. Accendo Capital SICAV, SIF -rahaston merkittävän Okmeticin osakeomistuksen vuoksi hän on riippuvuussuhteessa yhtiön suureen osakkeenomistajaan.

### Tehtävät

Okmetic Oyj:n hallitus, joka on yhtiön ylin operatiivinen päätöksentekijä, johtaa yhtiön toimintaa osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan. Hallitus vastaa konsernin johtamisesta yhdessä toimitusjohtajan kanssa. Hallituksella on yleistoimivalta kaikissa asioissa, joita ei ole määrätty muiden toimielimien hoidettavaksi. Keskeisiä hallituksen tehtäviä ovat:

- huolehtia konsernin hallinnosta sekä toiminnan, kirjanpidon ja varainhoidon asianmukaisesta järjestämisestä
- päättää konsernin strategiasta ja valvoa sen toteuttamista
- hyväksyä konsernin vuosisuunnitelmat ja niiden tarkistukset
- päättää strategisesti tai laajuudeltaan merkittävästä investoinneista sekä omaisuuden myynneistä
- päättää merkittävistä rahoitusjärjestelyistä sekä riskienhallinnasta
- valmistella yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat sekä huolehtia yhtiökokouksen päätösten toimeenpanosta
- määritellä osinkopolitiikka
- määritellä pitkän aikavälin kasvu-, vakavaraisuus- ja kannattavuustavoitteet
- päättää yhtiön toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan mahdollisen sijaisen nimittämisestä ja erottamisesta sekä heidän toimeenpanonsa ehdoista
- päättää konsernin kannustinjärjestelmistä
- huolehtia yhtiön arvojen vahvistamisesta
- seurata tilinpäätösraportoinnin prosessia

- valvoa taloudellista raportointiprosessia
- seurata sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- käsitellä Okmeticin hallinto- ja ohjausjärjestelmästä
- antamaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen
- raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan
- ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä

### **Kokoukset**

Hallitus kokoontuu pääsääntöisesti kuukausittain ja seuraa aktiivisesti yhtiön johdon toimintaa. Hallitus on päätösvaltainen, kun vähintään puolet sen jäsenistä on läsnä. Vuonna 2014 kokouksia pidettiin 17. Hallituksen jäsenet olivat 95-prosenttisesti läsnä hallituksen kokouksissa.

Hallituksen jäsenten osallistuminen kokouksiin vuoden 2014 aikana:

Järvinen Tapani (1.1.-9.4.2014)	100 %
Lång Jan (9.4.2014alkaen)	100 %
Martola Hannu	94 %
Paulasto-Kröckel Mervi	88 %
Puolakka Mikko	94 %
Österlund Henri	100 %

Kokouksissaan hallitus asettaa raamit yhtiön tavoitteille ja vuosittaisille toimintasuunnitelmille. Kokoukset kutsutaan koolle vuosittain sovitun aikataulun mukaisesti, ja niissä käsitellään aikataulun laatimisen yhteydessä sovittuja pääasioita sekä muita ajankohtaisia asioita.

Toimitusjohtaja, toimitusjohtajan mahdollinen sijainen sekä talous-, IT- ja viestintäjohtaja, joka toimii hallituksen sihteerinä, osallistuvat hallituksen kokouksiin. Muut konsernin johtoryhmän jäsenet osallistuvat kokouksiin tarvittaessa hallituksen kutsusta.

### **Valiokunnat ja työryhmät**

Hallitus ei ole perustanut sille kuuluvien asioiden hoitamiseksi pysyviä valiokuntia. Hallitus muodostaa kuitenkin harkintansa mukaan keskuudestaan työryhmiä asioiden valmistelemiseksi. Työryhmät kokoontuvat tarvittaessa. Työryhmään kuulumattomilla hallituksen jäsenillä on myös oikeus halutessaan osallistua työryhmän kokoukseen. Valmistellut asiat käsitellään ja päätökset tehdään hallituksen kokouksissa. Hallitus on käyttänyt työryhmiä muun muassa toimitusjohtajan valinnassa, strategiatyössä sekä konsernin rahoituksen järjestelyissä. Hallitus vastaa hallinnointikoodissa tarkastusvaliokunnalle määriteltävien tehtävien hoitamisesta.

### **Toiminnan arviointi**

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapaansa vuosittain toimintansa kehittämiseksi. Itsearviointissa tarkastellaan työn tehokkuutta, hallituksen kokoa ja kokoonpanoa sekä kokouksissa käsiteltävien asioiden valmistelua. Päätöksenteon osalta arvioidaan keskustelun avoimuutta ja laajuutta sekä jäsenen mahdollisuutta itsenäiseen päätöksentekoon.

## Toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen

Hallitus nimittää toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan mahdollisen sijaisen sekä päättää heidän toimitusuhdehdoista.

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että konsernin toiminta sekä juokseva hallinto hoidetaan voimassa olevien lakien ja säädösten sekä hallituksen antamien ohjeiden ja päätösten mukaan.

Toimitusjohtaja myös valmistelelee asiat hallituksen kokouksiin yhdessä hallituksen puheenjohtajan ja hallituksen sihteerin kanssa. Toimitusjohtajana on toiminut 25.1.2010 lähtien kauppatieteiden maisteri Kai Seikku.

Toimitusjohtajan sijainen vastaa toimitusjohtajan velvollisuuksista siinä tapauksessa, että toimitusjohtaja on itse estynyt niitä hoitamasta. Toimitusjohtajan sijaisena toimi 6.4.2014 asti asiakkaista ja markkinoista vastannut johtaja Mikko Montonen. Tämän jälkeen yhtiössä ei ole ollut erikseen nimettyä toimitusjohtajan sijaista.

Hallitus arvioi vuosittain toimitusjohtajan työtä. Arvioinnissa tarkastellaan yhtiön tulosta ja hallituksen toimitusjohtajalle asettamien muiden tavoitteiden saavuttamista.

Toimitusjohtajan tukena konsernin johtamisessa on konsernin johtoryhmä.

## Konsernin johtoryhmä

Johtoryhmään kuuluvat toimitusjohtajan lisäksi toimitusjohtajan mahdollinen sijainen sekä toimitusjohtajan siihen nimeämät operatiiviset johtajat, jotka raportoivat toimitusjohtajalle. Johtoryhmään kuuluu tällä hetkellä kuusi jäsentä. Johtoryhmän sihteerinä toimii johtaja, henkilöstö, laatu ja ympäristö.

Johtoryhmän kokoonpano:

- Kai Seikku, 1965, kauppatieteiden maisteri, toimitusjohtaja
- Atte Haapalinn, 1969, tekniikan tohtori, johtaja, tuotteet
- Juha Jaatinen, 1965, kauppatieteiden maisteri, johtaja, talous, IT ja viestintä
- Jaakko Montonen, 1969, diplomi-insinööri, johtaja, toimitusketju
- Markus Virtanen, 1962, diplomi-insinööri, johtaja, henkilöstö, laatu ja ympäristö
- Anna-Riikka Vuorikari-Antikainen, 1965, diplomi-insinööri, johtaja, asiakkaat ja markkinat

Ajalla 1.1.–6.4.2014 Atte Haapalinn toimi teknisestä asiakastuesta vastaavana johtajana ja Anna-Riikka Vuorikari-Antikainen tuotteista vastaavana johtajana.

Vuonna 2014 johtoryhmässä toimivat myös asiakkaista ja markkinoista vastannut johtaja, silloinen toimitusjohtajan sijainen Mikko Montonen 6.4.2014 saakka sekä teknologiaprojekteista ja solar-materiaaleista vastannut johtaja Petri Antola 18.12.2014 saakka.

## Tehtävät

Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa konsernin johtamisessa. Yhtiön johtoryhmä suunnittelee, toteuttaa ja valvoo konsernin operatiivista liiketoimintaa sekä siihen liittyviä päätöksiä hallituksen antamien suuntaviivojen ja tavoitteiden pohjalta.

Johtoryhmän päätehtäviä ovat operatiivisten tavoitteiden asettaminen, vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin laatiminen, hallituksen hyväksymän investointiohjelman mukaisista investoinneista päättäminen, liiketoiminnan ja toimintaympäristön seuranta sekä operatiivisten päätösten toteuttamisen valvonta. Johtoryhmä käsittelee strategisia kysymyksiä, lyhyen ja pitkän aikavälin suunnitelmia, niiden tarkistuksia sekä muita konsernin johtamisen kannalta tärkeitä asioita. Lisäksi johtoryhmä valmistelee hallituksessa käsiteltäviä asioita.

Johtoryhmä kokoontuu toimitusjohtajan johdolla säännönmukaisesti kuukausittain. Säännöllisten kokousten lisäksi johtoryhmä kokoontuu erikseen käsittelemään strategiaa, toiminnan suunnittelua, tulosta, johdon katselmuksia sekä lisäksi muutenkin tarvittaessa.

## Hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän jäsenten palkkiot ja muut etuudet

### Hallitus

Varsinainen yhtiökokous päätti 9.4.2014 pitää ennallaan seuraavat hallituksen vuosipalkkiot: hallituksen puheenjohtaja 40 000 euroa, varapuheenjohtaja 30 000 euroa ja jäsen 20 000 euroa. Vuosipalkkio päätettiin maksaa yhtiön osakkeina ja verojen osalta rahana. Palkkion maksu toteutettiin kertamaksuna 9.5.2014, ja palkkiona maksettavien osakkeiden määrä määräytyi yhtiön osakkeen 8.5.2014 päätöskurssin mukaan. Lisäksi hallituksen jäsenille maksetaan kokouspalkkio, joka on hallituksen puheenjohtajan osalta 750 euroa kokoukselta ja muiden hallituksen jäsenten osalta 500 euroa kokoukselta. Alle tunnin mittaisista puhelinkokouksista kokouspalkkiota ei makseta.

Hallituksen jäsenille vuonna 2014 maksetut palkkiot osakkeina ja rahana:

Hallituksen jäsenet	Kokonaispalkkio, 1 000 euroa*	Josta osakkeina, kpl
Järvinen Tapani	1,5	0
Lång Jan	33,5	3 221
Martola Hannu	25,0	2 205
Paulasto-Kröckel Mervi	25,0	2 082
Puolakka Mikko	25,0	2 163
Österlund Henri	47,5	5 770
Yhteensä	157,5	15 441

\*Kokonaispalkkio sisältää 9.5.2014 maksetun vuosipalkkion ja kokouspalkkiot ajalta 1.1. – 31.12.2014.

Vuonna 2014 hallituksen jäsenille ei maksettu eläkeluonteisia etuuksia eikä luontoisetuja.

### Toimitusjohtaja ja johtoryhmä

Johdon palkkauksessa noudatetaan paikallista lakia ja käytäntöä. Palkkauksessa otetaan huomioon teollisuudessa yleisesti käytettävät tehtäväluokitukset sekä henkilökohtainen kehitysarvio. Toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan mahdollisen sijaisen palkasta, palkkioista ja työsuhteen ehdoista päättää yhtiön hallitus. Muiden johtoryhmän jäsenten palkasta, palkkioista ja työsuhteen ehdoista päättää hallitus toimitusjohtajan esityksen mukaisesti.

Vuonna 2014 toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän jäsenten vuosiansio muodostui palkasta ja siihen sisältyvistä luontoiseduista. Lisäksi toimitusjohtajalla ja hänen sijaisellaan on ollut oma kannustinjärjestelmä (ks. kappale Ylimmän johdon kannustinjärjestelmä), yhtiön avainjohtajilla omaan sijoitukseen perustuva optio-ohjelma (ks. kappale Johdon omaan sijoitukseen perustuva optio-ohjelma) ja johtoryhmän jäsenillä toimitusjohtajaa lukuun ottamatta on oma lyhyen aikavälin kannustinohjelma.

Lyhyen aikavälin kannustinohjelman tulospalkkauksen perustana ovat hallituksen vuodeksi kerrallaan hyväksymät neljännesvuosittaiset konsernin liikevoittotavoitteet sekä muut yhtiön taloudellisen suoriutumisen kannalta olennaiset mittarit. Tavoitteiden saavuttamisesta maksetaan palkkio vuosineljänneksittäin. Järjestelmän kokonaispalkkio voi olla maksimissaan 200 000 euroa vuodessa sivukuluineen. Vuodelta 2014 tämän kannustinjärjestelmän perusteella maksettiin sivukuluineen 122 022 euroa johtoryhmän jäsenille lukuun ottamatta toimitusjohtajaa.

Toimitusjohtajan ja hänen sijaisensa palkat ja palkkiot olivat vuodelta 2014 (1 000 euroa):

	Rahapalkka*
Toimitusjohtaja	314,5
Toimitusjohtajan sijainen (6.4.2014 saakka)	86,4

\*Rahapalkka sisältää luontoisedut.

Muiden johtoryhmän jäsenten palkat ja luontoisedut olivat vuodelta 2014 yhteensä noin 790 000 euroa.

Toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten eläke-edut määräytyvät työntekijän eläkelain (TyEL) mukaan. Toimitusjohtajalla on oikeus siirtyä vanhuuseläkkeelle täytettyään 63 vuotta. Hänen on siirryttävä Okmeticin palveluksesta eläkkeelle täytettyään 65 vuotta. Toimitusjohtajan irtisanomisaika on molemminpuolisesti kuusi kuukautta. Mikäli yhtiö irtisanoo toimitusjohtajan, maksetaan hänelle 18 kuukauden kokonaispalkkaa vastaava summa.

Hallituksen tai konsernin johtoryhmän jäsenten puolesta ei ole yhtiön toimesta annettu takauksia tai muita vastaavia sitoumuksia. Toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan silloisen sijaisen perustama yhtiö Okmetic Management Oy sai Okmeticilta 800 000 euron lainan vuonna 2010. Hallituksen päätöksellä jäljellä olevan lainan takaisinmaksu suoritettiin osana järjestelyä, jossa Okmetic Oyj hankki Okmetic Management Oy:n koko osakekannan. Okmetic Management Oy:n järjestelyä on käsitelty seuraavassa kappaleessa.

### **Ylimmän johdon kannustinjärjestelmä**

Vuoden 2010 alussa hallitus päätti ylimmän johdon kannustinjärjestelmästä. Yhtiön toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan silloisen sijaisen perustamalle yhtiölle, Okmetic Management Oy:lle, suunnattiin Okmetic Oyj:n 400 000 osakkeen maksullinen osakeanti sen hetkiseen markkinahintaan (3,00 euroa). Hankinta rahoitettiin toimitusjohtaja Kai Seikun ja toimitusjohtajan silloisen sijaisen Mikko Montosen yhteensä 400 000 euron suuruisilla pääomapanoksilla perustettuun yhtiöön sekä 800 000 euron suuruisella Okmetic Oyj:ltä otetulla lainalla.

Yhtiön hallitus päätti joulukuussa 2012 jatkaa alkujaan noin kolmivuotiseksi suunniteltua omistusjärjestelyä enintään vuodella. Tämän jälkeen yhtiö oli määrä purkaa sulauttamalla tai jollain muulla tavalla viimeistään vuoden 2014 alussa. Kannustinjärjestelmään liittyi työskentelyvelvoite 31.3.2014 asti.

Hallitus päätti 15.1.2014 purkaa Kai Seikun ja Mikko Montosen omistaman Okmetic Management Oy:n omistusjärjestelyn järjestelyllä, jossa Okmetic Oyj hankki Okmetic Management Oy:n koko osakekannan. Yhtiölle siirtyi Okmetic Management Oy:n kautta myös 400 000 Okmetic Oyj:n omaa osaketta, sekä yhtiön lainasaatava Okmetic Management Oy:ltä, 498 800 euroa. Okmetic Management Oy:n osakkaina ei ollut Okmetic Oyj:n hallituksen jäseniä.

Järjestelyn arvo Okmetic Management Oy:n omistamien Okmetic Oyj:n osakkeiden osalta määritettiin käyttäen yhtiön osakkeen vaihdolla painotettua keskipurssia Nasdaq Helsingissä 16.1.2014, joka oli 4,9969 euroa.

Päätös järjestelyyn sisältyvästä omien osakkeiden hankinnasta perustui varsinaisen yhtiökokouksen 10.4.2013 hallitukselle antamaan valtuutukseen.

Okmetic Management Oy fuusioitiin Okmetic Oyj:hin 30.11.2014.

### **Johdon omaan sijoitukseen perustuva optio-ohjelma**

Okmetic Oyj:n hallitus päätti 17.12.2013 yhtiökokoukselta 10.4.2013 saamansa valtuutuksen nojalla optio-oikeuksien antamisesta Okmeticin avainjohtajille, joihin kuuluu johtoryhmän lisäksi myös muita Okmeticin johtajia.

Ennakkoehtona optio-oikeuksien saamiselle avainjohdon oli sijoitettava Okmeticin osakkeisiin. Sijoitusvaatimuksen perusteella avainjohdon oli omistettava yhteensä 262 600 Okmeticin osaketta saadakseen kaikki optio-oikeudet.

Optio-oikeuksia tarjottiin osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poiketen Okmeticin avainjohtajille. Tarjottavien optio-oikeuksien enimmäismäärä oli 870 000 kappaletta ja ne oikeuttavat niiden haltijat merkitsemään enintään 870 000 Okmeticin osaketta (4,8 % yhtiön täysin dilutoidusta osakkeista). Jokainen optio-oikeus oikeuttaa sen haltijan merkitsemään yhden osakkeen. Optio-oikeuksilla merkityt osakkeet voivat olla joko yhtiön uusia osakkeita tai yhtiön hallussa olevia osakkeita. Optio-oikeuksista 320 000 kappaletta merkittiin tunnuksella 2013 A ja 550 000 kappaletta tunnuksella 2013 B. Optio-oikeudet annettiin maksutta.

Osakkeiden merkintähinta optio-oikeuksilla 2013 A on 5,75 euroa ja optio-oikeuksilla 2013 B 6,00 euroa. Ennen osakemerkintää mahdollisesti jaettavien osinkojen ja sijoite-tun vapaan oman pääoman rahastosta jaettavien varojen määrä vähennetään osakkeen merkintähinnasta.

Osakkeen merkintäaika 25 prosentilla annettavista 2013 A ja 2013 B optio-oikeuksista (A1 ja B1) alkaa noin 1.2.2016 ja 75 prosentilla 2013 A ja 2013 B optio-oikeuksista (A2 ja B2) noin 1.2.2017. Osakkeiden merkintäaika kaikilla optiooikeuksilla päättyy 31.3.2018.

Optio-oikeuksien antamiseen osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poiketen on yhtiön kannalta ja sen kaikkien osakkeenomistajien etu huomioon ottaen erityisen painava taloudellinen



syy, koska optio-oikeudet on tarkoitettu osakkeenomistajien ja avainjohtajien etujen yhdenmukaistamiseen ja muodostamaan osan avainjohtajien kannustin- ja sitouttamisohjelmasta. Järjestelyn tarkoituksena on rohkaista avainjohtajia sijoittamaan yhtiön osakkeisiin ja työskentelemään pitkäjänteisesti osakkeen arvon kasvattamiseksi.

31.12.2014 avainjohtajien merkitsemiä optioita oli yhteensä 604 250 kappaletta. Sijoitusvaatimuksen mukaisesti avainjohto omistaa yhteensä 192 900 osaketta näihin optio-oikeuksiin liittyen.

### **Suunnattu anti ylimmälle johdolle**

Okmetic Oyj myi 16.1.2014 suunnatussa annissa yhteensä 150 000 yhtiön hallussa ollutta omaa osaketta toimitusjohtaja Kai Seikulle (140 000 kpl) ja hänen silloiselle sijaiselleen Mikko Montoselle (10 000 kpl). Osakekauppa toteutettiin käyttäen yhtiön osakkeen vaihdolla painotettua keskikurssia Nasdaq Helsingissä 16.1.2014, joka oli 4,9969 euroa. Osakekaupan kokonaisarvo oli 749 535 euroa. Päätös omien osakkeiden luovuttamisesta perustui varsinaisen yhtiökokouksen 10.4.2013 hallitukselle antamaan valtuutukseen.

### **Henkilöstön kannustinjärjestelmä**

Okmeticin kaikki henkilöstöryhmät ovat kannustavan palkkauksen piirissä. Tuotannon työntekijöiden mahdollinen tuotantolisä maksetaan asetettujen tavoitteiden toteutumisen perusteella kuukausittain. Toimihenkilöiden tulospalkkauksen perustana ovat hallituksen vuodeksi kerrallaan hyväksymät konsernin kannattavuus-, rahoitus- ja toiminnalliset tavoitteet. Tavoitteiden saavuttamisesta maksetaan palkkio osuutena laskennallisesta vuosiansiosta. Palkkion osuus vuosiansiosta on tehtävästä riippuen enintään 12–20 prosenttia. Kannustinjärjestelmän kuluvaikutus konsernin vuoden 2014 tulokseen oli 289 467 euroa tuotannon työntekijöiden ja 133 151 euroa toimihenkilöiden osalta.

### **Sisäinen tarkastus**

Konsernilla ei ole omaa sisäisen tarkastuksen organisaatiota. Tilintarkastajan ja yhtiön johdon kanssa vuosittain suunniteltavassa tilintarkastusohjelmassa huomioidaan tämän oman organisaation puuttuminen.

### **Ulkoinen tarkastus**

Tilintarkastaja valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa. Tilintarkastajaehdokas ilmoitetaan yhtiökokouskutsussa tai erillisellä tiedotteella, mikäli ehdokas ei ole silloin hallituksen tiedossa.

Yhtiöjärjestyksen mukaisesti yhtiöllä on yksi varsinainen tilintarkastaja. Tilintarkastajan tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy vaalin jälkeisen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Konserniin kuuluvien yhtiöiden tilintarkastuksesta vastaa maailmanlaajuisesti PricewaterhouseCoopers-tilintarkastusyhteisö. Emoyhtiön Okmetic Oyj:n tilintarkastuksesta vastaa PricewaterhouseCoopers Oy päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Mikko Nieminen.

Päävastuullinen tilintarkastaja vastaa konsernin tilintarkastustyön ohjeistamisesta ja koordinoinnista.

Tilintarkastajat antavat yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen yhtiön vuosikertomuksen yhteydessä. Lisäksi tilintarkastajat raportoivat säännöllisesti emoyhtiön hallitukselle.

Tilintarkastusyhteisöjen palkkiot olivat vuonna 2014 yhteensä 160 146 euroa, joista tilintarkastuspalkkiot olivat 104 899 euroa.

### **Taloudelliseen raportointiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmät**

Konsernin liiketoiminnan ja hallinnon ohjaus ja valvonta tapahtuvat ensisijaisesti edellä kuvatun johtamisjärjestelmän avulla.

Okmetic toimii kolmessa eri maanosassa sijaitsevassa juridisessä yhtiössä. Yhtiöillä on yhtenevät talousraportoinnin ohjeet ja aikataulut. Vantaalla Suomessa sijaitseva konsernijohto vastaa yhtiöiden keskitetystä johtamisesta. Johtaminen asiakasalueittain tapahtuu omana erillisenä järjestelmänään.

Taloudellista raportointia varten konsernissa on raportointijärjestelmä, joka tuottaa johtamisjärjestelmään riittävästi ja oikea-aikaisesti tietoa toiminnan suunnittelua ja valvontaa varten.

Valvontajärjestelmän tarkoitus on tukea konsernin strategian toteuttamista ja taloudellisen raportoinnin luotettavuutta sekä varmistaa, että säännöstöjä noudatetaan. Konsernin sisäinen valvontajärjestelmä perustuu yhtiön arvoihin ja dokumentoituihin toimintaohjeisiin. Yhtiön arvot asiakaslähtöisyys, kannattavuus, osaaminen, yhteistyö ja jatkuva parantaminen ohjaavat jatkuvasti konsernin toimintaa. Järjestelmä perustuu konsernirakenteeseen, liiketoiminta- ja tukiprosesseihin sekä niitä valvoviin kontroleihin. Konsernin talous-, IT- ja viestintäjohtaja, emoyhtiön taluspäällikkö ja konsernilaskentaa suorittavat henkilöt ovat vastuussa taloudellisen raportoinnin yleisestä valvontajärjestelmästä.

Okmeticin prosesseissa huomioidaan riskienhallinta. Siten myös taloudelliseen raportointiin liittyy olemassa olevien riskien tunnistaminen ja analysointi. Riskienhallintaan liittyy osaltaan myös toimintaympäristön muutosten jatkuva seuranta ja muutoksiin sisältyvien riskien tunnistaminen ja hallinta. Prosesseihin kuten myös taloudelliseen raportointiin on sisällytetty kontrollipisteitä. Kontrolleista suoritetaan sisäisten valvontatoimenpiteiden tuloksena jatkuvasti riskiarviointia.

Talousraportoinnin ohjeet antavat kaikille yhtiöille yhtenäiset puitteet ja standardit. Kaikki prosesseihin ja talousraportointiin liittyvät ohjeet ovat kaikkien niitä tarvitseviensaataavilla sähköisessä muodossa. Ohjeistoa pidetään jatkuvasti ajan tasalla. Muutoksista tiedotetaan myös suoraan niille, joita muuttuneet ohjeet koskevat. Ohjeiston ylläpitämisestä ovat vastuussa kaikki talousraportointiin osallistuvat henkilöt oman vastualueensa puitteissa.

Konsernilaskenta määrittää yhteiset talousraportoinnin kontrollipisteiden periaatteet ja kattavuuden koko prosessissa. Kontrollien toteutumista seuraava organisaation osa vastaa myös niiden tehokkuudesta. Kontrollit on kohdennettu sekä varsinaiseen toimintaan että toiminnan

säännölliseen raportointiin. Kontrollikeinoina talousraportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi käytetään esimerkiksi hyväksymisvaltuuksia, täsmäytyksiä, tehtävien eriyttämistä ja analysointeja. Riskienhallintaa, prosesseja ja käytäntöä käsitellään säännöllisesti konsernin ja yhtiöiden johtamisjärjestelmän mukaisissa kokouksissa.

Taloudellisen raportoinnin ja riskienhallinnan säänneltyä ja eriasteista seuranta tapahtuu jatkuvasti ja viikkotasolla. Laajaa seuranta suoritetaan säännöllisen kuukausiraportoinnin yhteydessä. Johtamisjärjestelmä käsittää myös useita muita säännöllisiä kokouksia, joissa suoritetaan toiminnan seuranta sekä päätetään tarvittavista toimista. Tarvittavien muutostojien ohjeistuksesta vastaa taloushallinto. Toiminnan tuloksen lopullisesta arvioinnista ja toimintaan mahdollisesti tarvittavista muutoksista vastaa hallitus. Yhtiön sisäpiiriasioiden valvonnasta ja hallinnasta vastaa talous-, IT- ja viestintäjohtaja.

Hallitus käsittelee ja hyväksyy julkistettavat taloudelliset raportit, kuten osavuosikatsaukset, tilinpäätöstiedotteen, tilinpäätöksen ja vuosikertomuksen.

