

OUTOTECIN
SELVITYS HALLINTO- JA
OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

2009

SELVITYS OUTOTECIN HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

Vastuu Outotecin hallinnosta ja toiminnasta on Outotec Oyj:n hallintoelimillä, jotka ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Lisäksi yhtiön hallintoa on tehostettu muodostamalla toimitusjohtajan määräysvallan alla toimiva johtoryhmä.

Yhtiön hallinnointiperiaatteet perustuvat Suomen lainsäädäntöön, yhtiökokouksen vahvistamaan yhtiöjärjestykseen ja hallituksen vahvistamaan Corporate Governance -hallinnointipolitiikkaan.

Outotec soveltaa jäljempänä selostetulla poikkeuksella (Luku 4 - Hallituksen valiokunnat: Suositus 25) Arvopaperimarkkinayhdistys Ry:n laatimaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia, joka julkaistiin lokakuussa 2008 ja joka korvaa vuonna 2003 annetun suosituksen. Hallinnointikoodi on osa listayhtiöiden itse-sääätelyä ja se täydentää lakisäätöisiä menettelytapoja.

Hallinnointikoodin tavoitteena on yhtenäistää listayhtiöiden toimintatapoja sekä osakkeenomistajille ja muille sijoittajille annettavaa tietoa, lisätä avoimuutta yhtiöiden hallintoelimestä ja edistää korkeatasoisen sekä kansainvälisen hallinnointitavan noudattamista. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys Ry:n kotisivuilla www.cgfinland.fi.

Outotecin selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on annettu erillisenä kertomuksena yhtiön tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta ja se on ladattavissa yhtiön kotisivuilla. Lisäksi Outotecin hallinnointipolitiikka kokonaisuudessaan on julkaistu ja sitä ylläpidetään yhtiön kotisivuilla osoitteessa www.outotec.com/cg.

HALLITUS

Yhtiöjärjestyksen mukaan hallituksessa tulee olla vähintään viisi (5) ja enintään kahdeksan (8) jäsentä. Hallituksen puheenjohtajan ja muut jäsenet valitsee yhtiökokous. Hallitus valitsee keskuudestaan varapuheenjohtajan. Hallitukselle maksetut palkkiot vuonna 2009 olivat yhteensä 252 000 euroa. Hallituksen jäsenten tiedot kokonaisuudessaan löytyvät osoitteesta www.outotec.com/cg.

Hallituksen kokoonpano:

Risto Virrankoski, s. 1946, Ekonomi
Suomen kansalainen
Hallituksen puheenjohtaja, jäsen vuodesta 2006, valittu uudelleen 18.3.2009
Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista
Päätoimi:
Jäänyt eläkkeelle Outokumpu Oyj:stä vuonna 2005

Karri Kaitue, s. 1964, Oikeustieteen lisensiaatti
Suomen kansalainen
Hallituksen varapuheenjohtaja, jäsen vuodesta 2006, valittu uudelleen 18.3.2009
Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista
Päätoimi:

Outokumpu Oyj:n varatoimitusjohtaja ja Outokumpu-konsernin johtoryhmän varapuheenjohtaja

Carl-Gustaf Bergström, s. 1945, Diplomiekonomi, vuorineuvos
Suomen kansalainen
Hallituksen jäsen vuodesta 2006, tarkastusvaliokunnan jäsen, valittu

uudelleen 18.3.2009
Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista
Päätoimi:
Jäänyt eläkkeelle Cargotec Oyj:stä vuonna 2006

Hannu Linnoinen, s. 1957, Ekonomi ja oikeustieteen kandidaatti
Suomen kansalainen
Hallituksen jäsen vuodesta 2006, tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja, valittu uudelleen 18.3.2009
Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista
Päätoimi:
SRV Yhtiöt Oyj:n varatoimitusjohtaja ja talousjohtaja, vt. toimitusjohtaja 12.8.2009 alkaen

Anssi Soila, s. 1949, Diplomi-insinööri ja ekonomi
Suomen kansalainen
Hallituksen jäsen vuodesta 2006, valittu uudelleen 18.3.2009
Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista
Päätoimi:
Jäänyt eläkkeelle Kone Oyj:stä vuonna 1999

Kuvaus hallituksen toiminnasta

Hallituksen päämääränä on yhtiön liiketoiminnan ja strategioiden ohjaaminen tavalla, joka turvaa osakkeenomistajille yhtiön arvon merkittävän ja jatkuvan kasvun. Tämän tavoitteen saavuttamiseksi hallituksen jäsenten tulee tarjota asiantuntemuksensa ja kokemuksensa yhtiön käyttöön.

TOIMITUSJOHTAJA SEKÄ TÄMÄN VELVOLLISUUDET JA VASTUUT

Hallitus toimii osakeyhtiölain ja muun voimassa olevan lainsäädännön mukaisten toimivaltuuksien ja velvollisuuksien rajoissa. Osakeyhtiölain mukaan hallituksella on valta tehdä päätöksiä ja ryhtyä toimenpiteisiin asioissa, joita ei ole laissa tai yhtiöjärjestyksessä säädetty muille yhtiön hallintoelimille. Lisäksi hallitus on vastuussa yhtiön hallinnon ja toiminnan järjestämisestä, ja se on velvollinen toimimaan kaikissa tilanteissa yhtiön edun mukaisesti.

Hallituksen työjärjestyksessä määritellään tarkasti hallituksen velvollisuudet, yksittäisten jäsenten ja hallituksen puheenjohtajan velvollisuudet sekä hallituksen toimintatavat.

Outotecin hallitus on asettanut molempien sukupuolten edustuksen yhdeksi tavoitteekseen asetettaessa ehdokkaita vastaisiin hallituskokoonpanoihin.

Hallitus kokoontui 15 kertaa vuoden 2009 aikana. Hallituksen jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksiin oli 99. Hallitus arvioi säännöllisesti omaa toimintaansa tekemällä vuosittain itsearviointin.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan, johon kuuluu kaksi yhtiön ulkopuolista hallituksen jäsentä. Valiokunnan tehtävänä on arvioida tilintarkastustyötä ja tarkastajille maksettuja palkkioita, tarkastaa sisäinen valvonta, sisäisten ja ulkoisten tarkastusten laajuus, tilintarkastajien laskut, yhtiön talouteen liittyvät menettelytavat ja muut

yhtiökohtaisten riskien hallintaan liittyvät toimintatavat tarkemmin kuin koko hallitukselle esitettynä olisi mahdollista. Lisäksi valiokunnan on valmistettava yhtiökokoukselle yhtiön tilintarkastajien valintaa ja palkkioita koskevat suositukset. Valiokunnan toimintatavat on määritelty tarkemmin hallituksen vahvistamassa hallituksen tarkastusvaliokunnan työjärjestyksessä.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluvat Hannu Linnoinen puheenjohtajana ja Carl-Gustaf Bergström, joilla kummallakin on asianmukainen koulutus ja kokemusta yrityksen taloushallintoon liittyvästä työstä. Vuonna 2009 tarkastusvaliokunta kokoontui neljä kertaa, ja kaikki jäsenet olivat paikalla. Hallituksen tehokkaan toiminnan tukemiseksi on päätetty että tarkastusvaliokunta koostuu kahdesta hallituksen jäsenestä (Suositus 25: kolme jäsentä).

Toimitusjohtaja vastaa yhtiön liiketoiminnan ja juoksevien asioiden hoitamisesta ja hallinnasta tavoitteenaan turvata osakkeenomistajille yhtiön arvon merkittävä ja jatkuva kasvu.

Toimitusjohtaja valmistelee asiat hallituksen käsiteltäviksi, kehittää konsernia hallituksen kanssa sovittujen tavoitteiden mukaisesti ja varmistaa hallituksen päätösten asianmukaisen täytäntöönpanon.

Lisäksi toimitusjohtajalla on velvollisuus varmistaa, että yhtiön toiminta on kulloinkin voimassa olevien lakien ja säädösten mukaista. Toimitusjohtajalla voi olla varahenkilö, joka huolehtii toimitusjohtajan tehtävistä, jos toimitusjohtaja itse on estynyt hoitamasta tehtäviään. Toimitusjohtajan on tehtävä tärkeimmät päätöksensä johtoryhmän kokouksissa, ja tällaiset päätökset on kirjattava kokouksen pöytäkirjaan.

Outotecin hallitus nimitti 4.6.2009 DI Pertti Korhosen, s. 1961, Outotec Oyj:n uudeksi toimitusjohtajaksi. Korhonen siirtyi Outotecin palvelukseen 1.9.2009, toimi operatiivisena johtajana 1.10.2009 alkaen ja otti toimitusjohtajan tehtävät vastaan 1.1.2010 lukien.

Tapani Järvinen siirtyi eläkkeelle 31.12.2009. Järviselle vuonna 2009 maksettu kokonaisansio oli 1 693 714 euroa. Toimitusjohtajan ja johtoryhmän tiedot kokonaisuudessaan löytyvät osoitteesta www.outotec.com/cg.

KUVAUS TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEISTÄ

Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on olennainen osa Outotecin hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää. Sisäinen valvonta voidaan määritellä joukoksi prosesseja, joiden tarkoituksena on antaa kohtuullinen varmuus yhtiön tavoitteiden saavuttamisesta seuraavilla osa-alueilla: prosessien tehokkuus ja resurssien taloudellinen käyttö, taloudellisten tietojen luotettavuus sekä sääntöjen ja määräysten ja sisäisten periaatteiden ja käytäntöjen noudattaminen.

Hallituksen tarkastusvaliokunnan tehtävänä on tarkastaa tilintarkastustyö, sisäinen valvonta, sisäisten ja ulkoisten tarkastusten laajuus, yhtiön talouteen liittyvät menettelytavat ja muut yhtiön riskien hallintaan liittyvät toimitatavat. Valiokunta raportoi toiminnastaan hallitukselle.

Sisäisen valvonnan viitekehys

Outotecin sisäistä valvontaa tehdään kaikilla konsernin tasoilla ja taloudellista raportointia hoidetaan yhtenäisin menetelmin kaikissa konserniyhtiöissä. Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa prosessien tehokkuus, taloudellisen raportoinnin luotettavuus ja lakien ja säännösten sekä sisäisten ohjeiden noudattaminen. Koko konsernissa sovelletaan kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (IFRS) ja Outotecin talous- ja rahoitusjohtaja konsernin talousosaston kanssa ylläpitää yhteisiä suunnittelun ja sisäisen valvonnan ohjeita. Nämä ohjeet sekä konsernin talousosaston konserniyhtiöiden taloushenkilöstölle pitämät

koulutukset tukevat Outotecin taloudelliselle raportoinnille asetettujen luotettavuustavoitteiden saavuttamista. Outotec konsernin sisäinen ja ulkoinen talousraportointi tehdään yhdellä konsernilaskentajärjestelmällä varmistuen näin, että sisäinen ja ulkoinen raportointi perustuu samaan tietoon. Taloushallinnon IT-järjestelmien käyttöajokaudet ja työtehtävien eriyttäminen ovat tärkeä osa sisäistä valvontaa.

Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet

Outotec Oyj:n hallituksen ja sen tarkastusvaliokunnan lisäksi konsernin johtoryhmä ja laajennettu johtoryhmä sekä divisioonien johtoryhmät muodostavat yleiset valvovat elimet.

Hallitus käsittelee kokouksissaan mm. taloudelliset kuukausiraportit, liiketoiminnan kehittämissasioita, strategian ja operatiivisen toiminnan suunnittelua ja seurantaa sekä investointeja ja yritysostoja. Konsernin johtoryhmässä käsitellään pääasiassa liiketoiminnan suunnitteluun, sekä toiminnan valvontaan ja kehittämiseen liittyviä asioita. Divisioonien johtoryhmissä käsitellään oman divisioonan suunnitteluun sekä toiminnan valvontaan ja kehittämiseen liittyviä asioita.

Taloudellisen raportoinnin luotettavuus edellyttää taloushallinnon ja laskentatoimen prosessien asianmukaista valvontaa. Konsernin talousosasto tekee osana normaalia raportointiprosessia monia erilaisia valvontatoimenpiteitä varmistuakseen, että yhtiöissä noudetaan harmonisoituja laskentaperiaatteita ja että mahdolliset virheet ja erot

talousraportoinnissa löydetään ja korjataan. Valvontatoimenpiteet sisältävät mm. yksittäisten tilien täsmätykset ja talousraportointiprosessin aikana tehtävät analyysit.

Riskienhallinta

Riskienhallinta on tärkeä osa sisäistä valvontaa. Outotecin riskienhallintapolitiikka määrittelee yleiset riskienhallinnan periaatteet ja riskienhallinnan viitekehysten. Outotecin riskienhallintaprosessit käsittävät konsernitason riskienhallintaprosessit ja projektikohtaiset riskitarkastukset ja projektien riskienhallinnan, jotka kaikki lisäävät taloudellisen raportoinnin luotettavuutta.

Outotecin riskienhallinnasta vastaavat henkilöt raportoivat riskien tunnistamisesta sekä riskienhallintatoimenpiteiden toteuttamisesta säännöllisesti konsernin johtoryhmälle, tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle. Outotecin merkittävimpiä riskejä ovat operatiiviset projektiriskit ja rahoitusriskit sekä mm. valuuttakurssien muutoksiin liittyvät riskit, jotka saattavat vaikuttaa merkittävästi Outotecin raportoihin taloudellisiin tietoihin.

Sisäinen tarkastus

Outotecilla on sisäinen tarkastustoiminto, joka toimittaa tarkastuskertomuksen hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Toiminnon tarkoituksena on luoda lisäarvoa ja kehittää Outotecin toimintaa toimimalla itsenäisenä ja objektiivisena varmistus- ja

konsultointipalveluna. Sisäinen tarkastus auttaa Outotecia noudattamaan hyvää hallintotapaa, antamaan yhtiön johdolle riippumattoman näkökulman yhtiön toiminnan tarkasteluun ja arviointiin sekä saavuttamaan tavoitteensa tuomalla järjestelmällisen ja kurinalaisen lähestymistavan riskienhallinnan, valvonnan ja hallinnointiprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen.

Toiminnon tarkoituksena on toimia hallituksen apuna yhtiön valvonnassa ja hallinnassa. Tätä tarkoitusta varten sisäinen tarkastaja tunnistaa yhtiön tärkeimmät operatiiviset riskit ja seuraa niitä, varmistaa yhtiön sisäisten valvontamekanismien toiminnan ja sopivuuden sekä tuottaa luotettavaa tietoa hallitukselle ja sen tarkastusvaliokunnalle.

Tilintarkastus

Riippumaton ulkopuolinen tilintarkastaja tarkastaa vuosittain yhtiön kunkin tilikauden kirjanpidon, tilinpäätösasiakirjat sekä hallinnon. Yhtiön tarkastukseen sisältyy myös konsernitilinpäätöksen sekä konserniin kuuluvien yhtiöiden välisten suhteiden tarkastelu. Tämä edellyttää yhtiön tilintarkastajan ja konsernin muiden yhtiöiden tilintarkastajien välistä kansainvälistä yhteistyötä.