

**MIRKA**

 **KWH LOGISTICS**

 **KWH FREEZE**

**PREVEX**

# Hallintopolitiikka

Asiakirjan nimi:	Hallintopolitiikka
Luokitus:	Ulkoinen
Politiikan omistaja (toiminto ja titteli)	Kjell Antus (toimitusjohtaja)
Muut sidosryhmät (toiminnot):	Liiketoimintaryhmien päälliköt
Tarkistettu viimeksi:	Huhtikuussa 2025
Versio:	1.1
Hyväksynyt (päivämäärä):	KWH-yhtymän hallitus (28.5.2025)
Voimassa alkaen:	Kesäkuu 2025

## Sisällys

<b>1. Yleistä .....</b>	<b>3</b>
1.1. Johdanto .....	3
1.2. Kattavuus .....	3
1.3. Tavoite .....	3
1.4. Vastuut .....	3
<b>2. Hallintoperiaatteet .....</b>	<b>4</b>
2.1. Yrityskulttuuri .....	4
2.2. Ilmiantajien suojele .....	4
2.3. Korruptio ja lahjonta .....	4
<b>3. Vastuullinen sijoittaminen ja omistajuus .....</b>	<b>5</b>
3.1. Investoinnin ennakoarviointi .....	5
3.2. Investointien poikkeukset .....	5
3.3. Omistajuus ja hallinta .....	5
3.4. Osake- ja rahastosijoitukset .....	6
<b>4. Rikkomuksista ilmoittaminen .....</b>	<b>6</b>
<b>5. Hallintokäytännön rikkomukset .....</b>	<b>6</b>

# 1. Yleistä

## 1.1. Johdanto

KWH-yhtymä on sitoutunut ylläpitämään korkeatasoista yritysjohtamiskäytäntöä, joka heijastaa vastuutamme sidosryhmiä ja yhteiskuntaa kohtaan. Tiedostamme, että vahvat hallintokäytännöt ovat olennaisen tärkeitä liiketoiminnan menestykselle pitkällä aikavälillä. Ne varmistavat eettisen toiminnan, lakien noudattamisen ja kestävien käytäntöjen sisällyttämisen toimintojemme kaikkiin näkökohtiin. Tämä politiikka määrittää lähestymistapamme hallintoon, mukaan lukien johdon vastuut, päätöksentekoprosessit sekä vastuuvastuun ja läpinäkyvyyden mekanismit.

Tämä politiikka perustuu vastuullisen sijoittamisen periaatteisiin (PRI) ja YK:n Global Compactin kymmeneen periaatteeseen sekä kestävä kehityksen strategiaamme. Pilarimme ”Sisällyttää vastuullisuus koko toimintaamme ja arvoketjuumme pitkäjänteisen ja vastuullisen omistajuuden varmistamiseksi” tavoitteena on työskennellä huolellisesti liiketoimintaetiikan ja vastuullisuuden (ESG) parissa koko arvoketjussa sekä varmistaa ESG:n toteuttaminen vastuullisen ja aktiivisen omistajuuden kautta.

KWH:n Politiikka on integroitava yhtymän liiketoimintakehykseen ja toimintoihin. Uskomme, että vastuullinen liiketoiminta tarkoittaa myös vastuuta koko arvoketjussa.

Tässä käytännössä viittaukset ”KWH:oon” tai ”yhtiöön” tarkoittavat KWH-yhtymä Oy:tä, mukaan lukien kaikki liiketoimintaryhmät, tytäryhtiöt, sivuliikkeet ja muut tahot, joissa KWH:lla on määräysvalta.

## 1.2. Kattavuus

Tämä politiikka koskee kaikkia KWH:n työntekijöitä, urakoitsijoita, toimittajia ja toimintoihimme osallistuvia sidosryhmiä.

## 1.3. Tavoite

Tämä politiikka luo perustan sille, kuinka KWH toimii hallintoon liittyvissä toimitissa, ja määrittelee vaikutuksemme liiketoimintaetiikkaan sekä investointivirtoihin.

## 1.4. Vastuut

Yhtymän hallitus valvoo tätä politiikkaa, ja toimitusjohtaja on vastuussa sen toteuttamisesta. KWH varmistaa kansallisen lainsäädännön noudattamisen markkinoilla, joilla KWH toimii, ja soveltaa tarvittaessa korkeampia sisäisiä standardeja.



Jokaisen liiketoimintaryhmän on noudatettava yhtymän politiikkaa. Tarvittaessa ryhmät voivat luoda erityistarpeisiinsa sopivan oman lisäpolitiikan. Tämän lisäpolitiikan tulisi tukea yhtymän politiikkaa ja tarjota selkeät ohjeet vastuista ja valtuuksista.

## 2. Hallintoperiaatteet

KWH-yhtymän ja liiketoimintaryhmiemme hallintotapa on määritelty KWH-yhtymän Hallinnointi ja ohjausjärjestelmä -asiakirjassa. Tämä asiakirja kattaa organisaatiomallimme perustan, mukaan lukien hallituksen ja ylimmän johdon roolin sekä yhtymän että liiketoimintaryhmien tasolla. Asiakirja sisältää myös prosessin, jonka mukaisesti omistajayhtiö valvoo koko yhtymän kehitystä, sekä vuosittaisen yhtiökokouksen vastuuta.

Keskeisten hallintoperiaatteidemme osalta käsittelemme niitä tarkemmin alla kuvatulla tavalla:

### 2.1. Yrityskulttuuri

KWH:n yrityskulttuuri keskittyy **toimintaperiaatteisiimme** ja **arvoihimme**. Ne on sisällytetty myös liiketoimintaamme **Liiketoimintaperiaatteidemme (CoC)** ja **Liiketoimintakumppaneiden eettisten toimintaperiaatteiden** kautta.

### 2.2. Ilmiantajien suojele

KWH kannustaa avoimeen ja rehelliseen kulttuuriin, jossa jokainen voi ilmaista huolensa epäilyistä väärinkäytöksistä tai epäeettisestä käytöksestä. KWH on sitoutunut suojelemaan kaikkien vilpittömässä mielessä huolenaiheen ilmaisemisen oikeuksia ja yksityisyyttä eikä suvaitse minkäänlaisia kostotoimia. Ilmiantajia koskeva käytäntömme on määritelty tarkemmin **Ilmoituskanavaohjeistuksessamme**.

### 2.3. Korruptio ja lahjonta

Korruptio käsittää erilaisia toimintoja. Se ei koske pelkästään rahaa, vaan myös muita palveluksia, kuten nepotismia ja ystävyys suosimista. Meillä on nollatoleranssi korruptiota ja lahjontaa kohtaan kaikissa muodoissaan, olipa se sitten suoraa tai epäsuoraa. Liikelahjat ja yritysten kestitys voivat olla myönteisessä roolissa osapuolten välisten suhteiden rakentamisessa, edellyttäen, että ne annetaan sovellettavien lakien ja paikallisesti hyväksytyjen hyvien liiketoimintatapojen mukaisesti eikä niitä voida kohtuudella tulkita lahjukseksi, jolla saavutettaisiin epäoikeudenmukainen etuoikeuskohtelu.

Lisätietoja korruptioon ja lahjontaan liittyvistä käytännöistämme on esitetty **Korruptionvastaisessa ohjeistuksessamme**, **Liiketoimintaperiaatteissamme** ja **Liiketoimintakumppaneiden eettisissä toimintaperiaatteissa**.



## 3. Vastuullinen sijoittaminen ja omistajuus

KWH on sitoutunut integroimaan ympäristöön, yhteiskuntaan ja hyvään hallintotapaan liittyvät tekijät kaikkiin investointiprosesseihin. Potentiaalisten investointien arvioinnin keskeisiä kriteerejä ovat kestävän kehityksen näkökohdat, ja pyrimme tukemaan liiketoimintaryhmiämme kestävien liiketoimintamallien sisällyttämisessä koko omistajuuteemme.

Pitkäaikaisina omistajina tavoitteenamme on, että yrityksemme edistävät siirtymistä kohti kestäviä liiketoimintakäytäntöjä, jotka hyödyttävät sekä ympäristöä että yhteiskuntaa.

### 3.1. Investoinnin ennakoarviointi

Ennen uusia investointeja KWH suorittaa kyseisen investoinnin ESG-kypsyden arvioinnin.

Sijoitusarviointiin kuuluu kestävyysriskien ja -mahdollisuuksien tunnistaminen ja arviointi sekä määrittäminen siitä, miten potentiaaliset yritykset noudattavat YK:n Global Compactin 10 periaatetta ja asiaankuuluvia laki- ja sääntelykehyksiä. Arvioinnin viimeistelyyn voidaan hyödyntää investoinnista saatua täydentävää dokumentaatiota sekä kolmannen osapuolen apua.

Tämä arviointi yhdessä taloudellisten indikaattorien kanssa muodostaa perustan lopulliselle investointipäätökselle. Nimetty liiketoimintaryhmän johtaja ja liiketoimintaryhmän hallitus vastaavat mahdollisten investointien arvioinnista tämän käytännön mukaisesti. Resurssien kohdentamiseen liittyvät merkittävät investointipäätökset tarkistetaan vuosittain osana hallituksen vuosittaista sykliä.

### 3.2. Investointien poikkeukset

KWH noudattaa tiukkoja eettisiä investointikriteerejä. Emme sijoita vedonlyöntiä, pornografian tai tupakan tuotantoa tai levittämistä harjoittaviin yrityksiin tai yrityksiin, jotka vaikuttavat osaltaan vakavaan ympäristön pilaantumiseen tai aiheuttavat merkittäviä ihmisoikeus- ja työoikeusloukkausten riskejä toimitusketjuissaan.

### 3.3. Omistajuus ja hallinta

Sitoutuneena ja pitkäaikaisena omistajana, joka pyrkii liiketoimintojemme kasvuun, pyrimme olemaan syvästi mukana ja aktiivisesti läsnä liiketoimintaryhmässämme. Omistajana KWH:lla on merkittävä vaikutusvalta liiketoimintaryhmässämme, ja se osallistuu aktiivisesti hallituksen edustukseen laatiakseen asiaankuuluvia käytäntöjä ja varmistaakseen, että yritykset toimivat vastuullisesti ja eettisesti.

KWH odottaa liiketoimintaryhmiensä ja yhtiöidensä parantavan jatkuvasti ESG-kypsyttään ja ohjaavan toimintojaan noudattamalla asiaankuuluvaa lainsäädäntöä ja puitteita.

Yhtymän hallitus on vastuussa resurssien keskitetystä kohdentamisesta. Resurssien liiketoimintaryhmille kohdentamisen tulee olla tarkoituksenmukainen ja aktiivinen prosessi, joka on kuvattu tarkemmin hallintoperiaatteissamme.

### 3.4. Osake- ja rahastosijoitukset

KWH käyttää samoja kestävän kehityksen ja hallinnoinnin periaatteita investoinnissa osakkeisiin ja rahastoihin. Investointitavoitteenamme on luoda pitkän aikavälin arvoa ottaen samalla huomioon kestävän kehityksen.

## 4. Rikkomuksista ilmoittaminen

Jokainen työntekijä on vastuussa tämän politiikan periaatteiden noudattamisesta kaikissa KWH:n yhtiöissä. Jos työntekijä saa tietää tai epäilee tämän politiikan, yrityksen jonkin politiikan tai asiaankuuluvan lain rikkomuksesta, hänen tulee ilmoittaa siitä välittömästi esimiehelleen. Jos tämä ei ole mahdollista, rikkomuksesta tulee ilmoittaa seuraavalle johtotasolle tai vaatimustenmukaisuus-, henkilöstöhallinto-, laki- tai kestävän kehityksen tiimeille.

Huolenaiheista voi ilmoittaa myös nimettömästi KWH:n luottamuksellisen Ethics Line -kanavan kautta. Ethics Line (linkit ja lisäohjeet löytyvät osoitteesta [www.kwhgroup.com/huolenaiheista-ilmoittaminen](http://www.kwhgroup.com/huolenaiheista-ilmoittaminen)) on kolmannen osapuolen ylläpitämä luottamuksellinen viestintäkanava. Sen kautta työntekijät ja ulkoiset sidosryhmät voivat ilmoittaa epäilyistä väärinkäytöksistä luottamuksellisesti ja nimettömästi paikallisten lakien ja määräysten mukaisesti.

KWH noudattaa tiukkaa kostotoimikieltoa ja varmistaa, että rikkomuksista vilpittömässä mielessä ilmoittavat henkilöt eivät joudu häirinnän tai kielteisten seuraamusten kohteeksi.

## 5. Hallintokäytännön rikkomukset

Työntekijöiden odotetaan ilmoittavan kaikista tämän politiikan mahdollisista rikkomuksista kohdan 4. Rikkomuksista ilmoittaminen mukaisesti.

KWH on sitoutunut käsittelemään kaikki vaatimustenvastaisuudet läpinäkyvästi ja oikeudenmukaisesti varmistaen, että korjaavat toimenpiteet toteutetaan toistumisen estämiseksi.

Vastuullisuuden säilyttämiseksi tiedotamme havainnoista ja toteutetuista toimista myös asiaankuuluville sidosryhmille.