

Styrelse och revisor



Patrik Tigerschiöld

Styrelseordförande sedan 2012 och styrelseledamot sedan 2009

Född 1964

Beroende styrelseledamot

Utbildning Civilekonom

Andra styrelseuppdrag

Styrelseordförande i Bure Equity AB, ACQ Bure AB, Cavotec SA, Föreningen för god sed på värdepappersmarknaden, Aktiemarknadsbolagens Förening och SNS. Styrelseledamot i Ovzon AB, Fondbolaget Fondita AB, och ledamot i Ingenjörsvetenskapsakademien

Tidigare befattningar VD för Bure Equity AB 2010-2013, VD för Skanditek Industriförvaltning 1999-2010 och VD för SEB Allemansfonder AB 1995-1999.

Utskott inom Mycronic Ordförande i ersättningsutskottet

Aktieinnehav i Mycronic
235 170



Arun Bansal

Styrelseledamot sedan 2020

Född 1968

Oberoende styrelseledamot Vice VD och chef för marknadsområdet Europa & Latinamerika på Ericsson

Utbildning Bachelor of Engineering (Electronics) från University of Jiwaji, Indien. Postgraduate Diploma i Marketing från Indira Gandhi National Open University, Indien

Tidigare befattningar Ledande internationella positioner inom Ericsson sedan 1995

Utskott inom Mycronic Ledamot i ersättningsutskottet

Aktieinnehav i Mycronic
—



Anna Belfrage

Styrelseledamot sedan 2018

Född 1962

Oberoende styrelseledamot

Utbildning Civilekonom

Andra styrelseuppdrag Styrelseledamot i NOTE AB, Isofol Medical AB, Ellevio AB, Cint AB och Elopak ASA

Tidigare anställningar CFO Södra Skogsägarna ekonomisk förening 2017-2019, tf VD Beijer Electronics Group 2014-2015, CFO Beijer Electronics Group 2011-2014, CFO ABS Group (division inom Cardo-koncernen) 2004-2010, diverse roller och befattningar i Dresser Wayne AB, Obducat AB, Åkerlund & Rausing AB samt revisor på Price Waterhouse 1986-1994

Utskott inom Mycronic Ordförande i revisionsutskottet

Aktieinnehav i Mycronic
—



Katarina Bonde

Styrelseledamot sedan 2010

Född 1958

Oberoende styrelseledamot VD för Kubi LLC

Utbildning Civilingenjör, teknisk fysik

Andra styrelseuppdrag

Styrelseordförande i Menti-meter AB, Nepa AB, Flatfrog Laboratories AB och Stratsys AB. Styrelseledamot i ACQ Bure AB och Stillfront Group AB

Tidigare befattningar VD för UniSite Software Inc 2000-2003, VD för Captura International 1997-2000, marknadschef Dun & Bradstreet Software Inc 1996-1997, Vice President för Timeline Inc 1994-1995 och VD för Programator Industri AB 1989-1992

Utskott inom Mycronic Ledamot i revisionsutskottet

Aktieinnehav i Mycronic
2 000



Staffan Dahlström

Styrelseledamot sedan 2019

Född 1967

Oberoende styrelseledamot VD för HMS Networks AB sedan 2009

Utbildning Dataingenjör, MBA

Andra styrelseuppdrag

Styrelseledamot i Clavister AB (publ)

Tidigare befattningar Medgrundare HMS Networks sedan 1989

Utskott inom Mycronic

—

Aktieinnehav i Mycronic
11 000



Robert Larsson

Styrelseledamot sedan 2018

Född 1967

Oberoende styrelseledamot EVP and Head of Industrial & Digital Solutions vid AFRY AB

Utbildning Civilingenjör, maskinteknik

Tidigare befattningar Ett flertal ledande befattningar inom ABB i Sverige, Kina och Schweiz

Utskott inom Mycronic

Ledamot i ersättningsutskottet

Aktieinnehav i Mycronic

—

Arbetstagarrepresentanter



Johan Densjö

Styrelseledamot 2012-2014 och sedan 2019 arbetstagarrepresentant utsedd av Unionen

Född 1971

Training Team Leader, Pattern Generators

Utbildning Ingenjör

Aktieinnehav i Mycronic

—



Jörgen Lundberg

Styrelseledamot sedan 2019

Arbetstagarrepresentant utsedd av Akademikerna

Född 1964

Director, Development Center Pattern Generators – Product Strategy & Development

Utbildning Civilingenjör, maskinteknik

Aktieinnehav i Mycronic

1 000

Erik Sandström

Huvudansvarig revisor, Ernst & Young AB

Född: 1975

Auktoriserad revisor och medlem i FAR

Andra uppdrag: Atlas Copco, Autoliv och Ratos

Koncernledning



Anders Lindqvist

VD och koncernchef
Anställd sedan 2019

Född 1967

Utbildning Maskiningenjör
samt universitetsstudier i
marknadsföring

Tidigare befattningar VD
och koncernchef för Piab
Group AB 2013–2019, divi-
sionschef för Atlas Copco
2007–2013, VD för Atlas
Copco China 2006–2007,
VD för Atlas Copco Nordic
2004–2006

Styrelseuppdrag Styrelse-
ordförande i Dafo Vehicle
Fire Protection AB. Styrel-
seledamot i Gunnebo
Holding AB

Aktieinnehav i Mycronic
25 100



Pierre Brorsson

Ekonomi- och finansdirektör
& Sr VP Corporate Develop-
ment

Anställd sedan 2021

Född 1972

Utbildning Civilekonom

Tidigare befattningar CFO
Ramirent, ledande befatt-
ningar som Financial
Manager och VP Business
Development på Atlas
Copco

Aktieinnehav i Mycronic
—



Lena Båvegård

Sr VP Global Functions
Anställd sedan 2018

Född 1967

Utbildning Civilingenjör,
elektroteknik

Tidigare befattningar Olika
ledande befattningar inom
Transmode och Infinera,
senast Sr Dir Corporate
Quality & Sustainability
samt olika ledande befatt-
ningar inom Q-Med och
Ericsson

Styrelseuppdrag Styrelse-
suppleant i SIQ och
styrelseordförande i SIQ
Intressentföreningen
Kvalitetsutveckling

Aktieinnehav i Mycronic
2 210



Michael Chalsen

Sr VP Global Technologies
Anställd sedan 1984

Född 1959

Utbildning BSc Mechanical
Engineering, MBA

Tidigare befattningar VP
Operations, MRSI Group,
GM Newport/MRSI, Presi-
dent, MRSI Systems LLC

Aktieinnehav i Mycronic
734



Clemens Jargon

Sr VP High Flex
Anställd sedan 2015

Född 1965

Utbildning Master's degree, Mechanical Engineering, disciplin: Aerospace engineering

Tidigare befattningar Olika ledande befattningar inom telekommunikation och halvledarindustrin samt inom marknaden för förnybar energi på företag som Q-Cells, Infineon, Siemens och T-Mobile.

Aktieinnehav i Mycronic
3 365



Johanna Jarl

Sr VP Human Resources
Anställd sedan 2022

Född 1981

Utbildning Civilekonom
Tidigare befattningar Vice President & Head of HR Infrastructure Division på AFRY, Director Strategy & Integration för den europeiska divisionen på SSAB och managementkonsult inom Talent & Organization på Accenture

Aktieinnehav i Mycronic

—



Ivan Li

Sr VP High Volume
Anställd sedan 2008

Född 1983

Utbildning MSc Mechanical Engineering

Tidigare befattningar VP Global Dispensing Mycronic & General Manager Axxon

Aktieinnehav i Mycronic
8 800



Charlott Samuelsson

Sr VP Pattern Generators
Anställd sedan 1996

Född 1963

Utbildning Civilingenjör, teknisk fysik

Tidigare befattningar Chef för global eftermarknad, chef för system- och applikationsutveckling samt chef för verksamhetsutveckling inom Mycronic-koncernen

Styrelseuppdrag Styrelseledamot i Invisio Communications AB

Aktieinnehav i Mycronic
22 480

Bolagsstyrningsrapport

Målet med bolagsstyrning är att säkerställa att Mycronic-koncernen sköts så effektivt som möjligt för att skapa aktieägarvärde. Det uppnås genom en tydlig ansvarsfördelning mellan bolagsstämman, styrelse och koncernledning samt genom tydliga regler och processer.

Ramverk för bolagsstyrningen

Bolagsstyrningen bygger på externa styrinstrument som aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Nasdaq Nordic Main Market Rulebook och Svensk kod för bolagsstyrning (koden) samt interna styrsystem. Under 2021 har Mycronic följt koden utan avvikelser.

Basen för de interna styrsystemen är vision, mission, värderingar och uppförandekoden. Interna regelverk är bland andra bolagsordning, styrelsens arbetsordning, VD-instruktion samt ett antal övriga policydokument som uppdateras årligen. Exempel på styrande dokument är uppförandekoden, policy för kommunikation samt attestpolicy.

Aktieägare

Mycronic är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Täby. Aktien är noterad på Nasdaq Stockholm, Large Cap. Aktiekapitalet uppgår till 97 916 509 SEK fördelat på 97 916 509 aktier. Varje aktie har en röst.

Vid utgången av 2021 hade Mycronic 15 716 (14 758) aktieägare. Bure Equity AB var största ägare med 26,9 procent av kapital och röster vid årets utgång. Mer information om Mycronics aktie och aktieägare finns i avsnittet Mycronic som investering på sidorna 46–47.

Bolagsstämman

Bolagsstämman är det högsta beslutande organet. Alla aktieägare har rätt att delta i bolagsstämman och

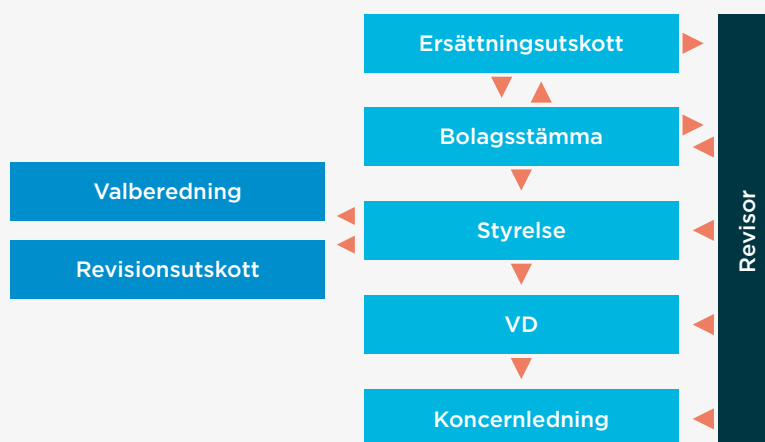
utöva sin rösträtt i förhållande till aktieinnehavet. Regler kring bolagsstämman finns i aktiebolagslagen och bolagsordningen. Kallelse till årsstämma ska göras fyra till sex veckor före årsstämman genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt genom pressmeddelande som publiceras på bolagets hemsida. Att kallelse skett annonseras i Svenska Dagbladet. De aktieägare som önskar delta vid stämman ska anmäla sig enligt information i kallelsen.

Årsstämman 2021

Årsstämma hölls i Stockholm den 5 maj 2021. Vid årsstämman deltog aktieägare som representerade 72,1 procent av aktiekapital och röster.

Mycronics bolagsstyrning

För att på ett effektivt sätt sköta Mycronic-koncernen har styrning, ledning och kontroll fördelats mellan bolagsstämman, styrelse, verkställande direktör och koncernledning med kommittéer och samarbetsorgan inom specifika områden. Kontroll utövas av den externa revisorn och genom interna kontrollaktiviteter.



Årsstämman beslutade i enlighet med styrelsens respektive valberedningens förslag om:

- Ordförande vid stämman
- Fastställande av balans- och resultaträkningen
- Disposition av resultatet genom utdelning av 3,00 kronor per aktie
- Ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören
- Antalet stämموvalda styrelseledamöter ska vara sex utan suppleanter
- Ett registrerat revisionsbolag ska väljas
- Beslutades om att styrelsearvode ska utgå med sammanlagt 2 755 000 kronor, att fördelas med 800 000 kronor till styrelsens ordförande och med 320 000 kronor till var och en av stämman utsedda ledamöterna. Därutöver ska 100 000 kronor avsättas till revisionsutskottets ordförande, 50 000 kronor till övriga ledamöter i revisionsutskottet samt 75 000 kronor till ersättningsutskottets ordförande och 40 000 kronor till övriga ledamöter i ersättningsutskottet
- Beslutades att revisorn ska erhålla arvode enligt löpande och godkänd räkning
- Till styrelseledamöter omvaldes Anna Belfrage, Katarina Bonde, Staffan Dahlström, Robert Larsson, Arun Bansal och Patrik Tigerschiöld. Patrik Tigerschiöld omvaldes till ordförande för styrelsen. Utöver de stämموvalda ledamöterna har arbetstagarorganisationerna Unionen och Akademikerna utsett en arbetstagarrepresentant vardera
- Revisionsbolaget Ernst & Young utsågs till revisor med auktoriserade revisorn Erik Sandström som huvudansvarig revisor
- Godkändes styrelsens ersättningsrapport enligt 8 kap. 53 a § aktiebolagslagen

- Fastställdes riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare
- Fastställdes principer för utseende av valberedningen
- Beslutades att bemyndiga styrelsen att besluta om nyemission av aktier. Emissionskursen ska fastställas på marknadsmässiga grunder och antalet aktier får högst motsvara tio procent av antalet utestående aktier per dagen för kallelsen till årsstämman 2021
- Beslutades att bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv av bolagets egna aktier. Förvärv får ske av högst så många aktier att bolaget efter varje förvärv innehar högst 5 procent av samtliga antalet utestående aktier i Mycronic AB
- Beslutades att godkänna villkoren för det långsiktiga incitamentsprogrammet LTIP 2021 och om genomförande av säkringsåtgärder avseende LTIP 2021 genom överlåtelse av egna aktier
- Beslutades om ändring av bolagsordningen

Information om årsstämman inklusive samtliga förslag samt protokoll finns på www.mycronic.com.

Årsstämman 2022

Årsstämma hålls den 5 maj 2022.

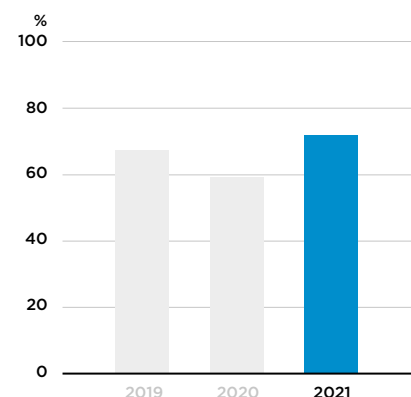
Valberedning

Valberedningen representerar aktieägarna. Dess uppgift är att inför årsstämman ta fram förslag avseende val av ordförande vid årsstämman, beslut om antalet styrelseledamöter, val av och beslut om arviden till styrelseledamöter, styrelseordförande samt revisor, val av och beslut om arvode till ledamöter avseende annan särskild kommitté eller utskott som bolagsstämman kan besluta om att tillsätta samt förslag till principer för utseende av valberedning för beslut av bolagsstämman.

Enligt beslut av årsstämman ska valberedningen utgöras av representanter för de tre största kända ägarna den 31 augusti samt styrelsens ordförande, totalt fyra personer. Valberedningens sammansättning offentliggörs senast sex månader före årsstämman. Valberedningens förslag presenteras i kallelsen till årsstämman samt på Mycronics hemsida.

Den utvärdering av styrelsens arbete som genomförs årligen presenteras för valberedningen och ligger till grund för dess arbete att föreslå styrelseledamöter. Valberedningen utgår från krav i aktiebolagslagen och koden samt bolagsspecifika krav. I sitt arbete tillämpar valberedningen 4.1 koden som mångfaldspolicy. Avsikten är att få en ändamålsenlig sammansättning i styrelsen som ska präglas av mångsidighet och bredd avseende bland annat ledamöternas ålder, kön, utbildning, bakgrund och erfarenhet. Styrelsen presenteras på sidorna 54–55. Ytterligare information finns i valberedningens motiverade yttrande avseende valberedningens förslag till årsstämman 2022.

Närvaro vid de senaste årsstämmorna



Valberedningen inför årsstämman 2022 består av Henrik Blomquist (Bure Equity), Patrik Jönsson (SEB Fonder), Thomas Ehlin (Fjärde AP-fonden), samt Patrik Tigerschiöld (styrelsens ordförande).

Valberedningens sammansättning

Namn	Repre- terande	Ägarandel, % 31 augusti 2021
Henrik Blomquist	Bure Equity	26,9
Patrik Jönsson	SEB Fonder	10,4
Thomas Ehlin	Fjärde AP-fonden	9,6
Patrik Tigerschiöld	Ordförande i Mycronic AB	

Styrelsen

Styrelsen har det övergripande ansvaret för bolagets organisation och förvaltning. Styrelsen följer upp

verksamheten, säkerställer en ändamålsenlig organisation och fastställer riktlinjer för intern kontroll. Styrelsen fastställer strategier och mål samt beslutar om större investeringar. Verkställande direktör utses av styrelsen och ansvarar för den löpande förvaltningen.

Styrelsens ansvar regleras i aktiebolagslagen och i arbetsordningen. Arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören fastställs genom skriftliga instruktioner.

Styrelsen består av sex ledamöter valda av årsstämman samt av två arbetstagarrepresentanter utsedda av Unionen och Akademikerna.

Styrelsens arbete

Styrelsens arbete följer en arbetsordning som ska säkerställa att styrelsen är väl informerad och att alla styrelse- relaterade frågor tas upp till behand-

ling. Arbetsordningen som fastställs årligen, beskriver ansvarsfördelningen mellan styrelsen och utskotten samt mellan styrelsen och verkställande direktören. Styrelsen beslutar om strategi och budget, fastställer finansiella rapporter och väsentliga policys och attestpolicy, utser verkställande direktör och utvärderar VD:s arbete, fastställer regler för intern kontroll samt följer upp hur den interna kontrollen fungerar, beslutar om större investeringar och överenskommelser, utser revisionsutskott och ersättningsutskott samt utvärderar styrelsens arbete. Styrelsen följer upp att beslutade riktlinjer om ersättning till medlemmar i koncernledningen följts samt föreslår riktlinjer för ersättningar till årsstämman.

Styrelsens ordförande leder styrelsens arbete och företräder även bolaget i ägarfrågor.

Styrelsens arbete under 2021

Under 2021 hade styrelsen femton möten, varav ett konstituerande, tre per capsulam och samtliga möten erbjöd möjlighet till deltagande digitalt.

Fjärde kvartalet

Budget för 2022 fastställdes
Delårsrapport januari–september

Tredje kvartalet

Delårsrapport januari–juni



Första kvartalet

Delårsrapport för fjärde kvartalet och helåret 2020, förslag om utdelning
Årsredovisningen för 2020 fastställdes

Andra kvartalet

Genomgång av verksamheten i divisionerna
Genomgång av prognos samt uppdatering av utvecklingsprojekt
Konstituerande möte med beslut om firmapteckning, policys med mera direkt följande på bolagsstämma
Strategiseminarium med anslutande styrelsemöte
Delårsrapport januari–mars
Genomgång av Enterprise Risk Management

Styrelsemöten förbereds av styrelsens ordförande tillsammans med verkställande direktören. Den verkställande direktören och bolagets finansdirektör, som för protokoll vid styrelsemöten, deltar. Därutöver deltar andra anställda vid behov som föredragande av enskilda ärenden. Inför varje möte distribueras material. Vissa frågor bereds i utskotten.

Återkommande ärenden på styrelsemöten är genomgång av affärsläge och finansiell rapportering. Styrelsens utskott rapporterar sitt arbete och för fram frågor för beslut.

Under 2021 har styrelsen haft femton möten.

Styrelsens utskott

Utskottens arbetsuppgifter och arbetsordning fastställs av styrelsen i skriftliga instruktioner. Utskottens huvudsakliga uppgift är att bereda ärenden som föredras styrelsen för beslut.

Ersättningsutskottet

Ersättningsutskottet utses av styrelsen och består av tre styrelseledamöter. Utskottet ska föreslå lön, andra ersättningar och anställningsvillkor för verkställande direktören. Utskottet tar också fram förslag till riktlinjer

för ersättningar och anställningsvillkor för övriga medlemmar i koncernledningen och dotterbolagschefer samt förslag till incitamentsprogram. Ersättningsutskottet ska säkerställa att fastställda riktlinjer för ersättningar till medlemmar i koncernledningen följs.

Sedan årsstämman 2021 består ersättningsutskottet av Patrik Tigerschiöld (ordförande), Arun Bansal och Robert Larsson. Under 2021 har ersättningsutskottet haft fyra möten.

Revisionsutskottet

Revisionsutskottet utses av styrelsen och består av två styrelseledamöter. Utskottets uppgift är att säkra kvaliteten i den finansiella rapporteringen. Det omfattar genomgångar av väsentliga redovisnings- och värderingsfrågor. Revisionsutskottet utvärderar den externa revisionen och biträder valberedningen med förslag till revisorsval. Under delar av vissa möten mellan revisionsutskottet och de externa revisorerna deltar inte anställda.

Sedan årsstämman 2021 består revisionsutskottet av Anna Belfrage (ordförande) och Katarina Bonde. Under 2021 har revisionsutskottet haft fem möten.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsens arbete utvärderas årligen. Utvärderingen sker genom extern utvärdering eller genom självutvärdering. Syftet är dels att utveckla, sätta mål och mäta styrelsearbetet men också att ge valberedningen ett underlag inför uppdraget att ta fram förslag till styrelse till kommande årsstämma. Styrelsens ordförande ansvarar för utvärderingen.

VD och koncernledning

Koncernledningen består av åtta personer, inklusive verkställande direktören, se sidorna 56–57.

Koncernledningen har möten en gång i månaden och dess arbete leds av verkställande direktören. Frågor som tas upp är bland annat finansiell utveckling, utvecklingsprojekt, ledarskaps- och kompetensförsörjning samt andra strategiska frågor. VD ansvarar för att hålla styrelsen informerad om företagets utveckling. Under 2021 anordnades tre globala ledningsmöten för att förstärka enhetlig kommunikation och styrning inom hela koncernen. Utöver koncernledningen finns flera samverkansorgan som bereder och koordinerar strategiska och operativa frågor.

Mötesnärvaro 2021 och arvoden för styrelsemedlemmar utsedda av årsstämman

Namn	Invald	Oberoende ¹⁾	Aktieinnehav	Mötesnärvaro			Arvode		
				Styrelsen	Revisionsutskott	Ersättningsutskott	Ordinarie arvode	Revisionsutskott	Ersättningsutskott
Patrik Tigerschiöld, Chair	2009	Nej	235 170	15/15		4/4	800 000		75 000
Katarina Bonde	2010	Ja	2 000	13/15	5/5		320 000	50 000	
Anna Belfrage	2018	Ja	—	15/15	5/5		320 000	100 000	
Robert Larsson	2018	Ja	—	15/15		4/4	320 000		40 000
Staffan Dahlström	2019	Ja	8 000	15/15			320 000		
Arun Bansal	2020	Ja	—	14/15		4/4	320 000		40 000

1) Enligt definition i Svensk kod för bolagsstyrning, i förhållande till bolagets största aktieägare.

Externrevision

Revisor utses av årsstämman för att granska bolagets årsredovisning och koncernredovisning samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisionen utförs i enlighet med International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Revisorn avrapporterar löpande under året sitt arbete till företagsledningen. Revisorn träffar löpande revisionsutskottet och årligen hela styrelsen. Vid årsstämman lämnar revisorn en revisionsberättelse till ägarna. Under 2021 har revisorn, utöver revisionen, genomfört översiktlig granskning av rapporten för tredje kvartalet. Arvode till revisor utgår löpande enligt godkänd räkning. För information om ersättning till revisor se not 9.

Extern finansiell rapportering

Mycronic lämnar löpande och i enlighet med fastställd kommunikationspolicy information om företagets utveckling och finansiella ställning genom delårsrapporter, års- och hållbarhetsredovisning samt pressmeddelanden i samband med väsentliga händelser.

I samband med delårsrapporter hålls presentationer för finansanalytiker, institutionella investerare samt media. Företagsledningen tillsammans med Director Investor Relations träffar analytiker och institutionella investerare vid andra externa och interna arrangemang. Representanter för Mycronic deltar även vid arrangemang som anordnas av till exempel investmentbanker och Aktiespararna. Finansiella rapporter, pressmeddelanden samt annan relevant information presenteras på bolagets hemsida.

Mycronic tillämpar en tyst period 30 dagar före publicering av finansiella rapporter under vilken företaget inte kommunicerar med finansmark-

naden på annat sätt än genom publika pressmeddelanden.

Personer med insynsställning

Enligt EU:s marknadsmissbruksförordning Market Abuse Regulation (MAR) är Mycronic skyldigt att föra register över personer i ledande ställning samt närstående till dem. Gruppen utgörs av styrelsens ledamöter samt koncernledningen. Dessa personer är skyldiga att anmäla samtliga värdepapperstransaktioner i Mycronic till Finansinspektionen och till bolaget. Företaget är även skyldigt att föra en tillfällig loggbok över personer som i samband med enskilda händelser har tillgång till icke publik information under en begränsad tid. Det kan vara styrelsen, anställda eller uppdragstagare. Den närmare tillämpningen av bestämmelserna ovan följer av marknadsmissbruksförordningen.

Intern kontroll över finansiell rapportering

Den interna kontrollen utgörs av processer och metoder för att begränsa risker för väsentliga fel i den finansiella rapporteringen och ge en rimlig försäkran om tillförlitlighet och riktighet i den finansiella rapporteringen. Den interna kontrollen upprätthålls av styrelse, ledning och anställda. Mycronic har valt att beskriva arbetet med intern kontroll utifrån COSO:s komponenter som är kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgörs av en ändamålsenlig organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar, uttryckta i policyer och riktlinjer. Gemensamma värderingar ger samsyn med avsikt att stärka den interna kontrollen.

Mycronics uppförandekod beskriver det förhållningssätt som medarbetarna förväntas ha i affärsetiska och sociala frågor. Exempel på styrande dokument är arbetsordning för styrelsen och utskotten, instruktion för verkställande direktören, attestinstruktion, uppförandekod, insiderpolicy samt kommunikationspolicy. Ansvaret för att säkerställa processer med hög grad av intern kontroll ligger på respektive avdelningschef. Processbeskrivningar och styrande dokument är samlade i ett digitalt koncernövergripande ledningssystem. Koncernens ekonomi- och controllerorganisation, på central nivå och enhetsnivå, spelar en viktig roll för tillförlitlig finansiell information och ansvarar för att en fullständig, korrekt finansiell rapportering sker i tid.

Riskbedömning

I riskbedömningen ingår att identifiera och utvärdera risken för väsentliga fel i redovisning och rapportering samt risker för oegentligheter och bedrägerier. Vid bedömning av risker som påverkar den interna kontrollen avseende finansiell rapportering görs en utvärdering utifrån sannolikhet och påverkan. Riskerna kopplas till processer. Kritiska processer utvärderas med avseende på effektivitet och risk. Kritiska processer inkluderar produktutveckling, inköp, tillverkning, försäljning, lön samt stödprocesser som bokslut och IT.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter ska förebygga, upptäcka och åtgärda avvikelser. Kontroller finns på alla nivåer i företaget och inom alla funktioner. Kontrollaktiviteter kan vara automatiserade genom IT-system, till exempel behörighetsstrukturer. De kan också vara manuella, till

exempel dubbla kontroller vid utbetalningar och avstämningar i samband med bokslut. Regelbundna analyser av resultat kompletterar dagliga kontroller. En finansiell handbok säkerställer enhetlighet avseende den finansiella rapporteringen inom koncernen. Finansiell rapportering sker i ett koncerngemensamt system. Mycronic har under 2021 vidareutvecklat ett arbete som syftar till att standardisera ett antal nyckelkontroller inom kritiska processer. Kontrollerna utgör ett koncerngemensamt verktyg för intern kontroll och styrning. Kontrollkraven är viktiga hjälpmedel för att styrelsen ska kunna hantera och värdera information från ledningen och ta sitt ansvar i förhållande till de risker som identifierats.

Information och kommunikation

Styrelse och ledning har fastställt kommunikationsvägar för att säkerställa fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen. Interna kommunikationsvägar utgörs bland annat av kvalitetssystem och analysverktyg samt intranät. Ett sätt att utbilda personal om koncerngemensamma regler är så kallad e-learning som kan kopplas till tester efter genomförd utbildning. Varje månad sammanställs finansiell information som distribueras till styrelse och koncernledning. Extern kommunikation sker i enlighet med fastställd kommunikationspolicy. Den finansiella rapporteringen offentliggörs enligt gällande regler. Styrelsen fastställer koncernens årsredovisning och bokslutskommuniké samt avger kvartalsrapporter. För första och tredje kvartalet har styrelsen uppdragit åt VD att avge kvartalsrapporterna.

Uppföljning

Mycronics uppföljning av den interna kontrollen sker genom självvärdering. Självvärdering innebär att medarbetare involveras, vilket ökar förståelsen för betydelsen av intern kontroll. Självvärdering av kritiska processer kompletteras med extern utvärdering eller åsiktsyttring. Utvärdering av den interna kontrollen följer en plan som godkänns av revisionsutskottet.

Mycronic utvecklar löpande den övergripande processen för rapportrande enheter där nyckelkontrollers effektivitet fastställs. Resultatet följs upp och sammanställs på koncernnivå och presenteras kvartalsvis för revisionsutskottet för vidare rapportering till styrelsen.

Den centrala ekonomi- och controllerfunktionen besöker regelbundet dotterbolagen för genomgång och utvärdering av de interna kontrollerna. Under 2021 utfördes genomgångar via digital lösning. Erfarenhetsutbyte sker kontinuerligt med representanter för koncernens ekonomifunktioner och HR-ansvariga, exempelvis genom globala konferenser.

Revisionsutskottet följer internkontrollarbetet och har löpande kontakt med den externa revisorn. Detta bidrar till styrelsens samlade bild av den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen.

Mycronic har ingen granskningsfunktion i form av internrevision då styrelsen anser att bolagets interna organisation och processer för övervakning fyller denna funktion på ett tillfredsställande sätt.