

## REGLEMENT HOUDENDE PRINCIPES EN BEST PRACTICES VOOR DE RAAD VAN COMMISSARISSEN

DIT REGLEMENT ("**reglement**") is vastgesteld door de Raad van Commissarissen (de "Raad van Commissarissen") van Strukton Groep N.V. (de "**vennootschap**") op 8 december 2004 naar aanleiding van de Nederlandse corporate governance code zoals vastgesteld door de Commissie corporate governance op 9 december 2003 (de "**Code**"). Dit reglement is nadien gewijzigd bij besluit van de Raad van Commissarissen d.d. 12 februari 2008.

### Artikel 1

#### Status en inhoud van de regels

- 1.1 Dit reglement is opgesteld op grond van het bepaalde in artikel 23 lid 4 van de statuten van de vennootschap en dient ter aanvulling op de regels en voorschriften die (van tijd tot tijd) op de Raad van Commissarissen van toepassing zijn op grond van Nederlands recht of de statuten van de vennootschap.
- 1.2 Waar dit reglement strijdig is met Nederlands recht of de statuten van de vennootschap, zullen deze laatsten prevaleren. Waar dit reglement verenigbaar is met de statuten, maar strijdig met Nederlands recht, zal dit laatste prevaleren. Indien een van de bepalingen uit dit reglement niet of niet meer geldig is, tast dit de geldigheid van de overige bepalingen niet aan. De Raad van Commissarissen zal de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan het effect, gegeven de inhoud en strekking daarvan, zoveel mogelijk gelijk is aan die van de ongeldige bepalingen.
- 1.3 Bij dit reglement zijn de volgende bijlagen gevoegd, welke integraal onderdeel uitmaken van dit reglement:
  - Bijlage A:** de profielschets van de omvang en samenstelling voor de Raad van Commissarissen.
  - Bijlage B:** het rooster van aftreden voor leden van de Raad van Commissarissen.
- 1.4 Dit reglement is opgesteld naar aanleiding van De Nederlandse corporate governance code (de "**Code**") zoals vastgesteld door de Commissie corporate governance op 9 december 2003. In de Code worden onder andere enkele best practices voor de Raad van Commissarissen en zijn commissies geformuleerd.
- 1.5 De Groepsdirectie van de vennootschap (de "**Groepsdirectie**") heeft bij unaniem besluit genomen op 8 december 2004 verklaard:
  - a) toepassing te geven aan, en zich gebonden te achten aan verplichtingen van, dit reglement voor zover dat op hem en zijn afzonderlijke leden van toepassing is (waaronder onder meer de artikelen 10.4, 11, 12.2, 12.3, 12.4, 13.2 en 13.4 van dit reglement);



- b) bij toetreding van nieuwe leden van de Groepsdirectie, deze leden een verklaring als bedoeld sub a) hierboven te laten afleggen.
- 1.6 De externe accountant van de vennootschap heeft op de laatste vergadering van de Raad van Commissarissen verklaard toepassing te geven aan, en zich gebonden te achten aan verplichtingen van, dit reglement voor zover dat op hem van toepassing is.
- 1.7 Dit reglement is gepubliceerd op, en kan worden gedownload van, de website van de vennootschap: [www.strukton.com](http://www.strukton.com)

## **Artikel 2**

### **Taak van de Raad van Commissarissen**

- 2.1 De taak van de Raad van Commissarissen is het houden van toezicht op het bestuur van de vennootschap en de algemene gang van zaken betreffende de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en staat het bestuur met raad terzijde. De Raad van Commissarissen richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming; de Raad van Commissarissen weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van de bij de vennootschap betrokkenen (waaronder de aandeelhouders) af. De Raad van Commissarissen is zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn functioneren.
- 2.2 Tot de taak van de Raad van Commissarissen wordt onder meer gerekend:
- a) het houden van toezicht en (al dan niet voorafgaande) controle op, en het adviseren van, de Groepsdirectie omtrent: (i) de realisatie van de doelstellingen van de vennootschap, (ii) de strategie en de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten, (iii) de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, (iv) het financiële verslaggevingsproces en (v) de naleving van de wet- en regelgeving en gedragscodes;
  - b) het openbaar maken, naleven en handhaven van de corporate governance structuur van de vennootschap;
  - c) het goedkeuren van de jaarlijkse begroting en belangrijke kapitaalinvesteringen van de vennootschap;
  - d) het selecteren en voordragen ter benoeming van de leden van de Raad van Commissarissen alsmede het voorstellen van de vergoeding voor zijn leden ter vaststelling door de algemene vergadering;
  - e) het evalueren en beoordelen van het functioneren van de Groepsdirectie en de Raad van Commissarissen alsmede van hun individuele leden (met inbegrip van een beoordeling van de profielschets voor de Raad van Commissarissen en het introductie-, opleidings- en trainingsprogramma (zie de artikelen 3.1 en 7);
  - f) het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde potentiële tegenstrijdige belangen tussen de vennootschap enerzijds en leden van de Groepsdirectie, de externe accountant en de grootaandeelhouder(s) anderzijds (zie artikel 10);

- g) het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Groepsdirectie betreffen als bedoeld in artikel 11
- 2.3 De Raad van Commissarissen zal jaarlijks na afloop van het boekjaar van de vennootschap een verslag over het functioneren en de werkzaamheden van de Raad van Commissarissen en zijn commissies (indien van toepassing) in dat boekjaar opstellen en publiceren. Het verslag bevat in ieder geval de informatie waarnaar wordt verwezen in de artikelen 3.3, 3.4, 3.6, en 9.4..

### **Artikel 3**

#### **Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de Raad van Commissarissen.**

- 3.1 De Raad van Commissarissen bestaat uit een zodanig aantal leden als vastgesteld overeenkomstig de statuten van de vennootschap. De Raad van Commissarissen stelt een profielschets van zijn omvang en samenstelling op, rekening houdende met de aard van de onderneming, haar werkzaamheden en de gewenste deskundigheid, ervaring en onafhankelijkheid van zijn leden. De Raad van Commissarissen zal de profielschets jaarlijks evalueren. De huidige profielschets van de Raad van Commissarissen is weergegeven in **Bijlage A** bij dit reglement.
- 3.2 De samenstelling van de Raad van Commissarissen zal zodanig zijn dat de combinatie van ervaring, deskundigheid en onafhankelijkheid van zijn leden voldoet aan de profielschets zoals weergegeven in Bijlage A en de Raad van Commissarissen het best in staat stelt zijn diverse verplichtingen jegens de vennootschap en de bij de vennootschap betrokkenen (waaronder de aandeelhouders) te voldoen, in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving. De onderlinge taakverdeling tussen de leden van de Raad van Commissarissen volgt uit de profielschets zoals weergegeven in Bijlage A.
- 3.3 Bij de samenstelling van de Raad van Commissarissen moeten de volgende vereisten in acht worden genomen:
- a) elk van zijn leden moet in staat zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid van de vennootschap en haar onderneming te beoordelen;
  - b) elk van zijn leden moet in de profielschets van Bijlage A passen en middels zijn/haar deelname aan de Raad van Commissarissen (bij (her)benoeming en nadien) zal de Raad van Commissarissen als geheel moeten zijn samengesteld in overeenstemming met artikel 3.2;
  - c) ten minste één van zijn leden moet relevante kennis en ervaring hebben opgedaan op financieel administratief/ accounting terrein bij beursgenoteerde vennootschappen of bij andere grote rechtspersonen;
  - d) bij voorkeur, zijn elk van de leden, met uitzondering van maximaal één persoon, onafhankelijk als bedoeld in de Code.;
  - e) geen van zijn leden mag worden benoemd na de derde zittingsperiode van vier jaar;

- f) geen van zijn leden mag meer dan vijf commissariaten aanhouden bij Nederlandse beursgenoteerde vennootschappen (waaronder de vennootschap), waarbij een voorzitterschap dubbel telt;
  - g) de voorzitter van de Raad van Commissarissen mag geen voormalig bestuurder van de vennootschap zijn;
- 3.4 De Raad van Commissarissen zal in het verslag van de Raad van Commissarissen verklaren dat naar zijn oordeel is voldaan aan het bepaalde in artikel 3.3 sub d). Ook zal de Raad van Commissarissen daarin aangeven welke commissarissen hij eventueel als niet-onafhankelijk beschouwt.
- 3.5 De Raad van Commissarissen kan één of meer leden als "gedelegeerd" commissaris aanwijzen. Een gedelegeerd commissaris is een commissaris met een bijzondere taak. De delegatie kan niet verder gaan dan de taken die de commissaris zelf heeft en omvat niet het besturen van de vennootschap; zij strekt tot intensiever toezicht en advies en meer geregeld overleg met de Groepsdirectie. Het gedelegeerd commissariaat is slechts van tijdelijke aard. De delegatie kan niet de taak en bevoegdheid van de Raad van Commissarissen wegnemen. De gedelegeerd commissaris blijft lid van de Raad van Commissarissen.
- 3.6 Elk lid van de Raad van Commissarissen is verplicht de voorzitter van die Raad van Commissarissen de informatie te verschaffen die nodig is voor de vaststelling, en indien van toepassing, het bijhouden, van zijn/haar:
- a) geslacht;
  - b) leeftijd;
  - c) beroep;
  - d) hoofdfunctie;
  - e) nationaliteit;
  - f) nevenfuncties voor zover relevant voor de vervulling van de taak als commissaris;
  - g) tijdstip van eerste benoeming;
  - h) de lopende termijn waarvoor hij is benoemd.

De voorzitter ziet erop toe dat deze informatie wordt gepubliceerd in het verslag van de Raad van Commissarissen.

#### **Artikel 4** **Voorzitter, vice-voorzitter.**

- 4.1 De Raad van Commissarissen benoemt één van zijn leden tot voorzitter met inachtneming van het bepaalde in artikel 3.3. sub h). De voorzitter kan een vice-voorzitter benoemen. De voorzitter bepaalt de agenda, leidt de vergaderingen van de Raad van Commissarissen, ziet toe op het naar behoren functioneren van de Raad van Commissarissen en, indien van toepassing, zijn commissies, draagt zorg voor een adequate informatievoorziening aan de commissarissen, zorgt ervoor dat er voldoende tijd bestaat voor de besluitvorming, draagt zorg voor het introductie- en opleidings- of trainingsprogramma voor de commissarissen, is namens de Raad van Commissarissen het voornaamste aanspreekpunt voor de Groepsdirectie,

initieert de evaluatie van het functioneren van de Raad van Commissarissen en van de Groepsdirectie en draagt als voorzitter zorg voor een ordelijk en efficiënt verloop op de algemene vergadering.

De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet op het volgende toe;

- a) het volgen door de leden van de Raad van Commissarissen van hun introductie-, en opleidings- of trainingsprogramma;
- b) de tijdige en adequate informatieverschaffing aan de leden van de Raad van Commissarissen als nodig voor het naar behoren uitoefenen van hun taak;
- c) het zorgdragen voor ruimschoots voldoende tijd voor het inwinnen van advies, beraadslaging en besluitvorming door de Raad van Commissarissen;
- d) indien van toepassing: het aansturen van de commissies van de Raad van Commissarissen en het toezien op het naar behoren functioneren daarvan;
- e) het zorgdragen voor de [jaarlijkse] evaluatie en beoordeling van het functioneren van de leden van de Groepsdirectie en de Raad van Commissarissen;
- f) het zorgdragen voor de benoeming van een vice-voorzitter van de Raad van Commissarissen in het geval er meer dan drie leden zijn;
- g) het naar behoren verlopen van contacten met de Groepsdirectie en de (centrale) ondernemingsraad en het tijdig en zorgvuldig informeren van de andere leden van de Raad van Commissarissen omtrent de uitkomsten daarvan;
- h) het ontvangen van, en het beslissen omtrent, meldingen van potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in artikel 10;
- i) het ontvangen van, en beslissen omtrent, gemelde vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Groepsdirectie betreffen als bedoeld in artikel 11.

## **Artikel 5 (Her)benoeming, zittingsperiode en aftreden**

- 5.1 De leden van de Raad van Commissarissen worden benoemd op de wijze als voorzien in de statuten en de wet. Bij herbenoeming wordt rekening gehouden met de wijze waarop de kandidaat zijn taak als commissaris heeft vervuld. Commissarissen zullen in de Raad van Commissarissen zitting nemen voor een periode van maximaal drie maal een periode van vier jaar.
- 5.2 De Raad van Commissarissen zal een rooster van aftreden opstellen om te voorkomen, voor zover mogelijk, dat herbenoemingen tegelijkertijd plaatsvinden. Het huidige rooster van aftreden is weergegeven in **Bijlage B** bij dit reglement. Onverminderd artikel 5.3. zullen leden van de Raad van Commissarissen aftreden overeenkomstig het rooster van aftreden.
- 5.3 Leden van de Raad van Commissarissen zullen tussentijds aftreden bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de Raad van Commissarissen is geboden.

- 5.4 Leden van de Raad van Commissarissen die tijdelijk voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van leden van de Groepsdirectie treden (tijdelijk) uit de Raad van Commissarissen om de bestuurstaak op zich te nemen.

## **Artikel 6**

### **Vergoeding**

- 6.1 De Raad van Commissarissen zal van tijd tot tijd een voorstel doen omtrent de vergoeding van de voorzitter en de overige leden van de Raad van Commissarissen aan de algemene vergadering. De vergoeding van de leden van de Raad van Commissarissen is niet afhankelijk van de resultaten van de vennootschap. Indien de commissarissen BTW over hun vergoeding in rekening dienen te brengen, zal de vennootschap dit voldoen.
- 6.2 Bij het vaststellen van de bezoldiging van de Raad van Commissarissen dienen de volgende vereisten in acht te worden genomen:
- a) aan een commissaris mogen geen aandelen en/of opties of vergelijkbare rechten tot het verkrijgen van aandelen in het kapitaal van de vennootschap worden toegekend bij wijze van bezoldiging;
  - b) geen van de leden van de Raad van Commissarissen mag effecten als genoemd sub a) bezitten anders dan ter lange termijn belegging;
  - c) persoonlijke leningen, garanties, en dergelijke zullen niet aan leden van de Raad van Commissarissen worden verstrekt..
- 6.3 Alle in redelijkheid gemaakte kosten in verband met het bijwonen van vergaderingen zullen aan de leden van de Raad van Commissarissen kunnen worden vergoed. Alle overige kosten zullen alleen, geheel of gedeeltelijk, voor vergoeding in aanmerking komen indien met voorafgaande toestemming van de voorzitter gemaakt; de voorzitter zal de Raad van Commissarissen hierover jaarlijks informeren.
- 6.4 De vergoeding, onkostenvergoeding en overige overeengekomen voorwaarden, waaronder de datum waarop de betreffende vergoedingen zullen worden gedaan, worden vastgesteld door de algemene vergadering en dienen schriftelijk te worden vastgelegd in een overeenkomst tussen de vennootschap en de betreffende commissaris. De toelichting bij de jaarrekening zal in ieder geval de door de wet voorgeschreven informatie over de hoogte en structuur van de bezoldiging van individuele leden van de Raad van Commissarissen bevatten.

## **Artikel 7**

### **Introductie programma en doorlopende training en opleiding**

- 7.1 Elk lid van de Raad van Commissarissen volgt na benoeming een door de vennootschap samengesteld en gefinancierd introductieprogramma, waarin aandacht wordt besteed aan:
- a) algemene financiële en juridische zaken;

- b) de financiële verslaggeving door de vennootschap;
  - c) specifieke aspecten die eigen zijn aan de vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten;
  - d) de verantwoordelijkheden van de leden van de Raad van Commissarissen.
- 7.2 De Raad van Commissarissen beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen leden van de Raad van Commissarissen gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding.

### **Artikel 8**

#### **Vergaderingen van de Raad van Commissarissen (agenda, telefonisch vergaderen, deelname, notulen)**

- 8.1 De Raad van Commissarissen zal ten minste vier maal in het jaar vergaderen en voorts zo vaak als een of meer van zijn leden noodzakelijk acht. De vergaderingen zullen in de regel worden gehouden ten kantore van de vennootschap, maar mogen ook elders plaatsvinden.  
Vergaderingen kunnen ook telefonisch of middels video conferencing plaatsvinden, mits alle deelnemende leden elkaar tegelijkertijd kunnen verstaan.
- 8.2 Bij frequente afwezigheid wordt het betreffende lid van de Raad van Commissarissen daarop door de voorzitter aangesproken en om uitleg verzocht. Het verslag van de Raad van Commissarissen vermeldt welke leden van de Raad van Commissarissen frequent bij vergaderingen afwezig zijn geweest.
- 8.3 Tenzij de Raad van Commissarissen anders besluit, zullen de vergaderingen van de Raad van Commissarissen worden bijgewoond door een of meer leden van de Groepsdirectie, met uitzondering van de vergaderingen die handelen over:
- a) de beoordeling van het functioneren van de Groepsdirectie en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
  - b) de beoordeling van het functioneren van de Raad van Commissarissen en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
  - c) het gewenste profiel, de samenstelling en competentie van de Raad van Commissarissen;
  - d) de potentiële tegenstrijdige belangen van bestuurders als bedoeld in artikel 10.
- 8.4 De secretaris van de vergadering zal notulen van de vergadering opstellen. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering; indien echter alle leden van de Raad van Commissarissen met de inhoud van de notulen instemmen kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling getekend door de voorzitter en worden zo spoedig mogelijk aan de andere leden van de Raad van Commissarissen gezonden. Uittreksels van de vastgestelde notulen kunnen worden ondertekend en verstrekt door de secretaris.. Vastgestelde notulen strekken tot bewijs van het verhandelde.

**Artikel 9****Besluiten van de Raad van Commissarissen (quorum, stemmen, onderwerpen ter discussie)**

- 9.1 De Raad van Commissarissen kan in vergadering slechts rechtsgeldige besluiten nemen indien de meerderheid van zijn leden aanwezig of vertegenwoordigd is, met dien verstande dat leden die een tegenstrijdig belang hebben als bedoeld in artikel 10 niet meetellen voor de berekening van dit quorum.  
De Raad van Commissarissen kan ook buiten vergadering besluiten, mits het onderwerp in kwestie onder de aandacht van alle leden is gebracht en geen van de leden bezwaar heeft aangetekend tegen deze wijze van besluitvorming, met dien verstande dat leden die een tegenstrijdig belang hebben als bedoeld in artikel 10 niet deelnemen aan de besluitvorming. Het besluit dat op dergelijke wijze is genomen wordt schriftelijk vastgelegd en ondertekend door de voorzitter, waarbij eventuele schriftelijk ontvangen reacties worden aangehecht. Het nemen van een besluit buiten vergadering dient te worden gemeld in de eerstvolgende vergadering van de Raad van Commissarissen.
- 9.2 Onverminderd artikel 10 kan de Raad van Commissarissen in of buiten vergadering rechtsgeldig besluiten nemen met algemene meerderheid van stemmen. Indien er sprake is van staking van de stemmen, heeft de voorzitter een doorslaggevende stem.
- 9.3 De steeds terugkerende vergaderonderwerpen zijn in ieder geval het budget en de financiële resultaten van de vennootschap, belangrijke besluiten waarop de Raad van Commissarissen actie moet nemen, de strategie van de vennootschap en veranderingen daarin (b.v. de lange termijn strategie, kapitaalinvesteringen die buiten het budget van de vennootschap vallen, kapitaalstructuren voor de lange termijn, opzetten nieuwe bedrijfsonderdelen, belangrijke acquisities en afstotingen).
- 9.4 De Raad van Commissarissen bespreekt ten minste éénmaal in het jaar:
- a) het functioneren van de Raad van Commissarissen en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
  - b) het gewenste profiel, samenstelling en competentie van de Raad van Commissarissen;
  - c) het functioneren van de Groepsdirectie en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
  - d) het introductie-, training- en opleidingsprogramma als bedoeld in artikel 7;
  - e) de strategie en de risico's verbonden aan de onderneming en de uitkomsten van de beoordeling door de Groepsdirectie van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin.

Van het houden van de besprekingen wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad van Commissarissen.

## **Artikel 10**

### **Tegenstrijdig belang**

- 10.1 Een commissaris neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij hij/zij een tegenstrijdig belang met een materieel belang voor de vennootschap heeft als bedoeld in artikel 10.2. Een dergelijke transactie zal uitsluitend mogen worden aangegaan onder ten minste in de branche gebruikelijk condities. De besluiten tot het aangaan van zo'n transactie behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen.
- De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet erop toe dat alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen hebben gespeeld worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat de artikelen 10.1, 10.2 en 10.3 zijn nageleefd.
- 10.2 Een tegenstrijdig belang dat van materiele betekenis is voor de vennootschap en/of de betreffende commissaris ("**tegenstrijdig belang**") ten aanzien van een commissaris bestaat in ieder geval indien:
- a) de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarin de commissaris persoonlijk een materieel financieel belang onderhoudt;
  - b) de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarvan een lid van de Groepsdirectie of Raad van Commissarissen een familierechtelijke verhouding heeft met de echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad is van de commissaris;
  - c) de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarbij de commissaris een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult;
  - d) naar toepasselijk recht, daaronder begrepen de regels van eventuele effectenbeurzen waaraan de (certificaten van) aandelen in de vennootschap zijn genoteerd, een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan;
  - e) de Raad van Commissarissen heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.
- 10.3 Elk lid van de Raad van Commissarissen (anders dan de voorzitter van de Raad van Commissarissen) meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang terstond aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. Elk lid van de Raad van Commissarissen dat een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen, inclusief de informatie inzake de personen met wie hij/zij een familierechtelijke verhouding heeft, zijn/haar echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 10.2 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 10.1 geldt.

Indien de voorzitter van de Raad van Commissarissen een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, meldt hij dit terstond aan de vice-voorzitter van de Raad van

Commissarissen. De voorzitter verschaft hierover alle relevante informatie aan de vice-voorzitter van de Raad van Commissarissen, inclusief de informatie inzake de personen met wie hij/zij een familierechtelijke verhouding heeft, zijn/haar echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 10.2 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 10.1 geldt.

10.4 Artikel 10.2 geldt *mutatis mutandis* voor de leden van de Groepsdirectie. Elk lid van de Groepsdirectie meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang terstond aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. Elk lid van de Groepsdirectie dat een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen, inclusief de informatie inzake de personen met wie hij/zij een familierechtelijke verhouding heeft, zijn/haar echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 10.2 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is, als gevolg waarvan de transactie uitsluitend onder ten minste in de branche gebruikelijke condities mag worden aangegaan. De besluiten tot het aangaan van zo'n transactie behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen.

De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet erop toe dat deze transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag met de vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat dit artikel 10.4 is nageleefd.

10.5 Een tegenstrijdig belang ten aanzien van de externe accountant van de vennootschap zal in ieder geval bestaan indien:

- a) de niet- controle werkzaamheden voor de vennootschap van de externe accountant (waaronder in ieder geval marketing, advies op het gebied van (management) consultancy of informatie technologie, de administratieve organisatie en interne controle en totstandkoming van de jaarrekening, anders dan met betrekking tot de controle van de jaarrekening), de onafhankelijkheid van de externe accountant ten aanzien van (de controle op) de financiële verslaggeving ter discussie stelt;
- b) de verantwoordelijke compagnon binnen het kantoor van de externe accountant zonder rotatie meer dan een aaneengesloten periode van 7 jaar belast is geweest met de controle werkzaamheden voor de vennootschap;
- c) de Raad van Commissarissen heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.

De externe accountant, alsmede elk lid van de Groepsdirectie en de Raad van Commissarissen, meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang aangaande de externe accountant terstond aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. De externe accountant, alsmede elk lid van de Groepsdirectie en de Raad van Commissarissen, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. In alle gevallen anders dan die genoemd sub c) en d) hierboven zal de Raad van Commissarissen bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig

belang een tegenstrijdig belang is, als gevolg waarvan de aanstelling van de externe accountant moet worden heroverwogen of andere maatregelen worden getroffen waardoor het tegenstrijdig belang wordt opgeheven.

De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet erop toe dat deze maatregelen worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat dit artikel 10.5 is nageleefd.

## **Artikel 11**

### **Klokkenluiders**

- 11.1 De Groepsdirectie draag er zorg voor dat werknemers zonder gevaar voor hun rechtspositie de mogelijkheid hebben te rapporteren over vermeende onregelmatigheden van algemene, operationele en financiële aard binnen de vennootschap aan de voorzitter van de Groepsdirectie of een door hem/haar aangewezen functionaris.
- 11.2 Vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Groepsdirectie betreffen, worden gerapporteerd aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen.
- 11.3 De klokkenluidersregeling wordt op de website van de vennootschap als bedoeld in artikel 1.8 geplaatst.

## **Artikel 12**

### **Informatie, relatie met de Groepsdirectie**

- 12.1 De Raad van Commissarissen en zijn afzonderlijke leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om van het bestuur en de externe accountant alle informatie te verlangen die de Raad van Commissarissen behoeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen. Indien de Raad van Commissarissen dit geboden acht kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de vennootschap. De Groepsdirectie stelt hiervoor de nodige middelen ter beschikking. De Raad van Commissarissen kan verlangen dat functionarissen en externe adviseurs van de vennootschap bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.
- 12.2 De Groepsdirectie verschaft de Raad van Commissarissen tijdig en (zo mogelijk schriftelijk) informatie over de feiten en ontwikkelingen aangaande de vennootschap die de Raad van Commissarissen nodig mocht hebben voor het naar behoren uitoefenen van zijn taak.
- 12.3 De Groepsdirectie zal de Raad van Commissarissen vier maal in het jaar een verslag doen toekomen, dat is opgesteld in een vorm zoals van tijd tot tijd overeen te komen, en waarin gedetailleerde informatie wordt gegeven over onder meer financiële aangelegenheden, marktomstandigheden, investeringen en personeel. Bij dit verslag zal een brief van de Groepsdirectie worden gevoegd waarin de

Groepsdirectie een uitleg geeft aan, en opmerkingen plaatst over, het verslag en nadere informatie verschaft over zijn beleid.

- 12.4 Onverminderd het bovenstaande, zal de Groepsdirectie de Raad van Commissarissen jaarlijks voorzien van een begroting voor het komende jaar, een recente versie van zijn lange termijn plannen en de hoofdlijnen van het strategisch beleid, de algemene en financiële risico's, het beheers- en controlesysteem van de vennootschap en de naleving van alle relevante wet- en regelgeving. Tevens zal de Groepsdirectie jaarlijks een verklaring afleggen dat hij de Raad van Commissarissen alle relevante informatie heeft verstrekt die nodig is voor het naar behoren uitoefenen van diens taak. Deze documenten zullen tijdig worden verstrekt opdat de Raad van Commissarissen uiterlijk in december van het lopende jaar daaraan zijn goedkeuring kan geven.
- 12.5 Indien een lid van de Raad van Commissarissen de beschikking krijgt over informatie (van een andere bron dan de Groepsdirectie of de Raad van Commissarissen) die voor de Raad van Commissarissen nuttig is om diens taken naar behoren uit te oefenen, zal hij deze informatie zo spoedig mogelijk ter beschikking stellen aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. De voorzitter zal vervolgens de gehele Raad van Commissarissen informeren.

### **Artikel 13**

#### **Relatie met de aandeelhouders**

- 13.1 In overeenstemming met de statuten van de vennootschap kunnen algemene vergaderingen worden gehouden op verzoek van de Raad van Commissarissen/ een lid van de Raad van Commissarissen. De (het lid van de) Raad van Commissarissen die de vergadering bijeenroept/bijeenroepen, zal/ zullen ervoor zorgdragen dat deze tijdig plaatsvindt en dat de aandeelhouders door middel van een aandeelhouderscirculaire worden geïnformeerd over alle relevante feiten en omstandigheden met betrekking tot de vergaderonderwerpen.
- 13.2 De leden van de Groepsdirectie en commissarissen zijn bij de algemene vergaderingen aanwezig, tenzij zij om gegronde redenden verhinderd zijn. De voorzitter zit in de regel de algemene vergadering voor en beslist omtrent de inhoud van de besluiten. Onverminderd hetgeen is bepaald in artikel 2:13 BW Burgerlijk Wetboek, zal de uitkomst van de stemming, zoals door de voorzitter geconstateerd en uitgesproken, beslissend zijn.
- 13.3 De Raad van Commissarissen verschaft de algemene vergadering alle verlangde informatie, tenzij zwaarwichtig belangen van de vennootschap, of een wettelijk voorschrift of rechtsregel zich daartegen verzet. Indien de Raad van Commissarissen zich op een dergelijk zwaarwichtig belang beroept, wordt dit gemotiveerd toegelicht.
- 13.4 De Groepsdirectie en de Raad van Commissarissen zijn verantwoordelijk voor de corporate governance structuur van de vennootschap en leggen hierover verantwoording af aan de algemene vergadering. De hoofdlijnen van de corporate

governance structuur worden elk jaar in een apart hoofdstuk in het jaarverslag uiteengezet. In dat hoofdstuk wordt tevens aangegeven in hoeverre de vennootschap de best practice bepalingen van de Code opvolgt en zo niet, waarom en in hoeverre zij daarvan afwijkt.

Elke substantiële wijziging in de corporate governance structuur van de vennootschap en in de naleving van de Code wordt onder een apart agendapunt ter bespreking aan de algemene vergadering voorgelegd.

#### **Artikel 14**

##### **Relatie met de accountant**

- 14.1 De benoeming van de accountant vindt plaats door de algemene vergadering van aandeelhouders.
- 14.2 De Raad van Commissarissen is het eerste aanspreekpunt van de accountant wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten.
- 14.3 De Raad van Commissarissen houdt toezicht op de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid, de bezoldiging en eventuele niet-controle werkzaamheden voor de vennootschap.
- 14.4 De bezoldiging van de accountant dient te worden goedgekeurd door de Raad van Commissarissen na overleg met de Groepsdirectie.
- 14.5 De externe accountant en de Raad van Commissarissen worden, indien van toepassing, betrokken bij het opstellen van het werkplan van de interne accountant en nemen kennis van de bevindingen van de interne accountant.

#### **Artikel 15**

##### **Geheimhouding**

Elk lid van de Raad van Commissarissen is verplicht ten aanzien van alle informatie en documentatie verkregen in het kader van zijn lidmaatschap de nodige discretie en, waar het vertrouwelijke informatie betreft, geheimhouding in acht te nemen. Leden, en oud leden, van de Raad van Commissarissen zullen vertrouwelijke informatie niet buiten de Raad van Commissarissen of de Groepsdirectie brengen of openbaar maken aan het publiek of op andere wijze ter beschikking van derden stellen, tenzij de vennootschap deze informatie openbaar heeft gemaakt of is vastgesteld dat deze informatie al bij het publiek bekend is.

#### **Artikel 16**

##### **Incidentele buitenwerkingstelling, wijziging**

- 16.1 Onverminderd het bepaalde in de artikelen 1.2 en 13.4, kan de Raad van Commissarissen bij besluit incidenteel beslissen geen toepassing te geven aan dit reglement. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad van Commissarissen.

16.2 Onverminderd het bepaalde in de artikelen 1.2 en 13.4, kan de Raad van Commissarissen dit reglement bij besluit wijzigen. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad van Commissarissen.

Dit reglement treedt in werking zodra deze is vastgesteld door de Raad van Commissarissen. Deze vaststelling wordt vastgelegd in het verslag van de vergadering van de Raad van Commissarissen.