

# REGLEMENT HOUDENDE PRINCIPES EN BEST PRACTICES VOOR DE RAAD VAN COMMISSARISSEN VAN STERN GROEP N.V.

## 1. Introductie en inhoud van het Reglement

- 1.1. Dit reglement van de Raad van Commissarissen (**Reglement**) is van toepassing op de Raad van Commissarissen van Stern Groep N.V. (de **RvC**, respectievelijk de **Vennootschap**).
- 1.2. Het Reglement wordt op de website van de Vennootschap geplaatst.
- 1.3. Het Reglement is vastgesteld op 7 maart 2018 in de vergadering van de RvC van die datum, overeenkomstig het bepaalde van artikel 14.2 van de statuten van de Vennootschap, zoals deze gelden per 11 mei 2016 (deze statuten, zoals van tijd tot tijd gewijzigd, de **Statuten**).
- 1.4. Dit Reglement dient ter aanvulling op de regels en voorschriften die (van tijd tot tijd) op de RvC van toepassing zijn op grond van Nederlands en ander toepasselijk recht en de Statuten.
- 1.5. Waar dit Reglement strijdig is met Nederlands recht of de Statuten, zullen deze laatsten prevaleren. Waar dit Reglement verenigbaar is met de Statuten, maar strijdig met Nederlands recht, zal Nederlands recht 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 RvC zal de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan het effect, gegeven de inhoud en strekking daarvan, zoveel mogelijk gelijk is aan dat van de ongeldige bepalingen.
- 1.6. Met inachtneming van dit Reglement en binnen de wettelijke en statutaire grenzen zal de RvC haar taken naar eigen inzicht vervullen.
- 1.7. Dit Reglement is opgesteld met inachtneming van het bepaalde in de Corporate Governance Code zoals vastgesteld door de Corporate Governance Monitoring Committee op 8 december 2016 en op 7 september 2017 aangewezen als gedragscode als bedoeld in artikel 2:391 lid 5 van het Burgerlijk Wetboek (de **Code**).
- 1.8. De RvC, en elk van haar leden, heeft verklaard:
  - i. toepassing te geven aan, en zich gebonden te achten aan verplichtingen van dit Reglement voor zover dat op hem/haar van toepassing is;
  - ii. bij toetreding van nieuwe leden tot de RvC, deze leden een verklaring te laten afleggen als hiervoor onder 1.8.i omschreven.

## 2. Taak van de RvC

- 2.1. De taak van de RvC is het houden van toezicht op het beleid van de directie van de vennootschap (de **Directie**) en de algemene gang van zaken betreffende de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen voorts met raad terzijde

staan van de Directie. Hierbij richt de RvC zich tevens op de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen van de Vennootschap en op de integriteit en kwaliteit van de financiële verslaggeving.

- 2.2. De RvC richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen; de raad weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van de bij de Vennootschap betrokkenen (waaronder de aandeelhouders) af en is doorgaans gericht op de continuïteit van de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen. De RvC streeft daarbij naar het creëren van waarde op de lange termijn. De RvC is zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn functioneren.
- 2.3. Tot de taak van de RvC wordt voorts onder meer gerekend:
- a. het (met de Directie) mede-formuleren van, en het afnemen van verantwoording van de Directie omtrent en het houden van toezicht op de wijze waarop de Directie uitvoering geeft aan, de strategie ter realisatie van de lange termijn;
  - b. regelmatige bespreking van de strategie, de uitvoering van de strategie en de daarmee samenhangende voornaamste risico's;
  - c. het naleven van de Code, en het openbaar maken en handhaven van de Corporate governance structuur van de Vennootschap;
  - d. het houden van toezicht op, en het goedkeuren van het werkplan voor, de interne audit functie, dan wel, bij afwezigheid van een interne audit functie, het beoordelen of adequate alternatieve maatregelen zijn getroffen en of behoefte bestaat om een interne audit dienst in te richten;
  - e. de bespreking van de in bepaling 1.5.3 van de Code bedoelde onderwerpen in het verslag van de auditcommissie van de RvC (het **Audit Committee**);
  - f. het medeondertekenen van de jaarrekening alsmede het goedkeuren van de jaarlijkse begroting en belangrijke kapitaalinvesteringen van de Vennootschap;
  - g. het selecteren en voordragen aan de algemene vergadering van aandeelhouders van de Vennootschap (de **Algemene Vergadering**) voor (her)benoeming of ontslag van de externe accountant van de Vennootschap en het houden van toezicht op (waaronder het inlichten op hoofdlijnen van de rapportages omtrent) het functioneren van de externe accountant;
  - h. het opstellen van een profielschets voor de RvC;
  - i. het opstellen van een diversiteitsbeleid voor de Directie en de RvC;
  - j. het zorg dragen voor een formele en transparante procedure voor het benoemen en herbenoemen van en voor een gedegen plan voor opvolging van leden van de Directie en van de RvC;

- k. het selecteren en voordragen ter benoeming van de leden van de Directie, het voorstellen ter vaststelling door de Algemene Vergadering van het beloningsbeleid voor leden van de Directie, het vaststellen van de beloning (met inachtneming van voornoemd beloningsbeleid en het bepaalde in de Code);
- l. het selecteren en voordragen ter benoeming van de leden van de RvC alsmede het voorstellen van de vergoeding voor zijn leden ter vaststelling door de Algemene Vergadering;
- m. het evalueren en beoordelen van het functioneren van de Directie en de RvC als collectief alsmede van hun individuele leden;
- n. het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde (potentiële) tegenstrijdige belangen tussen de Vennootschap enerzijds en leden van de Directie, de RvC, de externe accountant en/of de grootaandeelhouder(s) anderzijds;
- o. het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Directie betreffen.

### **3. Samenstelling, deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid van de RvC**

- 3.1. De RvC is zodanig samengesteld dat benodigde deskundigheid, achtergrond en competenties en onafhankelijkheid aanwezig zijn om zijn taken naar behoren te kunnen vervullen. De omvang van de RvC is daarop toegesneden, en de RvC bestaat uit een zodanig aantal leden als vastgesteld overeenkomstig de statuten van de Vennootschap.
- 3.2. De Raad van Commissarissen stelt een profielschets op, rekening houdend met de aard en de activiteiten van de met de Vennootschap verbonden ondernemingen. In de profielschets wordt ingegaan op:
  - i. de gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen;
  - ii. de gewenste gemengde samenstelling van de RvC, bedoeld in bepaling 2.1.5 van de Code;
  - iii. de omvang van de RvC; en
  - iv. de onafhankelijkheid van de commissarissen.
 De profielschets wordt op de website van de vennootschap geplaatst.
- 3.3. Van elke commissaris wordt in het verslag van de raad van commissarissen opgave gedaan van:
  - i. geslacht;
  - ii. leeftijd;
  - iii. nationaliteit;
  - iv. hoofdfunctie;
  - v. nevenfuncties voor zover deze relevant zijn voor de vervulling van de taak als commissaris;
  - vi. tijdstip van eerste benoeming; en
  - vii. de lopende termijn waarvoor de commissaris is benoemd.

- 3.4. De RvC stelt een diversiteitsbeleid op voor de samenstelling van de Directie en de RvC. In het beleid wordt ingegaan op de concrete doelstellingen ten aanzien van diversiteit en de voor de Vennootschap relevante aspecten van diversiteit, zoals nationaliteit, leeftijd, geslacht en achtergrond inzake opleiding en beroepservaring.
- 3.5. In de corporate governance verklaring worden het diversiteitsbeleid en de uitvoering daarvan toegelicht.  
Hierbij wordt ingegaan op:
- i. de doelstellingen van het beleid;
  - ii. de wijze waarop het beleid is uitgevoerd; en
  - iii. de resultaten van het beleid in het afgelopen boekjaar.

Indien de samenstelling van de Directie en de RvC afwijkt van de doelstellingen van het diversiteitsbeleid van de Vennootschap en/of van het streefcijfer voor de verhouding man-vrouw, indien en voorzover dit bij of krachtens de wet is bepaald, wordt in de corporate governance verklaring tevens toegelicht wat de stand van zaken is, welke maatregelen worden genomen om de nagestreefde situatie wel te bereiken en op welke termijn.

- 3.6. De RvC is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de Directie en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.
- 3.7. Om de onafhankelijkheid te borgen, is de RvC samengesteld met inachtneming van het volgende:
- i. op maximaal één commissaris is een van de criteria van toepassing zoals bedoeld in bepaling 3.8 hieronder onderdelen i. tot en met v.;
  - ii. het aantal commissarissen waarop de criteria van toepassing zijn zoals bedoeld in bepaling 3.8 hieronder is tezamen minder dan de helft van het totaal aantal commissarissen; en
  - iii. per aandeelhouder, of groep van verbonden aandeelhouders, die direct of indirect meer dan tien procent van de aandelen in het kapitaal van de Vennootschap houdt, is maximaal één commissaris die kan gelden als met hem verbonden of hem vertegenwoordigend als bedoeld in bepaling 3.8 hieronder, onderdelen vi. en vii.
- 3.8. Een commissaris is niet onafhankelijk indien de betrokken commissaris, dan wel zijn echtgenoot, geregistreeerde partner of andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:
- i. in de vijf jaar voorafgaand aan de benoeming werknemer of lid van de Directie (inclusief die van gelieerde vennootschappen als bedoeld in artikel 5:48 Wet op het financieel toezicht) is geweest;
  - ii. een persoonlijke financiële vergoeding van de Vennootschap of van een aan haar gelieerde vennootschap ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de als commissaris verrichte werkzaamheden wordt ontvangen en voor zover zij niet past in de normale uitoefening van het bedrijf;
  - iii. in het jaar voorafgaand aan de benoeming een belangrijke zakelijke relatie met de Vennootschap of een aan haar gelieerde vennootschap heeft gehad. Daaronder worden in ieder geval begrepen het geval dat de commissaris, of een kantoor waarvan hij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is,

is opgetreden als adviseur van de Vennootschap (consultant, externe accountant, notaris of advocaat) en het geval dat de commissaris bestuurder of medewerker is van een bankinstelling waarmee de Vennootschap een duurzame en significante relatie onderhoudt;

- iv. bestuurder is van een vennootschap waarin een bestuurder van de Vennootschap waarop hij toezicht houdt commissaris is;
- v. gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis leden van de Directie;
- vi. een aandelenpakket in de Vennootschap houdt van ten minste tien procent, daarbij meegerekend het aandelenbezit van natuurlijke personen of juridische lichamen die met hem samenwerken op grond van een uitdrukkelijke of stilzwijgende, mondelinge of schriftelijke overeenkomst;
- vii. bestuurder of commissaris is bij of anderszins vertegenwoordiger is van een rechtspersoon die direct of indirect ten minste tien procent van de aandelen in de Vennootschap houdt, tenzij het gaat om groepsmaatschappijen.

3.9. De voorzitter van de raad van commissarissen is geen voormalig bestuurder van de vennootschap en is onafhankelijk in de zin van bepaling 3.8 hierboven.

3.10. Het verslag van de RvC vermeldt dat naar het oordeel van de RvC is voldaan aan de eisen voor onafhankelijkheid, bedoeld in bepalingen 3.7 tot en met 3.9 hierboven en geeft daarbij aan, indien van toepassing, welke commissaris(sen) de raad als niet-onafhankelijk beschouwt.

#### **4. (Her)benoeming, opvolging en evaluatie**

4.1. De leden van de RvC worden benoemd, herbenoemd, geschorst en ontslagen op de wijze als voorzien in de statuten en de Code.

4.2. Een commissaris wordt benoemd voor een periode van vier jaar en kan daarna éénmalig voor een periode van vier jaar worden herbenoemd. De commissaris kan nadien wederom worden herbenoemd voor een benoemingstermijn van twee jaar die daarna met maximaal twee jaar kan worden verlengd. Herbenoeming na een periode van acht jaar wordt gemotiveerd in het verslag van de RvC. Bij benoeming of herbenoeming wordt de profielschets in acht genomen.

4.3. De RvC zal een rooster van aftreden opstellen om te voorkomen, voor zover mogelijk, dat herbenoemingen tegelijkertijd plaatsvinden. Het rooster van aftreden wordt op de website van de vennootschap geplaatst.

4.4. Een lid van de RvC treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de RvC is geboden. Bij tussentijds aftreden van lid van de RvC brengt de Vennootschap een persbericht uit waarin de reden voor vertrek wordt genoemd.

4.5. De RvC draagt zorg voor dat de Vennootschap over een gedegen plan beschikt voor de opvolging van leden van de RvC of Directie, dat is gericht op het in balans houden van de benodigde deskundigheid, ervaring en diversiteit. Bij het opstellen van het plan wordt de profielschets in acht genomen.

- 4.6. Leden van de RvC die tijdelijk voorzien in het bestuur van de Vennootschap bij belet en ontstentenis van leden van de Directie treden (tijdelijk) uit de RvC om de bestuurstaak op zich te nemen.
- 4.7. De RvC evalueert ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de Directie zijn eigen functioneren, het functioneren van de afzonderlijke commissies van de raad en dat van de individuele leden van de RvC, en bespreekt de conclusies die aan de evaluatie worden verbonden. Hierbij wordt aandacht besteed aan:
- i. inhoudelijke aspecten, de onderlinge interactie en de interactie met de Directie;
  - ii. zaken die zich in de praktijk hebben voorgedaan waaruit lessen kunnen worden getrokken; en
  - iii. het gewenste profiel, de samenstelling, competenties en deskundigheid van de RvC.
- 4.8. De RvC evalueert ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de Directie zowel het functioneren van de Directie als collectief als dat van de individuele leden van de Directie en bespreekt de conclusies die aan de evaluatie worden verbonden, zulks mede in het licht van opvolging van leden van de Directie.
- 4.9. Het verslag van de RvC vermeldt:
- i. op welke wijze de evaluatie van de RvC, de afzonderlijke commissies en de individuele leden van de RvC heeft plaatsgevonden;
  - ii. op welke wijze de evaluatie van de Directie en de individuele leden van de Directie heeft plaatsgevonden; en
  - iii. wat is of wordt gedaan met de conclusies van de evaluaties.

## **5. Inrichting RvC; vice-voorzitter en secretaris van de Vennootschap en verslag van de RvC**

- 5.1. De voorzitter van de RvC ziet er in ieder geval op toe dat:
- i. de contacten van de RvC met de Directie, indien aanwezig, het medezeggenschapsorgaan en de Algemene Vergadering naar behoren verlopen;
  - ii. de RvC een vicevoorzitter kiest;
  - iii. voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de RvC
  - iv. commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
  - v. de raad en zijn commissies naar behoren functioneren;
  - vi. individuele leden van de RvC en de Directie ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
  - vii. leden van de RvC en de Directie hun introductieprogramma volgen;
  - viii. leden van de RvC en de Directie hun opleidings- of trainingsprogramma volgen;
  - ix. de Directie de activiteiten ten aanzien van cultuur uitvoert;
  - x. de RvC signalen uit de met de vennootschap verbonden ondernemingen opvangt en zorgt dat (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden onverwijld aan de RvC worden gerapporteerd;
  - xi. de Algemene Vergadering ordelijk en efficiënt verloopt;

- xii. effectieve communicatie met aandeelhouders plaats kan vinden; en
- xiii. de RvC tijdig en nauw betrokken wordt bij een fusie- of overnameproces.

De voorzitter van de RvC heeft regelmatig overleg met de voorzitter van de Directie.

- 5.2. De vicevoorzitter van de RvC vervangt bij gelegenheid de voorzitter.
- 5.3. De RvC wordt ondersteund door de secretaris van de Vennootschap. De secretaris:
  - i. ziet erop toe dat de juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen;
  - ii. faciliteert de informatievoorziening van de Directie en de RvC; en
  - iii. ondersteunt de voorzitter van de RvC in de organisatie van de raad, waaronder de informatievoorziening, agendering van vergaderingen, evaluaties en opleidingsprogramma's.

De secretaris wordt, al dan niet op initiatief van de RvC, benoemd en ontslagen door de Directie, na verkregen goedkeuring door de RvC.

Indien de secretaris ook werkzaamheden verricht voor de Directie en signaleert dat de belangen van de Directie en de RvC uiteenlopen, waardoor onduidelijk is welke belangen de secretaris dient te behartigen, meldt hij dit bij de voorzitter van de RvC.

- 5.4. Een verslag van de RvC maakt deel uit van de jaarstukken van de Vennootschap. In dit verslag legt de RvC verantwoording af over het uitgeoefende toezicht in het afgelopen boekjaar, waarbij in ieder geval verslag wordt gedaan over de onderwerpen, bedoeld in de best practice bepalingen 1.1.3, 2.1.2, 2.1.10, 2.2.8, 2.3.5 en 2.4.4 van de Code, en indien van toepassing over de onderwerpen, bedoeld in best practice bepalingen 1.3.6 en 2.2.2 van de Code.

## **6. Interne commissies**

- 6.1. Indien de RvC uit meer dan vier leden bestaat, stelt hij uit zijn midden een auditcommissie, een remuneratiecommissie en een selectie- en benoemingscommissie in. Onverlet de collegiale verantwoordelijkheid van de raad, is het de taak van deze commissies om de besluitvorming van de RvC voor te bereiden.
- 6.2. Indien de RvC besluit om geen audit-, remuneratie- of een selectie- en benoemingscommissie in te stellen, dan gelden de best practice bepalingen die betrekking hebben op deze commissie(s) voor de gehele RvC.
- 6.3. De RvC stelt voor de audit-, remuneratie en selectie- en benoemingscommissie een reglement op. Het reglement geeft aan wat de rol en verantwoordelijkheid van de desbetreffende commissie zijn, haar samenstelling is en op welke wijze zij haar taak uitoefent. De reglementen worden op de website van de Vennootschap geplaatst.
- 6.4. Het voorzitterschap van de audit- of remuneratiecommissie wordt niet vervuld door de voorzitter van de RvC, noch door een voormalig lid van de Directie. Meer dan de helft van de leden van de commissies is onafhankelijk in de zin van best practice bepaling 2.1.8 (bepaling 3.8 hierboven).

- 6.5. De RvC ontvangt van elk van de commissies een verslag van de beraadslagingen en bevindingen. In het verslag van de RvC doet de raad verslag van de uitvoering van de taakopdracht van de commissies in het boekjaar. Daarin wordt vermeld de samenstelling van de commissies, het aantal vergaderingen van de commissies en de belangrijkste onderwerpen die in de vergaderingen aan de orde zijn gekomen.

## **7. De Vergoeding**

- 7.1. De RvC doet aan de Algemene Vergadering een duidelijk en begrijpelijk voorstel voor een passende eigen beloning. De beloning voor leden van de RvC stimuleert een adequate uitoefening van de functie en is niet afhankelijk van de resultaten van de Vennootschap.
- 7.2. De beloning van de leden van de RvC reflecteert de tijdsbesteding en de verantwoordelijkheden van de functie.
- 7.3. Aan een lid van de RvC worden bij wijze van beloning geen aandelen en/of rechten op aandelen toegekend.
- 7.4. Het aandelenbezit van een commissaris in de vennootschap waarvan hij commissaris is, is ter belegging op de lange termijn.

## **8. Functioneren, introductieprogramma en ontwikkeling**

- 8.1. De RvC draagt zorg voor een evenwichtige en effectieve besluitvorming waarbij rekening wordt gehouden met de belangen van stakeholders. De RvC houdt zijn kennis en vaardigheden op peil en besteden voldoende tijd aan zijn taken en verantwoordelijkheden. De RvC zorgt ervoor dat de RvC bij de uitoefening van zijn taken over informatie beschikt die nodig is voor een goede besluitvorming.
- 8.2. De Directie en de RvC zijn elk verantwoordelijk voor het stimuleren van openheid en aanspreekbaarheid binnen het orgaan waar zij deel van uitmaken en de organen onderling.
- 8.3. Leden van de Directie en de RvC melden nevenfuncties vooraf aan de RvC en minimaal jaarlijks worden de nevenfuncties in de vergadering van de RvC besproken. De aanvaarding van een commissariaat door een lid van de Directie behoeft de goedkeuring van de RvC.
- 8.4. De voorzitter van de RvC is namens de raad het voornaamste aanspreekpunt voor de Directie, leden van de RvC en voor aandeelhouders over het functioneren van leden van de Directie en van de RvC. De vicevoorzitter fungeert als aanspreekpunt voor individuele leden van de Directie en van de RvC over het functioneren van de voorzitter.
- 8.5. Alle leden van de RvC volgen een op de functie toegesneden introductieprogramma. Het introductieprogramma besteedt in ieder geval aandacht aan algemene financiële, sociale en juridische zaken, de financiële verslaggeving door de Vennootschap, de specifieke aspecten die eigen zijn aan de Vennootschap en haar



ondernemingsactiviteiten, de cultuur en - indien aanwezig - de relatie met het medezeggenschapsorgaan en de verantwoordelijkheden van een lid van de RvC.

- 8.6. De RvC beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen leden van de RvC gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding.
- 8.7. De Directie draagt zorg voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle relevante informatie tijdig bij de Directie en bij de RvC bekend is. De RvC houdt toezicht op de instelling en uitvoering van deze procedures.
- 8.8. De RvC en elk lid van de RvC afzonderlijk heeft een eigen verantwoordelijkheid om van de Directie, de externe accountant en – indien aanwezig – de interne audit functie en het medezeggenschapsorgaan de informatie in te winnen die de RvC nodig heeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen.
- 8.9. Indien de RvC dit geboden acht, kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de Vennootschap. De Vennootschap stelt hiertoe de benodigde middelen ter beschikking. De RvC kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.

## **9. Vergaderingen van de RvC (agenda, telefonisch vergaderen, deelname, notulen)**

- 9.1. De RvC 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.
- 9.2. Leden van de RvC worden geacht aanwezig te zijn bij vergaderingen van de RvC en bij vergaderingen van commissies waarvan zij deel uitmaken. Indien leden van de RvC frequent afwezig zijn bij deze vergaderingen, worden zij daarop aangesproken. Het verslag van de RvC vermeldt het aanwezigheidspercentage van elk lid van de RvC bij de vergaderingen van de RvC en van de commissies.
- 9.3. Indien de RvC zo besluit, zullen de vergaderingen van de RvC worden bijgewoond door een of meer leden van de Directie. De externe accountant van de Vennootschap zal deelnemen aan elke vergadering van de RvC waarin verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening aan de orde wordt gesteld en waarin de jaarrekening besproken wordt. De externe accountant ontvangt de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en overige tussentijdse berichten en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.
- 9.4. Vergaderingen zullen worden bijeengeroepen door de secretaris van de Vennootschap namens de verzoekende commissaris. De aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zullen tijdig voor aanvang van de vergadering aan de leden van de RvC en, indien uitgenodigd voor de vergadering, aan de leden Directie worden verstrekt.

9.5. 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 RvC 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 RvC gezonden. Uittreksels van de vastgestelde notulen kunnen worden ondertekend en verstrekt door de secretaris van de Vennootschap.

## **10. Besluiten van de RvC (quorum, stemmen, onderwerpen ter discussie)**

10.1. De RvC kan in vergadering slechts rechtsgeldige besluiten nemen indien de meerderheid van zijn stemgerechtigde leden aanwezig of vertegenwoordigd is. De RvC kan ook buiten vergadering besluiten, mits het onderwerp in kwestie onder de aandacht van alle stemgerechtigde leden is gebracht, geen van deze leden bezwaar heeft aangetekend tegen deze wijze van besluitvorming, en ieder van hen deel heeft genomen 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 eerst volgende vergadering van de RvC.

10.2. De RvC kan 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.

10.3. In afwijking van het bepaalde onder bepaling 10.2 kan de RvC in of buiten vergadering besluiten met betrekking tot de voordracht voor benoeming van een lid van de RvC en besluiten met betrekking tot de benoeming van een lid van de Directie slechts rechtsgeldig nemen bij unanimiteit van stemmen. Indien geen unanimiteit van stemmen wordt behaald, zal de RvC binnen twee weken opnieuw een vergadering houden waarin het onderwerp nogmaals in stemming wordt gebracht, in welk geval ten aanzien van het onderwerp een rechtsgeldig besluit kan worden genomen met algemene meerderheid van stemmen.

10.4. De steeds terugkerende vergaderonderwerpen zijn in ieder geval het budget en de financiële resultaten van de Vennootschap, belangrijke besluiten waarop de RvC 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) en verslagen van de afzonderlijke commissies van de RvC.

## **11. Voorkomen belangenverstremgeling.**

11.1. Elke vorm van belangenverstremgeling tussen de vennootschap en leden van de Directie en van de RvC wordt vermeden. Om te vermijden dat belangenverstremgeling plaats vindt, worden adequate maatregelen getroffen. De RvC is verantwoordelijk voor de besluitvorming over de omgang met belangenverstremgeling bij leden van de

Directie en van de RvC en grootaandeelhouders in relatie tot de Vennootschap.

- 11.2. leden van de Directie en van de RvC zijn alert op belangenverstrengeling en zullen in ieder geval:
- i. niet in concurrentie met de Vennootschap treden;
  - ii. geen (substantiële) schenkingen van de Vennootschap voor zichzelf, voor hun echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad vorderen of aannemen;
  - iii. ten laste van de Vennootschap geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen aan derden;
  - iv. geen zakelijke kansen die aan de Vennootschap toekomen benutten voor zichzelf of voor hun echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad.
- 11.3. Een commissaris neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij hij/zij een tegenstrijdig belang met de Vennootschap heeft dan wel waarbij hij/zij een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat strijdig is met het belang van de Vennootschap of de met haar verbonden ondernemingen (**Tegenstrijdig Belang**).
- 11.4. Een Tegenstrijdig Belang kan bestaan wanneer de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon:
- i. waarin een lid van de Directie of van de RvC persoonlijk een materieel financieel belang houdt; of
  - ii. waarvan een bestuurder of commissaris een familierechtelijke verhouding heeft met een bestuurder of commissaris van de vennootschap.

Een lid van de Directie meldt een potentieel Tegenstrijdig Belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor de Vennootschap en/of voor het desbetreffende lid onverwijld aan de voorzitter van de RvC en aan de overige leden van de Directie. De bestuurder verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad.

Een lid van de RvC meldt een potentieel Tegenstrijdig Belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor de Vennootschap en/of voor het desbetreffende lid onverwijld aan de voorzitter van de RvC en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad.

Indien de voorzitter van de RvC een potentieel Tegenstrijdig Belang heeft, meldt hij dit onverwijld aan de vicevoorzitter van de RvC.

De RvC besluit buiten aanwezigheid van het betrokken lid van de Directie of van de RvC of sprake is van een tegenstrijdig belang.

- 11.5. Alle transacties waarbij Tegenstrijdige Belangen van leden van de Directie of van de RvC, worden tegen op de markt gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten

tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Directie of van de RvC spelen die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap en/of voor de desbetreffende leden van de Directie of van de RvC behoeven goedkeuring van de RvC. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het bestuursverslag, met vermelding van het Tegenstrijdig Belang en de verklaring dat best practice bepalingen 2.7.3 en 2.7.4 (bepaling 11.4 hierboven en deze bepaling 11.5) zijn nageleefd.

11.6. Alle transacties tussen de Vennootschap en natuurlijke of rechtspersonen die ten minste tien procent van de aandelen in de Vennootschap houden, worden tegen op de markt gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties met deze personen die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap en/of voor deze personen behoeven goedkeuring van de raad van commissarissen. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het bestuursverslag, met de verklaring dat best practice bepaling 2.7.5 (deze bepaling 11.6) is nageleefd.

11.7. De vennootschap verstrekt aan leden van de Directie en van de RvC geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke, tenzij in de normale uitoefening van het bedrijf en tegen de daarvoor voor het gehele personeel geldende voorwaarden en na goedkeuring van de RvC. Leningen worden niet kwijtgescholden.

## **12. Misstanden en onregelmatigheden**

12.1. De Directie en de RvC zijn alert op signalen van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden. De Directie stelt een procedure in zodat meldingen van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden kunnen worden gedaan en geeft adequate opvolging aan deze meldingen. De RvC houdt toezicht op het bestuur ter zake.

12.2. De Directie stelt een regeling op voor het melden van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden binnen de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen. De regeling wordt op de website van de vennootschap geplaatst. De Directie draagt zorg dat werknemers zonder gevaar voor hun rechtspositie de mogelijkheid hebben een melding te doen.

12.3. De voorzitter van de RvC wordt door de Directie onverwijld geïnformeerd over signalen van (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden binnen de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen. Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van een lid van de Directie betreft, kan een werknemer dit rechtstreeks aan de voorzitter van de RvC melden.

12.4. De externe accountant informeert de voorzitter van het Audit Committee onverwijld wanneer hij bij de uitvoering van zijn opdracht een misstand of onregelmatigheid constateert of vermoedt. Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van een lid van de Directie betreft, meldt de externe accountant dit aan voorzitter van de RvC.

12.5. De RvC houdt toezicht op de werking van de meldingsprocedure van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden, op passend en onafhankelijk onderzoek naar

signalen van misstanden en onregelmatigheden en, indien een misstand of onregelmatigheid is geconstateerd, een adequate opvolging van eventuele aanbevelingen tot herstelacties. Om de onafhankelijkheid van onderzoek te borgen heeft de RvC in gevallen waarin de Directie zelf betrokken is, de mogelijkheid om zelf een onderzoek te initiëren naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en dit onderzoek aan te sturen.

### **13. Overnamesituaties, relatie met de Directie**

- 13.1. Wanneer een overnamebod op de (certificaten van) aandelen in de Vennootschap wordt voorbereid, bij een onderhands bod op een bedrijfsonderdeel of een deelneming waarvan de waarde de in artikel 2:107a, lid 1, onderdeel c, Burgerlijk Wetboek bedoelde grens overschrijdt, en/of bij een andere ingrijpende wijziging in de structuur van de Vennootschap, draagt de Directie zorg dat de RvC tijdig en nauw wordt betrokken bij het overnameproces en/of de wijziging van de structuur.
- 13.2. Indien op de (certificaten van) aandelen in de Vennootschap een overnamebod is aangekondigd of uitgebracht en de Directie een verzoek van een derde concurrerende bieder ontvangt om inzage te verschaffen in de gegevens van de Vennootschap, dan bespreekt de Directie dit verzoek onverwijld met de RvC.

### **14. Geheimhouding**

Elk lid van de RvC 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 RvC zullen vertrouwelijke informatie niet buiten de RvC of de Directie 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.

### **15. Incidentele buitenwerkingstelling, wijziging**

- 15.1. Onverminderd het overigens in dit Reglement bepaalde, kan de RvC bij besluit incidenteel beslissen geen toepassing te geven aan dit Reglement. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC.
- 15.2. Onverminderd het overigens in dit Reglement bepaalde, kan de RvC dit Reglement bij besluit wijzigen. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC.

### **16. Toepasselijke recht en forum**

- 16.1. Dit Reglement is onderworpen aan, en moet worden uitgelegd door toepassing van, Nederlands recht.
- 16.2. De rechtbank te Amsterdam is bij uitsluiting bevoegd om kennis te nemen van ieder geschil (waaronder mede wordt verstaan geschillen betreffende het bestaan, de geldigheid en beëindiging van dit reglement) met betrekking tot dit Reglement.