

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 N.V. Nederlandse Gasunie (de "vennootschap") op 17 juni 2026 en treedt per direct in werking.

Artikel 1 Status en inhoud van de regels

- 1.1. Dit reglement is opgesteld op grond van artikel 28.3 van de statuten van de vennootschap en dient ter aanvulling op de regels en voorschriften die 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 de statuten van de vennootschap, zullen de statuten 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. Dit reglement reflecteert voorts de principes en best practices bepalingen van de Nederlandse Corporate Governance Code (de "Code"), voor zover deze principes en best practices bepalingen relevant zijn voor en toegepast worden door de vennootschap.
- 1.4. Bij dit reglement zijn de volgende bijlagen gevoegd, welke integraal onderdeel uitmaken van dit reglement:
 - Bijlage A: de profielschets van de samenstelling voor de Raad van Commissarissen
 - Bijlage B: het reglement voor de Audit Commissie van de Raad van Commissarissen
 - Bijlage C: het reglement voor de Belonings- & selectie/benoemingscommissie van de Raad van Commissarissen
 - Bijlage D: het reglement voor de Strategische Investerings Commissie van de Raad van Commissarissen
- 1.5. De Raad van Bestuur heeft verklaard zich gebonden te achten aan dit reglement en toepassing te geven aan dit reglement voor zover dat op hem en zijn afzonderlijke leden van toepassing is. Nieuwe leden worden, bij aanvaarding van hun functie en toetreding tot de Raad van Bestuur, eveneens geacht kennis te hebben genomen van, gebonden te zijn aan en toepassing te geven aan dit reglement.
- 1.6. De externe accountant van de vennootschap heeft verklaard zich gebonden te achten aan en toepassing te geven aan de verplichtingen van dit reglement voor zover dat op hem van toepassing is (waaronder onder meer de artikelen 9.3 en 11.6, en artikel 1.7, 1.8 en 4.2. van het reglement van de Audit Commissie).

- 1.7. Dit reglement is gepubliceerd op en kan worden gedownload van de website van de vennootschap: www.gasunie.nl.

Artikel 2 Taak van de Raad van Commissarissen

- 2.1. De taak van de Raad van Commissarissen is het houden van toezicht op het beleid van de Raad van Bestuur en de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en). Hij staat de Raad van Bestuur met raad terzijde. Bij de vervulling van hun taak richten de commissarissen zich naar het belang van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en). 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 Raad van Bestuur omtrent:
 - (i) de realisatie van de doelstellingen van de vennootschap;
 - (ii) (de uitvoering van) de strategie en de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten;
 - (iii) de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
 - (iv) het financiële- en duurzaamheidsverslaggevingsproces;
 - (v) de naleving van de wet- en regelgeving;
 - (vi) het maatschappelijk verantwoord ondernemen door de vennootschap;
 - (vii) de duurzame lange termijn waardecreatie en de daarbij behorende cultuur binnen de vennootschap;
 - (viii) de verhouding met de aandeelhouder; en
 - (ix) de effecten van het handelen van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en) op mens en milieu;
 - b) het zorg dragen voor een evenwichtige en effectieve besluitvorming waarbij rekening wordt gehouden met de belangen van de bij de vennootschap betrokkenen (*stakeholders*);
 - c) het zorg dragen voor een adequate informatieverschaffing en voorlichting aan de algemene vergadering van de vennootschap (de "algemene vergadering");
 - d) het verzekeren van naleving en handhaving van de corporate governance structuur van de vennootschap;
 - e) het goedkeuren van de jaarrekening door mede-ondertekening alsmede het goedkeuren van de jaarlijkse begroting en belangrijke kapitaalinvesteringen van de vennootschap;
 - f) het goedkeuren van de benoeming dan wel het ontslag van de leidinggevende interne auditor;
 - g) het goedkeuren van het werkplan voor de interne auditor;
 - h) het selecteren en voordragen van de externe accountant van de vennootschap;
 - i) het houden van toezicht op het functioneren van de externe accountant en de interne auditor en het onderhouden van regelmatig contact met de externe accountant en de interne auditor;
 - j) het op hoofdlijnen inlichten van de externe accountant over de rapportages omtrent zijn functioneren;

- k) het opstellen van een beleid inzake diversiteit en inclusie ("D&I beleid") voor de samenstelling van de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur waarin wordt vastgesteld de concrete, passende en ambitieuze doelstellingen om een goede balans te bereiken in genderdiversiteit en andere voor de vennootschap relevante aspecten van diversiteit en inclusie;
- l) het goedkeuren van het door de Raad van Bestuur opgestelde D&I beleid voor de subtop en het overige werknemersbestand van de vennootschap;
- m) het selecteren en voordragen ter benoeming van leden van de Raad van Bestuur, het voorstellen ter vaststelling (door de algemene vergadering) van het beloningsbeleid voor leden van de Raad van Bestuur, het vaststellen van de beloning (met inachtneming van voornoemd beloningsbeleid) en de contractuele arbeidsvoorwaarden van de leden van de Raad van Bestuur;
- n) het in overleg met de voorzitter van de Raad van Bestuur 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;
- o) het jaarlijks evalueren en beoordelen van het functioneren van de Raad van Bestuur, de Raad van Commissarissen en de commissies alsmede van de individuele leden (met inbegrip van een beoordeling van de profielschets voor de Raad van Commissarissen en het introductie-, opleiding- en trainingsprogramma (zie de artikelen 3.1 en 8));
- p) het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in artikel 11 tussen de vennootschap enerzijds en leden van de Raad van Commissarissen, leden van de Raad van Bestuur, de externe accountant en de aandeelhouder anderzijds (zie artikel 11);
- q) het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemeld(e) vermeend(e) misstanden, onregelmatigheden of ongewenst gedrag die het functioneren van leden van de Raad van Bestuur betreffen als bedoeld in artikel 12;
- r) het toezicht houden op de instelling en uitvoering van interne procedures die er voor moeten zorgen dat relevante informatie tijdig bekend is bij de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen;
- s) het stimuleren van openheid en aanspreekbaarheid binnen de Raad van Commissarissen en de organen van de vennootschap onderling.

2.3. De Raad van Commissarissen besteedt voldoende tijd aan zijn taken en verantwoordelijkheden en heeft, net als iedere commissaris afzonderlijk, een eigen verantwoordelijkheid om van de Raad van Bestuur, de interne auditor, de externe accountant en de (centrale) ondernemingsraad de informatie in te winnen die de Raad van Commissarissen nodig heeft om zijn taak goed te kunnen uitoefenen.

2.4. De Raad van Commissarissen zal jaarlijks na afloop van het boekjaar van de vennootschap als onderdeel van het bestuursverslag een verslag over het functioneren en de werkzaamheden van de Raad van Commissarissen, zijn individuele leden en zijn commissies in dat boekjaar opstellen en publiceren. In het verslag wordt verantwoording afgelegd over het uitgeoefende toezicht in het afgelopen boekjaar, waarbij in ieder geval verslag wordt gedaan over dan wel wordt vermeld:

- a) de personalia van de leden van de Raad van Commissarissen en het al dan niet voldoen aan de eisen voor onafhankelijkheid van de leden van de Raad van Commissarissen als bedoeld in artikel 3.4 en 3.5;
- b) het aanwezigheidspercentage van elke commissaris bij de vergaderingen van de Raad van Commissarissen en van de commissies;
- c) de rol van de Raad van Commissarissen;
- d) de wijze waarop de Raad van Commissarissen betrokken was bij de totstandkoming en uitvoering van de strategie en de wijze waarop hij toezicht houdt op de uitvoering van de strategie;
- e) de wijze waarop de evaluatie van (i) de Raad van Commissarissen, de afzonderlijke commissies en zijn individuele leden en (ii) de Raad van Bestuur en zijn individuele leden heeft plaatsgevonden, de belangrijkste bevindingen en conclusies van de evaluaties en wat is of wordt gedaan met de conclusies van de evaluaties;
- f) de uitvoering van de taakopdracht van de commissies in het boekjaar, waarbij wordt vermeld de samenstelling van de commissies, het aantal vergaderingen en de belangrijkste onderwerpen die in de vergaderingen aan de orde zijn gekomen;
- g) indien van toepassing, de motivering voor de herbenoeming van een commissaris na een periode van acht jaar.

Het verslag maakt deel uit van de jaarstukken van de vennootschap.

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 gewenste gemengde samenstelling op, rekening houdende met de aard en de activiteiten van de met de vennootschap verbonden onderneming(en), een passende mate van diversiteit op het gebied van deskundigheid, ervaring, competenties, overige persoonlijke kwaliteiten, geslacht of genderidentiteit, leeftijd, nationaliteit en (culturele) achtergrond van zijn leden, en de omvang van de Raad van Commissarissen, alsmede de 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 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 aandeelhouder) te voldoen, in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving.
- 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 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) elk van zijn leden, met uitzondering van maximaal één persoon, moet onafhankelijk zijn als bedoeld in artikel 3.4;
- e) geen van zijn leden mag meer dan vijf commissariaten aanhouden bij een zogenoemde 'grote rechtspersoon' (waaronder de vennootschap), waarbij een voorzitterschap dubbel telt;
- f) de voorzitter van de Raad van Commissarissen mag geen voormalig bestuurder van de vennootschap zijn en is onafhankelijk als bedoeld in artikel 3.4.

3.4. Een lid van de Raad van Commissarissen zal niet als onafhankelijk worden aangemerkt (en derhalve als onafhankelijk gelden indien geen van het onderstaande op hem/haar van toepassing is) indien hij/zij, dan wel zijn/haar echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:

- a) in de vijf jaar voorafgaande aan de benoeming tot commissaris werknemer of bestuurder van de vennootschap of een aan de vennootschap gelieerde uitgevende instelling als bedoeld in artikel 5:48 van de Wet op het financieel toezicht is geweest;
- b) een persoonlijke financiële vergoeding van de vennootschap of een aan haar gelieerde entiteit ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de verrichte werkzaamheden als commissaris wordt ontvangen, en voorzover zij niet past in de normale uitoefening van bedrijf;
- c) in het jaar voorgaande aan de benoeming tot commissaris een belangrijke zakelijke relatie met de vennootschap of een aan haar gelieerde entiteit heeft gehad. Daaronder wordt in ieder geval begrepen het geval dat een commissaris, of een kantoor waarvan hij/zij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is, is opgetreden als adviseur van de vennootschap (consultant, externe accountant, notaris en advocaat) en het geval dat de commissaris bestuurder of medewerker is geweest van een bankinstelling waarmee de vennootschap een duurzame en significante relatie onderhoudt;
- d) bestuurslid is van een vennootschap waarin een bestuurslid van de vennootschap (waarop hij/zij toezicht houdt) commissaris is (kruisverbanden);
- e) een aandelenpakket van ten minste tien procent in de vennootschap houdt (daarbij meegerekend het aandelenbezit van natuurlijke personen of juridische lichamen die met hem/haar samenwerken op grond van een uitdrukkelijke of stilzwijgende, mondelinge of schriftelijke overeenkomst);
- f) 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;
- g) gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur van de vennootschap bij belet en ontstentenis van bestuursleden.

De Raad van Commissarissen zal in het verslag van de Raad van Commissarissen verklaren dat naar zijn oordeel is voldaan aan de eisen voor onafhankelijkheid, als

bedoeld in artikel 3.3 sub d) en sub f). Ook zal de Raad van Commissarissen daarin aangeven, indien van toepassing, welke commissarissen hij eventueel als niet-onafhankelijk beschouwt.

- 3.5. Elk lid van de Raad van Commissarissen is verplicht de voorzitter van die raad de informatie te verschaffen die nodig is voor de vaststelling, en indien van toepassing, het bijhouden, van zijn/haar:
- a) geslacht of naar wens van de persoon genderidentiteit;
 - b) leeftijd;
 - c) beroep;
 - d) hoofdfunctie (indien aanwezig);
 - e) nationaliteit;
 - f) nevenfuncties voor zover relevant voor de vervulling van de taak als commissaris;
 - g) tijdstip van eerste benoeming;
 - h) lopende termijn waarvoor hij/zij 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 en de secretaris van de vennootschap

- 4.1. De Raad van Commissarissen benoemt één van zijn leden tot voorzitter met inachtneming van het bepaalde in artikel 3.3. sub f). De voorzitter bepaalt de agenda, leidt de vergaderingen van de Raad van Commissarissen en is namens de Raad van Commissarissen het voornaamste aanspreekpunt voor de Raad van Bestuur, commissarissen en voor aandeelhouder over het functioneren van bestuurders en commissarissen. Voort initieert de voorzitter de evaluatie van het functioneren van de Raad van Commissarissen (de vicevoorzitter doet dit ten aanzien van de voorzitter) en van de Raad van Bestuur, en draagt de voorzitter zorg voor een ordelijk en efficiënt verloop op de algemene vergadering. De Raad van Commissarissen benoemt tevens een vicevoorzitter. De vicevoorzitter vervangt bij gelegenheid de voorzitter. De vicevoorzitter fungeert als aanspreekpunt voor individuele commissarissen en bestuurders over het functioneren van de voorzitter.

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

- a) het volgen door de leden van de Raad van Bestuur en 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) het aansturen van de commissies van de Raad van Commissarissen;
- e) het naar behoren functioneren van de Raad van Commissarissen en zijn commissies;

- f) het ten minste jaarlijks zorgdragen voor de evaluatie en beoordeling van het functioneren van de leden van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen;
- g) het zorgdragen voor de benoeming van een vicevoorzitter van de Raad van Commissarissen;
- h) het naar behoren verlopen van contacten van de Raad van Commissarissen met de Raad van Bestuur, de (centrale) ondernemingsraad en de algemene vergadering en het tijdig en zorgvuldig informeren van de andere leden van de Raad van Commissarissen omtrent de uitkomsten daarvan;
- i) het uitvoeren door de Raad van Bestuur van de activiteiten ten aanzien van cultuur binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en);
- j) het ordelijk en efficiënt verlopen van de algemene vergadering en dat effectieve communicatie met de aandeelhouder plaats kan vinden;
- k) het tijdig en nauw betrekken van de Raad van Commissarissen bij een fusie- of overnameproces;
- l) het ontvangen van, en het beslissen omtrent, meldingen van potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in artikel 11;
- m) het ontvangen van, en beslissen omtrent, gemeld(e) vermeend(e) misstanden, onregelmatigheden of ongewenst gedrag die het functioneren van leden van de Raad van Bestuur betreffen of van de aangewezen functionaris als bedoeld in artikel 12.

De voorzitter van de Raad van Commissarissen heeft regelmatig overleg met de voorzitter van de Raad van Bestuur.

4.2. De Raad van Commissarissen en zijn commissies worden ondersteund door de secretaris van de vennootschap. De secretaris van de vennootschap wordt, al dan niet op initiatief van de Raad van Commissarissen, benoemd en ontslagen door de Raad van Bestuur, na verkregen goedkeuring van de Raad van Commissarissen. De secretaris van de vennootschap is met name verantwoordelijk voor:

- a) het volgen van de juiste procedures en het handelen in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen (met inbegrip van de verplichtingen uit hoofde van de Code en dit reglement);
- b) het faciliteren van de informatievoorziening van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen;
- c) het ondersteunen van de voorzitter van de Raad van Commissarissen in de daadwerkelijke organisatie van de Raad van Commissarissen (informatie, agendering van vergaderingen, evaluaties, etc.);
- d) het introductie-, opleiding- en trainingsprogramma.

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

Artikel 5 De Raad van Commissarissen en commissies

- 5.1. Indien de Raad van Commissarissen uit meer dan vier leden bestaat, zal deze ten minste drie kerncommissies kennen, te weten: een Audit Commissie, een Belonings- & selectie/benoemingscommissie en een Strategische Investerings Commissie. De commissies worden door de Raad van Commissarissen uit zijn midden in- en samengesteld. De (gehele) Raad van Commissarissen blijft verantwoordelijk voor besluiten, ook als deze zijn voorbereid door een van de commissies van de Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen en de individuele leden blijven tevens verantwoordelijk voor het inwinnen van informatie en het vormen van een onafhankelijk oordeel.
- 5.2. De Raad van Commissarissen stelt voor iedere commissie een reglement op, houdende de commissies' principes en best practices (taak, samenstelling, vergaderingen, etc.). De huidige reglementen van de commissies zijn weergegeven in Bijlagen B, C en D.
- 5.3. Het voorzitterschap van de Audit Commissie, Belonings- & selectie/benoemingscommissie of Strategische Investerings Commissie wordt niet vervuld door de voorzitter van de Raad van Commissarissen, noch door een voormalig lid van de Raad van Bestuur. Meer dan de helft van de leden van de commissies is onafhankelijk als bedoeld in artikel 3.4.
- 5.4. Het aantal commissievergaderingen, de vergaderonderwerpen en de beraadslagingen en bevindingen in deze commissies worden middels agenda's en verslagen ter kennisgeving aan alle commissarissen aangeboden en in de Raad van Commissarissen vergadering als ingekomen stuk behandeld.

De reglementen en de samenstelling van de commissies worden op de website van de vennootschap als bedoeld in artikel 1.7 geplaatst. De samenstelling van de commissies wordt tevens vermeld in het verslag van de Raad van Commissarissen.

- 5.5. Indien één of meer van de in artikel 5.1 genoemde commissies niet (meer) is ingesteld, gelden de beginselen en practices als vermeld in de relevante bijlage voor de Raad van Commissarissen.

Artikel 6 (Her)benoeming, zittingsperiode en aftreden

- 6.1. De leden van de Raad van Commissarissen worden benoemd op de wijze als voorzien in de statuten op aanbeveling of voordracht van de Raad van Commissarissen. Bij (her)benoeming wordt de profielschets (Bijlage A) en het D&I beleid in acht genomen. De aanbeveling of voordracht tot (her)benoeming wordt gemotiveerd. 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 vier jaar en kunnen daarna voor nog een periode van vier jaar worden herbenoemd. Herbenoeming nadien is in uitzonderlijke gevallen mogelijk 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 Raad van Commissarissen als bedoeld in artikel 2.4.

Commissarissen die worden voorgedragen voor benoeming zijn aanwezig tijdens de algemene vergadering waar over hun voordracht wordt gestemd.

- 6.2. De Raad van Commissarissen zorgt er voor dat de vennootschap over een gedegen plan beschikt voor de opvolging van leden van de Raad van Commissarissen, in overeenstemming met het D&I beleid. Dit plan zal gericht zijn op het in balans houden van de benodigde deskundigheid, ervaring en diversiteit. Bij het opstellen van het plan wordt de profielschets (Bijlage A) in acht genomen.
- 6.3. De Raad van Commissarissen zal een rooster van aftreden vaststellen om te voorkomen, voor zover mogelijk, dat leden tegelijkertijd aftreden. Onverminderd dit artikel 6.3. zullen leden van de Raad van Commissarissen aftreden overeenkomstig het rooster van aftreden.
- 6.4. 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. Bij tussentijds aftreden van een lid van de Raad van Commissarissen brengt de vennootschap een persbericht uit waarin de reden voor vertrek wordt genoemd.
- 6.5. Leden van de Raad van Commissarissen die tijdelijk voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van leden van de Raad van Bestuur treden (tijdelijk) uit de Raad van Commissarissen om de bestuurstaak op zich te nemen.

Artikel 7 Vergoeding

- 7.1. 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.
- 7.2. Bij het vaststellen van de beloning 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 beloning;
 - b) geen van de leden van de Raad van Commissarissen mag effecten als genoemd sub a) bezitten anders dan ter lange termijn belegging.
- 7.3. Alle in redelijkheid gemaakte kosten in verband met het bijwonen van vergaderingen zullen aan de leden van de Raad van Commissarissen 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.

- 7.4. 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 aanstellingsbrief 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 beloning van individuele leden van de Raad van Commissarissen bevatten.
- 7.5. Leden van de Raad van Commissarissen zullen door de vennootschap worden gevrijwaard, onder de voorwaarden opgenomen in een daartoe opgestelde overeenkomst, in overeenstemming met het vrijwaringsbeleid zoals vastgesteld door de aandeelhouder. De vennootschap zal daarnaast ten behoeve van de leden van de Raad van Commissarissen een aansprakelijkheidsverzekering met in de branche gebruikelijke voorwaarden afsluiten.

Artikel 8 Introductie programma en doorlopende training en opleiding

- 8.1. 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, sociale en juridische zaken;
 - b) de financiële- en duurzaamheidsverslaggeving door de vennootschap;
 - c) specifieke aspecten die eigen zijn aan de vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten;
 - d) de cultuur;
 - e) de relatie met de (centrale) ondernemingsraad;
 - f) duurzaamheid en digitalisering;
 - g) de verantwoordelijkheden van de leden van de Raad van Commissarissen.
- 8.2. De Raad van Commissarissen houdt zijn kennis en vaardigheden op peil en beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen leden van de Raad van Commissarissen gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding.

Artikel 9 Vergaderingen van de Raad van Commissarissen (agenda, telefonisch vergaderen, deelname, notulen)

- 9.1. 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 via videoconferencing plaatsvinden, mits alle deelnemende leden elkaar tegelijkertijd kunnen verstaan.
- 9.2. Leden van de Raad van Commissarissen dienen in beginsel bij alle vergaderingen van de Raad van Commissarissen en bij alle vergaderingen van commissies waarvan zij deel uitmaken, aanwezig te zijn. Bij frequente afwezigheid wordt het betreffende lid van de

Raad van Commissarissen daarop door de voorzitter aangesproken en om uitleg verzocht.

- 9.3. Tenzij de Raad van Commissarissen anders besluit, zullen de vergaderingen van de Raad van Commissarissen worden bijgewoond door een of meer leden van de Raad van Bestuur, met uitzondering van de vergaderingen die handelen over:
- a) de beoordeling van het functioneren van de Raad van Bestuur en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - b) de beoordeling van het functioneren van de Raad van Commissarissen, de commissies en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - c) de potentiële tegenstrijdige belangen van bestuurders als bedoeld in artikel 11.

De externe accountant van de vennootschap zal deelnemen aan elke vergadering van de Raad van Commissarissen waarin het (verslag van de externe accountant van het) onderzoek van de jaarrekening en haar vaststelling, en indien van toepassing, goedkeuring aan de orde worden gesteld. 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. De Raad van Commissarissen onderhoudt regulier contact met de externe accountant en krijgt inzage in de belangrijkste discussiepunten tussen de externe accountant en de Raad van Bestuur naar aanleiding van de concept management letter dan wel het concept accountantsverslag. Bij een tussentijdse beëindiging van de relatie met de externe accountant zal de vennootschap een persbericht publiceren waarin de reden van de tussentijdse beëindiging wordt toegelicht.

- 9.4. Vergaderingen zullen worden bijeengeroepen door de secretaris van de vennootschap namens de verzoekende commissaris. Voorzover praktisch uitvoerbaar zullen de aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur 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 Raad van Commissarissen met de inhoud van de notulen instemmen kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijken van hun vaststelling ondertekend 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 van de vennootschap.

Artikel 10 Besluiten van de Raad van Commissarissen (quorum, stemmen, onderwerpen ter discussie)

- 10.1. 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 11 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 tegenstrijdige belang hebben als bedoeld in artikel 11 niet deelnemen aan de beraadslaging en 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 Raad van Commissarissen.

- 10.2. Onverminderd artikel 11 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.
- 10.3. 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 (bijvoorbeeld de lange termijn strategie, kapitaalinvesteringen die buiten het budget van de vennootschap vallen, kapitaalsstructuren voor de lange termijn, opzetten nieuwe bedrijfsonderdelen, belangrijke acquisities en afstotingen) en agenda's en verslagen van de afzonderlijke commissies van de Raad van Commissarissen.
- 10.4. De Raad van Commissarissen bespreekt ten minste éénmaal in het jaar:
 - a) buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur, het functioneren van de Raad van Commissarissen, dat van de commissies en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - b) buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur, het functioneren van de Raad van Bestuur en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden, zulks mede in het licht van opvolging van bestuurders;
 - c) de nevenfuncties van bestuurders en commissarissen, waarbij de aanvaarding van een commissariaat door een bestuurder de goedkeuring behoeft van de Raad van Commissarissen;
 - d) het introductie-, training- en opleidingsprogramma als bedoeld in artikel 8;
 - e) de strategie en de risico's verbonden aan de onderneming en de uitkomsten van de beoordeling door de Raad van Bestuur van de opzet en de werking van de interne risicobeheersing- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin.

Bij het verbinden van conclusies als bedoeld in a) wordt aandacht besteed aan:

- a) inhoudelijke aspecten, gedrag en cultuur, de onderlinge interactie en samenwerking, en de interactie met de Raad van Bestuur;
- b) zaken die zich in de praktijk hebben voorgedaan waaruit lessen kunnen worden getrokken; en
- c) het gewenste profiel, de samenstelling, competenties en deskundigheid van de Raad van Commissarissen.

Van de evaluatie(s) wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad van Commissarissen als bedoeld in artikel 2.4.

De evaluatie zal periodiek onder begeleiding van een externe deskundige plaatsvinden.

Artikel 11 Belangenverstrengeling

- 11.1. Elke vorm van belangenverstrengeling tussen de vennootschap en haar commissarissen wordt vermeden en daartoe zullen adequate maatregelen worden getroffen. Commissarissen zijn alert op belangenverstrengeling en zullen in ieder geval:
- a) niet in concurrentie met de vennootschap treden;
 - b) 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;
 - c) ten laste van de vennootschap geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen aan derden;
 - d) 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.
- 11.2. 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 als bedoeld in artikel 11.3. 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.
- 11.3. Een tegenstrijdig belang ("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 houdt;
 - b) de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon waarvan een commissaris een familierechtelijke verhouding heeft met een bestuurder of een commissaris van die rechtspersoon;
 - 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.
- 11.4. 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. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 11.3 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen, buiten aanwezigheid van de betrokken commissaris, bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 11.2 geldt.

Indien de voorzitter van de Raad van Commissarissen een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, meldt hij dit terstond aan de vicevoorzitter van de Raad van Commissarissen. De voorzitter verschaft hierover alle relevante informatie aan de vicevoorzitter van de Raad van Commissarissen, inclusief de informatie inzake de personen met wie hij/zij een familierechtelijke verhouding heeft. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 11.3 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen, buiten aanwezigheid van de voorzitter van de Raad van Commissarissen, bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 11.2 geldt.

- 11.5. Artikel 11.3 geldt *mutatis mutandis* voor de leden van de Raad van Bestuur. Tevens wordt een tegenstrijdig belang geacht aanwezig te zijn indien de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een natuurlijke persoon of rechtspersoon die ten minste tien procent van de aandelen in de vennootschap houdt.

Elk lid van de Raad van Bestuur meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang terstond aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen en aan de overige leden van de Raad van Bestuur. Elk lid van de Raad van Bestuur dat een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, verschaft hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen en de overige leden van de Raad van Bestuur, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake 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 11.3 sub d) en e) zal de Raad van Commissarissen, buiten aanwezigheid van het betrokken lid, bepalen of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is. Alle transacties waarbij een bestuurder een tegenstrijdig belang heeft en alle transacties met een natuurlijke persoon of rechtspersoon die ten minste tien procent van de aandelen in de vennootschap houdt, mogen uitsluitend onder ten minste in de branche gebruikelijke condities worden aangegaan. De besluiten tot het aangaan van zo'n transactie behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen.

- 11.6. 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 onafhankelijkheid van de externe accountant ten aanzien van (de controle op) de financiële- en duurzaamheidsverslaggeving ter discussie stelt;

- b) 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;
- 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 Raad van Bestuur 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 Raad van Bestuur 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 b) en c) hierboven zal de Raad van Commissarissen, buiten aanwezigheid van de externe accountant, 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.

- 11.7. De voorzitter van de Raad van Commissarissen ziet erop toe dat alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van bestuurders of commissarissen hebben gespeeld worden gepubliceerd in het bestuursverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat dit artikel 11 en het bepaalde in de Code is nageleefd.

Artikel 12 Meldingen

- 12.1. De Raad van Bestuur draagt er zorg voor dat werknemers zonder gevaar voor hun rechtspositie de mogelijkheid hebben om (vermoedens van) ongewenst gedrag, misstanden en onregelmatigheden van algemene, operationele en financiële aard binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en) te melden aan de voorzitter van de Raad van Bestuur of een door hem/haar aangewezen functionaris of, indien het leden van de Raad van Bestuur of de aangewezen functionaris betreft, aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. Voorts zorgt de Raad van Bestuur voor adequate opvolging aan meldingen, en informeert hij de Raad van Commissarissen daaromtrent.
- 12.2. De Raad van Commissarissen is alert op signalen van (vermoedens van) ongewenst gedrag, misstanden en onregelmatigheden en houdt toezicht op de werking van de meldingsprocedure, op passend en onafhankelijk onderzoek en, indien ongewenst gedrag, een misstand of onregelmatigheid is geconstateerd, een adequate opvolging van eventuele aanbevelingen tot herstelacties.
- 12.3. De Raad van Commissarissen heeft in gevallen waarin de Raad van Bestuur of de aangewezen functionaris zelf betrokken is, de mogelijkheid om zelf een onderzoek te initiëren naar signalen van ongewenst gedrag, misstanden of onregelmatigheden en dit onderzoek aan te sturen.

Artikel 13 Informatie, relatie met de Raad van Bestuur

- 13.1. De Raad van Commissarissen en zijn afzonderlijke leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om van de Raad van 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 vennootschap 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.
- 13.2. De Raad van Bestuur verschaft de Raad van Commissarissen tijdig (en zo mogelijk schriftelijk) alle 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.
- 13.3. De Raad van Bestuur zal de Raad van Commissarissen per kwartaal 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, marketing, investeringen en personeel. Bij dit verslag zal een brief van de Raad van Bestuur worden gevoegd waarin de raad een uitleg geeft aan, en opmerkingen plaatst over, het verslag en nadere informatie verschaft over zijn beleid.
- 13.4. Onverminderd het bovenstaande, zal de Raad van Bestuur 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, een overzicht van de algemene, sociale, ecologische en financiële risico's en een beoordeling van de opzet en werking van het beheers- en controlesysteem, alsmede van eventuele significante wijzigingen en voorgenomen belangrijke verbeteringen hierin. Tevens zal de Raad van Bestuur 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.
- 13.5. Indien een lid van de Raad van Commissarissen de beschikking krijgt over informatie (van een andere bron dan de Raad van Bestuur of de Raad van Commissarissen) die voor de Raad van Commissarissen nuttig is om diens taken naar behoren uit te oefenen, zal hij/zij deze informatie zo spoedig mogelijk ter beschikking stellen aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen. De voorzitter maakt een afweging hoe met deze informatie zal worden omgegaan en besluit hoe de Raad van Commissarissen wordt geïnformeerd. Een uitzondering wordt gemaakt voor informatie of kennis, die vanwege beroepsgeheim, ambtsgeheim dan wel geheimhoudingsplicht ten aanzien van een andere vennootschap niet kan worden gedeeld.

Artikel 14 Relatie met de aandeelhouder

- 14.1. In overeenstemming met de statuten van de vennootschap worden algemene vergaderingen gehouden op verzoek van de Raad van Commissarissen of de Raad van Bestuur. De Raad van Commissarissen respectievelijk de Raad van Bestuur die de vergadering bijeenroept, zal ervoor zorgdragen dat deze tijdig plaatsvindt en dat de aandeelhouder door middel van een agenda en stukken wordt geïnformeerd over alle relevante feiten en omstandigheden met betrekking tot de vergaderonderwerpen.
- 14.2. Tenminste de voorzitter van de Raad van Bestuur en de voorzitter van de Raad van Commissarissen zijn bij de algemene vergaderingen aanwezig, tenzij zij om gegronde redenen verhinderd zijn. In overeenstemming met de statuten van de vennootschap zit de voorzitter van de Raad van Commissarissen in de regel de algemene vergadering voor.
- 14.3. 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.
- 14.4. De Raad van Bestuur 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 bestuursverslag 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 15 Relatie met de ondernemingsraad

- 15.1. Ieder jaar zal de Raad van Commissarissen een schema opstellen voor het bijwonen door één of meer van zijn leden van de overlegvergaderingen van de ondernemingsraad voor zover deze overlegvergaderingen door die leden moeten worden bijgewoond op grond van de wet of krachtens een overeenkomst met de (centrale) ondernemingsraad. Het bijwonen van dergelijke overlegvergaderingen is verplicht op grond van artikel 24, lid 1 van de Wet op de ondernemingsraden. In deze vergaderingen wordt overleg gevoerd over de algemene gang van zaken van de vennootschap en de voorstellen als bedoeld in artikel 25, lid 1 van de Wet op de ondernemingsraden. Ook kan de Raad van Commissarissen andere vergaderingen met de (centrale) ondernemingsraad beleggen. In het overleg tussen de Raad van Bestuur, de Raad van Commissarissen en de ondernemingsraad wordt ook gesproken over gedrag en cultuur in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en), de door de Raad van Bestuur vastgestelde waarden die bijdragen aan cultuur gericht op duurzame lange termijn waardecreatie, en het D&I beleid van de vennootschap.

- 15.2. De voorzitter van de Raad van Commissarissen is hoofdverantwoordelijke voor het onderhouden en coördineren van de contacten met de (centrale) ondernemingsraad. Indien een lid van de Raad van Commissarissen wordt uitgenodigd voor het bijwonen van een vergadering met de (centrale) ondernemingsraad, zal hij/zij een dergelijke uitnodiging uitsluitend accepteren na voorafgaand overleg met de voorzitter.
- 15.3. Indien de Raad van Bestuur voor een voorstel zowel de goedkeuring van de Raad van Commissarissen als een advies van de (centrale) ondernemingsraad behoeft, zal het voorstel eerst ter goedkeuring aan de Raad van Commissarissen worden voorgelegd. Indien de goedkeuring wordt verkregen, wordt deze verleend onder de voorwaarde van positief of niet-negatief advies van de (centrale) ondernemingsraad.

Artikel 16 Informatieplicht

Leden van de Raad van Commissarissen moeten de Raad van Commissarissen informeren alvorens ze een positie buiten de vennootschap accepteren.

Artikel 17 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 Raad van Bestuur 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 vastgesteld is dat deze informatie al bij het publiek bekend is.

Artikel 18 Incidentele buitenwerkingstelling, wijziging

- 18.1. Onverminderd het bepaalde in de artikelen 1.2 en 14.4, 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.
- 18.2. Onverminderd het bepaalde in de artikelen 1.2 en 14.4, 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.

Artikel 19 Toepasselijke recht en forum

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

BIJLAGE A

PROFIELSCHETS RAAD VAN COMMISSARISSEN N.V. NEDERLANDSE GASUNIE

Inleiding

Dit is de profielschets zoals bedoeld in artikel 27 lid 3 van de statuten van N.V. Nederlandse Gasunie (hierna "de Vennootschap" of "Gasunie"). Deze profielschets is getoetst aan de Nederlandse Corporate Governance Code van 8 december 2016 ("de Code"), besproken met de aandeelhouder van de Vennootschap en met de ondernemingsraad en is vastgesteld door Raad van Commissarissen (hierna "RvC") op 4 december 2017. Het is belangrijk dat ieder lid van de RvC, en dus iedereen die voor benoeming of herbenoeming wordt aanbevolen, over voldoende kritisch vermogen beschikt om in onafhankelijkheid tot een afgewogen oordeel te komen in voorliggende vraagstukken. De eisen die aan de onafhankelijkheid van de commissarissen worden gesteld, zijn verwoord in best practices 2.1.7, 2.1.8 en 2.1.9 van de Code.

De leden van de RvC stellen zich, waar en wanneer noodzakelijk, zakelijk kritisch op ten opzichte van elkaar, maar houden ook voldoende aandacht en respect voor een ieders bijdrage. Een goede teamgeest bevordert in hoge mate het effectief functioneren van de RvC. Van iedere commissaris wordt verwacht dat hij of zij een zekere verbondenheid met de doelstellingen van Gasunie heeft of, in het geval van de benoeming van een nieuwe commissaris, wil aangaan en geen belangen heeft die onverenigbaar zijn met die van Gasunie. Iedere commissaris dient over voldoende tijd voor dit commissariaat te beschikken en in de gelegenheid te zijn om in principe alle vergaderingen bij te wonen van de RvC en van de commissie(s) waar hij of zij lid van is.

Profiel in algemene zin

Gasunie vervult een kritische maatschappelijke taak ten behoeve van de Nederlandse samenleving en, via haar internationale verbindingen, ook ten behoeve van een aantal andere Europese landen. Het transport van (aard)gas stelt de diverse samenlevingen in staat om energie en warmte ter beschikking te stellen aan eindgebruikers, zowel bedrijven, instellingen als particulieren. Deze opdracht stelt hoge eisen ten aanzien van integriteit, veiligheid, betrouwbaarheid en kosteneffectiviteit aan hoe Gasunie haar bedrijfsvoering inricht en hoe toezicht, bestuur en medewerkers hun respectievelijke taken vervullen en hun verantwoordelijkheid kunnen dragen.

Gasunie is zich hierbij bewust van de gewenste veranderingen in de energiemix die aan de samenleving ter beschikking wordt gesteld en investeert in alternatieven die passen bij haar maatschappelijke taak. Gasunie ziet hierbij ook nadrukkelijk als opdracht om de door de Nederlandse samenleving geïnvesteerde middelen in de gasinfrastructuur zo goed mogelijk te beschermen en daar een optimale opbrengst op te behalen.

De RvC heeft drie belangrijke taken: toezicht, advies en werkgeverschap van het bestuur. Ten aanzien van de laatstgenoemde taak heeft de RvC enkele belangrijke rollen te vervullen:

- Opstellen profielschets van de bestuurders;
- Voordracht bestuurders voor benoeming door de algemene vergadering;
- Evaluatie van de wijze waarop het bestuur zich van zijn taken en verantwoordelijkheden kwijt;
- Vaststellen van de beloning voor de RvB binnen het beloningsbeleid;

- Actief bevorderen van en toezicht houden op management development en opvolgingspotentieel binnen Gasunie.

De RvC doet dit in samenspraak met aandeelhouder, bestuur en ondernemingsraad.

Op grond van wet en statuten gelden de volgende uitgangspunten.

1. Op grond van artikel 27 lid 2 van de statuten kunnen slechts natuurlijke personen lid zijn van de RvC. Commissarissen kunnen niet zijn:
 - a) Personen in dienst van de Vennootschap
 - b) Personen in dienst van een van de Vennootschap afhankelijke maatschappij
 - c) Bestuurders en personen in dienst van een werknemersorganisatie welke pleegt betrokken te zijn bij de vaststelling van de arbeidsvoorwaarden van de hierboven bedoelde personen;
2. De Vennootschap heeft op grond van de Gaswet een RvC bestaande uit een door de algemene vergadering te bepalen aantal van ten minste drie leden. De leden voldoen aan de eisen die de Gaswet stelt op het punt van het niet hebben van een directe of indirecte binding met een rechtspersoon die de productie, aankoop of levering van gas of elektriciteit verricht of met een aandeelhouder van die rechtspersoon;
3. De RvC houdt toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken in de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen. In dit kader is de raad nauw betrokken bij de totstandkoming en uitvoering van de strategie die gericht is op lange termijn waarde-creatie en ziet hij tevens toe op de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen van de Vennootschap en de integriteit en kwaliteit van de financiële verslaggeving;
4. Ten aanzien van het bestuur van de afhankelijke maatschappij die netbeheerder is van het landelijk gastransportnet, beschikt de RvC over de bevoegdheden bedoeld in artikel 164, eerste lid, of 274, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek;
5. De RvC dient zodanig samengesteld te zijn dat hij zijn taak naar behoren kan vervullen. Alle leden kunnen onafhankelijk en kritisch opereren ten opzichte van elkaar, het bestuur en welk deelbelang dan ook;
6. Commissarissen worden benoemd op voordracht van de RvC door de algemene vergadering van aandeelhouders;
7. De RvC streeft naar een goede balans in de benadering van zijn aandachtsgebieden en in de afweging van de daarbij betrokken aspecten en belangen. Deze balans wordt bereikt door te streven naar een gediversifieerde samenstelling in gender, leeftijd, achtergrond en ervaring. Bij het zoeken naar nieuwe commissarissen wordt het profiel van de zittende commissaris afgewogen tegen de eisen van deze profielschets en wordt gezocht naar een kandidaat die het profiel verrijkt. In termen van gelijk geachte geschiktheid gaat verdere diversificatie van de RvC voor. Ten aanzien van gender gelden de wettelijke streefpercentages als uitgangspunt;
8. De RvC vergadert zowel apart als samen met de RvB en zorgt ervoor dat hij voldoende op de hoogte is van de management development programma's van de Vennootschap en dat hij voldoende toegang heeft tot de daaraan verbonden managers en talenten;
9. Elke commissaris dient geschikt te zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid te beoordelen. Elke commissaris beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn of haar taak, binnen zijn of haar rol in het kader van deze profielschets.

10. Alle commissarissen spreken van tijd tot tijd met de vertegenwoordigers van de medezeggenschap. Een van de commissarissen vervult de rol van vertrouwenspersoon van de ondernemingsraad.
11. De leden van de RvC overleggen van tijd tot tijd met de aandeelhouder. De RvC legt jaarlijks schriftelijk verantwoording af over het door hem gehouden toezicht.

Profiel van individuele leden van de RvC

De RvC dient zodanig te zijn samengesteld dat ruime ervaring voorhanden is op de onderstaande aandachtsgebieden, die samen een afspiegeling zijn van de huidige en toekomstige bedrijfsactiviteiten van de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen. Met het oog op de internationale activiteiten van de Vennootschap heeft de RvC een voorkeur voor leden die gewend zijn in internationaal verband te opereren, bij voorkeur in de landen waar de Vennootschap actief is. De leden zijn door hun ruime ervaring in staat een coachende en controlerende rol te vervullen in het veelvuldig contact met de RvB.

De volgende aandachtsgebieden worden onderscheiden. Een commissaris kan meer dan één aandachtsgebied hebben:

Algemeen management

De commissaris heeft ruime ervaring met het ondernemen en het besturen van grote organisaties, bij voorkeur als voorzitter of lid van een raad van bestuur van een grote, internationaal werkende onderneming. De commissaris kan de collega-commissarissen en de RvB adviseren op het gebied van management development en opvolging. Hij of zij bezit uitstekend strategisch inzicht en is in staat de reikwijdte van voorliggende besluiten voor de onderneming en haar stakeholders in te schatten. De commissaris heeft ruime ervaring op het gebied van corporate governance, zowel ten aanzien van de relevante regelgeving als ten aanzien van het richting geven aan de werking in de praktijk.

Financieel economisch management

De commissaris heeft ruime ervaring op het gebied van ondernemingsfinanciering, risicomanagement, interne controle, administratieve organisatie en verantwoordingsrapportering. De commissaris beschikt tevens over relevante internationale ervaring met betrekking tot grote investeringsprojecten, overname van bedrijven en/of activiteiten (M&A), privatisering en financiële herstructurering. Hij of zij heeft deze ervaring bij voorkeur opgedaan als eindverantwoordelijke voor financiën en risicomanagement van een grote, internationaal werkende onderneming.

Sociaaleconomisch management

De commissaris is op de hoogte van de sociaaleconomische en juridische ontwikkelingen in de kernlanden waarin de Vennootschap actief is, heeft goede contacten op dit gebied en heeft een brede oriëntatie op de samenleving. De commissaris heeft oog voor de belangrijke positie van de medezeggenschap en heeft van tijd tot tijd overleg met vertegenwoordigers er van. De belangrijke positie van de werknemers van de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen wordt door hem of haar op evenwichtige en geëngageerde wijze vertolkt.

Energie

De commissaris heeft brede ervaring in de nationale en internationale energiemarkt, bij voorkeur in het domein van midstream handel en logistiek van (aard)gas. Hij of zij heeft kennis van strategische ontwikkelingen in de Europese gastransportmarkt en kan deze vertalen in kansen of bedreigingen voor de Vennootschap.

Energietransitie

De commissaris heeft brede kennis van ontwikkeling op het gebied van energietransitie, binnen en buiten het domein van gas. Hij of zij kan de relatie leggen tussen technologische en maatschappelijke ontwikkelingen binnen de energietransitie en de impact daarvan op de bestaande bedrijfsvoering en kansen herkennen op het gebied van business development. Ook kan hij of zij het bestuur adviseren omtrent de gewenste competenties voor de organisatie.

Regulering

De commissaris heeft brede ervaring in de Nederlands en Duitse gereguleerde energiemarkt en het daaraan verbonden overheidsbeleid, bij voorkeur op het gebied van transport en distributie. De uitvoering van de wettelijke taken van de netbeheerders heeft zijn of haar bijzondere aandacht.

Digitalisering

De commissaris heeft ervaring met fenomenen als digitalisering en robotisering en de invloed daarvan op bedrijfsprocessen. Hij of zij kan van deze ontwikkeling een vertaling maken naar gewenste competenties voor de organisatie en de RvC en het bestuur terzijde staan met advies ter zake.

Technologie

De commissaris is in staat de technologische ontwikkelingen op het gebied van gasinfrastructuur en de bedrijfszekerheid en kosteneffectiviteit van de beheerde transportnetten, opslagfaciliteiten en LNG-installaties te beoordelen. Hij of zij is tevens in staat mee te denken over de onderhoudsstrategie van de activa en over alternatieve toepassingen van de installaties en leidingen en de aanvullende eisen op het gebied van betrouwbaarheid en veiligheid die hier mee gemoeid zijn.

Politiek/ bestuurlijk

De commissaris heeft goede politieke en/ of bestuurlijke contacten op nationaal niveau en kan de RvC en het bestuur op basis van zijn of haar politiek/bestuurlijke ervaring adviseren ten aanzien van politieke besluitvormingsprocessen over de strategie en de implementatie daarvan.

Overige informatie

Commissies

De RvC heeft drie permanente commissies, namelijk de Belonings- & selectie/ benoemingscommissie, de Audit Commissie en de Strategische Investerings Commissie. De commissies worden door de RvC uit zijn midden samengesteld en de RvC bepaalt het aantal leden per commissie. De RvC kan op ad-hoc basis tijdelijke commissies instellen. De RvC blijft verantwoordelijk voor de te nemen besluiten, ook al zijn de besluiten voorbereid door de commissies.

Herbenoeming

Herbenoemingen en benoemingen van de leden van de RvC geschieden aan de hand van deze profielschets voor een periode van vier jaar. De leden van de RvC treden af conform het door de RvC vastgestelde rooster van aftreden. Een commissaris kan bij goed functioneren worden herbenoemd. Een aftredende commissaris kan ten hoogste eenmaal worden herbenoemd voor een periode van nogmaals vier jaar. In uitzonderlijke gevallen kan de RvC besluiten een na acht jaar aftredende commissaris nogmaals voor te dragen voor herbenoeming voor een periode van twee jaar, eventueel te verlengen met nog een periode van twee jaar. Dergelijke herbenoemingen worden apart gemotiveerd.

Evaluatie

De RvC evalueert jaarlijks zijn functioneren en dat van de individuele leden en commissies en toetst periodiek in hoeverre zijn samenstelling, omvang en werkwijze aansluiten bij de eisen die aan de RvC worden gesteld in het licht van maatschappelijke ontwikkelingen en eigen ontwikkelingen van de Vennootschap en de met haar verbonden ondernemingen. Indien nodig wordt deze profielschets hieraan aangepast en worden wijzigingen besproken met de aandeelhouder en met de ondernemingsraad.

BIJLAGE B

REGLEMENT VAN DE AUDIT COMMISSIE VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN

Dit reglement is vastgesteld op grond van artikel 5.2 van het reglement van de Raad van Commissarissen.

Artikel 1 Taak van de Audit Commissie

- 1.1. Onverminderd artikel 5.1. van het reglement van de Raad van Commissarissen, adviseert de Audit Commissie de Raad van Commissarissen omtrent zijn taak en bereidt de besluitvorming van de Raad van Commissarissen voor over het toezicht op de integriteit en kwaliteit van de financiële- duurzaamheidsverslaggeving van de vennootschap en op de effectiviteit van de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen van de vennootschap.
- 1.2. Tot de taak van de Audit Commissie behoort:
 - a) het houden van toezicht en (al dan niet voorafgaande) controle op, en het adviseren van, de Raad van Bestuur omtrent de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en toezicht op de werking van gedragscodes;
 - b) toezicht op de financiële informatieverstopping door de vennootschap (keuze van accountingpolities, toepassing en beoordeling van effecten van nieuwe regels, inzicht in de behandeling van "schattingssposten" in de jaarrekening, prognoses, werk van in- en externe accountants ter zake, etc.);
 - c) toezicht op de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van de externe accountant en interne auditor;
 - d) het adviseren met betrekking tot benoeming van en beëindiging van werkzaamheden door de leidinggevende interne auditor;
 - e) toezicht op het functioneren van de interne auditor, in het bijzonder het mede vaststellen van het werkplan voor de interne auditor en het kennis nemen van zijn beraadslagingen en bevindingen;
 - f) toezicht op het beleid van de vennootschap met betrekking tot taxplanning;
 - g) toezicht op de financiering van de vennootschap;
 - h) toezicht op de toepassingen van informatie- en communicatietechnologie (ICT) door de vennootschap, waaronder risico's op het gebied van cybersecurity;
 - i) het onderhouden van regelmatige contacten met, en het toezicht op, de relatie met de interne auditor en de externe accountant, waaronder, in het bijzonder (i) het beoordelen van de onafhankelijkheid, beloning en de eventuele niet-controle werkzaamheden voor de vennootschap, van de externe accountant, (ii) het vaststellen van de betrokkenheid van de externe accountant met betrekking tot de inhoud en publicatie van de financiële- en duurzaamheidsverslaggeving door de vennootschap anders dan de jaarrekening, en (iii) het kennis nemen van onregelmatigheden met betrekking tot de inhoud van financiële- en duurzaamheidsverslaggeving zoals moge worden gemeld door de externe accountant;

- j) het adviseren over de voordracht tot (her)benoeming dan wel ontslag door de algemene vergadering van de externe accountant en het voorbereiden van de selectie van de externe accountant;
 - k) het beoordelen of, en zo ja op welke wijze de externe accountant wordt betrokken bij de inhoud en publicatie van financiële berichten anders dan de jaarrekening.
- 1.3. De Audit Commissie doet een voorstel aan de Raad van Commissarissen voor de opdracht voor controle van de jaarrekening aan de externe accountant, welke opdracht door de Raad van Bestuur wordt gefaciliteerd. Bij het formuleren van de opdracht is aandacht voor de reikwijdte van het accountantsonderzoek, de te hanteren materialiteit en het honorarium van het accountantsonderzoek. De Raad van Commissarissen stelt de opdracht vast.
- 1.4. Ten minste éénmaal in het jaar zal de Audit Commissie tezamen met de Raad van Bestuur aan de Raad van Commissarissen verslag uitbrengen over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid met inbegrip van de wenselijkheid van rotatie van verantwoordelijke partners binnen een kantoor van externe accountants dat met de controle is belast en het verrichten van niet- controle werkzaamheden voor de vennootschap. De selectie en voordracht van de externe accountant zal mede afhangen van de uitkomsten van dit verslag.
- 1.5. Ten minste éénmaal in de vier jaar zal de Audit Commissie tezamen met de Raad van Bestuur een grondige beoordeling maken van het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en hoedanigheden waarin de externe accountant functioneert. De belangrijkste conclusies hiervan worden aan de algemene vergadering medegedeeld ten behoeve van de voordracht tot benoeming en de uitkomsten van het selectieproces van de externe accountant.
- 1.6. 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.
- 1.7. De Audit Commissie is het eerste aanspreekpunt van de externe accountant, wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten. De externe accountant en interne auditor informeren de Raad van Bestuur en de voorzitter van de Audit Commissie onverwijld wanneer zij bij de uitvoering van hun opdracht een misstand of onregelmatigheid constateren of vermoeden. Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van één of meerdere bestuurders betreft, meldt de externe accountant of de interne auditor dit aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen.
- 1.8. De Audit Commissie bespreekt jaarlijks met de externe accountant het auditplan en de bevindingen van de externe accountant naar aanleiding van zijn uitgevoerde werkzaamheden, waaronder in ieder geval:
- a) de reikwijdte en materialiteit van het auditplan en de belangrijkste risico's van de jaarverslaggeving die de externe accountant heeft benoemd in het auditplan; en

- b) mede aan de hand van de daaraan ten grondslag liggende documenten, de bevindingen en de uitkomsten van de controlewerkzaamheden bij de jaarrekening en de management letter.

De externe accountant bespreekt het concept auditplan met de Raad van Bestuur, alvorens het aan de Audit Commissie voor te leggen.

- 1.9. De Audit Commissie brengt verslag uit aan de Raad van Commissarissen over haar beraadslaging en bevindingen. In dit verslag wordt in ieder geval vermeld:

- a) de wijze waarop de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen is beoordeeld;
- b) de wijze waarop de effectiviteit van het interne en externe audit proces is beoordeeld;
- c) materiële overwegingen inzake de financiële- en duurzaamheidsverslaggeving; en
- d) de wijze waarop de materiële risico's en onzekerheden zijn geanalyseerd en besproken en wat de belangrijkste bevindingen van de Audit Commissie zijn.

De Raad van Commissarissen bespreekt de onderwerpen waarover de Audit Commissie op basis van deze bepaling verslag uitbrengt.

Artikel 2 Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de Audit Commissie

- 2.1. De Audit Commissie zal uit minimaal twee leden bestaan.

- 2.2. Onverminderd artikel 3.3 van het reglement van de Raad van Commissarissen, zullen bij de samenstelling van de Audit Commissie de volgende vereisten in acht moeten worden genomen:

- a) ten minste één van haar leden heeft relevante kennis en ervaring in de boekhouding en de financiële administratie van beursgenoteerde vennootschappen of andere grote ondernemingen;
- b) elk van haar leden, met uitzondering van maximaal één persoon, is onafhankelijk als bedoeld in artikel 3.4 van het reglement van de Raad van Commissarissen, met dien verstande dat in ieder geval meer dan de helft van de leden onafhankelijk is als hiervoor bedoeld;
- c) noch de voorzitter van Raad van Commissarissen, noch één van de (voormalige) leden van de Raad van Bestuur, is (tegelijkertijd) voorzitter van de Audit Commissie.

Artikel 3 Voorzitter

Met inachtneming van het bepaalde in artikel 2 van dit reglement, zal de Raad van Commissarissen één van de leden van de commissie tot voorzitter benoemen. De voorzitter van de Raad van Commissarissen, zal niet tot voorzitter van de commissie worden benoemd. De voorzitter is met name verantwoordelijk voor het naar behoren functioneren van de Audit Commissie. Hij/zij treedt op als woordvoerder van de Audit Commissie en hij/zij zal het belangrijkste aanspreekpunt voor de Raad van Commissarissen zijn.

Artikel 4 Audit Commissie vergaderingen (commissie agenda, deelnemers en notulen)

- 4.1. De Audit Commissie zal ten minste vier maal in het jaar vergaderen en voorts zo vaak als één 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.
- 4.2. De bestuurder verantwoordelijk voor financiële zaken (CFO), de externe accountant en de interne auditor zijn aanwezig bij de vergaderingen van de Audit Commissie, tenzij de Audit Commissie anders bepaalt. De Audit Commissie bepaalt of en wanneer de voorzitter van de Raad van Bestuur (CEO) bij haar vergaderingen aanwezig is.

De Audit Commissie zal tenminste éénmaal in het jaar vergaderen met de externe accountant van de vennootschap, buiten aanwezigheid van leden van de Raad van Bestuur en (vertegenwoordigers van) de interne auditor.

- 4.3. Vergaderingen zullen in principe worden bijeengeroepen door de vennootschap of eventueel op verzoek van een lid van de Audit Commissie die hierom verzoekt. De vennootschap faciliteert de vergadering. Voorzover praktisch uitvoerbaar zullen de aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de Audit Commissie en de overige leden van de Raad van Commissarissen worden verstrekt.
- 4.4. Van de vergadering worden notulen bijgehouden. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering; indien echter alle leden van de Audit Commissie met de inhoud van de notulen instemmen kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling ondertekend door de voorzitter en worden zo spoedig mogelijk aan de andere leden van de Audit Commissie en de overige leden van de Raad van Commissarissen gezonden.

Artikel 5 Overeenkomstige toepassing van het reglement van de Raad van Commissarissen

De artikelen 1.1, 1.2, 10.1, 10.2, 17, en 18 en 19 van het reglement van de Raad van Commissarissen zijn overeenkomstig op dit reglement van toepassing.

BIJLAGE C

REGLEMENT VAN DE BELONING- & SELECTIE/BENOEMINGSCOMMISSIE VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN

Dit reglement is vastgesteld op grond van artikel 5.2 van het reglement van de Raad van Commissarissen.

Artikel 1 Taak van de Beloning- & selectie/benoemingscommissie

- 1.1. Onverminderd artikel 5.1. van het reglement van de Raad van Commissarissen, adviseert de Beloning- & selectie/benoemingscommissie de Raad van Commissarissen omtrent zijn taak en bereidt de besluitvorming van de Raad van Commissarissen daaromtrent voor en brengt verslag uit aan de Raad van Commissarissen van haar beraadslagingen en bevindingen. Een ontoereikende vervulling van taken wordt niet beloond.
- 1.2. Tot de taak van de Belonings- & selectie/benoemingscommissie behoort:
 - a) het doen van een duidelijk en begrijpelijk voorstel aan de Raad van Commissarissen betreffende het te voeren belonings- & selectie/benoemingsbeleid voor (leden van) de Raad van Bestuur. Het beloningsbeleid zal gericht zijn op duurzame lange termijn waardecreatie van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en) en houdt rekening met de interne beloningsverhoudingen binnen de onderneming(en). Het beloningsbeleid zet bestuurders niet aan tot gedrag in hun eigen belang noch tot het nemen van risico's die niet passen binnen de geformuleerde strategie en de vastgestelde risicobereidheid. De Raad van Commissarissen legt het beleid ter vaststelling voor aan de algemene vergadering;
 - b) het, in overeenstemming met het vastgestelde beloningsbeleid, doen van een voorstel aan de Raad van Commissarissen inzake de beloning van individuele leden van de Raad van Bestuur ter vaststelling door de Raad van Commissarissen in welk voorstel in ieder geval aan de orde komen: (i) de beloningsstructuur, (ii) de hoogte van de vaste en variabele beloningscomponenten, (iii) de gehanteerde prestatiecriteria, (iv) de uitgevoerde scenarioanalyses en (v) de beloningsverhoudingen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en);
 - c) het opmaken van het remuneratierapport waarin op een inzichtelijke wijze verantwoording wordt afgelegd over het gevoerde beloningsbeleid vast te stellen door de Raad van Commissarissen. Het remuneratierapport van de Raad van Commissarissen bevat een verslag:
 1. van de wijze waarop het beloningsbeleid in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht;
 2. van de wijze waarop de uitvoering van het beloningsbeleid bijdraagt aan duurzame lange termijn waardecreatie;
 3. van de wijze waarop scenarioanalyses in overweging zijn genomen;
 4. van de beloningsverhoudingen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en) en indien van toepassing de wijzigingen in deze verhoudingen ten opzichte van ten minste vijf voorgaande boekjaren;

5. indien een bestuurder een variabele beloning ontvangt, van de wijze waarop deze beloning bijdraagt aan duurzame lange termijn waardecreatie, de vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria waarvan de variabele beloning afhankelijk is gesteld en de relatie tussen de beloning en de prestatie;
 6. indien een (voormalig) bestuurder een ontslagvergoeding ontvangt, van de reden voor deze vergoeding;
 7. bevat een overzicht van het beloningsbeleid dat het komende boekjaar en de daarop volgende jaren door de Raad van Commissarissen wordt voorzien; het overzicht bevat in ieder geval de informatie als beschreven in 3.4.1 van de Code.
- d) het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake commissarissen en bestuurders;
 - e) de periodieke beoordeling van de omvang en samenstelling van de Raad van Commissarissen en Raad van Bestuur en het doen van een voorstel voor een profielschets van de Raad van Commissarissen;
 - f) de periodieke beoordeling van het functioneren van individuele commissarissen en bestuurders en de rapportage hierover aan de Raad van Commissarissen;
 - g) het opstellen van een plan voor de opvolging van bestuurders en commissarissen;
 - h) het doen van voorstellen voor (her)benoemingen;
 - i) het toezicht op het beleid van het bestuur inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor hoger management;
 - j) het ontwerpen en bewaken van D&I beleid voor de Raad van Bestuur en Raad van Commissarissen.
- 1.3. Bij het formuleren van het beloningsbeleid worden in ieder geval de volgende aspecten in overweging genomen:
- a) de doelstellingen voor de strategie ter uitvoering van duurzame lange termijn waardecreatie;
 - b) vooraf uitgevoerde scenarioanalyses;
 - c) de beloningsverhoudingen binnen de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en);
 - d) een passende verhouding van het variabele deel van de beloning ten opzichte van het vaste deel. Het variabele deel van de beloning is gekoppeld aan vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria, die overwegend een lange termijn karakter hebben;
 - e) indien aandelen worden toegekend, de voorwaarden waaronder dit gebeurt. Aandelen worden ten minste voor een periode van vijf jaar na toekenning aangehouden; en
 - f) indien opties worden toegekend, de voorwaarden waaronder dit gebeurt en de voorwaarden waaronder de opties vervolgens kunnen worden uitgeoefend. Opties worden in ieder geval de eerste drie jaar na toekenning niet uitgeoefend.
- 1.4. Bij het formuleren van het voorstel voor de beloningen van de individuele leden van de Raad van Bestuur neemt de Belonings- & selectie/benoemingscommissie kennis van de visie van de individuele bestuurders met betrekking tot de hoogte en structuur van hun eigen beloning. De Belonings- & selectie/benoemingscommissie vraagt de bestuurders hierbij aandacht te besteden aan de aspecten als bedoeld in artikel 1.3.

- 1.5. Een vergoeding bij ontslag bedraagt maximaal eenmaal het jaarsalaris (het "vaste" deel van de beloning). Een ontslagvergoeding wordt niet uitgekeerd wanneer de overeenkomst voortijdig wordt beëindigd op initiatief van het lid van de Raad van Bestuur of wanneer het lid ernstig verwijtbaar dan wel nalatig heeft gehandeld.
- 1.6. De Belonings- & selectie/benoemingscommissie zal verslag doen van haar beraadslagingen en bevindingen aan de Raad van Commissarissen. Een samenvatting van dit verslag zal in het bestuursverslag worden opgenomen.

Artikel 2 Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de beloning- & selectie/benoemingscommissie

- 2.1. De Belonings- & selectie/benoemingscommissie zal maximaal uit drie leden bestaan.
- 2.2. Onverminderd artikel 3.3 van het reglement van de Raad van Commissarissen, zullen bij de samenstelling van de Belonings- & selectie/benoemingscommissie de volgende vereisten in acht moeten worden genomen:
 - a) elk van haar leden, met uitzondering van maximaal één persoon, is onafhankelijk als bedoeld in artikel 3.4 van het reglement van de Raad van Commissarissen, met dien verstande dat in ieder geval meer dan de helft van de leden onafhankelijk is als hiervoor bedoeld;
 - b) noch de voorzitter van Raad van Commissarissen, noch één van de (voormalige) leden van de Raad van Bestuur, is (tegelijktijd) voorzitter van de commissie.

Artikel 3 Voorzitter

Met inachtneming van het bepaalde in artikel 2 van dit reglement, zal de Raad van Commissarissen één van de leden van de commissie tot voorzitter benoemen. De voorzitter van de Raad van Commissarissen, zal niet tot voorzitter van de commissie worden benoemd. De voorzitter is met name verantwoordelijk voor het naar behoren functioneren van de Belonings- & selectie/benoemingscommissie. Hij/zij treedt op als woordvoerder van de Belonings- & selectie/benoemingscommissie en hij/zij zal het belangrijkste aanspreekpunt voor de Raad van Commissarissen zijn.

Artikel 4 Beloning- & selectie/benoemingscommissie vergaderingen (commissie agenda, deelnemers en notulen)

- 4.1. De Belonings- & selectie/benoemingscommissie zal ten minste twee maal in het jaar vergaderen en voorts zo vaak als één 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.
- 4.2. De Belonings- & selectie/benoemingscommissie beslist of en wanneer vergaderingen van de Belonings- & selectie/benoemingscommissie worden bijgewoond door een of meer leden van de Raad van Bestuur.

- 4.3. Vergaderingen zullen in principe worden bijeengeroepen door de vennootschap of eventueel op verzoek van een lid van de commissie die hierom verzoekt. De vennootschap faciliteert de vergadering. Voorzover praktisch uitvoerbaar zullen de aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de Belonings- & selectie/benoemingscommissie en de overige leden van de Raad van Commissarissen worden verstrekt.
- 4.4. Van de vergadering worden notulen bijgehouden. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering; indien echter alle leden van de Belonings- & selectie/benoemingscommissie met de inhoud van de notulen instemmen kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijken van hun vaststelling ondertekend door de voorzitter en worden zo spoedig mogelijk aan de andere leden van de Belonings- & selectie/benoemingscommissie en de overige leden van de Raad van Commissarissen gezonden.

Artikel 5 Overeenkomstige toepassing van het reglement van de Raad van Commissarissen

De artikelen 1.1, 1.2, 10.1 10.2, 17, 18 en 19 van het reglement van de Raad van Commissarissen zijn overeenkomstig op dit reglement van toepassing.

BIJLAGE D**REGLEMENT VAN DE STRATEGISCHE INVESTERINGEN COMMISSIE VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSSEN**

Dit reglement is vastgesteld op grond van artikel 5.2 van het reglement van de Raad van Commissarissen.

Artikel 1 Taak van de Strategische Investerings Commissie

- 1.1. Onverminderd artikel 5.1 van het reglement van de Raad van Commissarissen adviseert de Strategische Investerings Commissie de Raad van Commissarissen bij de uitoefening van haar taken en bereidt zij de besluitvorming van de Raad van Commissarissen in dit verband voor.
- 1.2. De Strategische Investerings Commissie heeft een adviserend karakter en brengt aanbevelingen uit, inclusief overwegingen en conclusies, ter ondersteuning van de besluitvorming door de Raad van Commissarissen over onderwerpen die binnen haar werkgebied vallen.
- 1.3. Tot de taken van de Strategische Investerings Commissie behoren in ieder geval:
 - a) het beoordelen van investeringsvoorstellen van de Raad van Bestuur van Gasunie van strategische aard, waaronder begrepen het doel van het investeringsvoorstel, het voorgestelde besluit in samenhang met de projectgates, de geraamde devex, capex en opex, het volwassenheidsniveau van het voorstel, en de voornaamste daaraan verbonden risico's en kansen;
 - b) het adviseren van de Raad van Commissarissen over de economische en technische haalbaarheid van de investeringsvoorstellen, met inachtneming van beschikbare project- en investeringsrapportages, waaronder actuele en prognose informatie, alsmede relevante project- en investeringsdashboards;
 - c) het toetsen van de voorstellen aan het strategisch beleid, mede op basis van projectrapportages met daarin relevante projectprestatie-indicatoren en kernpunten en trends met betrekking tot risico's en kansen, kostenprognose en -beheersing, planning en Health, Security, Safety en Environment.
- 1.4. De Strategische Investerings Commissie bewaakt een samenhangende en evenwichtige bespreking van strategische investeringen, waarbij zij stuurt op voorspelbaarheid in overlegmomenten, gerichte verdieping waar dat toegevoegde waarde heeft en het voorkomen van onnodige ad-hoc escalaties.

Artikel 2 Samenstelling, expertise en onafhankelijkheid van de commissie voor strategische investeringen

- 2.1. De Strategische Investerings Commissie bestaat uit ten minste twee leden
- 2.2. Onverminderd artikel 3.3 van het reglement van de Raad van Commissarissen dient bij de samenstelling van de Strategische Investerings Commissie de volgende vereiste in acht te worden genomen: elk van haar leden, met uitzondering van maximaal één persoon, is onafhankelijk in de zin van artikel 3.3, onder d), van het reglement van de Raad van Commissarissen.

Artikel 3 Strategische Investerings Commissie vergaderingen (commissie agenda, deelnemers en notulen)

- 3.1. De Strategische Investerings Commissie vergadert zo vaak als vereist, en in beginsel ter voorbereiding van de reguliere vergaderingen van de Raad van Commissarissen, waarbij wordt uitgegaan van een periodieke bespreking van strategische investeringsaangelegenheden. In dat kader worden lopende strategische projecten in beginsel ten minste eenmaal per kwartaal besproken en kan, afhankelijk van de aard, fase en complexiteit van een project, periodiek een meer verdiepende bespreking (deepdive) plaatsvinden.
- 3.2. Vergaderingen worden in beginsel bijeengeroepen door de vennootschap dan wel, indien van toepassing, op verzoek van een lid van de Commissie. De vennootschap faciliteert de vergadering. Voor zover praktisch uitvoerbaar worden de oproeping en de agenda van de te bespreken onderwerpen uiterlijk zeven dagen voorafgaand aan de vergadering verstrekt aan de leden van de Strategische Investerings Commissie en aan de overige leden van de Raad van Commissarissen.
- 3.3. Van de vergadering wordt een samenvattend verslag opgesteld. Dit verslag wordt in beginsel schriftelijk afgehandeld en goedgekeurd; indien dat niet het geval is, wordt het vastgesteld in de eerstvolgende vergadering van de Strategische Investerings Commissie. De leden van de Raad van Commissarissen ontvangen een afschrift van het verslag.
- 3.4. De Strategische Investerings Commissie kan leden van de Raad van Bestuur en andere relevante functionarissen van de vennootschap uitnodigen om haar vergaderingen bij te wonen.
- 3.5. De Strategische Investerings Commissie bespreekt het totale investeringsportfolio in beginsel eenmaal per kwartaal. Daarnaast kunnen geselecteerde projecten aanleiding geven tot aanvullende verdiepende sessies. Ad-hoc vergaderingen of deepdives worden uitsluitend belegd indien de omstandigheden daartoe aanleiding geven en zijn gericht op wezenlijke strategische of financiële besluitvorming.

Artikel 4 Overeenkomstige toepassing van het reglement van de Raad van Commissarissen

- 4.1. De artikelen 1.1, 1.2, 10.2, 17, 18 en 19 van het reglement van de Raad van Commissarissen zijn van overeenkomstige toepassing op dit reglement.

Artikel 5 Instellingsduur van de commissie

- 5.1. De instelling van de Strategische Investerings Commissie houdt in het bijzonder verband met de aard en omvang van de projecten die voortvloeien uit het strategisch kader.
- 5.2. Met de aandeelhouder is overeengekomen dat de Raad van Commissarissen de duur van de Commissie vaststelt. De Commissie adviseert de Raad van Commissarissen over de periode waarbinnen zij het passend acht om de werkzaamheden van de Commissie weer over te dragen aan de voltallige Raad van Commissarissen.