

VAN LANSCHOT KEMPEN N.V.

REGLEMENT RAAD VAN COMMISSARISSEN

1 JULI 2021

INHOUDSOPGAVE

blz.

Reglement Raad van Commissarissen Van Lanschot Kempen N.V.	4
0. Inleiding	4
Hoofdstuk I – Samenstelling RvC; functies; commissies	5
1. Profielschets RvC, omvang, deskundigheid en onafhankelijkheid	5
2. (Her)benoeming; zittingstermijn; aftreden	7
3. Voorzitter en vice-voorzitter van de RvC	9
4. Secretaris van de Vennootschap	10
5. Commissies	10
Hoofdstuk II – Taken en bevoegdheden	12
6. Algemene taken en bevoegdheden	12
7. Overnamesituaties	13
8. Materiele transacties met verbonden partijen	13
9. Taken betreffende de werkzaamheden van de RvB	14
10. Taken betreffende de leden en het functioneren van RvB en RvC	15
11. Bepaalde andere taken van de RvC	17
12. Risicobeheer en strategie	17
13. Toezicht op financiële verslaggeving	18
14. Interne audit functie	19
15. Taken bij benoeming en beoordeling externe accountant	19
16. Beloningsbeleid van de Vennootschap	20
17. Beloning leden RvB	20
18. Omgang met de aandeelhouders	22
19. Omgang met de ondernemingsraad	22
Hoofdstuk III – Vergaderingen van de RvC; besluitvorming	23
20. Frequentie, oproeping, agenda en plaats van vergadering	23
21. Aanwezigheid in en toegang tot vergaderingen	23
22. Voorzitter van de vergadering; verslag	24
23. Besluitvorming binnen de RvC	24
Hoofdstuk IV – Overige bepalingen	25
24. Belangenverstremgeling leden RvC	25
25. Beloning leden RvC	26
26. Introductieprogramma, training en opleiding	26
27. Andere functies	27
28. Bezit van en transacties in financiële instrumenten	27
29. Vertrouwelijkheid	30
30. Diversen	31

Bijlagen		blz.
1.	Begrippenlijst	32
2.	Goedkeuringslijst besluiten Raad van Bestuur:	34
	Deel 1, Statuten van de Vennootschap	34
	Deel 2, Overige besluiten onderwerpen aan goedkeuring Raad van Commissarissen	36
3.	Informatie op te nemen in het verslag van de RvC op grond van de Nederlandse Corporate Governance Code	38
4.	Beleid inzake onafhankelijkheid externe accountant	39
5.	Regeling financiële dienstverlening bestuurders en commissarissen Van Lanschot Kempen	41

Reglement Raad van Commissarissen Van Lanschot Kempen N.V.

Dit reglement is vastgesteld door de RvC van Van Lanschot Kempen N.V. d.d. 24 juni 2021 en in werking getreden op 1 juli 2021.

0. Inleiding

- 0.1 Dit Reglement is opgesteld ingevolge artikel 28.10 van de statuten van de Vennootschap en best practice bepaling 2.3.1. van de Nederlandse Corporate Governance Code¹.
- 0.2 Dit Reglement is een aanvulling op de bepalingen omtrent de RvC en zijn leden zoals vervat in toepasselijke wet- en regelgeving, de statuten van de Vennootschap en de regels met betrekking tot de relatie tussen de RvC en de RvB die zijn neergelegd in het Reglement van de RvB (dat is goedgekeurd door de RvC).
- 0.3 Dit Reglement wordt op de website van Van Lanschot Kempen geplaatst².
- 0.4 De betekenis van een aantal, al dan niet met een hoofdletter geschreven, begrippen die in dit Reglement worden gehanteerd, is weergegeven in de Begrippenlijst die is opgenomen in Bijlage 1.

¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.1.

² Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.1.

HOOFDSTUK I SAMENSTELLING RvC; FUNCTIES; COMMISSIES

1. Profielschets RvC, omvang, deskundigheid en onafhankelijkheid

- 1.1 De RvC is zodanig samengesteld dat de benodigde deskundigheid, achtergrond, competenties en onafhankelijkheid aanwezig zijn om zijn taken naar behoren te kunnen vervullen. De omvang van het orgaan is hierop toegesneden.³
- 1.2 De RvC stelt een profielschets (de Profielschets RvC) op, rekening houdend met de aard en de activiteiten van de met de Vennootschap en haar dochterondernemingen verbonden onderneming. In de profielschets wordt ingegaan op⁴:
- i.) de gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen;
 - ii.) de gewenste gemengde samenstelling van de RvC (diversiteit);
 - iii.) de omvang van de RvC; en
 - iv.) de onafhankelijkheid van de commissarissen. De Profielschets RvC zal van tijd tot tijd worden geëvalueerd en getoetst aan de maatschappelijke ontwikkelingen en strategische veranderingen bij de Vennootschap en zo nodig -na overleg met de RvB en ondernemingsraad- door de RvC wordt aangepast. De Profielschets RvC wordt bij iedere wijziging in de AvA en met de ondernemingsraad besproken⁵. De Profielschets RvC wordt op de website van Van Lanschot Kempen geplaatst⁶.
- 1.3 Het aantal leden van de RvC wordt vastgesteld door de RvC.
- 1.4 De RvC zal zich er, binnen de grenzen van zijn bevoegdheden, voor inzetten dat de RvC te allen tijde zodanig van samenstelling is dat:
- (a) ieder lid van de RvC geschikt is om de hoofdlijnen van het totale beleid van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming te beoordelen⁷ en zich een afgewogen en zelfstandig oordeel kan vormen over de basisrisico's die bij dit beleid worden gelopen;
 - (b) ieder lid van de RvC zich bewust is van de maatschappelijke rol van de Vennootschap en van de belangen van de verschillende stakeholders⁸;
 - (c) ieder lid van de RvC beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn taak, binnen zijn rol in het kader van de Profielschets RvC⁹;
 - (d) de RvC als geheel is samengesteld in lijn met de Profielschets RvC en de samenstelling van de RvC zodanig is dat hij zijn taken naar behoren uit kan voeren. De RvC streeft naar een complementaire en gemengde samenstelling, onder meer met betrekking tot geslacht en leeftijd; Hierbij wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met een evenwichtige verdeling van de zetels van de RvC over vrouwen en mannen. Er wordt gestreefd naar een zodanige verdeling van de zetels van de RvC dat ten minste 30% van de zetels wordt bezet door vrouwen en ten minste 30% door mannen;

³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.1.

⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.1.

⁵ Artikel 2:158 lid 3 BW.

⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.1.

⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.4.

⁸ Code Banken, onder 'Raad van Commissarissen'.

⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.4.

- (e) ieder lid van de RvC, de voorzitter in het bijzonder, voldoende beschikbaar en bereikbaar is om zijn taak binnen de RvC en de commissies van de RvC waar het desbetreffende lid zitting in heeft, naar behoren te vervullen¹⁰. Zij tonen hierbij inzet en betrokkenheid¹¹;
- (f) minimaal één lid van de RvC deskundig is op het gebied van financiële verslaggeving of de controle van de jaarrekening¹²;
- (g) overeengekomen aanbevelingsrechten van aandeelhouders van de Vennootschap met betrekking tot de benoeming van leden van de RvC waar mogelijk worden nageleefd; en
- (h) de leden van de RvC zich houden aan de beperkingen ten aanzien van de aard en het aantal van hun andere functies, gesteld bij artikel 27.1 van dit Reglement;
- (i) de leden ten opzichte van elkaar, de RvB en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. Om de onafhankelijkheid te borgen is:
 - I. op maximaal één commissaris één van de criteria van toepassing zoals opgenomen in artikel 1.5 onder a.) tot en met e.);
 - II. het aantal commissarissen waarop de criteria van toepassing zijn zoals omschreven in artikel 1.5. 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 artikel 1.5 onder f.) en g.)¹³.

1.5 Een commissaris is niet onafhankelijk indien de betrokken commissaris, dan wel zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:

- (a.) in de vijf jaar voorafgaand aan de benoeming werknemer of bestuurder van de Vennootschap (inclusief gelieerde uitgevende instellingen als bedoeld in art. 5:48 Wft) is geweest;
- (b.) een persoonlijke financiële vergoeding van de Vennootschap of van een aan haar gelieerde uitgevende instelling 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 bedrijf;
- (c.) in het jaar voorafgaand aan de benoeming een belangrijke zakelijke relatie met de Vennootschap of een aan haar gelieerde uitgevende instelling heeft gehad. Daaronder worden in elk 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 onderhoudt¹⁴;
- (d.) bestuurder is van een vennootschap waarin een lid van de RvB commissaris is;
- (e.) gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van leden van de RvB;

¹⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.

¹¹ Code Banken, onder 'Raad van Commissarissen'.

¹² Besluit instelling auditcommissie, art. 2 lid 3.

¹³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.7.

¹⁴ In de EBA Richtsnoeren inzake het beoordelen van de geschiktheid van leden van het leidinggevend orgaan, bepaling 91.g is sprake van een termijn van 3 jaar in plaats van 1 jaar en wordt gesproken over een belangrijke of de belangrijkste adviseurs van de vennootschap. Dit wijkt af van best practice bepaling 2.1.8 iii van de Nederlandse Corporate Governance Code 2016 waarop artikel 1.5.c is gebaseerd.

- (f.) 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;
- (g.) bestuurder of commissaris 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 groepsmaatschappijen¹⁵.
- (h.) gedurende 12 opeenvolgende jaren of langer lid geweest is van de RvC¹⁶.

Het enkele feit dat een lid van de RvC voldoet aan een of meer situaties zoals genoemd in dit artikel betekent niet automatisch dat dit lid als niet-onafhankelijk kwalificeert. Wanneer voor een lid van de RvC een of meer van de situaties gelden, kan aan de toezichthouder worden aangetoond dat het lid desondanks dient te worden beschouwd als onafhankelijk. Hiertoe dient de Vennootschap bij de toezichthouder te kunnen rechtvaardigen waarom zij van mening is dat het vermogen van het lid om objectief en afgewogen te oordelen en onafhankelijk besluiten te nemen, niet wordt aangetast door de situatie¹⁷.

- 1.6 Een lid van de RvC wordt geacht van onbesproken gedrag en eerlijk en integer te zijn als er geen objectieve en aantoonbare gronden zijn om aan te nemen dat dat niet het geval is¹⁸. Leden van de RvC dienen relevante wijzigingen in hun antecedenten te melden aan de voorzitter van de RvC.

2. (Her)benoeming; zittingstermijn; aftreden

- 2.1 De RvC draagt zorg voor een formele en transparante procedure voor het benoemen en herbenoemen van bestuurders en commissarissen en voor een gedegen plan voor opvolging¹⁹. Dit plan is gericht op het in balans houden van de benodigde deskundigheid, ervaring en diversiteit. Bij het opstellen van het plan wordt de profielschets RvC in acht genomen²⁰.
- 2.2 Voor elke vacature die in de RvC ontstaat zal een individuele profielschets voor het nieuwe lid van de RvC worden opgesteld die past binnen de profielschets RvC²¹.
- 2.3 De leden van de RvC worden, met inachtneming van het bepaalde in artikel 23 van de statuten van de Vennootschap, benoemd door de AvA. De RvC draagt één of meer kandidaten voor benoeming voor.
- 2.4 Een voordracht aan de AvA tot benoeming van een lid van de RvC en een aanbeveling door de AvA en/of de ondernemingsraad aan de RvC om een persoon voor benoeming als commissaris voor te dragen vermeldt de leeftijd van de kandidaat, zijn beroep, het bedrag aan door hem gehouden aandelen in het kapitaal van de Vennootschap en de betrekkingen die hij bekleedt of die hij heeft bekleed, voorzover van belang voor de uitoefening van de taken van een lid van de RvC. Tevens wordt vermeld aan welke rechtspersonen hij reeds als commissaris is verbonden; indien zich daaronder rechtspersonen bevinden die tot een zelfde groep behoren, kan met de aanduiding van de groep worden volstaan. Een aanbeveling en een voordracht tot benoeming

¹⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.8

¹⁶ EBA Guidelines inzake geschiktheid, bepaling 91.j.

¹⁷ EBA Guidelines inzake geschiktheid, bepaling 92.

¹⁸ EBA Guidelines inzake geschiktheid, bepaling 73, waarbij met name rekening wordt gehouden met relevante beschikbare informatie over factoren of situaties die worden genoemd in bepaling 74 - 78 van de EBA Guidelines inzake geschiktheid.

¹⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.2.; e.e.a. is uitgewerkt in het Beleid Werving en Selectie Van Lanschot Kempen.

²⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.2.4.

²¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.2.2. (laatste zin).

of herbenoeming worden gemotiveerd.²² Een kandidaat die wordt voorgedragen voor benoeming als lid van de RvC is aanwezig tijdens de AvA waar over zijn of haar voordracht wordt gestemd²³.

- 2.5 Een voordracht door de RvC voor de benoeming of herbenoeming van een lid van de RvC en een aanbeveling door de AvA en/of de ondernemingsraad aan de RvC om een persoon voor (her-)benoeming als commissaris voor te dragen dienen in overeenstemming te zijn met artikel 1 van dit Reglement, inclusief de Profielschets RvC. Bij herbenoeming wordt rekening gehouden met de wijze waarop de kandidaat zijn taak als commissaris heeft vervuld in de voorbije periode. Een lid van de RvC wordt slechts na zorgvuldige overweging herbenoemd²⁴.
- 2.6 Een commissaris wordt benoemd voor een periode van vier jaar en kan daarna eenmalig voor een periode van vier jaar worden herbenoemd. De commissaris kan nadien wederom worden herbenoemd voor een benoemingsperiode 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 RvC²⁵.
- 2.7 De leden van de RvC treden periodiek af volgens het rooster van aftreden dat is opgesteld door de RvC om zoveel mogelijk te voorkomen dat veel leden van de RvC tegelijk aftreden²⁶. De RvC mag het rooster van aftreden te allen tijde wijzigen. Het rooster van aftreden wordt op de website van Van Lanschot Kempen geplaatst²⁷.
- 2.8 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 een commissaris brengt Van Lanschot Kempen een persbericht uit waarin de reden voor vertrek wordt genoemd²⁸.
- 2.9 Een lid van de RvC die tijdelijk voorziet in het bestuur bij belet en ontstentenis van (leden van) de RvB treedt uit de RvC om de bestuurstaak op zich te nemen²⁹.
- 2.10 De RvC kan een gedelegeerd commissaris aanstellen. Dit is een commissaris met een bijzondere taak. De delegatie kan niet verdergaan dan de taken die de RvC zelf heeft en omvat niet het besturen van de Vennootschap. Zij strekt tot intensiever toezicht en advies en meer geregeld overleg met de RvB. Het gedelegeerd commissariaat is slechts van tijdelijke aard. De delegatie kan niet de taak en de bevoegdheid van de RvC wegnemen. De gedelegeerd commissaris blijft lid van de RvC en doet regelmatig verslag van de uitvoering van zijn bijzondere taak aan de voltallige raad³⁰.

²² Artikel 2:142 BW.

²³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 4.1.8.

²⁴ artikel 2:142 BW.

²⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.2.2.

²⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.2.4.

²⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.2.4.

²⁸ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.2.3.

²⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.9.

³⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.8.

3. Voorzitter en vice-voorzitter van de RvC

- 3.1 De RvC benoemt uit zijn midden een voorzitter en een vice-voorzitter. De voorzitter van de RvC mag geen voormalig lid van de RvB zijn en is onafhankelijk in de zin van artikel 1.5³¹.
- 3.2 De vice-voorzitter vervangt de voorzitter bij diens afwezigheid en neemt alsdan diens taken en bevoegdheden op zich³². De vice-voorzitter fungeert als aanspreekpunt van individuele commissarissen en bestuurders over het functioneren van de voorzitter³³
- 3.3 De voorzitter van de RvC is primair verantwoordelijk voor het functioneren van de RvC en zijn Commissies. De voorzitter van de RvC treedt op als woordvoerder van de RvC. De voorzitter van de RvB en de voorzitter van de RvC voeren regelmatig overleg³⁴. In beginsel worden de AvA's geleid door de voorzitter van de RvC.
- 3.4 De voorzitter van de RvC is namens de RvC het voornaamste aanspreekpunt voor de RvB, de leden van de RvC en voor aandeelhouders over het functioneren van de individuele leden van de RvB en RvC³⁵.
- 3.5 Onverminderd de algemene strekking van artikel 3.3 ziet de voorzitter van de RvC er op toe dat³⁶:
- (a) de leden van de RvC en de leden van de RvB na hun eerste benoeming een introductieprogramma volgen;
 - (b) voor de leden van de RvC en de leden van de RvB een programma van permanente educatie aanwezig is dat tot doel heeft de deskundigheid op peil te houden en waar nodig te verbreden³⁷;
 - (c) de leden van de RvC tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - (d) voldoende tijd bestaat voor beraadslaging en besluitvorming door de RvC;
 - (e) discussies binnen de RvC op een open en kritische manier worden gevoerd en afwijkende meningen in het besluitvormingsproces kunnen worden geuit en bespreekbaar zijn³⁸;
 - (f) de AvA ordelijk en efficiënt verloopt;
 - (g) de leden van de RvB en de RvC ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
 - (h) de RvC een vice-voorzitter kiest;
 - (i) de contacten van de RvC met de RvB, de ondernemingsraad en de algemene vergadering naar behoren verlopen;
 - (j) de RvB de activiteiten ten aanzien van cultuur uitoefent;
 - (k) de RvC signalen uit de met de Vennootschap verbonden onderneming opvangt en zorgt dat (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden onverwijld aan de RvC worden gerapporteerd;

³¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.9.

³² Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.7.

³³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.3.

³⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.6.

³⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.3.

³⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.6.

³⁷ Code Banken, onder 'Raad van Commissarissen'.

³⁸ EBA Guidelines inzake governance, bepaling 35.

- (l) effectieve communicatie met de aandeelhouders kan plaatsvinden; en
- (m) de RvC tijdig en nauw betrokken wordt bij een fusie- of overnameproces.

3.6 Daarnaast is de voorzitter van de RvC als eerste verantwoordelijk voor:

- (a) het zorg dragen voor de juiste vervulling van de taken van de RvC;
- (b) het vaststellen van de agenda voor vergaderingen van de RvC;
- (c) het voeren van overleg met door de RvC benoemde externe adviseurs;
- (d) het oplossen van problemen betreffende het functioneren van individuele leden van de RvC; en
- (e) het afhandelen van interne geschillen en situaties waarbij sprake is van tegenstrijdige belangen met betrekking tot individuele leden van de RvC en eventueel een daaruit voortvloeiend aftreden van leden van de RvC.

4. Secretaris van de Vennootschap³⁹

4.1 De RvC wordt ondersteund door de secretaris van de Vennootschap, die wordt benoemd en ontslagen overeenkomstig het bepaalde in artikel 4 van het Reglement van de RvB.

4.2 Alle leden van de RvC hebben in beginsel toegang tot advies van en dienstverlening door de secretaris van de Vennootschap, zulks in overleg met de voorzitter van de RvC.

4.3 De secretaris van de Vennootschap (i) ziet erop toe dat juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijk en statutaire verplichtingen; (ii) faciliteert de informatievoorziening van de RvB en de RvC; (iii) ondersteunt de voorzitter van de RvC bij de organisatie van zaken betreffende de RvC (informatie, agendering, verslaglegging van vergaderingen, evaluatie, opleidingsprogramma, permanente educatie etc.). De secretaris van de Vennootschap is als zodanig tevens secretaris van de RvC.

4.4 De secretaris van de Vennootschap kan zijn taken uit hoofde van dit Reglement of onderdelen daarvan, delegeren aan een door hem in overleg met de voorzitter van de RvC benoemde plaatsvervanger.

4.5 De secretaris van de Vennootschap verricht tevens werkzaamheden voor de RvB, zoals voorzien in het Reglement van de RvB. Indien de secretaris signaleert dat de belangen van de RvB en de RvC uiteenlopen, waardoor onduidelijk is welke belangen de secretaris dient de behartigen, meldt hij dit bij de voorzitter van de RvC.

5. Commissies

5.1 De RvC stelt uit zijn midden vaste en/of ad hoc Commissies in om de besluitvorming van de RvC voor te bereiden en nader door de RvC omschreven taken uit te voeren⁴⁰. De RvC kent in elk geval een Audit- en Compliancecommissie, een Risicocommissie, een Selectie- en Benoemingscommissie en een Remuneratiecommissie⁴¹. Voor de Audit- en

³⁹ Zie ook artikel 4 van het Reglement van de RvB en Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.10.

⁴⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.3. en best practice bepaling 2.3.2.

⁴¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.2.

Compliancecommissie en de Risicocommissie gelden specifieke competentie- en ervaringseisen. Deze eisen zijn verder uitgewerkt in de reglementen van deze commissies⁴².

- 5.2 De samenstelling van een Commissie wordt bepaald door de RvC. De Commissies worden niet samengesteld uit een groep leden van de RvC die samen al een andere Commissie vormen⁴³. De voorzitters en leden van de Commissies rouleren incidenteel, waarbij rekening wordt gehouden met de specifieke ervaring, kennis en vaardigheden die, individueel of collectief, vereist zijn voor de Commissies⁴⁴.
- 5.3 De leden van de Commissies nemen actief deel aan open en kritische discussies, waarin afwijkende meningen op een constructieve manier worden besproken⁴⁵.
- 5.4 De RvC blijft als geheel verantwoordelijk voor besluiten die zijn voorbereid door Commissies uit zijn midden⁴⁶. Een Commissie kan slechts die bevoegdheden uitoefenen die de RvC uitdrukkelijk aan haar heeft toegekend of gedelegeerd en zij kan nimmer bevoegdheden uitoefenen die verder strekken dan de bevoegdheden die de RvC als geheel kan uitoefenen.
- 5.5 Elke Commissie dient de RvC duidelijk en tijdig te informeren omtrent de wijze waarop zij van gedelegeerde bevoegdheden gebruik heeft gemaakt en belangrijke ontwikkelingen op het gebied dat valt onder haar verantwoordelijkheid. Alle leden van de RvC hebben vrije toegang tot alle vergaderingen en gegevens van de Commissies. De RvC ontvangt van elke Commissie een verslag van de beraadslagingen en bevindingen⁴⁷.
- 5.6 De RvC stelt voor elke Commissie een reglement op en kan dit te allen tijde wijzigen. Het reglement geeft aan wat de rol en de verantwoordelijkheid van de betreffende Commissie is, haar samenstelling en op welke wijze zij haar taken uitoefent⁴⁸. De reglementen van de Audit- en Compliancecommissie, de Risicocommissie, de Selectie- en Benoemingscommissie en van de Remuneratiecommissie bevatten in elk geval de bepaling dat meer dan de helft van de leden van deze Commissies onafhankelijk is in de zin van artikel 1.5 van dit Reglement⁴⁹. Het reglement van een bepaalde Commissie kan nadere regels inhouden omtrent de samenstelling van de betreffende Commissie.
- 5.7 De reglementen en de samenstelling van de Commissies worden op de website van Van Lanschot Kempen geplaatst⁵⁰.

⁴² Code Banken, onder 'Raad van Commissarissen'.

⁴³ EBA Guidelines inzake interne governance, bepaling 48.

⁴⁴ EBA Guidelines inzake interne governance, bepaling 49.

⁴⁵ EBA Guidelines inzake interne governance, bepaling 57.

⁴⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.3. (laatste zin) en best practice bepaling 2.3.2.

⁴⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.5.

⁴⁸ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.3.

⁴⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.4.

⁵⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.3.

HOOFDSTUK II TAKEN EN BEVOEGDHEDEN

6. Algemene taken en bevoegdheden

- 6.1 De RvC heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de RvB en de algemene gang van zaken in de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming. De RvC staat de RvB bij met advies⁵¹. De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van zijn taken berust bij de RvC als collectief.
- 6.2 De RvC richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming⁵². Leden van de RvC vervullen hun taak zonder mandaat en onafhankelijk van de bij de Vennootschap betrokken deelbelangen. Zij steunen niet een bepaald belang zonder daarbij oog te hebben voor de andere betrokken belangen.
- 6.3 De RvC draagt zorg voor een evenwichtige en effectieve besluitvorming waarbij rekening wordt gehouden met de belangen van stakeholders⁵³.
- 6.4 De RvC is verantwoordelijk voor de effectiviteit en kwaliteit van zijn eigen functioneren⁵⁴.
- 6.5 De RvC is verantwoordelijk voor het stimuleren van openheid en aanspreekbaarheid binnen de RvC en de organen onderling⁵⁵.
- 6.6 De leden van de RvC nemen naar buiten toe overeenstemmende standpunten in met betrekking tot belangrijke zaken, principekwesties en zaken van algemeen belang.
- 6.7 De RvC houdt toezicht op de instelling en uitvoering van interne procedures die ervoor moeten zorgen dat relevante informatie tijdig bij de RvB en RvC bekend is⁵⁶.
- 6.8 De RvB verschaft uit eigener beweging en tijdig de informatie aan de RvC en zijn leden en Commissies die zij nodig hebben om adequaat te kunnen functioneren en hun taken naar behoren te kunnen uitoefenen.
- 6.9 De RvC ziet erop toe dat de RvB een cultuur vormgeeft die gericht is op lange termijn waardecreatie van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming⁵⁷.
- 6.10 De RvC is samen met de RvB verantwoordelijk voor het ontwikkelen, uitdragen en handhaven van standaarden in de Vennootschap met betrekking tot integriteit, moraliteit en leiderschap. De leden van de RvC vervullen een voorbeeldfunctie voor alle medewerkers van de Vennootschap. In hun dagelijks handelen geven zij zich daar terdege rekenschap van. Daarnaast dragen zij gezamenlijk zorg voor goede 'checks & balances' en het borgen van een robuuste IT-infrastructuur, die essentieel is voor het functioneren van de Vennootschap⁵⁸.
- 6.11 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

⁵¹ Artikel 2:140 BW; Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 1.1. en Principe 1.5.

⁵² Artikel 2:140 BW.

⁵³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.4.

⁵⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.3.

⁵⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.1.

⁵⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.7.

⁵⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.5.

⁵⁸ Code Banken, onder 'Beheerste en integere bedrijfsvoering.

geconstateerd, een adequate opvolging van eventuele aanbevelingen tot herstelacties. Om de onafhankelijkheid van onderzoek te borgen heeft de RvC in gevallen waarin de RvB zelf betrokken is, de mogelijkheid om zelf een onderzoek te initiëren naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en dit onderzoek aan te sturen⁵⁹.

- 6.12 De RvC stelt een diversiteitsbeleid op voor de samenstelling van de RvB en de RvC. In het beleid wordt ingegaan op de concrete doelstellingen ten aanzien van de diversiteit en de voor de Vennootschap relevante aspecten van diversiteit, zoals nationaliteit, leeftijd, geslacht en achtergrond inzake opleiding en beroepservaring⁶⁰.
- 6.13 De RvC en zijn individuele leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om van de RvB, de interne auditfunctie, de externe accountant en de ondernemingsraad de informatie in te winnen die de RvC nodig heeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen⁶¹. Indien de RvC dit geboden acht kan hij informatie inwinnen bij 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 zijn⁶².
- 6.14 Ieder lid van de RvC heeft toegang tot de boeken, gegevens en kantoren van de Vennootschap voor zover dit nodig is voor of dienstig kan zijn aan een goede vervulling van zijn taak. Een lid van de RvC oefent dit recht steeds uit na voorafgaand overleg met de voorzitter van de RvC en de voorzitter van de RvB, behoudens voor zover uit een toepasselijk reglement van een Commissie anders voortvloeit.
- 6.15 De RvC kan zich voorts bij de uitoefening van zijn taak doen bijstaan of voorlichten door één of meer door hem aan te stellen deskundigen tegen een met de RvC overeen te komen vergoeding, die ten laste van de Vennootschap komt.

7. Overnamesituaties

- 7.1 Wanneer een overnamebod op de (certificaten van) aandelen in Vennootschap wordt voorbereid, bij een onderhands bod op een bedrijfs onderdeel of een deelneming waarvan de waarde de in artikel 2:107a, lid 1, onderdeel c, BW bedoelde grens overschrijdt, en/of bij een andere ingrijpende wijziging in de structuur van de Vennootschap, draagt de RvB er zorg voor dat de RvC tijdig en nauw wordt betrokken bij het overnameproces/en of de wijziging van de structuur⁶³.
- 7.2 Indien op de (certificaten van) aandelen in de Vennootschap een overnamebod is aangekondigd of uitgebracht en de RvB een verzoek van een derde concurrerende bieder ontvangt om inzage te krijgen in de gegevens van de Vennootschap, dan bespreekt de RvB dit verzoek onverwijld met de RvC⁶⁴.

8. Materiële transacties met verbonden partijen⁶⁵

- 8.1 De RvB legt jaarlijks aan de RvC een overzicht voor van alle transacties, die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap, die binnen de normale uitoefening van het bedrijf van de

⁵⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.6.4.

⁶⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.5.

⁶¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.8.

⁶² Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4. en 2.4.9.

⁶³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.8.1.

⁶⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.8.2.

⁶⁵ Art 2: 168 BW (Wet implementatie herziene aandeelhoudersrichtlijn)

Vennootschap of binnen normale marktvoorwaarden tussen de Vennootschap (of een dochtervennootschap) en haar verbonden partijen (in de zin van de International Accounting Standards (IAS 24)) zijn aangegaan in het afgelopen jaar. Voor het bepalen van de materialiteit van een transactie worden alle andere transacties met dezelfde partij in hetzelfde boekjaar of een aaneengesloten periode van 12 maanden samengevoegd.

- 8.2 Het overzicht bevat alle benodigde gegevens om de RvC in staat te stellen om te beoordelen of de transacties binnen de normale uitoefening van het bedrijf van de Vennootschap of binnen normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. De RvC beoordeelt of de in het overzicht opgenomen transacties wel of niet binnen de normale uitoefening van het bedrijf van de Vennootschap (of de betreffende dochtervennootschap) of binnen normale marktvoorwaarden zijn aangegaan.

9. Taken betreffende de werkzaamheden van de RvB

9.1 Het toezicht van de RvC op de RvB betreft onder andere:

- (i) de strategie;
- (ii) de uitvoering van de strategie;
- (iii) de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten, waaronder het risicobeleid en de risicobereidheid van de Vennootschap, overeenkomstig het bepaalde in artikel 12⁶⁶;
- (iv) de effectiviteit van de interne risicobeheersing- en controlesystemen;
- (v) de integriteit en kwaliteit van de financiële verslaggeving⁶⁷;
- (vi) de naleving van de wet- en regelgeving;
- (vii) de verhouding met aandeelhouders⁶⁸;
- (viii) de wijze waarop verantwoord gedrag en een gezonde cultuur met oog voor het belang van de klanten van de bank en andere stakeholders binnen de organisatie wordt bevorderd⁶⁹;
- (ix) de wijze waarop wordt gezorgd dat de medewerkers bekend zijn en blijven met alle op de Vennootschap van toepassing zijnde regels, waarden en normen⁷⁰;
- (x) de wijze waarop het beleid voor het identificeren, beheren en beperken van feitelijke en potentiële belangenconflicten ten uitvoer wordt gelegd en gehandhaafd⁷¹.

⁶⁶ Code Banken, onder 'Risicobeleid'.

⁶⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 1.5.

⁶⁸ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 4.1.1.

⁶⁹ Code Banken, onder 'Beheerste en integere bedrijfsvoering'.

⁷⁰ Code Banken, onder 'Beheerste en integere bedrijfsvoering'.

⁷¹ EBA Guidelines inzake interne governance, bepaling 33.g.

9.2 De RvC houdt toezicht op de financiële verslaglegging overeenkomstig artikel 13 van dit Reglement.

9.3 Aan de goedkeuring van de RvC zijn onderworpen de besluiten van de RvB omtrent de besluiten als vermeld in Bijlage 2.

10. Taken betreffende de leden en het functioneren van RvB en RvC

10.1 De taken van de RvC betreffende de leden van de RvB houden met name in:

(a) *Met betrekking tot samenstelling, selectie, benoeming en beloning:*

- het vaststellen van het aantal leden van de RvB;
- het selecteren en benoemen van leden van de RvB⁷²;
- het doen van voorstellen voor het beloningsbeleid voor leden van de RvB aan de AvA;
- het vaststellen van de beloning (conform de voorwaarden van genoemd beloningsbeleid) en de verdere voorwaarden van leden van de RvB⁷³.

(b) *Met betrekking tot de taakverdeling:*

- het aanwijzen van de voorzitter van de RvB;
- het goedkeuren (of voorstellen, waar dienstig) van wijzigingen in de taakverdeling binnen de RvB of van het Reglement van de RvB⁷⁴;
- het goedkeuren van het voorstel van de RvB tot aanwijzing van een lid van de RvB die de besluitvorming binnen de RvB op het gebied van risicobeheer dient voor te bereiden⁷⁵.

(c) *Met betrekking tot het functioneren en nevenfuncties:*

- het beoordelen van het functioneren van de RvB en zijn individuele leden;
- het goedkeuren van nevenfuncties van leden van de RvB voorzover vereist uit hoofde van het Reglement van de RvB⁷⁶, en

(d) *Met betrekking tot tegenstrijdige belangen:*

- het behandelen van gevallen waarin sprake is van tegenstrijdige belangen tussen de Vennootschap en leden van de RvB⁷⁷.
- Het melden van tegenstrijdige belangen die van invloed kunnen zijn op de onafhankelijkheid van geest van een lid van de RvB aan de toezichthouder inclusief de beperkende maatregelen die zijn getroffen⁷⁸.

10.2 De taken van de RvC betreffende de leden van de RvC houden met name in:

(a) *Met betrekking tot samenstelling, selectie en beloning:*

- het vaststellen van het aantal leden van de RvC;
- het selecteren en voordragen van leden van de RvC (benoeming geschiedt door de AvA);
- het doen van voorstellen voor beloning van leden van de RvC aan de AvA.

⁷² Zie ook artikel 1.1 van het Reglement RvB en het reglement van de Selectie- en Benoemingscommissie.

⁷³ Zie ook artikel 17 van dit Reglement, het reglement van de Remuneratiecommissie en artikel 18 van het Reglement RvB.

⁷⁴ Zie ook artikel 1 van het Reglement RvB.

⁷⁵ Code Banken, onder 'Raad van Bestuur'.

⁷⁶ Zie ook artikel 20 van het Reglement RvB.

⁷⁷ Zie ook artikel 17 van het Reglement RvB; Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.7.2.

⁷⁸ EBA Guidelines inzake geschiktheid, bepaling 86.

- (b) *Met betrekking tot de taakverdeling (waaronder de commissies):*
 - het benoemen van een voorzitter en vice-voorzitter van de RvC;
 - het instellen van Commissies en het vaststellen van hun rol.

 - (c) *Met betrekking tot het functioneren en andere functies:*
 - het evalueren van het functioneren van de RvC, zijn Commissies en de individuele leden van de RvC (inclusief de evaluatie van de Profielschets RvC en het introductie- en opleiding- en trainingsprogramma);
 - het goedkeuren van andere functies van leden van de RvC voorzover vereist uit hoofde van artikel 27 van dit Reglement.

 - (d) *Met betrekking tot tegenstrijdige belangen:*
 - het behandelen van gevallen waarin sprake is van tegenstrijdige belangen tussen de Vennootschap en leden van de RvC⁷⁹.
 - Het melden van tegenstrijdige belangen die van invloed kunnen zijn op de onafhankelijkheid van geest van een lid van de RvC aan de toezichthouder inclusief de beperkende maatregelen die zijn getroffen⁸⁰.
- 10.3 De RvC bespreekt regelmatig en ten minste één keer per jaar buiten aanwezigheid van de RvB zowel zijn eigen functioneren, dat van zijn Commissies en dat van de individuele leden van de RvC, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. Hierbij wordt onder meer aandacht besteed aan⁸¹:
- (i.) inhoudelijke aspecten;
 - (ii.) de betrokkenheid van ieder lid van de RvC en de cultuur binnen de RvC;
 - (iii.) de onderlinge interactie en de interactie met de leden van de RvB;
 - (iv.) zaken die zich in de praktijk hebben voorgedaan waaruit lessen kunnen worden getrokken;
 - (v.) het gewenste profiel, de samenstelling, competenties en deskundigheid van de RvC;
 - (vi.) de effectiviteit van het programma van permanente educatie voor de leden van de RvC.
- 10.4 Eén keer per drie jaar beoordeelt de RvC onder onafhankelijke begeleiding het functioneren van de RvC, waarbij aandacht wordt besteed aan de aspecten zoals vermeld in artikel 10.3⁸².
- 10.5 De RvC bespreekt voorts regelmatig en ten minste één keer per jaar buiten aanwezigheid van de RvB zowel het functioneren van de RvB als collectief als het functioneren van de individuele leden van de RvB en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden mede in het licht van opvolging van de leden van de RvB. Hij beoordeelt daarbij onder meer de wijze waarop de leden van de RvB hun voorbeeldfunctie vervullen⁸³.

⁷⁹ Zie ook artikel 24 van dit Reglement.

⁸⁰ EBA Guidelines inzake geschiktheid, bepaling 86.

⁸¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.2. en best practice bepaling 2.2.6, Code Banken, onder 'Raad van Commissarissen'.

⁸² Code Banken, onder 'Raad van Commissarissen'.

⁸³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.2, Code Banken, onder 'Beheerste en integere bedrijfsvoering'.

11. Bepaalde andere taken van de RvC

11.1 De overige taken van de RvC omvatten:

- (a) taken betreffende de externe accountant zoals omschreven in artikel 15 van dit Reglement en het reglement van de Audit- en Compliancecommissie;
- (b) het nemen van maatregelen om de Vennootschap tijdelijk te besturen ingeval van belet of ontstentenis van de leden van de RvB;
- (c) andere taken waarmee de RvC is belast uit hoofde van de wet, de statuten van de Vennootschap, dit Reglement, het reglement van een Commissie of het Reglement van de RvB.

11.2 De RvC stelt een verslag op, dat deel uitmaakt van de jaarstukken van de Vennootschap. In dit verslag legt de RvC verantwoording af over het uitgeoefende toezicht in het afgelopen boekjaar en neemt zij tevens zodanige specifieke opgaven en vermeldingen op als voorgeschreven in de op enig moment geldende en door de Vennootschap onderschreven corporate governance codes. Bijlage 3 bevat een opsomming van de informatie die op grond van de Nederlandse Corporate Governance Code moet worden opgenomen in het verslag van de RvC van Van Lanschot Kempen⁸⁴.

11.3 De RvC is, samen met de RvB, verantwoordelijk voor de inrichting van een goede governance structuur van de Vennootschap en de naleving van de governancebeginselen, de Nederlandse Corporate Governance Code, de Code Banken en andere toepasselijke wet- en regelgeving⁸⁵. Indien bepaalde principes van deze twee Codes niet worden toegepast, wordt hiervan gemotiveerd opgave gedaan op de wijze zoals bepaald in de desbetreffende Code^{86/87}.

12. Risicobeheer en Strategie

12.1 De RvC houdt toezicht op de wijze waarop het bestuur de strategie voor lange termijn waarde creatie uitvoert. De RvC bespreekt regelmatig de strategie, de uitvoering van de strategie en de daarmee samenhangende voornaamste risico's⁸⁸. De Risicocommissie bereidt de besluitvorming van de RvC met betrekking tot het risicobeleid voor.

12.2 De RvC houdt toezicht op het door de RvB gevoerde risicobeleid⁸⁹ en ziet er op toe dat de risicocultuur van de instelling consistent wordt toegepast⁹⁰.

12.3 De RvB legt tenminste één keer per jaar een voorstel inzake de risicobereidheid ter goedkeuring aan de RvC voor. In dit kader komen de risico's die aan de onderneming zijn verbonden en de uitkomsten van de beoordeling door de RvB van de opzet en de werking van de interne risicobeheersing- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin, aan de orde⁹¹.

Tussentijdse materiële wijzigingen van de risicobereidheid worden eveneens ter goedkeuring

⁸⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.11.

⁸⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Preambule; Code Banken, onder 'Beheerste en integere bedrijfsvoering.

⁸⁶ Code Banken, onder 'Verantwoording en monitoring Code Banken, Transparantie'.

⁸⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Preambule, Code Banken, onder 'Verantwoording en monitoring Code Banken/ Transparantie'.

⁸⁸ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.1.3.

⁸⁹ Code Banken, onder 'Risicobeleid'.

⁹⁰ EBA Guidelines inzake interne governance, bepaling 33.f.

⁹¹ Code Banken, onder 'Risicobeleid, Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling III.1.8; zie ook artikel 2:141 BW.

aan de RvC voorgelegd⁹².

- 12.4 De RvC bespreekt het risicoprofiel van de Vennootschap en beoordeelt op strategisch niveau of kapitaalallocatie en liquiditeitsbeslag in algemene zin in overeenstemming zijn met de goedgekeurde risicobereidheid en of de bedrijfsactiviteiten in algemene zin passen binnen de risicobereidheid van de Vennootschap⁹³.
- 12.5 Een voorgenomen ontslag van de leidinggevende van de risicobeheer functie (directeur Risk Management) wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de RvC⁹⁴.

13. Toezicht op financiële verslaggeving

- 13.1 De RvC bespreekt het verslag dat de Audit- en Compliancecommissie aan hem uitbrengt over de beraadslagingen en bevindingen van deze commissie. Dit verslag vermeldt in elk geval:
- (i) de wijze waarop de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen is beoordeeld;
 - (ii) de wijze waarop de effectiviteit van het interne en externe audit proces is beoordeeld;
 - (iii) materiële overwegingen inzake de financiële verslaggeving; en
 - (iv) de wijze waarop de materiële risico's en onzekerheden als bedoeld in bijlage 3 onder punt 3. iv van het Reglement van de RvB zijn geanalyseerd en besproken en wat de belangrijkste bevindingen van de Audit- en Compliancecommissie zijn⁹⁵.
- 13.2 De jaarrekening en de rapportages daarover en het bestuursverslag over het afgelopen boekjaar worden binnen vier maanden na jaareinde besproken in een vergadering met de RvB. De halfjaarcijfers van de Vennootschap worden binnen twee maanden na einde van de desbetreffende periode besproken in een vergadering van de RvC met de RvB. Deze vergaderingen worden voorbereid door de Audit- en Compliancecommissie.
- 13.3 De externe accountant woont in elk geval het gedeelte van de vergadering van de RvC bij waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken⁹⁶.
- 13.4 De contacten tussen de RvC en de externe accountant verlopen in principe via de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie van de RvC.
- 13.5 De RvC krijgt inzage in de belangrijkste discussiepunten tussen de externe accountant en het bestuur naar aanleiding van de concept managementletter dan wel het concept accountantsverslag⁹⁷.
- 13.6 De RvC ziet erop toe dat door de externe accountant gedane aanbevelingen zorgvuldig door de RvB en de RvC worden overwogen en, voorzover aanvaard, feitelijk door de RvB worden uitgevoerd, welk toezicht kan worden gedelegeerd aan de Audit- en Compliancecommissie van de RvC.

⁹² Code Banken, onder 'Risicobeleid' artikel 4.1.

⁹³ Code Banken, onder 'Risicobeleid'.

⁹⁴ EBA Guidelines inzake interne governance, bepaling 157.

⁹⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.5.4. en 1.5.3.

⁹⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.7.6.

⁹⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.7.5

14. Interne audit functie

- 14.1 De RvC houdt toezicht op de interne audit functie (Internal Audit) en heeft regelmatig contact met diegene die de functie vervult⁹⁸.
- 14.2 Een voorgenomen benoeming of ontslag van de leidinggevende van de interne audit functie (directeur Internal Audit) wordt met een advies van de Audit- en Compliancecommissie ter goedkeuring voorgelegd aan de RvC⁹⁹.
- 14.3 De interne audit functie stelt een werkplan op dat na goedkeuring door de RvB ter goedkeuring aan de RvC wordt voorgelegd. In dit werkplan wordt aandacht besteedt aan de interactie met de externe accountant¹⁰⁰.

15. Taken bij benoeming en beoordeling externe accountant

- 15.1 De RvC doet de voordracht tot de (her)benoeming of ontslag van de externe accountant aan de AvA en houdt toezicht op het functioneren van de externe accountant. Op basis van een aanbeveling van de Audit- en Compliancecommissie over de voordracht tot (her)benoeming of ontslag van de externe accountant bepaalt de RvC zijn voordracht aan de AvA tot (her)benoeming of ontslag van de externe accountant¹⁰¹.
- 15.2 De Audit- en Compliancecommissie doet een voorstel aan de RvC voor de opdracht voor controle van de jaarrekening aan de externe accountant. De RvB faciliteert dit. Bij het formuleren van de opdracht is aandacht voor de reikwijdte van het accountantsonderzoek, de te hanteren materialiteit, het honorarium van het accountantsonderzoek en dit geschiedt met inachtneming van het beleid terzake zoals neergelegd in Bijlage 4. De RvC stelt de opdracht vast¹⁰².
- 15.3 De RvC licht de externe accountant op hoofdlijnen in over de rapportages omtrent zijn functioneren¹⁰³.
- 15.4 De belangrijkste conclusies van de RvC over de voordracht en de uitkomsten van het selectieproces van de externe accountant worden aan de AvA meegedeeld¹⁰⁴.
- 15.5 Van Lanschot Kempen publiceert een persbericht bij een tussentijds beëindiging van de relatie met de externe accountantsorganisatie. In het persbericht wordt de reden van de tussentijdse beëindiging toegelicht¹⁰⁵.
- 15.6 Ten aanzien van de onafhankelijkheid van de externe accountant en eventuele (potentiële) tegenstrijdige belangen tussen de externe accountant en de Vennootschap wordt gehandeld overeenkomstig het beleid terzake zoals neergelegd in Bijlage 4 dan wel, voor zover daarin niet geregeld, op de wijze te bepalen door de RvC op voorstel van de Audit- en Compliancecommissie. Leden van de RvB en de RvC alsmede de externe accountant dienen de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie te informeren omtrent zaken die strijdig kunnen zijn met de vereiste onafhankelijkheid van de externe accountant dan wel een

⁹⁸ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 1.3.

⁹⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.3.1.

¹⁰⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.3.3.

¹⁰¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 1.6. en best practice bepaling 1.6.1.

¹⁰² Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.6.3.

¹⁰³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.6.2.

¹⁰⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.6.4.

¹⁰⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.6.5.

(potentieel) tegenstrijdig belang tussen de externe accountant en de Vennootschap opleveren, zodra zij daarvan kennis dragen.

- 15.7 Bij de benoeming van een externe accountant wordt deze verzocht uitdrukkelijk jegens de Vennootschap te verklaren kennis te hebben genomen van (i) het beleid van de Vennootschap zoals opgenomen in artikel 15.6 en Bijlage 4; en (ii) hetgeen overigens in het Reglement van de RvB, het onderhavige Reglement en het reglement van de Audit- en Compliancecommissie is bepaald, daarmee in te stemmen en aan de uitvoering daarvan alle medewerking te zullen verlenen.

16. Beloningsbeleid van de Vennootschap

- 16.1 De Vennootschap voert een zorgvuldig, beheerst en duurzaam beloningsbeleid dat eenduidig en transparant is, in lijn met nationale en internationale regelgeving. Het beloningsbeleid is primair gericht op de lange termijn en in lijn met het risicobeleid van de Vennootschap. Het wordt gekenmerkt door evenwichtige verhoudingen, zowel intern als extern, waarbij de verwachtingen van de verschillende stakeholders en het maatschappelijk draagvlak in ogenschouw worden genomen. Het houdt verder rekening met de relevante internationale context¹⁰⁶.
- 16.2 De taken en verantwoordelijkheden van de RvC met betrekking tot het beloningsbeleid van de Vennootschap staan beschreven in het variabel beloningsbeleid van Van Lanschot Kempen en haar groepsmaatschappijen. Bij de uitvoering van deze taken en verantwoordelijkheden neemt de RvC het bepaalde in artikel 16.1 in acht.

17. Beloning leden RvB

Opstellen, vaststellen, wijzigen en evalueren van beloningsbeleid RvB

- 17.1 Het beloningsbeleid voor de RvB is duidelijk en begrijpelijk, is gericht op lange termijn waardecreatie van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming en houdt rekening met de interne beloningsverhoudingen binnen de onderneming. Het beloningsbeleid zet bestuurders niet aan tot gedrag in hun eigen belang noch tot het nemen van risico's die niet passen binnen de formuleerde strategie en de vastgestelde risicobereidheid. De RvC is verantwoordelijk voor het formuleren van het beloningsbeleid en de implementatie daarvan¹⁰⁷.
- 17.2 De RvC legt het beloningsbeleid voor de RvB en materiële wijzigingen daarvan ter vaststelling voor aan de algemene vergadering¹⁰⁸.
- 17.3 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 lange termijn waardecreatie;
 - (b.) vooraf uitgevoerde scenarioanalyses;
 - (c.) de beloningsverhoudingen binnen de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming;
 - (d.) de ontwikkeling van de beurskoers;

¹⁰⁶ Code Banken, onder 'Beloningsbeleid'.

¹⁰⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016 Principe 3.1.

¹⁰⁸ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 3.1.1.

- (e.) 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;
- (f.) indien aandelen worden toegekend, de voorwaarden waaronder dit gebeurt. Aandelen worden ten minste voor een periode van vijf jaar na toekenning aangehouden; en
- (g.) 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.

17.4 In het Remuneratierapport legt de RvC op een inzichtelijke wijze verantwoording af over de uitvoering van het beloningsbeleid. Het Remuneratierapport wordt op de website van Van Lanschot Kempen geplaatst¹⁰⁹.

17.5 De Remuneratiecommissie bereidt het Remuneratierapport voor. In dit rapport wordt, naast hetgeen de wet vereist, op inzichtelijke wijze in ieder geval verslag gedaan:

- (a) van de wijze waarop het beloningsbeleid in het afgelopen boekjaar in praktijk is gebracht;
- (b) van de wijze waarop de uitvoering van het beloningsbeleid bijdraagt aan lange termijn waardecreatie;
- (c) dat scenarioanalyses in overweging zijn genomen;
- (d) van de beloningsverhoudingen binnen de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming en indien van toepassing de wijzigingen in deze verhoudingen ten opzichte van voorgaande boekjaar;
- (e) indien een bestuurder een variabele beloning ontvangt, de wijze waarop deze beloning bijdraagt aan 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; en
- (f) indien een (voormalig) bestuurder een ontslagvergoeding ontvangt, de reden voor deze vergoeding¹¹⁰.

Vaststelling van beloning RvB

17.6 De RvC stelt de beloning van de leden van de RvB vast, binnen de grenzen van het door de algemene vergadering vastgestelde beloningsbeleid. Een ontoereikende vervulling van taken wordt niet beloond¹¹¹. De besluitvorming van de RvC met betrekking tot de beloning van de leden van de RvB wordt voorbereid door de Remuneratiecommissie met inachtneming van het Reglement van de Remuneratiecommissie.

Overige bepalingen

17.7 De belangrijkste elementen van de overeenkomst van een lid van de RvB met de Vennootschap worden na het sluiten daarvan op de website van de Vennootschap geplaatst in een inzichtelijk overzicht, uiterlijk bij de oproeping voor de AvA waar de benoeming van het lid van de RvB wordt voorgesteld¹¹².

¹⁰⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 3.4.

¹¹⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 3.4.1; artikel 2:135 BW.

¹¹¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 3.2; artikel 2:135 BW.

¹¹² Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 3.4.2.

17.8 De RvC keurt financiële dienstverlening door Van Lanschot Kempen aan leden van de RvB goed. De RvC kan deze goedkeurende taak delegeren aan de Remuneratiecommissie. Financiële dienstverlening aan leden van de RvB geschiedt uitsluitend overeenkomstig de Regeling Financiële Dienstverlening Bestuurders en Commissarissen Van Lanschot Kempen. De huidige Regeling Financiële Dienstverlening Bestuurders en Commissarissen Van Lanschot Kempen is opgenomen in Bijlage 5¹¹³.

18. Omgang met de aandeelhouders

18.1 De RvB en de RvC dragen zorg voor een adequate informatieverzorging en voorlichting aan de algemene vergadering¹¹⁴.

18.2 Indien de RvB en de RvC met een beroep op een zwaarwichtig belang van de Venootschap de algemene vergadering niet alle verlangde informatie verstrekken, wordt dit beroep gemotiveerd toegelicht¹¹⁵.

18.3 De RvB en de RvC zorgen voor naleving van de toepasselijke wet- en regelgeving met betrekking tot de rechten van de AvA en de daarmee verband houdende rechten van individuele aandeelhouders.

18.4 De RvC ziet toe op de naleving van artikel 11.10 van het Reglement van de RvB (Inroepen responstijd)¹¹⁶.

18.5 De leden van de RvC wonen de AvA bij, behoudens verhindering op grond van bijzondere omstandigheden.

18.6 De AvA's worden geleid door de voorzitter van de RvC of, in zijn afwezigheid, de vice-voorzitter van de RvC. De RvC mag iemand anders aanwijzen om de vergadering te leiden. De voorzitter van de AvA is verantwoordelijk voor een goede vergaderorde teneinde een zinvolle discussie in de vergadering te faciliteren¹¹⁷.

18.7 Het verslag van de AvA wordt uiterlijk drie maanden na afloop van de vergadering op verzoek ter beschikking gesteld aan de aandeelhouders, waarna de aandeelhouders gedurende de daaropvolgende drie maanden de gelegenheid hebben op het verslag te reageren. Het verslag wordt vervolgens vastgesteld op de wijze die in de statuten is bepaald¹¹⁸. Indien van het verhandelde ter vergadering een notarieel proces wordt opgemaakt, geldt de mogelijkheid om daarop te reageren niet.

18.8 Van een door de AvA genomen besluit kan extern worden blijk gegeven door een verklaring van de voorzitter van de RvC of de secretaris van de Venootschap.

19. Omgang met de ondernemingsraad

De RvC onderhoudt contact met de ondernemingsraad overeenkomstig de desbetreffende bepalingen van de Wet op de ondernemingsraden¹¹⁹ alsmede de verdere afspraken die daaromtrent bij convenant met de ondernemingsraad zijn gemaakt.

¹¹³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.7.6. en art. 11 Besluit prudentiële regels Wft.

¹¹⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 4.2.

¹¹⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 4.2.1.

¹¹⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 4.1.7.

¹¹⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 4.1.2.

¹¹⁸ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 4.1.10.

¹¹⁹ Zie art. 24 lid 2, 25 lid 4, 27 lid 2 en 30 lid 3 van de Wet op de ondernemingsraden.

HOOFDSTUK III

VERGADERINGEN VAN DE RvC; BESLUITVORMING

20. Frequentie, oproeping, agenda en plaats van vergadering

- 20.1 De RvC vergadert zo vaak als nodig is voor een goed functioneren van de RvC. De RvC vergadert ten minste vier maal per jaar. De vergaderingen worden zoveel mogelijk jaarlijks van tevoren vastgelegd. De RvC vergadert voorts tussentijds wanneer de voorzitter van de RvC, drie andere leden van de RvC of de RvB dat nodig acht.
- 20.2 Vergaderingen van de RvC worden in beginsel bijeengeroepen door de secretaris van de Vennootschap, in overleg met de voorzitter van de RvC. Behoudens in spoedeisende gevallen, zulks ter beoordeling van de voorzitter van de RvC, wordt de agenda voor de vergadering ten minste vijf kalenderdagen voor de vergadering toegezonden aan de leden van de RvC. Ten aanzien van elk agendapunt wordt zoveel mogelijk schriftelijke uitleg verschaft en relevante stukken bijgevoegd. De voorzitter van de RvC pleegt in principe overleg over de agenda met de voorzitter van de RvB voordat de vergadering wordt bijeengeroepen.
- 20.3 Ieder lid van de RvC, de voorzitter van de RvB alsmede de RvB als geheel heeft het recht te verlangen dat een onderwerp op de agenda van een vergadering van de RvC wordt geplaatst.
- 20.4 Vergaderingen van de RvC worden over het algemeen gehouden ten kantore van de Vennootschap, maar kunnen ook elders worden gehouden. Vergaderingen van de RvC kunnen tevens worden gehouden door middel van conference call, video conference of andere communicatiemiddelen, mits de deelnemers daarbij tegelijkertijd met elkaar kunnen communiceren.

21. Aanwezigheid in en toegang tot vergaderingen

- 21.1 Leden van de RvC worden geacht aanwezig te zijn bij vergaderingen van de RvC en bij vergaderingen van commissies waarvan zij deel uitmaken¹²⁰.
- 21.2 Een lid van de RvC kan zich in vergaderingen door een ander lid van de RvC bij schriftelijke volmacht doen vertegenwoordigen. Onder schriftelijke volmacht wordt verstaan elk via gangbare communicatiekanalen overgebracht en op schrift ontvangen stuk. Van het bestaan van een dergelijke volmacht moet aan de voorzitter van de vergadering genoegzaam zijn gebleken. Een lid van de RvC kan voor niet meer dan één mede-lid van de RvC als gevolmachtigde optreden.
- 21.3 Indien een lid van de RvC regelmatig afwezig is van vergaderingen van de RvC of van een commissie waarvan het lid deel uit maakt, wordt hij daarop aangesproken door de voorzitter van de RvC¹²¹.
- 21.4 De voorzitter van de RvB wordt verzocht vergaderingen van de RvC zoveel als mogelijk bij te wonen, voor zover de RvC niet aangeeft buiten aanwezigheid van de voorzitter van de RvB te willen vergaderen. Het in de vorige volzin bepaalde is van overeenkomstige toepassing op de andere leden van de RvB.

¹²⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.4.

¹²¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.4.

21.5 Omtrent het toelaten tot vergaderingen van andere personen dan leden van de RvC, de secretaris van de Vennootschap en de voorzitter en leden van de RvB beslissen de ter vergadering aanwezige en vertegenwoordigde leden van de RvC, bij meerderheid van stemmen.

22. Voorzitter van de vergadering; verslag

22.1 De vergaderingen van de RvC worden geleid door de voorzitter van de RvC of, bij zijn afwezigheid, de vice-voorzitter van de RvC. Indien beiden afwezig zijn, wordt de vergadering geleid door één van de andere leden van de RvC, die daartoe wordt aangewezen door de ter vergadering aanwezige en vertegenwoordigde leden van de RvC, bij meerderheid van stemmen.

22.2 Van het verhandelde in een vergadering van de RvC wordt een verslag opgemaakt door de secretaris van de Vennootschap. Het verslag verschaft inzicht in de besluitvorming ter vergadering en de daaraan ten grondslag liggende discussie. Het verslag wordt vastgesteld door de RvC in dezelfde of de eerstvolgende vergadering en ten blijke daarvan door de voorzitter van de RvC en de secretaris van de Vennootschap ondertekend.

23. Besluitvorming binnen de RvC

23.1 Alle besluiten van de RvC worden genomen met volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen.

23.2 Ieder lid van de RvC heeft één stem.

23.3 De RvC kan slechts besluiten nemen indien een meerderheid van de in functie zijnde leden van de RvC ter vergadering aanwezig of vertegenwoordigd is.

23.4 Besluiten van de RvC worden in beginsel genomen in een vergadering van de RvC.

23.5 Besluiten van de RvC kunnen ook schriftelijk worden genomen, mits het desbetreffende voorstel aan alle in functie zijnde leden van de RvC is voorgelegd en geen van hen zich tegen deze wijze van besluitvorming verzet. Schriftelijke besluitvorming geschiedt door middel van schriftelijke verklaringen van alle leden van de RvC. Een verklaring van een lid van de RvC dat zich terzake van een schriftelijk te nemen besluit wil onthouden van stemming, dient in te houden dat hij zich niet tegen deze wijze van besluitvorming verzet. Van een aldus genomen schriftelijk besluit wordt onder bijvoeging van de ingekomen verklaringen door de secretaris van de Vennootschap een relaas opgemaakt dat door de voorzitter van de RvC en de secretaris van de Vennootschap wordt ondertekend.

23.6 De RvC mag afwijken van de bepalingen van de artikelen 23.3, 23.4 en 23.5 indien de voorzitter van de RvC dit noodzakelijk acht gezien het dringende karakter of andere omstandigheden van de zaak, mits alle leden van de RvC in staat worden gesteld deel te nemen aan de besluitvorming. De voorzitter van de RvC en de secretaris van de Vennootschap stellen een verslag op van aldus genomen besluiten, dat bij de stukken voor de volgende vergadering van de RvC wordt gevoegd.

23.7 Van een door de RvC genomen besluit kan extern worden blijk gegeven door een verklaring van de voorzitter van de RvC of de secretaris van de Vennootschap.

HOOFDSTUK IV OVERIGE BEPALINGEN

24. Belangenverstrengeling leden RvC

24.1 Leden van de RvC dienen iedere vorm van belangenverstrengeling tussen de Vennootschap en henzelf te vermijden.

Een lid van de RvC is alert op belangenverstrengeling en zal in ieder geval:

- (a) niet in concurrentie met de Vennootschap treden;
- (b) geen (substantiële) schenkingen van de Vennootschap voor zichzelf, voor zijn of haar 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 zijn of haar echtgenoot, geregistreerde partner of andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad¹²².

24.2 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 betrokken lid terstond aan de voorzitter van de RvC en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn of haar 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 terstond aan de vice-voorzitter van de RvC. De RvC besluit buiten aanwezigheid van het betrokken lid van de RvC, of sprake is van een tegenstrijdig belang¹²³.

24.3 Een tegenstrijdig belang kan bestaan wanneer de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon (i) waarin een lid van de RvC persoonlijk een materieel financieel belang houdt; of (ii) waarvan een bestuurder of commissaris een familierechtelijke verhouding heeft met een lid van de RvC¹²⁴.

24.4 Een lid van de RvC neemt niet deel aan de beraadslaging en de besluitvorming indien hij daarbij een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van de Vennootschap¹²⁵. Wanneer de RvC hierdoor geen besluit kan nemen, wordt het besluit genomen door de AvA.

24.5 Wanneer een tegenstrijdig belang is vastgesteld dat van invloed kan zijn op de onafhankelijkheid van geest van een lid van de RvC wordt dit gemeld aan de toezichthouder, inclusief de beperkende maatregelen die zijn getroffen¹²⁶.

24.6 Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de RvC spelen, worden tegen op de markt gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de RvC spelen die van materiële betekenis zijn

¹²² Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.7.1. en Principe 2.7 (eerste zin).

¹²³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.7.3.

¹²⁴ Een familierechtelijke betrekking bestaat tussen een kind, diens ouders en hun bloedverwanten (artikel 1:197 BW), Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.7.3.

¹²⁵ Artikel 2:129 lid 6 BW.

¹²⁶ EBA Guidelines inzake geschiktheid, bepaling 86.

voor de Vennootschap en/of de betrokken leden van de RvC behoeven de goedkeuring van de RvC¹²⁷.

25. Beloning leden RvC

- 25.1 Het beloningsbeleid van de leden van de RvC wordt vastgesteld door de AvA. Daarbij geldt als uitgangspunt dat ieder lid van de RvC een passende vergoeding in relatie tot het tijdsbeslag en de verantwoordelijkheden van de werkzaamheden dient te ontvangen¹²⁸. Eventueel door een lid van de RvC over zijn inkomsten te betalen BTW, komt voor rekening van de Vennootschap.
- 25.2 De beloning van de leden van de RvC stimuleert een adequate uitoefening van de functie en is niet afhankelijk van de bedrijfsresultaten van de Vennootschap¹²⁹. Aan een lid van de RvC worden bij wijze van beloning geen aandelen en/of rechten op aandelen in het kapitaal van de Vennootschap toegekend¹³⁰.
- 25.3 Naast de beloning worden alle redelijke kosten van leden van de RvC die zijn gemaakt in verband met hun aanwezigheid bij vergaderingen vergoed; de redelijkheid van gemaakte kosten staat ter beoordeling van de voorzitter van de RvC (indien het de voorzitter van de RvC betreft, de vice-voorzitter van de RvC). Overige kosten worden alleen geheel of gedeeltelijk vergoed indien gemaakt met toestemming van de voorzitter van de RvC (indien het de voorzitter van de RvC betreft, de vice-voorzitter van de RvC).
- 25.4 Financiële dienstverlening door de Vennootschap en haar dochtermaatschappijen aan leden van de RvC, vindt uitsluitend plaats in overeenstemming met de Regeling Financiële Dienstverlening Bestuurders en Commissarissen Van Lanschot Kempen¹³¹. De huidige Regeling Financiële Dienstverlening Bestuurders en Commissarissen Van Lanschot Kempen is opgenomen in Bijlage 5.

26. Introductieprogramma, training en opleiding¹³²

- 26.1 Alle leden van de RvC volgen na hun eerste benoeming een introductieprogramma, waarin in elk geval aandacht wordt besteed 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 de relatie met de ondernemingsraad en de verantwoordelijkheden van een lid van de RvC¹³³.
- 26.2 Iedere commissaris zal jaarlijks deelnemen aan het programma van permanente educatie dat tot doel heeft de deskundigheid van de commissarissen op peil te houden en waar nodig te verbreden¹³⁴. De educatie heeft in ieder geval betrekking op relevante ontwikkelingen binnen de Vennootschap en de financiële sector, op de corporate governance in het algemeen en die in de financiële sector in het bijzonder, op de zorgplicht jegens – en het belang van de klant, integriteit, IT-infrastructuur, risicomanagement, financiële verslaggeving en audit. Ieder lid van de RvC neemt deel aan het programma en zorgt ervoor dat zijn kennis en vaardigheden op peil

¹²⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.7.4.

¹²⁸ Code Banken, onder 'Raad van Commissarissen', Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 3.3.1.

¹²⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 3.3.

¹³⁰ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 3.3.2.

¹³¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.7.6. en art. 11 Besluit prudentiële regels Wft.

¹³² Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.5. en 2.4.6.

¹³³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.5.

¹³⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.4.

blijven¹³⁵. Voorts beoordeelt de RvC jaarlijks op welke onderdelen leden van de RvC gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding¹³⁶.

- 26.3 De Vennootschap speelt bij vorenbedoelde introductieprogramma's, trainingen en opleidingen een faciliterende rol en draagt daarvan de kosten.

27. Andere functies

- 27.1 Leden van de RvC beperken het aantal en de aard van hun andere functies zodanig dat een goede taakvervulling is gewaarborgd. Het aantal toezichthoudende functies bij zogenaamde grote rechtspersonen zoals bedoeld in artikel 2:142a BW bedraagt op het moment van (her)benoeming niet meer dan vijf, waarbij het voorzitterschap van een raad van commissarissen of toezichthoudend orgaan dat bij de statuten van een rechtspersoon is ingesteld of het bestuur van een one-tier board dubbel telt.

- 27.2 De leden van de RvC melden andere functies voorafgaand aan de aanvaarding daarvan aan de RvC. Indien de voorzitter van de RvC van mening is dat er een risico bestaat op tegenstrijdige belangen, wordt deze functie besproken door de RvC overeenkomstig artikel 24 van dit Reglement. De secretaris van de Vennootschap houdt een lijst bij van de relevante andere functies van ieder lid van de RvC. De andere functies van de leden van de RvC worden minimaal jaarlijks besproken in de vergadering van de RvC¹³⁷.

28. Bezit van en transacties in financiële instrumenten

- 28.1 De leden van de RvC zijn gebonden aan de 'Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen', tenzij hieronder anders is bepaald. Termen die in de 'Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen' zijn gedefinieerd hebben dezelfde betekenis in dit artikel 28, tenzij hieronder anders gedefinieerd. Deze termen zijn hieronder steeds schuin geschreven. Indien de regels van dit artikel 28 afwijken van de 'Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen' dient dit artikel 28 te worden gevolgd.

De 'Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen' geldt als door Van Lanschot Kempen opgestelde regels voor bestuurders en commissarissen ten aanzien van het bezit van en transacties in effecten die niet zijn uitgegeven door de "eigen" vennootschap als bedoeld in best practice bepaling 2.7.2 van de Nederlandse Corporate Governance Code¹³⁸. Voorts dienen de leden van de RvC zich te allen tijde te houden aan alle in Nederland en daarbuiten geldende en toepasselijke wettelijke voorschriften en regelgeving.

- 28.2 Het effectenbezit van een lid van de RvC in Van Lanschot Kempen dient een lange termijn belegging te zijn¹³⁹.
- 28.3 Anders dan artikel 2 van de 'Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen' bepaalt, geldt dat een lid van de RvC uitsluitend wanneer hij of zij uit hoofde van zijn commissariaat bij de Vennootschap over *voorwetenschap* van een andere uitgevende instelling beschikt of vermoedt hierover te beschikken, vanaf dat moment geen *persoonlijke transactie* meer mag verrichten in *financiële* instrumenten die zijn uitgegeven door de desbetreffende instelling. Het lid van de RvC is verplicht *compliance* schriftelijk of per e-mail te laten weten dat hij of zij over *voorwetenschap* beschikt of het vermoeden heeft daarover te beschikken. Als *compliance* van

¹³⁵ Code Banken, onder 'Raad van Commissarissen', Nederlandse Corporate Governance Code 2016, Principe 2.4.

¹³⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.6.

¹³⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.2.

¹³⁸ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.7.2.

¹³⁹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 3.3.3.

mening is dat het om *voorwetenschap* gaat, krijgt het lid van de RvC een *persoonlijke restrictie* opgelegd. *Compliance* informeert het betreffende lid hier schriftelijk over. Het lid van de RvC mag geen *persoonlijke transactie* verrichten in uitgevende instellingen waarvoor hij of zij een *persoonlijke restrictie* opgelegd heeft gekregen.

- 28.4 Indien een lid van de RvC het voornemen heeft tijdens een *open periode* een *persoonlijke transactie* te verrichten in (i) *effecten* die door Van Lanschot Kempen zijn uitgegeven, of (ii) daarvan afgeleide *financiële instrumenten*, meldt hij de voorgenomen persoonlijke transactie voorafgaand aan de *open periode* bij *compliance* en bij de voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft).

De leden van de RvC mogen de voorgenomen *persoonlijke transactie* niet verrichten zonder goedkeuring van de voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft). De voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft) zal zijn goedkeuring verlenen indien de voorgenomen *persoonlijke transactie* voldoet aan alle vereisten uit hoofde van - en niet in strijd is met - geldende wet- en regelgeving. De voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft) zal zijn goedkeuring niet verlenen zonder advies in te winnen bij *compliance*. *Compliance* overlegt alvorens advies te geven met de secretaris van de Vennootschap.

Indien de voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft) goedkeuring heeft verleend zal het desbetreffende lid van de RvC direct voorafgaand aan het verstrekken van de opdracht tot het uitvoeren van de voorgenomen *persoonlijke transactie*, overleg voeren met *compliance*. Tijdens dit overleg wordt vastgesteld of er na het tijdstip van goedkeuring door de voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft) relevante feiten en omstandigheden bekend zijn geworden die van belang kunnen zijn voor het besluit tot goedkeuring van de voorgenomen *persoonlijke transactie*:

- (i) indien dit het geval is, zal overleg plaatsvinden tussen *compliance* en de voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft). De voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft) zal daarna beslissen of de voorgenomen *persoonlijke transactie* mag plaatsvinden en of de opdracht tot het uitvoeren van de voorgenomen *persoonlijke transactie* mag worden verstrekt. Het desbetreffende lid van de RvC mag de voorgenomen *persoonlijke transactie* niet (laten) uitvoeren zolang deze uiteindelijke goedkeuring niet is verleend;
- (ii) indien dit niet het geval is, mag het desbetreffende lid van de RvC de voorgenomen persoonlijke transactie (laten) uitvoeren.

De voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft) legt de goedkeuringen en de tijdstippen daarvan schriftelijk of elektronisch vast. *Compliance* legt haar adviezen, de inhoud van het met *compliance* gevoerde overleg en de tijdstippen daarvan schriftelijk of elektronisch vast.

- 28.5 Een lid van de RvC of een *gelieerd persoon* doet uiterlijk op de derde werkdag na de transactiedatum melding van een *persoonlijke transactie* in aandelen of schuldinstrumenten van Van Lanschot Kempen of in daarvan afgeleide *financiële instrumenten*.¹⁴⁰ De melding wordt

¹⁴⁰ Artikel 19 MAR (Verordening Marktmissbruik)

gedaan aan de AFM met gebruikmaking van door de AFM vastgestelde meldingsformulieren. De melding kan worden gedaan via *compliance*, waarbij geldt dat het lid van de RvC of de *gelieerde persoon* altijd verantwoordelijk blijft voor de melding en de juistheid daarvan aan de AFM.

Aan de meldingsplicht is voldaan wanneer op grond van artikel 28.7 van dit Reglement aan de AFM melding is gedaan van een door de *persoonlijke transactie* bewerkstelligde onder- of overschrijding van de bandbreedtes als bedoeld in artikel 28.7 van dit Reglement.

28.6 Indien een lid van de RvC een vrijehandbeheerovereenkomst heeft afgesloten met een onafhankelijke vermogensbeheerder, is artikel 28.4 van het Reglement niet op het lid van de RvC van toepassing voor zover deze *persoonlijke transacties* op grond van deze vrijehandbeheerovereenkomst worden verricht.

28.7 In dit lid betekent:

gelieerde uitgevende instelling: elke andere naamloze vennootschap waarvan de aandelen beursgenoteerd zijn en (i) waarmee Van Lanschot Kempen in een groep is verbonden of waarin Van Lanschot Kempen een deelneming heeft en waarvan de meest recent vastgestelde omzet ten minste tien procent van de geconsolideerde omzet van Van Lanschot Kempen bedraagt, of (ii) die rechtstreeks of middellijk meer dan 25% van het kapitaal van Van Lanschot Kempen verschaft;

aandelen: aandelen en certificaten van aandelen en rechten ingevolge een overeenkomst tot verkrijging van aandelen en certificaten van aandelen.

Een lid van de RvC meldt aan de AFM de aandelen en de stemmen in Van Lanschot Kempen en in de *gelieerde uitgevende instellingen* waarover hij beschikt op het moment van benoeming. Deze melding wordt gedaan binnen twee weken na de benoeming als lid van de RvC.¹⁴¹

Een lid van de RvC meldt onverwijld aan de AFM elke wijziging in de aandelen en/of de stemmen in Van Lanschot Kempen en in de *gelieerde uitgevende instellingen* waarover hij beschikt.¹⁴² Indien een wijziging in aandelen en/of stemmen ertoe leidt dat daardoor de in de Wet op het financieel toezicht bedoelde bandbreedtes¹⁴³ worden over- of onderschreden en terzake van dat feit een melding is gedaan, kan onderhavige melding achterwege blijven.

Een lid van de RvC dient op eerste verzoek alle informatie omtrent de in dit lid bedoelde aandelen en stemmen aan *compliance* te verstrekken.

Een lid van de RvC is verplicht binnen de daartoe gestelde termijnen elke in dit lid bedoelde melding aan de AFM te verrichten met gebruikmaking van door de AFM vastgestelde meldingsformulieren. De melding kan worden gedaan via *compliance*, waarbij geldt dat het lid van de RvC altijd verantwoordelijk blijft voor de melding en de juistheid daarvan aan de AFM.

Indien een lid van de RvC een vrijehandbeheerovereenkomst heeft afgesloten, dient de vermogensbeheerder de in dit lid bedoelde meldingen onverwijld aan de AFM te doen voor wat betreft de onder het vermogensbeheer vallende aandelen en/of stemmen. Het lid van de RvC ziet er op toe dat dit deugdelijk in de vrijehandbeheerovereenkomst is opgenomen.

28.8 De RvC of *compliance* kunnen, in overleg met de RvB, bepalen dat leden van de RvC geen *persoonlijke transacties* mogen verrichten in of adviezen mogen geven over bepaalde *financiële instrumenten* zodra de mogelijkheid bestaat dat leden van de RvC uit hoofde van hun functie

¹⁴¹ Artikel 5:48 lid 3 Wft

¹⁴² Artikel 5:48 lid 6 Wft

¹⁴³ Artikel 5:38 Wft en artikel 5:40 Wft.

een betere beoordeling kunnen maken van de betreffende uitgevende instelling dan mogelijk zou zijn op basis van openbare informatie.

- 28.9 In aanvulling op artikel 6.1 van de ‘Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen’ geldt het volgende.

Indien het in artikel 6.1 lid 2 van de ‘Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen’ bedoelde onderzoek een lid van de RvC betreft, zal *compliance* het lid van de RvC in de gelegenheid stellen te reageren op de voorlopige uitkomst van het onderzoek.

Indien het in artikel 6.1 lid 3 van de ‘Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen’ bedoelde onderzoek een lid van de RvC betreft niet zijnde de voorzitter van de RvC, rapporteert *compliance* aan de voorzitter van de RvC en aan de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie. De RvC besluit buiten aanwezigheid van het desbetreffende lid over een eventueel op te leggen maatregel. De voorzitter van de RvC stelt het lid van de RvC in kennis van de definitieve uitkomst van het onderzoek.

Indien het in artikel 6.1 lid 3 van de ‘Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen’ bedoelde onderzoek de voorzitter van de RvC betreft, rapporteert *compliance* aan de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie. De RvC besluit buiten aanwezigheid van de voorzitter over een eventueel op te leggen maatregel. De voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie stelt de voorzitter van de RvC in kennis van de definitieve uitkomst van het onderzoek.

Artikel 6.1 lid 4 van de ‘Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen’ is niet van toepassing.

- 28.10 In aanvulling op artikel 6.2 van de ‘Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen’ geldt het volgende. Het in artikel 6.2 van de ‘Regeling Persoonlijke transacties Van Lanschot Kempen’ bedoelde bezwaar door een lid van de RvC wordt gemaakt bij de voorzitter van de RvC resp. de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie (indien het de voorzitter van de RvC betreft).

29. Vertrouwelijkheid

Ieder lid van de RvC verbindt zich zowel tijdens zijn lidmaatschap van de RvC als ook daarna op geen enkele wijze aan wie dan ook enige mededeling te doen van gegevens van vertrouwelijke aard betreffende de onderneming van de Vennootschap en/of vennootschappen waarin zij belanghebbende is, die het lid van de RvC ter kennis is gekomen in het kader van de uitoefening van zijn werkzaamheden voor de Vennootschap en waarvan hij weet of dient te weten dat deze vertrouwelijk is, tenzij hij zulks bij wet verplicht is. Het is een lid van de RvC wel toegestaan mededeling te doen van gegevens als hierboven bedoeld aan leden van de RvB, de RvC alsmede stafleden van de Vennootschap en vennootschappen waarin de Vennootschap belanghebbende is, die gezien hun werkzaamheden voor de Vennootschap en vennootschappen waarin de Vennootschap belanghebbende is, van de betreffende informatie op de hoogte dienen te worden gebracht. Een lid van de RvC mag de hierboven omschreven informatie op geen enkele wijze voor eigen nut aanwenden.

30. Diversen

- 30.1 **Aanvaarding door leden van de RvC.** Ieder die tot lid van de RvC wordt benoemd verklaart bij de aanvaarding van de functie schriftelijk aan de Vennootschap dat hij de inhoud van dit

Reglement aanvaardt en daarmee instemt, en verbindt zich jegens de Vennootschap de bepalingen van dit Reglement te zullen naleven.

- 30.2 **Incidentele niet-naleving.** De RvC kan incidenteel besluiten dit Reglement niet na te leven, met inachtneming van toepasselijke wet- en regelgeving.
- 30.3 **Wijziging.** Dit Reglement kan van tijd tot tijd en zonder voorafgaande kennisgeving door de RvC worden gewijzigd. Voorafgaand aan wijziging van dit Reglement vindt terzake overleg plaats met de RvB.
- 30.4 **Interpretatie.** In geval van onduidelijkheid of verschil van mening over de betekenis van enige bepaling uit dit Reglement is het oordeel van de voorzitter van de RvC daaromtrent beslissend.
- 30.5 **Toepasselijk recht en jurisdictie.** Dit Reglement wordt beheerst door Nederlands recht. De Nederlandse rechter is exclusief bevoegd om geschillen als gevolg van of in verband met dit Reglement (inclusief geschillen omtrent het bestaan, de geldigheid of de beëindiging van dit Reglement) te beslechten.
- 30.6 **Complementariteit met Nederlands recht en de statuten.** Dit Reglement is een aanvulling op de bepalingen ter zake van de RvC zoals neergelegd in Nederlands recht, overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving en de statuten van de Vennootschap. Waar dit Reglement niet in overeenstemming is met Nederlands recht, overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving of de statuten van de Vennootschap, prevaleren die laatste. Waar dit Reglement in overeenstemming is met de statuten van de Vennootschap maar niet in overeenstemming met Nederlands recht of overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving, prevaleren die laatste.
- 30.7 **Partiële nietigheid.** Indien een of meer bepalingen van dit Reglement ongeldig zijn of worden tast dit de geldigheid van de overblijvende bepalingen niet aan. De RvC mag de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan de gevolgen, gegeven inhoud en doel van dit Reglement, zoveel mogelijk overeenkomen met de ongeldige bepalingen.

* * * * *

BIJLAGE 1

BEGRIPPENLIJST

1. In de Reglementen van de RvB en de RvC hebben de navolgende begrippen de daarachter vermelde betekenissen:

Audit- en Compliancecommissie betekent de als zodanig in artikel 5 van het Reglement van de RvC aangeduide Commissie.

AvA betekent de algemene vergadering van de Vennootschap.

Bestuursverslag betekent het door de RvB opgestelde bestuursverslag van de Vennootschap als bedoeld in artikel 2:101 van het Burgerlijk Wetboek.

Code Banken betekent de vernieuwde Code Banken die is opgesteld door de Nederlandse Vereniging van Banken en die per 1 januari 2015 in werking is getreden.

Commissie betekent, ten aanzien van de RvC, elke commissie van de RvC als bedoeld in artikel 5 van het Reglement van de RvC.

Dochtermaatschappij heeft de betekenis die aan dit begrip is toegekend in artikel 2:24a van het Burgerlijk Wetboek.

Externe accountant betekent het accountantskantoor dat overeenkomstig artikel 2:393 van het Burgerlijk Wetboek is belast met het onderzoek van de jaarrekening van de Vennootschap.

Groepsmaatschappij heeft de betekenis die aan dit begrip is toegekend in artikel 2:24b van het Burgerlijk Wetboek.

Jaarrekening betekent de jaarrekening van de Vennootschap als bedoeld in artikel 2:101 van het Burgerlijk Wetboek.

Nederlandse Corporate Governance Code betekent de op 8 december 2016 gepubliceerde Nederlandse Corporate Governance Code.

Ondernemingsraad betekent de ondernemingsraad van de Vennootschap.

Profielschets RvC betekent de profielschets voor de omvang en samenstelling van de RvC, als zodanig aangeduid in artikel 1.1 van het Reglement van de RvC.

Reglement betekent ofwel het Reglement van de RvB, ofwel het Reglement van de RvC, afhankelijk van de context, inclusief de daarbij behorende bijlagen.

Remuneratiecommissie betekent de als zodanig in artikel 5 van het Reglement van de RvC, aangeduide Commissie.

Remuneratierapport betekent het remuneratierapport van de RvC betreffende het remuneratiebeleid van de Vennootschap zoals opgesteld door de Remuneratiecommissie van de RvC.

Risicocommissie betekent de als zodanig in artikel 5 van het Reglement van de RvC aangeduide Commissie.

RvB betekent de raad van bestuur van de Vennootschap.

RvC betekent de raad van commissarissen van de Vennootschap.

Schriftelijk betekent bij brief, telefax of e-mail, of bij boodschap die via een ander gangbaar communicatiemiddel wordt overgebracht en op schrift kan worden ontvangen.

Selectie- en Benoemingscommissie betekent de als zodanig in artikel 5 van het Reglement van de RvC aangeduide Commissie.

Vennootschap betekent Van Lanschot Kempen N.V.

Van Lanschot Kempen betekent Van Lanschot Kempen N.V.

2. Behoudens voor zover uit de context anders voortvloeit, geldt in de Reglementen van de RvB en de RvC:
 - (a) begrippen en uitdrukkingen waar aangegeven in enkelvoud hebben tevens betrekking op het meervoud en omgekeerd;
 - (b) woorden en begrippen waar aangegeven in de mannelijke vorm hebben tevens betrekking op de vrouwelijke vorm;
 - (c) een verwijzing naar een wetsbepaling geldt als verwijzing naar zodanige wetsbepaling met inachtneming van alle wijzigingen, uitbreidingen en vervangende regelgeving daarvan die van tijd tot tijd zullen gelden.
3. Kopjes van artikelen en andere kopjes in de Reglementen van de RvB en de RvC zijn slechts opgenomen ten behoeve van de overzichtelijkheid en vormen geen onderdeel van het desbetreffende Reglement voor interpretatiedoeleinden.

BIJLAGE 2

GOEDKEURINGSLIJST BESLUITEN RAAD VAN BESTUUR

DEEL 1

STATUTEN VAN DE VENNOOTSCHAP

WEERGAVE STREKKING ARTIKEL 20.1 en 20.2 STATUTEN VAN LANSCHOT KEMPEN N.V.

0. GOEDKEURING DOOR ALGEMENE VERGADERING VAN AANDEELHOUDERS

Aan de goedkeuring van de algemene vergadering zijn onderworpen de besluiten van de raad van bestuur omtrent een belangrijke verandering van de identiteit of het karakter van de vennootschap of de onderneming, waaronder in ieder geval:

- a. overdracht van de onderneming of vrijwel de gehele onderneming aan een derde;
- b. het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking van de vennootschap of een dochtermaatschappij met een andere rechtspersoon of vennootschap dan wel als volledig aansprakelijke vennote in een commanditaire vennootschap of vennootschap onder firma, indien deze samenwerking of verbreking van ingrijpende betekenis is voor de vennootschap;
- c. het nemen of afstoten van een deelneming in het kapitaal van een vennootschap ter waarde van ten minste één derde van het bedrag van de activa volgens de balans met toelichting of, indien de vennootschap een geconsolideerde balans opstelt, volgens de geconsolideerde balans met toelichting volgens de laatst vastgestelde jaarrekening van de vennootschap, door haar of een dochtermaatschappij.

1. GOEDKEURING DOOR DE RAAD VAN COMMISSARISSEN

Onverminderd het elders dienaangaande in de statuten bepaalde zijn aan de goedkeuring van de raad van commissarissen onderworpen de besluiten van de raad van bestuur omtrent:

- a. uitgifte en verkrijging van aandelen in en schuldbrieven ten laste van de vennootschap of van schuldbrieven ten laste van een commanditaire vennootschap of een vennootschap onder firma waarvan de vennootschap de volledig aansprakelijke vennote is;
- b. medewerking aan de uitgifte van certificaten van aandelen;
- c. aanvraag van notering of van intrekking der notering van de onder letters a en b bedoelde stukken in de prijscourant van enige beurs;
- d. het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking van de vennootschap of een afhankelijke maatschappij met een andere rechtspersoon of vennootschap dan wel als volledig aansprakelijke vennote in een commanditaire vennootschap of vennootschap onder firma, indien deze samenwerking of verbreking van ingrijpende betekenis is voor de vennootschap;
- e. het nemen van een deelneming ter waarde van ten minste een vierde, of een zoveel lagere begrenzing als de raad van commissarissen zal bepalen, van het bedrag van het geplaatste kapitaal met de reserves volgens de balans met toelichting van de vennootschap, door haar of een afhankelijke maatschappij in het kapitaal van een andere vennootschap, alsmede het ingrijpend vergroten of verminderen van zulk een deelneming;

- f. investeringen welke een bedrag gelijk aan ten minste één vierde gedeelte van het geplaatste kapitaal met de reserves der vennootschap volgens haar balans met toelichting vereisen, of een zoveel lagere begrenzing als de raad van commissarissen zal bepalen;
- g. een voorstel tot wijziging van de statuten;
- h. een voorstel tot ontbinding van de vennootschap;
- i. aanvraag van faillissement en aanvraag van surséance van betaling;
- j. beëindiging van de dienstbetrekking van een aanmerkelijk aantal werknemers van de vennootschap of van een afhankelijke maatschappij tegelijkertijd of binnen een kort tijdsbestek;
- k. ingrijpende wijziging in de arbeidsomstandigheden van een aanmerkelijk aantal werknemers van de vennootschap of van een afhankelijke maatschappij;
- l. een voorstel tot vermindering van het geplaatste kapitaal;
- m. een voorstel tot fusie of tot splitsing in de zin van Titel 7, Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek."

NB: de lagere begrenzing als bedoeld in artikel 20 lid 2 onderdeel e en f is door de raad van commissarissen vastgesteld op een waarde c.q. een bedrag van ten minste één tiende van het bedrag van het geplaatste kapitaal met de reserves volgens de balans met toelichting van de vennootschap.

DEEL 2

OVERIGE BESLUITEN ONDERWORPEN AAN GOEDKEURING RAAD VAN COMMISSARISSEN

(gebaseerd op besluit RvC, genomen op basis van artikel 20.3 van de statuten van Van Lanschot Kempen N.V.)

Aan de goedkeuring van de RvC zijn voorts onderworpen:

- (a) vaststelling en wijziging van de strategie;
- (b) vaststelling en (materiële) wijzigingen van de risicobereidheid van de Vennootschap¹⁴⁴;
- (c) de besluiten die volgens het variabel beloningsbeleid van Van Lanschot Kempen en haar groepsmaatschappijen aan de goedkeuring van de RvC zijn onderworpen;
- (d) de toewijzing van taken van de RvB aan individuele leden van de RvB¹⁴⁵;
- (e) alle transacties tussen de Vennootschap en natuurlijke of rechtspersonen die ten minste 10% van de aandelen in de Vennootschap houden die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap (en die worden aangegaan buiten de normale uitoefening van het bedrijf van de Vennootschap) en/of dergelijke personen¹⁴⁶;
- (f) alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de RvB spelen en die van materieel belang zijn voor de Vennootschap en/of de betrokken leden van de RvB¹⁴⁷;
- (g) alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen bij leden van de RvC spelen en die van materieel belang zijn voor de Vennootschap en/of de betreffende leden van de RvC¹⁴⁸;
- (h) benoeming en ontslag van de secretaris van de Vennootschap¹⁴⁹;
- (i) het uitoefenen van stemrecht op aandelen in Kempen Capital Management N.V., indien het gaat om het goedkeuren van die besluiten van de Directie van Kempen Capital Management N.V., die aan de goedkeuring van de RvC zouden zijn onderworpen, indien het niet een besluit van de Directie van Kempen Capital Management N.V. maar een besluit van de RvB van de Vennootschap zou zijn, alsmede om de besluiten tot statutenwijziging, tot juridische fusie en tot juridische splitsing en de besluiten omtrent een belangrijke verandering van de identiteit of het karakter van Kempen Capital Management N.V.;
- (j) het vaststellen van regelingen betreffende de vertegenwoordiging van de vennootschap;
- (k) Materiële transacties met een verbonden partij (in de zin van artikel 2:167 BW) die niet in het kader van de normale bedrijfsvoering of niet onder normale marktvoorwaarden worden aangegaan tussen de Vennootschap en haar verbonden partijen, tenzij het betreft:
 - een transactie tussen de Vennootschap en een van haar dochtervennootschappen;
 - een transactie ter uitvoering van het bezoldigingsbeleid voor leden van de RvC of de RvB;
 - een transactie ter uitvoering van een maatregel die door DNB is opgelegd in het kader van het vrijwaren van de stabiliteit van de Vennootschap; of
 - een transactie die aan alle aandeelhouders onder gelijke voorwaarden wordt aangeboden, mits de gelijke behandeling gewaarborgd is.¹⁵⁰

¹⁴⁴ Code Banken, onder 'Risicobeleid'.

¹⁴⁵ Reglement RvB, artikel 1.6.

¹⁴⁶ Reglement RvB, artikel 17.7.

¹⁴⁷ Reglement RvB, artikel 17.6.

¹⁴⁸ Reglement RvC, artikel 24.5.

¹⁴⁹ Reglement RvB, artikel 3.1.

¹⁵⁰ Art. 2: 169 BW lid 3 en 5 (Wet implementatie herziene aandeelhoudersrichtlijn)

- (I) alle overige handelingen waarvoor goedkeuring is vereist volgens de wet of de statuten, het Reglement van de RvB, het Reglement van de RvC, de Nederlandse Corporate Governance Code, de Code Banken of enige andere toepasselijke regelgeving.

BIJLAGE 3

INFORMATIE OP TE NEMEN IN HET VERSLAG VAN DE RvC VAN VAN LANSCHOT KEMPEN OP GROND VAN DE NEDERLANDSE CORPORATE GOVERNANCE CODE

Het jaarlijkse verslag van de RvC zal in elk geval de volgende informatie bevatten:

- (1) Een verantwoording over de wijze waarop de RvC betrokken was bij de totstandkoming en toezicht houdt op de uitvoering van de strategie¹⁵¹;
- (2) het aanwezigheidspercentage van elke commissaris bij de vergaderingen van de RvC en van de commissies¹⁵²;
- (3) een vermelding dat naar het oordeel van de RvC is voldaan aan de eisen van onafhankelijkheid, zoals bedoeld in artikel 1.4 onder (i), artikel 3.1 en artikel 1.5 en waarbij wordt aangegeven, indien van toepassing, welke commissaris(sen) de raad als niet-onafhankelijk beschouwd¹⁵³;
- (4) een verwijzing naar de besluiten van de RvC uit hoofde van artikel 24.6 van het Reglement van de RvC, voorzover van materiële betekenis;
- (5) ten aanzien van elke Commissie: verslag van de uitvoering van haar taakopdracht; samenstelling, aantal gehouden vergaderingen en belangrijkste besproken onderwerpen¹⁵⁴;
- (6) van elke commissaris¹⁵⁵: (i) geslacht; (ii) leeftijd; (iii) nationaliteit; (iv) hoofdfunctie; (v) nevenfuncties voorzover 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;
- (7) een motivatie van de herbenoeming in het geval een commissaris na een periode van acht jaar herbenoemd is¹⁵⁶;
- (8) naar aanleiding van de evaluatie van de RvC en RvB; (i) op welke wijze de evaluatie van de RvC, de afzonderlijke commissies en de individuele commissarissen heeft plaatsgevonden; (ii) op welke wijze de evaluatie van de RvB en de individuele leden van de RvB heeft plaatsgevonden; en (iii) wat is of wordt gedaan met de conclusies van de evaluaties¹⁵⁷.

¹⁵¹ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 1.1.3.

¹⁵² Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.4.4.

¹⁵³ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.10.

¹⁵⁴ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.3.5.

¹⁵⁵ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.1.2.

¹⁵⁶ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.2.2.

¹⁵⁷ Nederlandse Corporate Governance Code 2016, best practice bepaling 2.2.8.

BIJLAGE 4

BELEID INZAKE ONAFHANKELIJKHEID EXTERNE ACCOUNTANT

Het onderhavige beleid is vastgesteld door de RvC op 3 februari 2005, op voorstel van de Audit- en Compliancecommissie en na overleg met de RvB, laatstelijk gewijzigd op 2 november 2017.

1. Beleid

De Vennootschap en haar dochtermaatschappijen maken gebruik van de diensten van de externe accountant voorzover zulks niet in de weg staat aan de onafhankelijkheid van de externe accountant.

Uitgangspunten

De Audit- en Compliancecommissie ziet er op toe dat de externe accountant alle relevante wet- en regelgeving waaronder de bepalingen opgenomen in de verordeningen en nadere voorschriften van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA) jegens de Vennootschap en haar dochtermaatschappijen naleeft en verzoekt de externe accountant in dit kader desgewenst om nadere toelichting en schriftelijke verklaringen dat de betreffende bepalingen worden nageleefd.

De externe accountant dient onafhankelijk te zijn in de zin van de voorschriften van de NBA. Deze zijn vastgelegd in de Verordening inzake de onafhankelijkheid bij assurance-opdrachten (ViO).

In de ViO is onder meer bepaald (art. 16 ViO) dat het de externe accountant verboden is een wettelijke controle bij de Vennootschap en haar dochtermaatschappijen uit te voeren als er ook andere diensten dan controlediensten als bedoeld in artikel 24b Wta worden verleend.

Goedkeuring van de werkzaamheden

Zoals gesteld in artikel 15.2 van het Reglement Raad van Commissarissen worden de controlediensten (inclusief vergoeding en voorwaarden) die ten behoeve van de Vennootschap en haar dochtermaatschappijen worden verricht door de externe accountant vastgesteld door de Raad van Commissarissen op voorstel van de Audit- en Compliancecommissie, waarbij de RvB een faciliterende rol heeft. De interne procedure rond de opdrachtverlening (inclusief beloning en voorwaarden) tot het uitvoeren van deze werkzaamheden door de externe accountant is vastgelegd in de Van Lanschot Kempen Group Policy voor dienstverlening van de externe accountant.

Toegestane controlediensten

De controlediensten die door de externe accountant voor de Vennootschap en voor haar dochtermaatschappijen (conform art. 16 ViO) mogen worden verricht zijn:

- De wettelijke controle van de (geconsolideerde) jaarrekening;
- De controle of beoordeling van (tussentijdse) financiële overzichten;
- De verstrekking van assurance met betrekking tot andere aspecten van de jaarverslaggeving (zoals corporate governance, risicomanagement of maatschappelijk verantwoord ondernemen);
- De verstrekking van assurance en feitenonderzoek ten behoeve van verantwoordingen voor toezichthouders en Belastingdienst;

- Elke andere wettelijke taak die verband houdt met controlediensten die door de wetgeving is opgelegd aan de externe accountant;
- De verstrekking van assurance en feitenonderzoek ten behoeve van externe gebruikers (bijvoorbeeld comfort letters);
- De verstrekking van assurance en feitenonderzoek ten behoeve van de Raad van Commissarissen (bijvoorbeeld op het gebied van interne beheersing, fusies en overnames en fraude).

Andere controlediensten, die hierboven niet zijn opgenomen, mag de externe accountant alleen uitvoeren met voorafgaande goedkeuring door de voorzitter van de Audit- en Compliancecommissie, op voorstel van de Raad van Bestuur, eventueel voorzien van een advies van de Directeur Internal Audit.

Roulatie van de partners verantwoordelijk voor de accountantscontrole

Om te voorkomen dat er een te grote vertrouwdheid ontstaat tussen de externe accountant en de Vennootschap, is het aantal jaren dat bepaalde personen in het controleteam van de externe accountant zijn opgenomen gemaximeerd.

Roulatie van de eindverantwoordelijke accountant voor de wettelijke controle van de Vennootschap dient maximaal vijf jaar na zijn/haar aantreden plaats te vinden. Deze accountant mag pas opnieuw aan een opdracht bij de Vennootschap meewerken nadat een periode van ten minste drie jaar is verstreken sinds de datum waarop deze is vervangen.

De Audit- en Compliancecommissie dient voorts toezicht te houden op de afhankelijkheidsrisico's met betrekking tot andere leden van het controleteam van de Vennootschap, die langdurig betrokken zijn bij de controle. De Audit- en Compliancecommissie zal in dit kader regelmatig overleggen met de eindverantwoordelijke accountant omtrent waarborgen, welke door de externe accountant zijn ingevoerd om het onafhankelijkheidsrisico te beoordelen en dit tot een aanvaardbaar minimum te beperken.

Benoeming van de externe accountant

De benoeming van de externe accountant geschiedt overeenkomstig het bepaalde in artikel 15 van het Reglement van de RvC. Indien de beslissing wordt genomen een andere externe accountant aan te trekken geschiedt dit via een door de Audit- en Compliancecommissie vastgestelde aanbestedingsprocedure.

Regeling inzake overgang van personeel

De Vennootschap komt met de externe accountant de volgende beperking van overgang van partners of medewerkers naar de Vennootschap, overeen:

Zonder voorafgaande toestemming van de externe accountant zal de Vennootschap of een van haar dochtermaatschappijen geen aanbieding doen tot het aangaan van een dienstverband in een financiële verslaggevingsrol aan de huidige of voormalige partners of andere professionals van de externe accountant, indien de partner of professional betrokken is of was bij de jaarrekeningcontrole totdat de van toepassing zijnde afkoelingsperiode voor de onafhankelijkheidsvoorschriften van de externe accountant is verstreken.

BIJLAGE 5

REGELING FINANCIËLE DIENSTVERLENING BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN VAN LANSCHOT KEMPEN

Algemeen

Deze Regeling is opgesteld in verband met de artikelen 3:10 en 3:17 Wet op het financieel toezicht jo artikel 11 van het Besluit prudentiële regels Wft.

De Regeling heeft betrekking op alle financiële dienstverlening door VLK (zoals hieronder gedefinieerd) aan leden van de RvB en leden van de RvC.

Deze Regeling geldt met ingang van 1 januari 2016.

Begrippen

Bestuurders	leden van de RvB
Commissarissen	leden van de RvC
Financiële dienstverlening	het leveren van diensten die betrekking hebben op financiële producten
Personeelscondities	de voorwaarden als vastgelegd in de 'Regeling Bankdiensten voor het Personeel' waartegen medewerkers van Van Lanschot Kempen diensten en producten van VLK kunnen afnemen
Regeling	deze Regeling Financiële Dienstverlening Bestuurders en Commissarissen Van Lanschot Kempen
Remuneratiecommissie	de remuneratiecommissie van de RvC
RvB	de Raad van Bestuur van Van Lanschot Kempen N.V.
RvC	de Raad van Commissarissen van Van Lanschot Kempen N.V.
VLK	Van Lanschot Kempen N.V.

Bepalingen

1. Algemene norm

Financiële dienstverlening aan Bestuurders en Commissarissen kan slechts geschieden voor zover deze past in de normale uitoefening van het commerciële bedrijf van VLK.

2. Voorkomen van belangenverstremgeling

VLK en de Bestuurders en Commissarissen zullen ervoor zorgen dat er geen verstremgeling optreedt tussen privé-belangen van een Bestuurder of Commissaris enerzijds, en de belangen van VLK of die van haar klanten anderzijds, en dat de schijn daarvan wordt vermeden.

3. Dienstverlening aan Bestuurders

VLK kan financiële diensten verstrekken aan Bestuurders op basis van Personeelscondities.

Financiële dienstverlening aan een Bestuurder anders dan op basis van Personeelscondities kan uitsluitend plaatsvinden tegen gebruikelijke commerciële voorwaarden en zekerheden.

Het aangaan door een Bestuurder van een financieel product, niet zijnde een betaalproduct, elektronisch geld, een spaarproduct waarvan de rentevergoeding niet is gekoppeld aan een beurs, of een eenvoudige schadeverzekering, op basis van Personeelscondities vindt telkens slechts plaats na goedkeuring door de Remuneratiecommissie¹⁵⁸.

De verstrekking van persoonlijke leningen, garanties en dergelijke aan Bestuurders (al dan niet op basis van personeelscondities) vindt plaats na goedkeuring door de Remuneratiecommissie¹⁵⁹.

Leningen worden niet kwijtgescholden.

4. Monitoring

Jaarlijks zullen door de afdeling Compliance de onder de reikwijdte van deze Regeling vallende financiële diensten, welke zijn verstrekt aan Bestuurders, worden gerapporteerd aan de Remuneratiecommissie.

5. Dienstverlening aan Commissarissen

Financiële dienstverlening aan Commissarissen geschiedt uitsluitend tegen gebruikelijke commerciële voorwaarden en zekerheden.

De verstrekking van persoonlijke leningen, garanties en dergelijke aan Commissarissen vindt plaats na goedkeuring door de RvC¹⁶⁰.

Leningen worden niet kwijtgescholden.

6. Dienstverlening aan familieleden van Bestuurders en Commissarissen

Financiële dienstverlening aan echtgenoten, partners of familieleden in de eerste en tweede graad van Bestuurders en Commissarissen geschiedt uitsluitend tegen gebruikelijke commerciële voorwaarden en zekerheden.

Aan medewerkers van VLK en haar groepsmaatschappijen die tevens echtgeno(o)t(e), partner of familielid in de eerste en tweede graad zijn van een Bestuurder of een Commissaris, kunnen op basis van Personeelscondities financiële diensten worden verleend.

¹⁵⁸ Zie art. 11 van het Besluit prudentiële regels Wft; De RvC heeft zijn goedkeurende taak in dit verband gedelegeerd aan de Remuneratiecommissie.

¹⁵⁹ Zie best practice bepaling 2.7.6. van de Corporate Governance Code 2016; De RvC heeft zijn goedkeurende taak in dit verband gedelegeerd aan de Remuneratiecommissie.

¹⁶⁰ Zie best practice bepaling 2.7.6. van de Corporate Governance Code 2016.