



# **CORPORATE GOVERNANCE CHARTER**

## **Inhoudsopgave**

### **VERKLARING VOORAF 3**

### **AANDEELHOUDERSCHAP 4**

I. STRUCTUUR VAN HET AANDEELHOUDERSCHAP

II. AANDEELHOUDERSVERGADERING

### **RAAD VAN BESTUUR 7**

I. DE RAAD

1. Principes
2. Opdrachten
3. Samenstelling
4. Duur van de mandaten en leeftijdsgrens
5. Vergoeding
6. Organisatie

II. DE VOORZITTER

III. DE COMITES VAN DE RAAD

1. HET AUDITCOMITE

IV. GEDRAGSREGELS

### **MANAGEMENT 21**

I. MANAGEMENT VAN DE VENNOOTSCHAP

II. GEDRAGSREGELS

---

## VERKLARING VOORAF

---

ENGIE S.A. bezit, rechtstreeks en onrechtstreeks, 100% van de aandelen van Electrabel N.V. (hierna, de “Vennootschap”) en oefent een beslissende invloed uit op de aanstelling van de meerderheid van haar bestuurders of op de oriëntatie van haar beleid.

In dat kader zorgt ENGIE ervoor dat de beste corporate governance praktijken binnen Electrabel uitgevoerd worden zoals hieronder beschreven en zonder afbreuk te doen aan de naleving van de procedures en het intern beleid die van toepassing zijn.

Het Governance Charter heeft tot doel het besluitvormingsproces te bepalen binnen de organen van de Vennootschap als aanvulling op de wettelijke, statutaire en reglementaire bepalingen die van toepassing zijn.

De huidige interne voorschriften zullen door de Raad van bestuur (hierna, de “Raad”) herzien kunnen worden wanneer nodig.

---

Versie van 25 maart 2022

---

# AANDEELHOUDERSCHAP

---

## **I. STRUCTUUR VAN HET AANDEELHOUDERSCHAP**

### **1. Aandeelhouderschap**

Het maatschappelijk kapitaal van de Vennootschap is thans aangehouden als volgt:

- de naamloze vennootschap naar Frans recht ENGIE, met zetel te 1 place Samuel de Champlain F-92400 Courbevoie (Frankrijk), eigenaar van 120.752.485 aandelen of 99,13 % van het kapitaal;
- de besloten vennootschap naar Belgisch recht Genfina, met zetel te 1000 Brussel, Simon Bolivarlaan 36, in handen van ENGIE en eigenaar van 1.059.769 aandelen of 0,87 % van het kapitaal.

### **2. Maatschappelijke aandelen**

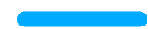
Zoals aangeduid in artikel 5 van de statuten<sup>1</sup> bedraagt het totaal aantal maatschappelijke aandelen sinds 28 maart 2014, 121.812.254.

De maatschappelijke aandelen zijn volledig volgestort en op naam.

### **3. Kapitaal**

Het geplaatst maatschappelijk kapitaal is thans vastgelegd op € 5.789.721.779,04.

Tot verhoging van het kapitaal wordt besloten door de Algemene Vergadering volgens de regels gesteld voor de wijziging van de statuten.



---

<sup>1</sup> zie [website](#)

## **II. ALGEMENE VERGADERING VAN AANDEELHOUDERS**

### **1. Principe**

De Algemene Vergadering van Aandeelhouders vertegenwoordigt de algemeenheid van alle aandeelhouders. De aandeelhouders kunnen schriftelijk en met eenparigheid van stemmen alle beslissingen nemen die tot de bevoegdheid van de algemene vergadering behoren, met uitzondering van beslissingen die bij authentieke akte moeten worden verleden.

De Algemene Vergadering komt in gewone zitting bijeen om kennis te nemen van het jaarverslag en van het verslag van de commissaris, om de rekeningen goed te keuren, om kwijting te verlenen aan de bestuurders en aan de commissaris en om in voorkomend geval de bestuurders en de commissaris te benoemen. In andere gevallen komt zij in buitengewone of bijzondere zitting bijeen.

### **2. Bijeenroeping**

Behalve dringende noodzaak en/of wanneer ze afzien van de formaliteiten die van toepassing zijn, worden de aandeelhouders, alsook de bestuurders en de commissaris, uitgenodigd om de Algemene Vergadering van Aandeelhouders bij te wonen, uiterlijk 15 dagen vóór de vastgelegde datum.

### **3. Verloop**

#### *Datum en plaats*

Overeenkomstig de statuten komt de Gewone Algemene Vergadering bijeen op de vierde dinsdag van de maand april, om 14 uur. Indien deze dag een wettelijke feestdag is, wordt de vergadering gehouden op de eerstvolgende werkdag.

De Algemene Vergaderingen van Aandeelhouders vinden plaats ten zetel van de vennootschap of op een andere plaats die in de oproepingsbrief staat vermeld.

#### *Bureau*

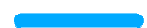
De Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt voorgezeten door de Voorzitter van de Raad of, in diens afwezigheid, door één van de bestuurders. Het bureau wordt aangevuld met een secretaris, aangeduid door de Voorzitter, en twee stemopnemers die de Algemene Vergadering onder de aanwezige aandeelhouders of hun gevolmachtigden verkiest.

### **4. Notulen**

Na afloop van de zitting worden de genomen beslissingen in notulen vastgelegd die door de leden van het bureau en door de aandeelhouders en vertegenwoordigers van aandeelhouders worden ondertekend.



## **RAAD VAN BESTUUR**



## I. DE RAAD

### 1. Principes

Overeenkomstig haar statuten wordt de Vennootschap bestuurd door een Raad die uit minstens vijf (5) leden is samengesteld (monistische structuur).

De Raad is het hoogste beslissingsorgaan van de Vennootschap, behalve voor aangelegenheden die bij wet of krachtens de statuten aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders zijn voorbehouden.

De Raad krijgt van de aandeelhouders de bevoegdheid om het operationeel beheer van de Vennootschap te leiden en controleren. De Raad (als collegiaal orgaan) en de bestuurders (individueel) hebben de plicht om te handelen in het belang van de Vennootschap in zijn geheel.

De Raad beoogt, in de eerste plaats, het welslagen van de Vennootschap op lange termijn veilig te stellen, enerzijds met eerbiediging van de belangen van alle derde belanghebbenden (*stakeholders*), die een sleutelrol vervullen in de verwezenlijking van deze doelstelling, met name de aandeelhouders, het personeel, de klanten, de leveranciers en andere schuldeisers, en anderzijds met inachtneming van de openbare dienstverplichtingen die zij moet nakomen.

De Raad geeft nader invulling aan de kernwaarden van de vennootschap, haar strategie, de mate van risico ze bereid is aan te gaan en haar fundamentele beleidslijnen passend binnen het kader van ENGIE.

### 2. Opdrachten

De Raad komt op gezette tijdstippen bijeen, en minstens viermaal per jaar, teneinde, onder de leiding van zijn Voorzitter :

- het volgende te onderzoeken en vast te leggen:
  - de strategie van de Vennootschap ;
  - de financiële doelstellingen van de Vennootschap, met name wat betreft het risicoprofiel en de aanwending van middelen;
- toe te zien op het bestaan, de werking en de doelmatigheid van een intern controlesysteem, waaronder de identificatie en het beheer van risico's, nodig voor het herkennen, meten en beheren van de belangrijkste risico's namelijk van financiële aard, met inbegrip van de risico's inzake *regulatory compliance*.
- erover te waken dat alle noodzakelijke maatregelen worden genomen om de kwaliteit en betrouwbaarheid van de financiële informatie van de vennootschap zeker te stellen, met inbegrip van de monitoring van het financiële verslaggevingsproces, de methodes die zijn toegepast om verrichtingen van wezenlijke betekenis en van uitzonderlijke aard te boeken, de goedkeuring van de boekhoudkundige principes en waarderingsregels, door, in voorkomend geval, de verantwoordelijken van het Interne Audit, van Interne Controle en/of de Commissaris te verzoeken om de vergadering bij te wonen;



- toezicht te houden op de deugdelijkheid van de prestaties van de externe en de interne audit;
- voorstellen ter goedkeuring van de Algemene Vergadering voor te leggen aangaande de benoeming alsook de emolumenten van de Commissaris, voor zijn opdracht van certificering van de maatschappelijke jaarrekening en van de geconsolideerde financiële informatie. De Raad waakt regelmatig over zijn onafhankelijkheid;
- de CEO (*Chief Executive Officer*), de nucleaire mandataris en de CFO (*Chief Financial Officer*) te benoemen en, desgevallend, te ontslaan;
- aan de CEO de bevoegdheden voor het dagelijks bestuur en de passende bijzondere volmachten (krachtens artikel 16 van de statuten) te verlenen om hem in staat te stellen het operationele bestuur van de onderneming waar te nemen.
- de CEO machtiging te verlenen om de hem toegekende bevoegdheden en volmachten te (sub)delegeren, met inachtneming van het principe van de dubbele handtekening;
- te onderzoeken en evalueren:
  - regelmatig, zijn eigen doelmatigheid en de doelmatigheid van de corporate governance structuur van de Vennootschap, inzonderheid de omvang en de samenstelling van de Raad alsook de rol en de opdrachten van de eventuele Comités te onderzoeken en te beoordelen;
  - het budget en de middellange termijnplanning;
  - jaarlijks, de prestaties van de belangrijkste leidinggevenden;
  - jaarlijks, de prestaties van de BU's;
  - op regelmatige basis, *regulatory and Public Affairs* aangelegenheden;
- beslissingen te nemen in de gebieden die uitsluitend tot zijn bevoegdheid behoren, inzonderheid met betrekking tot:
  - de ter goedkeuring aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders voor te leggen voorstellen, inzonderheid met betrekking tot statutenwijzigingen, voordrachten tot benoeming van bestuurders en de commissaris, de rekeningen en het dividend;
  - de benoeming van de Voorzitter en de Ondervoorzitter(s) van de Raad;
  - de samenstelling, de opdrachten en de werkwijze van het (de) Comité(s) van de Raad, desgevallend;
  - de bedrijfsvoering van de Vennootschap wanneer het om belangrijke beslissingen gaat, zoals het onderzoeken en aangaan van verbintenissen van wezenlijke betekenis.

Verbintenissen worden als wezenlijk beschouwd bij:

- overnames of industriële projecten met Capex, die een blootstelling van de Groep met zich meebrengt (impact nettoschuld + voorziene garanties), van meer dan 250 MEUR;

- de verkoop van (een deel van de) activa die een boekwaarde (BGAAP) of reële waarde (IFRS) vertegenwoordigen van meer dan 250 MEUR;
- dienstencontracten met een cumulatief inkomen van meer dan 400 MEUR;
- koop/verkoop contracten voor elektriciteit/gas die, gedurende de looptijd, een totaal volume van 20 TWh (elektriciteit) of 30 TWh (gas) overschrijden;
- het onderzoeken van elke verbintenis die de CEO naar zijn inzicht ter goedkeuring aan de Raad meent voor te leggen, gelet op de aard of de omvang van de aangevane risico's;
- geïnformeerd zijn over alle Capex-beslissingen tussen 50 MEUR en 250 MEUR (a posteriori);
- erover te waken dat het belang van de Vennootschap wordt geëerbiedigd, met name door de voor- en nadelen te evalueren van het geheel van de betrekkingen tussen de moedermaatschappij en haar dochtervennootschap, die elkaar op middellange/lange termijn in evenwicht moeten houden.

De bestuurders zullen bij de uitoefening van hun taken blijk geven van een onafhankelijk oordeel, zich ervan vergewissen dat ze volledige en nauwkeurige informatie hebben ontvangen en zich ertoe verbinden om deze informatie uitsluitend te gebruiken voor de uitoefening van hun mandaat. Het is hen toegestaan om, in onderling overleg met de CEO, extern professioneel advies in te winnen voor rekening van de Vennootschap.

### **3. Samenstelling**

Onverminderd de bevoegdheden die de wet aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders voorbehoudt, is de Raad overwegend samengesteld uit niet-uitvoerende bestuurders en omvat hij minstens één uitvoerend bestuurder, de CEO.

De Raad ziet erop toe om in het algemeen, door zijn diversiteit in samenstelling, over de vereiste bekwaamheid en ervaring te beschikken die voor de uitoefening van zijn opdrachten noodzakelijk zijn.

De externe bestuurders worden binnen de Raad gekozen met het oog op de vervollediging van de vertegenwoordigde kennis en ervaring en bieden een toegevoegde waarde aan de beslissingen door hun objectief oordeel in geval van een belangenconflict tussen de verschillende bestuurdersgroepen.

De Raad legt aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders de voordrachten tot benoeming of herbenoeming van bestuurders voor. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders benoemt en ontslaat de bestuurders bij gewone meerderheid van de uitgebrachte stemmen.

### **4. Duur van de mandaten en leeftijdsgrens**

De duur van de mandaten bedraagt hoogstens vier jaar voor elke benoeming of herbenoeming.

De bestuurders treden af op de datum van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders die volgt op de datum waarop ze de leeftijd van zeventig jaar hebben

bereikt. De Raad mag van deze regel afwijken op het ogenblik dat hij zijn voorstel aan de Algemene Vergadering voorlegt.

## **5. Vergoeding**

De vergoeding voor de mandaten, die door de uitvoerende en niet-uitvoerende bestuurders worden uitgeoefend, wordt globaal vastgelegd door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op voorstel van de Raad.

De vergoeding, die aan de leden van het (de) Comité(s) en de bestuurders wordt toegekend voor de uitoefening van specifieke opdrachten, wordt vastgelegd door de Raad.

In principe en onverminderd de bevoegdheden van de bestuursorganen van de Vennootschap, worden de opdrachten van de bestuurders onbezoldigd uitgeoefend.

## **6. Organisatie**

Artikel 14 van de statuten bepaalt de modaliteiten voor de bijeenroeping en de werking van de Raad.

De bestuurders dienen de vergaderingen regelmatig bij te wonen, en de nodige tijd te besteden aan de uitoefening van hun mandaat. De vergaderingen kunnen via elk telecommunicatiemiddel verlopen en in voorkomend geval worden alle deelnemende bestuurders geacht aanwezig te zijn (inclusief voor wat de beraadslagingen en de stemmingen betreft).

Behalve in geval van hoogdringendheid of noodzaak worden de vereiste documenten en informatie voor de bestuurders, om hun mandaat te kunnen vervullen, minstens vijf (5) kalenderdagen vóór elke vergadering toegezonden.

De Raad benoemt een Secretaris die bijgestaan kan worden door een bedrijfsjurist van de Groep. Hij treedt op in hoedanigheid van Secretaris van de Raad. Hij organiseert eveneens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders en staat ter beschikking van de bestuurders aangaande elke vraag inzake hun bevoegdheden.



## II DE VOORZITTER

De Raad benoemt de Voorzitter onder de niet-uitvoerende bestuurders.

De Voorzitter:

- bepaalt, in overleg met de CEO en/of de Ondervoorzitters, de data en agendapunten van de vergaderingen van de Raad;
- bereidt de vergaderingen van de Raad voor en neemt het voorzitterschap en de leiding van deze vergaderingen waar;
- ziet erop toe dat de documenten die aan de Raad worden voorgelegd, relevante en beknopte informatie bevatten en dat ze tijdig worden ingediend;
- ziet erop toe dat de nieuwe bestuurders en leden van het (de) Comité(s) een toereikende initiële vorming ontvangen die hen in staat stelt om spoedig tot de werkzaamheden van de Raad bij te dragen.

De Voorzitter geeft aanzet tot en leiding aan:

- de processen die ertoe moeten leiden dat de Raad in het algemeen, door zijn verscheiden samenstelling, over de vereiste bekwaamheid en ervaring beschikt die voor de uitoefening van zijn opdrachten noodzakelijk zijn;
- de processen aan de basis van de benoeming en de herbenoeming van de leden van de Raad en, in voorkomend geval, van zijn Comité(s);
- het onderzoek en de evaluatie door de Raad van zijn eigen doelmatigheid en van de doelmatigheid van de corporate governance structuur van de Vennootschap;
- het functioneringsgesprek van de CEO, de nucleaire mandataris en, op voorstel van de CEO, die van de belangrijkste leden van het Management;

De Voorzitter coördineert de werking van de Raad samen met de CEO, die verantwoordelijk is voor het operationeel bestuur van de Vennootschap en, wanneer nodig, samen met de nucleaire verantwoordelijke van het operationeel bestuur van de nucleaire activiteiten van de Vennootschap in België.

De Voorzitter kan in het belang van de Vennootschap worden geraadpleegd door de CEO over alle onderwerpen m.b.t. alle organen of instellingen.

De Voorzitter kan handelen als waarnemend vertegenwoordiger op hoog niveau van de Groep m.b.t. alle bevoegdheden en ondernemingen in het belang van de Vennootschap.

De Voorzitter informeert de leden van de Raad op elk moment en elke locatie wanneer nodig.

De Voorzitter van de Raad en de CEO plegen vóór elke vergadering van de Raad onderling overleg over de bestuursdaden, die ter goedkeuring aan de Raad moeten worden voorgelegd, over andere punten die wenselijk zijn op de agenda van de Raad te plaatsen, alsook over de documenten en informatie die in dit verband aan de Raad moeten worden bezorgd teneinde deze van adequate informatie te voorzien. Op uitnodiging van de CEO kan de Voorzitter deelnemen aan alle interne vergaderingen

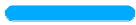
met de leden van het Management en de teams van de Vennootschap om zijn inzicht in strategische kwesties te geven.

Bovendien zal de CEO, zonder uitstel, de Voorzitter raadplegen over elk groot fusievoorstel (of gelijkaardige operatie), investering of desinvestering of elke andere grote transactie.

Bij onbeschikbaarheid van de Voorzitter wordt het voorzitterschap van de Raad of van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders door de oudste Ondervoorzitter, of, in diens afwezigheid, door een andere bestuurder waargenomen.

De Raad kan de voorzitter belasten met informatie- en consultatietaken over specifieke onderwerpen die binnen zijn bevoegdheden vallen.

De Voorzitter zit de Algemene Vergadering van Aandeelhouders voor en waakt over het goede verloop ervan. De Voorzitter laat zich bij de uitoefening van zijn functies door de Secretaris van de Raad bijstaan.



### III. DE COMITES VAN DE RAAD

De Raad kan in haar schoot beslissen om tijdelijke of permanente Comités op te richten om de optimale werking van de Raad te vergemakkelijken en een wezenlijke bijdrage te leveren aan de voorbereiding van haar beslissingen.

Op aanraden van de Voorzitter en na overleg, duid de Raad de leden van het Comité en hun Voorzitter aan, en -wanneer pertinent- Vaste Uitgenodigde(n), rekening houdend met hun expertise, ervaring en beschikbaarheid.

De opdracht van een Comité bestaat eruit:

- de onderwerpen en projecten, die de Raad of de Voorzitter ter goedkeuring voorleggen, te onderzoeken/analyseren;
- de werkzaamheden en beslissingen van de Raad m.b.t. deze onderwerpen en projecten voor te bereiden;
- aan de Raad verslag uit te brengen betreffende hun besluiten m.b.t. de notulen, voorstellen, standpunten of aanbevelingen.

De Comités voeren hun taken uit onder de verantwoordelijkheid van de Raad. Geen enkel Comité mag initiatief nemen buiten zijn bevoegdheden.

De Comités hebben geen beslissingsbevoegdheid. De samenstelling, verantwoordelijkheden en werking van de Comités worden hieronder beschreven. De vergaderingen van het Comité mogen bijeengeroepen worden op om het even welke wijze, zelfs mondeling, en overeenkomstig de regels vastgesteld voor de Comités.

De Voorzitter of een lid van het Comité dat toegewezen werd aan de opdracht, licht het advies van het Comité toe tijdens de plenaire vergadering van de Raad die de opdracht van het Comité bestudeert. De Comités moeten in staat zijn hun opdracht te vervullen. Daarom moet de informatie en de documenten m.b.t. het agenda binnen de vijf (5) kalenderdagen vóór elke vergadering verzonden zijn, behalve in geval van hoogdringendheid of noodzaak. Om hun opdracht te kunnen vervullen, nadat de Voorzitter van de Raad geïnformeerd is en een rapport is voorgelegd, kunnen de Comités luisteren naar de belangrijkste leden van het Management van de Vennootschap en de Groep en/of kunnen, na raadpleging van de CEO, externe technische experts, op koste van de Vennootschap, vereist zijn. Wanneer ze beroep willen doen op externe raadgevers, moeten de Comités kunnen vertrouwen op de objectiviteit van de raadgever.

De werking van de Comités vereist dat de leden voldoende tijd en energie wijden aan het uitvoeren van hun opdracht. De leden van de Comités mogen niet zich laten vervangen bij afwezigheid. In principe vinden de vergaderingen van de Comités plaats ten zetel. Ze kunnen echter op welke wijze dan ook gehouden worden, inclusief, op initiatief van de Voorzitter van het Comité en uitzonderlijk, per videoconferentie of een ander telecommunicatiemiddel.

Na elke vergadering van het Comité rapporteert de Voorzitter aan de Raad over de uitoefening van zijn opdracht. De Voorzitter van de Raad mag te allen tijde deelnemen aan de vergaderingen van de Comités. De Comités wijzen hun Secretaris aan, die waar nodig zal ondersteunen.

## 1. HET AUDITCOMITE

### 1. OPDRACHT

Het Auditcomité is opgericht in de schoot van de Raad. Het Auditcomité vervult zijn opdracht in de volgende domeinen:

- **Financiële informatie (bestemd voor aandeelhouders en derden) – Monitoring van het financiële verslaggevingsproces**

Het Auditcomité onderzoekt, op zijn verzoek eventueel bijgestaan door de financieel directeur, de niet-geconsolideerde en geconsolideerde semestriële en trimestriële rekeningen (indien deze laatste worden bekendgemaakt), evenals de niet-geconsolideerde en geconsolideerde jaarrekeningen, de prospectussen en andere financiële informatie vooraleer die aan de Raad worden voorgelegd. Dit onderzoek heeft inzonderheid betrekking op de kwaliteit en de betrouwbaarheid van de financiële informatie die volledig en coherent moet zijn met de boekhoudkundige principes en waarderingsregels van de Groep.

Met het oog op het uitbrengen van een advies aan de Raad onderzoekt het Auditcomité de eventueel aangebrachte wijzigingen in de boekhoudkundige principes en waarderingsregels, vooral vanuit het standpunt van hun impact op de rekeningen.

De CEO en de leden van het Management dienen het Auditcomité in kennis te stellen van de verschillende boekhoudkundige methodes, die worden toegepast om verrichtingen van wezenlijke betekenis en uitzonderlijke aard te boeken, alsook van het bestaan en de verantwoording van activiteiten uitgevoerd in offshore centra en/of door middel van specifieke constructies.

- **Doelmatigheid van de systemen voor interne controle en risicobeheer**

Het Auditcomité onderzoekt, minstens eenmaal per jaar, de systemen voor interne controle en risicobeheer, die door het Management in het leven zijn geroepen om te garanderen dat de belangrijkste risico's<sup>2</sup> (ook in verband met de naleving van de bestaande wet- en regelgeving) op gepaste wijze worden herkend, beheerd en meegedeeld.

Het Auditcomité zal informatie m.b.t. interne controle en risicobeheer onderzoeken die in het jaarverslag gepubliceerd is.

- **Interne audit**

Het Auditcomité wordt door de interne audit in kennis gesteld van zijn interventiedomeinen, de planning van zijn opdrachten en de conclusies van

---

<sup>2</sup> Met uitsluiting van de risico's inzake veiligheid en ethiek, die rechtsreeks van de Raad afhangen, waarover de verantwoordelijken elk werkjaar rechtstreeks verslag uitbrengen aan de Raad.

zijn werkzaamheden. Het Auditcomité mag de interne audit verzoeken om bepaalde opdrachten uit te voeren en/of de planning ervan te wijzigen. Over deze taken brengt de interne audit periodiek en op beknopte wijze verslag uit aan het Auditcomité.

Het Auditcomité beoordeelt regelmatig de doelmatigheid van de interne audit. Het Auditcomité wordt door de CEO geraadpleegd over de keuze, de benoeming en het ontslag van de verantwoordelijke voor de interne audit en over het budget dat aan de interne audit wordt toegekend.

Het Auditcomité beoordeelt het interne controlesysteem in samenwerking met één of meer leden van het Management, de verantwoordelijke voor de interne audit en/of de commissaris.

- **Externe audit**

Het Auditcomité neemt kennis van de commissarisverslagen en waakt over de opvolging van de geformuleerde aanbevelingen.

Het Auditcomité onderzoekt de aard, de kwaliteit en de omvang van hun werkzaamheden, de coördinatie van de opdrachten bij de Electrabel groep alsook de conclusies die uit hun werkzaamheden voortvloeien.

Het Auditcomité stelt een eventuele benoeming of vernieuwing voor aan de Raad, alsook de emolumenten van de commissaris(sen) voor zijn(hun) opdracht(en) van certificering van de maatschappelijke jaarrekening van de Vennootschap en van de geconsolideerde jaarrekening van de groep. Het Auditcomité waakt over hun onafhankelijkheid zoals beschreven in het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Alle niet-controlediensten, die uitgevoerd worden door de commissaris of door met hem verbonden ondernemingen of personen, moeten conform de beslissingen van het Auditcomité van ENGIE S.A. zijn.

- **Compliance**

Het Auditcomité is verantwoordelijk voor het toezicht op de wettelijke en regulerende naleving.

De bevoegdheden van het Auditcomité strekken zich uit tot de Vennootschap en de dochterondernemingen, die zij controleert, met uitzondering van beursgenoteerde ondernemingen.

Het Auditcomité is geen orgaan van de Vennootschap en draagt bijgevolg geen verantwoordelijkheid voor het bestuur van de Vennootschap.



## **2. SAMENSTELLING**

Het Auditcomité bestaat uit drie (3) leden van de Raad, waarbij één lid van het Auditcomité een externe bestuurder moet zijn.

De Voorzitter van de Raad kan niet verkozen worden als Voorzitter van het Auditcomité.

## **3. VERGADERINGEN**

Het Auditcomité komt minstens tweemaal per jaar samen na oproeping door zijn Voorzitter. Er is geen quorum vereist.

De twee vergaderingen worden in hoofdzaak besteed aan de jaarlijkse en halfjaarlijkse rekeningen. Op deze vergaderingen wordt de commissaris uitgenodigd om verslag uit te brengen over het resultaat van zijn werkzaamheden.

De Voorzitter van het Auditcomité of twee van zijn leden mogen een vergadering bijeenroepen telkens ze dit nodig achten. Het Auditcomité mag bijzondere werkzaamheden aan de commissaris of andere deskundigen opdragen, met het verzoek hem daarover verslag uit te brengen.

Afhankelijk van de te bespreken agendapunten mag de Voorzitter van het Comité de volgende personen verzoeken om de vergadering bij te wonen:

- de CEO, de key-managers ;
- de verantwoordelijken voor de interne audit en het risicobeheer ;
- de commissaris.

Deze personen zijn de natuurlijke gesprekspartners van het Auditcomité en worden op hun verzoek en zonder voorafgaande verantwoording door het Auditcomité ontvangen. Indien zij dit wensen, kunnen deze gesprekspartners zich door een operationeel verantwoordelijke laten bijstaan.

5. **VERSLAGEN**

De notulen van de vergaderingen van het Auditcomité worden op het secretariaat van de Vennootschap ter beschikking gesteld van de leden van het Auditcomité, de leden van de Raad en de commissaris.



## IV. GEDRAGSREGELS

1. De bestuurder verbindt zich ertoe het huidige **corporate governance charter** van de Vennootschap na te leven. Bij de uitoefening van zijn bestuursmandaat dient hij zich te allen tijde naar de geest en de letter van dit charter te gedragen.

De bestuurder neemt kennis van de **Ethische code ENGIE**<sup>3</sup> die de Vennootschap zich eigen heeft gemaakt. Bij de uitoefening van zijn bestuursmandaat dient hij zich naar de geest en de letter van deze code te gedragen. Deze Ethische politiek leent zich ertoe uitgeoefend te worden in alle relaties van de Vennootschap met haar stakeholders.

Alvorens het mandaat te aanvaarden, waarmee hij door de vennootschap wordt belast, dient elke bestuurder zich ervan te vergewissen of hij over de vereiste **bekwaamheid**, alsook over voldoende **beschikbare tijd**, beschikt om zijn taak naar behoren te vervullen. Hij moet zich op de hoogte stellen van de functie-inhoud zoals omschreven in het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen en de andere reglementeringen met betrekking tot de **bestuurdersverantwoordelijkheden**.

2. De bestuurder dient te waken over de naleving van de wettelijke en deontologische verplichtingen in zijn hoofde, inzonderheid wat **belangenconflicten** betreft in de zin van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen.

Hij moet zijn aangelegenheden derwijze organiseren dat, voor zover mogelijk, geen situaties ontstaan waarbij een persoonlijk belangenconflict tussen hem en de Vennootschap zou rijzen.

Indien de bestuurder naar eigen inzicht twijfelt over het bestaan van een persoonlijk belangenconflict, dient hij dit kenbaar te maken aan de Voorzitter van de Raad.

In geval van een persoonlijk belangenconflict dient de bestuurder zich uit eigen beweging terug te trekken uit het gedeelte van de zitting van de Raad waarop deze kwestie aan de orde wordt gesteld, en neemt hij niet deel aan de stemming, ook niet bij volmacht. Zijn stemonthouding moet met redenen worden omkleed overeenkomstig de wet.

Eventuele transacties of andere contractuele betrekkingen tussen de bestuurder en de Vennootschap of haar dochterondernemingen, die buiten het toepassingsgebied van de wet zouden vallen, dienen te worden behandeld zoals bepaald in het vierde lid van deze alinea. Deze dienen in elk geval volgens de normale marktvoorwaarden te worden afgehandeld.

Indien blijkt dat er sprake is van een belangenconflict, worden het onderwerp en de voorwaarden van de transactie of van andere contractuele betrekkingen meegedeeld aan de Raad, die deze dient goed te keuren (of ter goedkeuring moet doorverwijzen naar de Raad van bestuur van de desbetreffende dochteronderneming) indien het bedrag van de afzonderlijke verrichting, of van

---

<sup>3</sup> zie [website](#)

de samengevoegde verrichtingen over een periode van 3 maanden, 25.000 euro overschrijdt.

3. De bestuurder is gebonden aan een **discretieplicht**.

Hij mag de informatie waarvan hij kennis krijgt uitsluitend aanwenden voor de uitoefening van zijn mandaat. Hierbij geldt inzonderheid het volgende:

- de bestuurder mag deze informatie niet gebruiken in privéaangelegenheden of in beroepsmatige aangelegenheden die hij buiten de Groep afhandelt;
- de bestuurder mag deze informatie onder geen beding kenbaar maken aan enigerlei derde, onverminderd de bij wet voorgeschreven uitzonderingen. In dit laatste geval dient de bestuurder op voorhand overleg te plegen met de Voorzitter van de Raad.

4. De bestuurder oefent **geen enkele andere bezoldigde prestatie** voor de Vennootschap uit, met uitzondering van dewelke gedefinieerd in specifieke contracten voor functies, die door de vennootschap toevertrouwd worden.

Van deze regel mag, in het belang van de vennootschap, worden afgeweken krachtens een bij meerderheid van stemmen genomen beslissing van de Raad.

De bestuurder dient de Raad in kennis te stellen van mandaten die hij bezit of die hem mogelijk te beurt zullen vallen in andere (al dan niet beursgenoteerde) ondernemingen, die niet deel uitmaken van de Groep van de Vennootschap. De bestuurder mag niet meer dan 3 mandaten uitoefenen in beursgenoteerde vennootschappen, behalve met toestemming van de Raad.

Hij aanvaardt, noch van de vennootschap, noch van verbonden ondernemingen, noch van derden, enig voordeel waardoor de onafhankelijkheid van zijn onderscheidings- en beoordelingsvermogen mogelijk in het gedrang kan komen.

5. De bestuurder is gebonden aan een **loyaliteitsplicht** en eerbiedigt het **collegialiteitsbeginsel** dat eigen is aan de werkzaamheden en initiatieven van de Raad.

De bestuurder mag zich niet namens de Vennootschap uitdrukken zonder daarvoor een duidelijk mandaat in een welbepaalde aangelegenheid te hebben ontvangen.

Onverminderd de naleving van zijn wettelijke verplichtingen dient de bestuurder zich ervan te onthouden om zich, met name in de media of ten overstaan van de overheid, kritisch te uiten over de Vennootschap, haar Groep, haar strategie, de personen die ervan deel uitmaken en over haar aangelegenheden in het algemeen.



# MANAGEMENT



## I. MANAGEMENT VAN DE VENNOOTSCHAP

- De operationele leiding van de vennootschap (“executive Management”) wordt toevertrouwd aan de Chief Executive Officer (CEO) aan wie de Raad de bevoegdheden voor het dagelijks bestuur en passende bijzondere volmachten delegeert (krachtens artikel 16 van de statuten) teneinde deze leiding te volbrengen.

De CEO wordt benoemd door de Raad op voordracht van de Voorzitter van de Raad.

- De CEO wordt bijgestaan door de leden van het Management. Aangezien het Management geen bestuursorgaan van de Vennootschap is, heeft het geen eigen bevoegdheden, maar behandelt het belangrijke aangelegenheden in verband met de operationele bedrijfsvoering teneinde de CEO in zijn besluitvorming te ondersteunen en de verschillende beleidsdomeinen te coördineren.

De CEO brengt periodiek verslag uit over de managementstructuur en de afstemming ervan op de behoeften van de activiteiten van de Vennootschap.

- De Raad en de CEO, voor de hem verleende bevoegdheden, (sub)delegeren de passende bevoegdheden aan de betrokken leden met inachtneming van het principe van de dubbele handtekening.
- De CEO, de Voorzitter van de Raad, en de Voorzitter(s) van het (de) Comité(s), plegen onderling overleg over de bestuursdaden die ter goedkeuring aan de Raad moeten worden voorgelegd, over andere punten waarvoor het nodig is ze op de agenda van de Raad te plaatsen, alsook over de documenten en informatie die in dit verband aan de Raad moeten worden bezorgd teneinde deze van adequate informatie te voorzien.

Inzonderheid dient de Voorzitter van de Raad door de CEO te worden geraadpleegd over alle belangrijke fusieprojecten en andere gelijkaardige operaties, geplande investeringen, desinvesteringen en over alle andere belangrijke transacties.

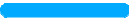
- De CEO (of de door hem aangeduide persoon) brengt aan de Raad verslag uit over het operationeel beheer van de onderneming en over de belangrijkste beslissingen die binnen dit kader zijn genomen.

Het volgende zal onder meer ter goedkeuring aan de Raad voorgelegd worden:

- de rekeningen en de voorgestelde dividenden;
- de verbintenissen van wezenlijke betekenis. Verbintenissen worden als wezenlijk beschouwd:
  - overnames of industriële projecten met Capex, die een blootstelling van de Groep met zich meebrengt (impact nettoschuld + voorziene garanties), van meer dan 250 MEUR;
  - de verkoop van (een deel van de) activa die een boekwaarde (BGAAP) of reële waarde (IFRS) vertegenwoordigen van meer dan 250 MEUR;
  - dienstencontracten met een cumulatief inkomen van meer dan 400 MEUR;

- koop/verkoop contracten voor elektriciteit/gas die, gedurende de looptijd, een totaal volume van 20 TWh (elektriciteit) of 30 TWh (gas) overschrijden.
  - alle Capex-beslissingen tussen 50 MEUR en 250 MEUR alsook het budget en het plan op middellange termijn zullen voorgelegd moeten worden (a posteriori) aan de Raad.
- De CEO ziet toe op de invoering en handhaving van adequate systemen voor interne controle en risicobeheer teneinde de belangrijkste risico's namelijk van financiële aard, met inbegrip van de risico's inzake « regulatory compliance », te onderkennen, te meten en te beheren.

Hij stelt de Raad in kennis van de procedures en methodes die toegepast worden om belangrijke en/of ongebruikelijke transacties te boeken.



## II. GEDRAGSREGELS

Er wordt over gewaakt dat de personeelsleden dezelfde gedragsregels volgen dan de regels die voor de leden van de Raad in het corporate governance charter worden voorzien. In dit opzicht wordt verwezen naar de procedure en het beleid die van toepassing zijn binnen de groep ENGIE, waaronder namelijk de **ethische voorschriften**<sup>4</sup>.

De leden zijn gebonden door een geheimhoudingsplicht.

De leden waken over het gebruik van de informatie waartoe ze, in het kader van hun opdracht voor de Vennootschap, exclusieve toegang hebben gekregen.

De leden zullen deze informatie niet gebruiken in privéaangelegenheden of in beroepsmatige aangelegenheden die hij buiten de Groep afhandelt.

De leden zullen niet communiceren met enigerlei derde, onverminderd de bij wet voorgeschreven uitzonderingen en in dat geval enkel na overleg met de CEO behalve bij absolute hoogdringendheid.

De leden aanvaarden geen enkele andere bezoldigde opdracht voor de Vennootschap dan dewelke vastgelegd in de specifieke managementovereenkomsten. In het belang van de Vennootschap mag van deze regel afgeweken worden met een bij meerderheid van stemmen genomen beslissing van de Raad en een verslag van de CEO.

De leden mogen geen opdrachten aanvaarden in een andere onderneming zonder toestemming van de CEO, na overleg met de Voorzitter van de Raad, en een onderzoek van de financiële, contractuele en ethische verbintenissen.

De leden aanvaarden geen voordeel waardoor de onafhankelijkheid van zijn beoordelingsvermogen in het gedrang kan komen of die indruk kan wekken.

De leden mogen zich niet in naam van de Vennootschap uitdrukken zonder daarvoor een duidelijk mandaat in een bepaalde aangelegenheid te hebben ontvangen.

Onverminderd de naleving van zijn wettelijke verplichtingen dienen de leden zich ervan te onthouden om zich, met name ten overstaan van de media of de overheid, kritisch te uiten over de Vennootschap, de Groep, haar strategie of de personen die ervan deel uitmaken en over haar aangelegenheden in het algemeen.

---

<sup>4</sup> Beschikbaar op de [website](#)