

GEDRAGSCODE N.V. BEVER HOLDING

Artikel 1 – Doel en uitgangspunten

- a. Deze gedragscode heeft tot doel richtlijnen te geven voor het handelen van bestuurders en medewerkers van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming, en strekt ertoe een integere, transparante en zorgvuldige bedrijfsvoering te waarborgen.
- b. De gedragscode is gebaseerd op de statuten van de vennootschap, in het bijzonder de taak en verantwoordelijkheid van de raad van bestuur en de raad van commissarissen (vgl. art. 15 en 22 statuten), alsmede op toepasselijke wet- en regelgeving.
- c. Uitgangspunt is dat iedere vorm van (de schijn van) belangenverstrengeling, misbruik van positie of oneigenlijk gebruik van informatie wordt voorkomen.

Artikel 2 – Integriteit en verantwoordelijkheid

- a. De vennootschap en haar medewerkers handelen met integriteit, eerlijkheid en openheid, met inachtneming van de belangen van stakeholders en de samenleving.
- b. Bestuurders richten zich bij de vervulling van hun taak naar het belang van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming (vgl. art. 15.1 statuten).
- c. Integriteit prevaleert boven commerciële of financiële belangen.

Artikel 3 – Naleving wet- en regelgeving

- a. De vennootschap leeft alle toepasselijke wet- en regelgeving na, waaronder begrepen maar niet beperkt tot het Burgerlijk Wetboek (Boek 2), de Wet op het financieel toezicht, mededingingswetgeving en relevante Europese regelgeving.
- b. Medewerkers zijn verplicht bij twijfel advies in te winnen bij hun leidinggevende of het bestuur.
- c. De raad van bestuur draagt zorg voor adequate compliance-structuren.

Artikel 4 – Medewerkers en organisatie

- a. Werving, selectie en promotie vinden plaats op basis van objectieve criteria zoals deskundigheid, integriteit en betrouwbaarheid.
- b. De vennootschap bevordert een veilige, gezonde en inclusieve werkomgeving.
- c. De vennootschap stimuleert open communicatie en professionele ontwikkeling van medewerkers.

Artikel 5 – Duurzaamheid, milieu en veiligheid

- a. De vennootschap streeft naar duurzame bedrijfsvoering met inachtneming van milieu- en maatschappelijke belangen.
- b. De vennootschap neemt passende maatregelen ter bescherming van gezondheid en veiligheid.

Artikel 6 – Omgang met relaties en anti-corruptie

- a. Het is medewerkers verboden steekpenningen of andere ongeoorloofde voordelen aan te bieden of te aanvaarden.
- b. Iedere vorm van corruptie, fraude of ongepaste beïnvloeding is verboden.
- c. Zakelijk onthaal en geschenken zijn slechts toegestaan binnen redelijke grenzen en mogen geen (schijn van) beïnvloeding opleveren.
- d. Geschenken boven een redelijke waarde dienen te worden gemeld en goedgekeurd.

Artikel 7 – Belangenverstrengeling

- a. Medewerkers vermijden situaties waarin sprake is van (potentiële) belangenverstrengeling.
- b. Belangen die strijdig kunnen zijn met die van de vennootschap dienen te worden gemeld aan de leidinggevende en, indien relevant, aan de raad van bestuur.
- c. Voor bestuurders geldt het regime van tegenstrijdig belang zoals opgenomen in de statuten (vgl. art. 18 statuten).

Artikel 8 – Financiële verslaglegging en controle

- a. De vennootschap draagt zorg voor een juiste, volledige en controleerbare administratie.
- b. Alle transacties dienen correct en transparant te worden vastgelegd.
- c. De administratie dient te voldoen aan de vereisten van Boek 2 BW en dient controleerbaar te zijn door de externe accountant (vgl. art. 27-28 statuten).

Artikel 9 – Vertrouwelijkheid en informatiegebruik

- a. Medewerkers gaan zorgvuldig om met vertrouwelijke informatie.
- b. Het is verboden vertrouwelijke informatie te gebruiken voor persoonlijk gewin.
- c. Dit artikel geldt ook na beëindiging van de arbeidsrelatie.

Artikel 10 – Marktgedrag en mededinging

- a. De vennootschap handelt in overeenstemming met de mededingingswetgeving.
- b. Kartelvorming, prijsafspraken en andere mededingingsbeperkende gedragingen zijn verboden.

Artikel 11 – Effectentransacties en voorkennis

- a. Het is verboden te handelen met voorwetenschap.
- b. Medewerkers dienen zich te houden aan de toepasselijke regelgeving inzake marktmisbruik (MAR) en de Wet op het financieel toezicht.

Artikel 12 – Meldingen en handhaving

- a. Overtredingen van deze gedragscode dienen te worden gemeld overeenkomstig de klokkenluidersregeling van de vennootschap.
- b. De raad van bestuur is verantwoordelijk voor de handhaving van deze gedragscode.
- c. De raad van commissarissen houdt toezicht op de naleving (vgl. art. 22 statuten).

Artikel 13 – Slotbepalingen

- a. Deze gedragscode wordt vastgesteld door de raad van bestuur met goedkeuring van de raad van commissarissen.
- b. De gedragscode wordt periodiek geëvalueerd en aangepast aan gewijzigde wetgeving en statuten.
- c. Op deze gedragscode is Nederlands recht van toepassing.