

Corporate Governance Kodex

Mit Einführung des Corporate Governance Kodex am 26. Februar 2002 wurden die in Deutschland geltenden Regeln zur Unternehmensleitung und -überwachung für nationale und internationale Investoren transparent gemacht. Hierbei sollte ein kooperatives Zusammenspiel von Aufsichtsrat und Vorstand, eine offene Unternehmenskommunikation sowie eine solide Bilanzpolitik als Mindestanforderung gewährleistet sein.

Die Neschen AG entspricht aus diesen Gründen den Empfehlungen der Regierungskommission zum Deutschen Corporate Governance Kodex in der Fassung vom 21. Mai 2003 mit lediglich folgenden Ausnahmen:

- Die Hauptversammlung wird aufgrund eines überproportional hohen Kostenaufwandes nicht über moderne Kommunikationsmedien veröffentlicht (Kodex Ziffer 2.3.4.).
- Für die Mitglieder des Vorstands und Aufsichtsrates besteht eine D & O-Versicherung ohne Selbstbehalt (Kodex Ziffer 3.8.).
- Der Aufsichtsrat setzt den Anteil der variablen Vorstandsvergütung ergebnisabhängig fest. Für das Jahr 2004 erfolgte keine variable Vergütung. Ein Aktienoptionsprogramm für die Mitglieder des Vorstands besteht nicht (Kodex Ziffer 4.2.3.).
- Wir haben die Gesamtvergütung des Vorstandes für das Jahr 2004 veröffentlicht. Wir sehen für unsere Aktionäre keinen Vorteil in einer individualisierten Darstellung (Kodex Ziffer 4.2.4.).
- Aufgrund der Größe des Aufsichtsrates wurde auf die Bildung von Ausschüssen verzichtet (Kodex Ziffer 5.3.).
- Wir haben die Gesamtvergütung des Aufsichtsrates für das Jahr 2004 veröffentlicht. Der variable Anteil ergibt sich aus der Dividendenhöhe, die für das Geschäftsjahr ausgeschüttet wird. Ein Aktienoptionsprogramm für die Mitglieder des Aufsichtsrates besteht nicht. In einer individualisierten Darstellung sehen wir für unsere Aktionäre keinen Vorteil (Kodex Ziffer 5.4.5.).
- Der Aufsichtsrat kontrolliert die Ausführungen seiner Sitzungsprotokolle und Anweisungen, ein Nachweis hierüber wird aufgrund eines überproportional hohen Aufwandes und der geringen Größe unseres Aufsichtsrates nicht erstellt. Somit wird kein Nachweis über die eigene Überprüfung der Effizienz des Aufsichtsrates erbracht (Kodex Ziffer 5.6).

Gemäß Entsprechenserklärung werden zum mitteilungspflichtigen Besitz folgende Angaben gemacht:

Das Mitglied des Aufsichtsrates Dr. H. Sulitze ist Geschäftsführer der Vermögensverwaltung Erben Dr. Karl Goldschmidt GmbH, Essen, die 29,9% der ausgegebenen Aktien hält. Die übrigen Mitglieder des Aufsichtsrates halten per 31.12.2004 keine Aktien der NESCHEN AG. Die Mitglieder des Vorstands halten am 31.12.2004 weniger als 1% der von der Gesellschaft ausgegebenen Aktien.

Als freiwillige Angaben werden folgende Zusätze veröffentlicht:

- Vorstand und Aufsichtsrat haben keine Kredite des Unternehmens erhalten
- Es existieren keine Pensionszusagen an Vorstand und Aufsichtsrat