

NORTHLAND POWER INC.

KLOKKENLUIDERBELEID

1.0 DOEL EN TOEPASSINGSGBIED

Northland Power Inc. en haar aangesloten ondernemingen (de '**Onderneming**' of '**Northland**') verplichten zich tot de hoogste normen van ethiek en integriteit bij de manier waarop zij zaken doen en bij het handhaven van de kernwaarden. De Zakelijke en ethische gedragscode van Northland (de '**Code**') vereist dat alle medewerkers, functionarissen, directeuren, consultants, aannemers en leveranciers van Northland en haar aangesloten ondernemingen (gezamenlijk '**Vertegenwoordigers**') de Code naleven en neemt overtredingen van de Code hoog op. Het Klokkenluiderbeleid (het '**Beleid**') is bedoeld om Vertegenwoordigers te stimuleren en in staat te stellen om ernstige zorgen intern ter sprake te brengen, zodat Northland ongepast gedrag en ongepaste acties kan aanpakken en corrigeren. Het is de verantwoordelijkheid van alle Vertegenwoordigers om zorgen over vermoedelijke overtredingen van de Code van Northland of vermoedelijke overtredingen van de wet of van voorschriften waaraan de zaken van Northland worden onderworpen, te rapporteren.

Indien zich overtredingen voordoen, zij het opzettelijk of anderszins, dan heeft Northland de verantwoordelijkheid en verplichting een onderzoek in te stellen en, waar nodig, deze overtredingen te rapporteren aan de relevante regelgevende instanties en/of professionele instanties, met inbegrip van de eventuele corrigerende maatregelen die Northland heeft genomen om dergelijke overtredingen aan te pakken.

Dit Beleid is van toepassing op alle Vertegenwoordigers van Northland. Het beschrijft de procedures voor Vertegenwoordigers om elke bekende of vermeende overtreding van de Code, de beleidsrichtlijnen van Northland, toepasselijke wetten, regels en/of voorschriften, evenals eventuele vermeende handelingen van fraude, wandaden, schadelijke activiteiten en/of onethisch gedrag, te rapporteren.

Definities:

Term	Definitie
<i>Hotline</i>	De Hotline voor anonieme rapportage van Northland die door een onafhankelijke derde, EQS Integrity Line, wordt gerund.
<i>Vertegenwoordiger</i>	Alle werknemers, functionarissen, directeuren, consultants, aannemers en leveranciers van Northland en haar aangesloten ondernemingen.
<i>Rapport</i>	Klacht ingediend door een individu in verband met een Rapporteerbare activiteit.

<i>Rapporteerbare activiteit</i>	Bekende of vermeende overtredingen van de Zakelijke en ethische gedragscode van Northland, toepasselijke wetten, regels en/of voorschriften, en eventuele vermeende handelingen van fraude, wandaden, schadelijke activiteiten en/of onethisch gedrag. Voorbeelden van een Rapporteerbare activiteit worden in deel 2.0 van dit Beleid vermeld.
<i>Klokkenluider</i>	De persoon die een Rapport met betrekking tot corrupte, illegale, frauduleuze of schadelijke activiteiten indient via een incidentrapporteringskanaal.
<i>Klokkenluidercommissie</i>	De Klokkenluidercommissie is verantwoordelijk voor het ontvangen van Rapporten vanaf de Hotline, de voorlopige beoordeling van het Rapport, het toezicht houden op eventueel formeel onderzoek en rapportage aan de Auditcommissie en de Raad van Bestuur van Northland. De Klokkenluidercommissie van Northland bestaat uit de Chief Legal Counsel, Chief People Officer en Chief Financial Officer van het Bedrijf. De Klokkenluidercommissie kan bepaalde taken delegeren aan vertrouwde afgevaardigden binnen hun respectievelijke juridische, human resources- of financiële functies.

2.0 RAPPORTEERBAAR GEDRAG

Vertegenwoordigers kunnen een rapport ('**Rapport**') indienen met betrekking tot zaken met inbegrip van, maar niet beperkt tot, het volgende (hierin gedefinieerd als de '**Rapporteerbare activiteit**'):

- (a) twijfelachtige boekhouding, fraude of opzettelijke fout bij de voorbereiding, evaluatie, beoordeling of audit van elk financiële verslagen van Northland, en interne controles en auditzaken, met inbegrip van de omzeiling of poging tot omzeiling van interne controles of zaken die op andere wijze een overtreding van de boekhouding of interne controlebeleidsrichtlijnen van Northland zouden omvatten;
- (b) elke zaak die betrekking heeft op een aanzienlijke bedreiging of schade aan de gezondheid en veiligheid van Vertegenwoordigers, derden die diensten verlenen of namens Northland handelen, en/of het algemene publiek, met inbegrip van, maar niet beperkt tot, intimidatie op de werkplek, geweld of discriminatie;
- (c) ieder geval waarbij een Vertegenwoordiger gelooft dat hij of zij getuige is geweest van of wordt gevraagd een handeling van fraude, omkoping, wandaden of ander onethisch of corrupt gedrag te plegen; of
- (d) elke andere werkelijke, potentiële of vermeende overtreding van de Code of het Anti-omkopings- en anticorruptiebeleid of van toepasselijke wetten, regels en/of voorschriften.

3.0 VERANTWOORDELIJKHEID VOOR RAPPORTAGE

Alle Vertegenwoordigers van Northland hebben een verantwoordelijkheid om elke bekende of vermeende overtreding van de Code, of vermoedelijke overtredingen van de wet of voorschriften waaraan de zaken van Northland worden onderworpen, in overeenstemming met dit Beleid, tijdig te rapporteren.

Elke Vertegenwoordiger die een Rapport indient uit hoofde van dit Beleid, moet dit eerlijk en te goeder trouw doen en redelijke gronden hebben om de openbaar gemaakte informatie te geloven. Iedere beschuldiging die frivool, ongefundeerd, kwaadaardig of opzettelijk onwaar blijkt te zijn, vormt een inbreuk op de Code zelf, en wordt onderworpen aan tuchtmaatregelen.

4.0 BESCHERMING VAN DE KLOKKENLUIDER

Een persoon die gelooft dat hij of zij is onderworpen aan discriminatie, vergelding, intimidatie of een negatief dienstverbandgevolg als resultaat van het indienen van een Rapport onder dit beleid, moet zijn of haar supervisor, een lid van personeelszaken of de Chief Legal Officer hiervan zo spoedig mogelijk in kennis stellen.

Northland verwacht dat haar personeel te goeder trouw handelt en geen valse beschuldigingen doet. Een persoon die bewust of roekeloos beweringen doet of openbaarmakingen uit die niet te goeder trouw zijn, worden mogelijk onderworpen aan discipline, met inbegrip van ontslag. Werknemers die krachtens dit beleid een Rapport indienen, kunnen gehouden worden en zullen gehouden blijven aan de algemene werkprestatienormen van Northland. Het is een persoon tegen wie legitieme negatieve dienstverbandacties zijn ondernomen of tegen wie dit wordt voorgesteld, dientengevolge verboden dit beleid te gebruiken als verdediging tegen de wettelijke acties van het Bedrijf.

5.0 RAPPORTAGEPROCEDURES

5.1 Algemeen

Vertegenwoordigers die een Rapport indienen uit hoofde van dit Beleid, moeten de Rapporteerbare activiteit zo gedetailleerd mogelijk beschrijven, met inbegrip van namen, datums, plaatsen en gebeurtenissen die plaatsvonden, en met eventuele ondersteunde materialen of bewijsmaterialen die relevant kunnen zijn voor de Rapporteerbare activiteit. Rapporten dienen direct te worden opgemaakt, zodra de Vertegenwoordiger zich bewust wordt van het onderwerp van de klacht.

Er zijn een aantal Kanalen beschikbaar voor Vertegenwoordigers voor het rapporten van een Rapporteerbare activiteit, die hieronder verder worden beschreven.

- ***Kanaal Eén – Rapporteren aan supervisor***

Northland waardeert open communicatie en bespreking van alle zaken die belangrijk zijn voor een medewerker en stimuleert medewerkers hun vragen, zorgen, suggesties of klachten met hun Supervisor te delen.

Als een Rapport wordt ingediend door een persoon in het team van de Supervisor, en de zaak binnen de verantwoordelijkheid van de Supervisor valt, dan dient de Supervisor te

trachten de zorg of beschuldiging zo goed mogelijk, zo nodig met interne steun, op te lossen.

Voldoet het Rapport echter aan één van de onderstaande criteria, dan dient de Supervisor het Rapport in te voeren in de Hotline voor klokkenluiders. Dit kan worden gedaan zonder de anonimiteit van de Melder in gevaar te brengen:

- Het Rapport werd ingediend door een derde (bijv. leverancier of consultant); of
- Het Rapport heeft betrekking op beschuldigingen van fraude, omkoping of concurrentiebeperkend gedrag; of
- Het Rapport heeft betrekking op leden van het senior management (directeuren en functionarissen); of
- Het Rapport heeft betrekking op medewerkers, personen of zaken buiten de verantwoordelijkheid van de Supervisor.

In dat geval moet de Supervisor de Klokkenluider van het volgende op de hoogte brengen:

- Het Rapport kon NIET door de Supervisor worden behandeld en moet via het Klokkenluidersproces worden aangepakt; en
- een lid van de Klokkenluidercommissie of een Onderzoeker kan contact opnemen met de Klokkenluider in overeenstemming met het in Artikel 5.2 hieronder vermelde proces.

In gevallen waarbij de medewerker zich niet comfortabel voelt bij het behandelen van de Rapporteerbare activiteit via zijn of haar Supervisor, of als zijn of haar Supervisor, vanuit het standpunt van de Vertegenwoordiger, niet op gepaste wijze heeft gereageerd op de Rapporteerbare activiteit, dan kan worden overwogen gebruik te maken van Rapportagekanaal Twee.

- ***Kanaal Twee – Hotline voor anonieme rapportage***

Vertegenwoordigers kunnen door middel van de **Hotline** een Rapport indienen. Het indienen van een Rapport via de Hotline stelt de Vertegenwoordiger in staat de Rapporteerbare activiteit anoniem in te dienen en te bespreken.

Vertegenwoordigers kunnen het Rapport in hun eigen lokale taal indienen. De Hotline biedt taalmogelijkheden in de volgende talen: Engels, Chinees (Traditioneel), Mandarijns, Nederlands, Frans, Duits, Japans, Koreaans, Spaans.

Vertegenwoordigers van buiten Northland (bijv. geen directeur, functionaris of medewerker van Northland) mogen Rapporten **UITSLUITEND** via de Hotline indienen.

Rapporten kunnen op de volgende manieren bij de Hotline worden ingediend, ongeacht de locatie van de Vertegenwoordiger:

Mondeling via de telefoon:

In de volgende regio's zijn gratis telefoonnummers beschikbaar:

+ 1 8336664256 (Noord-, Midden- en Zuid-Amerika)

+ 49 8001811518 (Europa en Azië)

Beveiligd online portal:

<https://northlandpower.integrityline.com/>

Per post:

VERTROUWELIJK

Northland Power Inc.

Ter attentie van: Chief Legal Officer

30 St. Clair Avenue West, 12th Floor

Toronto, Ontario, M4V 3A1 Canada

In gevallen waarin de Rapporteerbare activiteit betrekking heeft op uiterst gevoelige of schadelijke beschuldigingen, of betrekking heeft op een Uitvoerende functionaris van Northland, kan de Vertegenwoordiger overwegen Rapportagekanaal Drie te gebruiken.

- ***Kanaal Drie – Rapport aan de voorzitter van het Auditcomité***

Als de Rapporteerbare activiteit betrekking heeft op uiterst gevoelige of schadelijke beschuldigingen, of betrekking heeft op een uitvoerende functionaris van Northland, kan de Vertegenwoordiger een Rapport indienen bij de voorzitter van het Auditcomité van Northland.

Beveiligd online portal:

<https://northlandpower.integrityline.com/>

Per post:

VERTROUWELIJK

Northland Power Inc.

Ter attentie van: Mr. Russell Goodman, Chair of Audit Committee

30 St. Clair Avenue West, 12th Floor

Toronto, Ontario, M4V 3A1 Canada

E-mail: Russell.Goodman@npibm.com

5.2 Anonieme Rapporten

Hoewel het Bedrijf Vertegenwoordigers stimuleert een Rapport in te dienen met hun naam, om opvolging en een onderzoek van een Rapporteerbare activiteit te vergemakkelijken, is het doorgeven van hun naam **NIET verplicht**. Vertegenwoordigers die een Rapport liever anoniem indienen, hebben de mogelijkheid om dit te doen via de Hotline of ze kunnen duidelijk aangeven dat ze anoniem willen blijven als ze een Rapport via een ander kanaal indienen.

In gevallen waarin de Vertegenwoordigers zichzelf hebben geïdentificeerd, neemt het Bedrijf alle redelijke maatregelen om de vertrouwelijkheid van hun identiteit te waarborgen voor zover nodig voor het uitvoeren van een degelijk onderzoek of dit wettelijk is toegestaan.

6.0 VERWERKING VAN RAPPORTEN

Rapporten ontvangen door de Klokkenluidercommissie

Alle Rapporten die de Klokkenluidercommissie ontvangt, worden onmiddellijk door de Klokkenluidercommissie onderzocht, waarbij rekening wordt gehouden met de aard en complexiteit van de openbaar gemaakte Rapporteerbare activiteit. Externe adviseurs mogen betrokken worden en indien gegrond, kan het onderzoek resulteren in passende corrigerende maatregelen.

Rapporten ontvangen door de Voorzitter van het Auditcomité (of een lid van de Raad van Bestuur)

Alle Rapporten die de Voorzitter van het Auditcomité (of een lid van de Raad van Bestuur) ontvangt, worden onmiddellijk door de Voorzitter van het Auditcomité onderzocht. Afhankelijk van de aard van de Rapporteerbare activiteit, heeft de Voorzitter van het Auditcomité de vrijheid om het volledige Auditcomité, de Commissie voor personeelszaken en compensatie, de Klokkenluidercommissie, bepaalde leden van het management of adviserende derden erbij te betrekken. Het onderzoek kan, indien gegrond, resulteren in passende corrigerende maatregelen.

Waar mogelijk informeert een lid van de Klokkenluidercommissie of de Voorzitter van het Auditcomité (zoals van toepassing) de Vertegenwoordiger die het Rapport heeft ingediend, dat het Rapport is ontvangen en wanneer het onderzoek is voltooid. De Vertegenwoordiger die het Rapport heeft ingediend, kan op de hoogte gebracht worden van de uiteindelijke afwikkeling van het onderzoek tenzij de Klokkenluidercommissie anderszins bepaalt of het juridisch niet in staat is dit te doen.

7.0 VERTROUWELIJKHEID

Alle Rapporten worden vertrouwelijk behandeld, ongeacht of ze wel of niet anoniem zijn ingediend, zover de wet dit toestaat. Rapporten worden op strikte basis van noodzakelijkheid en uitsluitend toegankelijk gemaakt voor interne en externe personen die betrokken zijn bij het onderzoek. Het delen van informatie over een Rapport op een manier die door dit Beleid wordt verplicht, wordt niet beschouwd als een inbreuk op de vertrouwelijkheid.

8.0 BEHOUD VAN VERSLAGEN

De Supervisor en/of Klokkenluidercommissie en/of Voorzitter van het Auditcomité, dient in voorkomend geval, een registratiebestand bij te houden van alle Rapporten die zijn ontvangen, onderzocht en opgelost. De Klokkenluidercommissie dient op kwartaalbasis, een overzicht met alle Rapporten die zijn ontvangen, worden onderzocht en zijn opgelost in het voorgaand kwartaal, in te dienen bij het Auditcomité. Het Auditcomité rapporteert wanneer en indien dit passend of noodzakelijk wordt geacht aan de Raad van Bestuur van Northland.

Tenzij wordt geconcludeerd dat een Rapport op frivole, ongefundeerde, kwaadaardige of opzettelijk onware basis werd ingediend, wordt er geen verslag van de klacht bewaard in het personeelsbestand van de Vertegenwoordiger die de klacht heeft ingediend.

Verslagen met betrekking tot een Rapport over een Rapporteerbare activiteit zijn het eigendom van Northland en worden bewaard in overeenstemming met de documentbewaarbeleidsrichtlijnen van Northland en toepasselijke wetten en voorschriften gedurende een periode van niet minder dan zeven (7) jaar.

9.0 PUBLICATIE

Een exemplaar van dit Beleid wordt ter beschikking gesteld aan alle Vertegenwoordigers van Northland.

Dit Beleid wordt gepubliceerd op de website van het Bedrijf op <https://www.northlandpower.com>.

Bovendien wordt deze Beleidsmededeling duidelijk geafficheerd bij andere belangrijke berichten in de kantoren en faciliteiten van Northland.

11.0 REFERENTIES

Raadpleeg voor nadere informatie en hulpbronnen, andere relevante beleidsrichtlijnen van Northland, met inbegrip van:

- De Zakelijke en ethische gedragscode
- Anti-omkopings- en anti-corruptiebeleid

12.0 VERANTWOORDELIJKHEID VOOR HET BELEID

De Klokkenluidercommissie is de eigenaar van dit Beleid ('Beleidseigenaar') en is verantwoordelijk voor de correcte implementatie en bekrachtiging ervan.

Voor vragen of verduidelijking van het Beleid kunt u zich richten tot de Chief Legal Officer via: Legal@northlandpower.com.

Dit Beleid wordt jaarlijks opnieuw beoordeeld en kan van tijd tot tijd worden gewijzigd.

13.0 CERTIFICERING VAN MEDEWERKERS

Bij indiensttreding moet elke medewerker van Northland verklaren dat hij of zij dit Beleid heeft gelezen en heeft begrepen wat zijn of haar opties, rechten en verantwoordelijkheden zijn met betrekking tot het indienen van Rapporteerbaar gedrag.