



Ipsos SA

---

Règlement intérieur du  
Conseil d'administration

# Règlement intérieur du Conseil d'administration

## Préambule

Depuis le 17 décembre 2008, le Conseil d'administration d'Ipsos SA (ou le « **Conseil** ») a adopté comme référentiel de gouvernement d'entreprise le Code de gouvernement d'entreprise des sociétés cotées de l'AFEP MEDEF. Soucieux de respecter les principes de gouvernement d'entreprise tels qu'ils résultent des recommandations applicables, le Conseil d'administration de la société Ipsos (la « **Société** » ou « **Ipsos** ») a adopté à l'unanimité le présent règlement intérieur qui a été amendé par le Conseil d'administration en ses séances du 22 février 2017, du 4 octobre 2021, du 24 juillet 2024, du 20 juin 2025 et du 15 janvier 2026.

Le règlement intérieur est un acte interne pris en application des statuts et qui complète ces derniers. Il est publié sur le site internet de la Société.

Il a pour objectif de fixer, dans le cadre des dispositions légales, réglementaires et statutaires en vigueur, le détail de la composition, de l'organisation et du fonctionnement du Conseil d'administration et des comités créés en son sein ainsi que certaines règles à respecter par les administrateurs de la Société.

Chaque membre du Conseil est individuellement tenu au respect du présent règlement intérieur, ainsi qu'il s'y engage.

Dans la suite du document, l'expression « **dirigeants** » désignent le Président du Conseil d'administration et le Directeur général ou le Président-Directeur général en cas de réunion de ces fonctions, et, le cas échéant, le ou les Directeurs Généraux délégués, l'expression « **direction ou direction générale** » désigne les dirigeants à l'exception du Président du Conseil, et l'expression « **Groupe** » désigne Ipsos SA et les sociétés qu'elle consolide.

## Sommaire

Première partie : Le Conseil d'administration	Page 3/16
Deuxième partie : Les Comités spécialisés	Page 12/16
Troisième partie : Charte des Administrateurs	Page 15/16

# Première Partie : Le Conseil d'administration

## ARTICLE 1<sup>er</sup> : MISSIONS ET ATTRIBUTIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

### Article 1.1 : Les pouvoirs généraux du Conseil

Le Conseil d'administration est une instance collégiale qui détermine les orientations de l'activité de la Société et du Groupe et veille à leur mise en œuvre, conformément à son intérêt social, en prenant en considération les enjeux sociaux et environnementaux de son activité.

Sous réserve des pouvoirs expressément attribués aux assemblées d'actionnaires et dans la limite de l'objet social, il se saisit de toute question intéressant la bonne marche de la Société et du Groupe et règle par ses délibérations les affaires qui les concernent. Il se saisit notamment des questions concernant :

- a) l'ensemble des décisions relatives aux grandes orientations stratégiques, économiques, financières et technologiques, ainsi que dans les domaines des ressources humaines et de la responsabilité sociale et environnementale pour la Société et l'ensemble du Groupe. Il est tenu informé de l'évolution des marchés, de l'environnement concurrentiel et des principaux enjeux de la Société et du Groupe par la Direction Générale. Il veille à la mise en œuvre de ces orientations par cette dernière et examine au moins une fois par an les plans d'action annuels et pluriannuels ainsi que les résultats obtenus.
- b) la souscription ou la conclusion d'emprunts significatifs, obligataires ou non.
- c) la création de joint-venture(s) ou toute acquisition d'activité(s), d'actif(s) ou de participations significatives ou non; toute cession d'actifs significatifs ou non; tout évolution du périmètre de consolidation ; tout contrat de licence de la marque Ipsos en dehors du Groupe ; tout accord de partenariat de même nature que ce qui précède ; tout changement dans des accords existants de cette nature ; et tout paiement en lien avec des opérations de cette nature à des salariés ou mandataires du Groupe.
- d) le budget annuel et l'approbation du business plan du Groupe.
- e) la nomination, la récusation ou la révocation des (i) Commissaires aux comptes ou de l'un d'entre eux, au titre de leur mission de certification des comptes et/ou de leur mission de certification des informations en matière de durabilité, ou, le cas échéant, des (ii) Auditeurs de durabilité<sup>1</sup>.
- f) toute opération ou projet de fusion concernant la Société ou plus généralement toute opération emportant transfert ou cession de la totalité ou de la quasi-totalité des actifs de celle-ci et/ou de ses filiales.
- g) la mise en œuvre de toute délégation de pouvoir ou de compétence relative à l'émission ou au rachat d'actions ou de valeurs mobilières donnant accès au capital et de toute opération entraînant une augmentation ou une réduction du capital social de la Société, en ce compris l'émission de valeurs mobilières donnant accès au capital ou d'actions de préférence.
- h) toute création de droits de vote double, ou toute modification des droits de vote attachés aux actions de la Société.
- i) toute modification de la gouvernance d'entreprise en ce compris toute modification des règles de gouvernement d'entreprise en vigueur au sein de la Société et du Groupe, du présent règlement intérieur et des chartes des comités spécialisés du Conseil.
- j) toute proposition de modification des statuts de la Société.
- k) toute nouvelle admission aux négociations des titres de la Société ou de tout instrument financier émis par la Société sur un marché réglementé autre que le marché Euronext Paris.
- l) toute dissolution volontaire ou mise en liquidation amiable de la Société, et toute décision ayant pour conséquence la mise en œuvre d'une procédure collective ou la nomination d'un mandataire ad hoc à l'encontre de celle-ci.

---

<sup>1</sup> Les Auditeurs de durabilité sont les intervenants désignés pour l'exercice de la mission de certification des informations en matière de durabilité lorsqu'il ne s'agit pas des Commissaires aux comptes de la Société.

m) en cas de litige dans le Groupe, la conclusion de tous traités ou transactions, ou l'acceptation de tous compromis, dès lors que les montants sont significatifs.

n) les projets de plans d'options et d'actions gratuites, la liste des bénéficiaires et, de manière générale, la politique d'intéressement des dirigeants et salariés du Groupe aux résultats de celui-ci, sur proposition du comité des rémunérations et des nominations.

o) la mise en œuvre par la Société de rachats de ses propres titres ; d'une façon générale, tout investissement en titres cotés ou non, tout placement, prêt ou équivalent, ainsi que tout emprunt et opération de financement et toute utilisation d'instruments financiers, réalisés par le Groupe.

p) la qualité et la fiabilité de l'information, financière comme extra-financière, fournie aux actionnaires ainsi qu'au marché, à travers les comptes, la diffusion de l'information périodique ou à l'occasion d'opérations importantes.

q) la mise en place d'un dispositif de prévention et de détection de la corruption et du trafic d'influence par la Direction Générale.

r) l'acceptation d'une limitation ou de l'arrêt de certaines des activités de la Société et/ou de ses filiales à la demande d'autorités politiques ou de groupes d'influence.

s) la définition d'une politique de non-discrimination et de diversité notamment en matière de représentation équilibrée des femmes et des hommes au sein des instances dirigeantes et sa mise en œuvre par les dirigeants.

t) la fixation d'objectifs précis en matière climatique, définis pour différents horizons de temps, en vue de diminution de l'impact de la Société et du Groupe. Le conseil examine annuellement les résultats obtenus et l'opportunité, le cas échéant, d'adapter le plan d'action ou de modifier les objectifs au vu notamment de l'évolution de la stratégie de l'entreprise, des technologies, des attentes des actionnaires et de la capacité économique à les mettre en œuvre. La stratégie climatique et les principales actions engagées à cet effet sont présentées à l'assemblée générale ordinaire au moins tous les trois ans ou en cas de modification significative de la stratégie.

Toute opération significative se situant hors de la stratégie annoncée de l'entreprise doit faire l'objet d'une approbation préalable par le Conseil d'administration.

Conformément à la loi, le Conseil dispose en particulier des pouvoirs suivants :

- convocation des assemblées générales, dont il fixe l'ordre du jour,
- établissement des comptes sociaux et consolidés et leurs annexes, ainsi que du rapport de gestion et ses annexes, y compris le rapport de durabilité et le plan de vigilance,
- établissement du rapport sur le gouvernement d'entreprise prévu par l'article L.225-37 du Code de commerce, et notamment la politique de rémunération des mandataires sociaux prévue par l'article L.22-10-8 du Code de commerce qui figure dans ledit rapport,
- arrêtés des termes des autres rapports à l'assemblée générale,
- établissement des documents de gestion prévisionnelle,
- autorisation des cautions, avals et garanties donnés par la Société,
- autorisation des conventions réglementées au sens de l'article L. 225-38 du Code commerce ;
- nomination et révocation du Président, du Directeur général et, sur proposition de ce dernier, du ou des Directeurs généraux délégués ; fixation des éventuelles limitations aux pouvoirs du Directeur général et du ou des Directeurs généraux délégués,
- dans les conditions définies par les statuts, le Conseil choisit, le mode d'organisation de la Direction générale (dissociation des fonctions du Président et du Directeur Général ou unité de ces fonctions),
- nomination des membres des Comités et désignation de leur président,

- répartition de la rémunération allouée annuellement aux administrateurs par l'assemblée générale, dans les conditions déterminées par la législation en vigueur,
- émissions d'obligations.

## **Article 1.2 : Les relations entre le Conseil et la Direction Générale**

### **1.2.1 : Les modalités d'exercice de la Direction Générale**

La Direction Générale de la Société est assumée, sous sa responsabilité, soit par le Président du Conseil (le Président-Directeur Général), soit par une autre personne physique portant le titre de Directeur Général. Tout en laissant la possibilité de choisir entre la dissociation des fonctions ou l'unicité, la loi ne privilégie aucune formule et donne compétence au Conseil pour choisir entre les deux modalités d'exercice de la Direction Générale eu égard aux spécificités de la Société.

Que la Direction Générale soit assumée par un Président-Directeur Général ou un Directeur Général, le Conseil dispose des mêmes prérogatives. Il peut notamment prendre toutes les mesures particulières visant à assurer le maintien de l'équilibre des pouvoirs.

### **1.2.2 : Les pouvoirs de la Direction Générale**

La Direction Générale est investie des pouvoirs les plus étendus pour agir en toutes circonstances au nom de la Société. Elle exerce ces pouvoirs dans la limite de l'objet social et sous réserve de ceux que la loi attribue expressément aux Assemblées d'actionnaires et au Conseil, et dans la limite du présent règlement et des termes de son mandat.

Outre les autorisations préalables expressément prévues par la loi concernant les cautions, avals ou garanties au nom de la Société et les conventions réglementées visées par l'article L.225-38 du Code de commerce, le Conseil d'administration a décidé, à titre de mesure d'ordre interne, de soumettre à son autorisation préalable certaines opérations de gestion réalisées par la Société et ses filiales en considération de leur nature ou de leur montant. Ainsi, les opérations indiquées à l'article 1.1, paragraphes a) à t) du présent règlement, et toutes les opérations nouvelles ou sortant des activités habituelles de la Société et de ses filiales d'un montant supérieur à 10 000 000 euros, sont soumises à l'autorisation préalable du Conseil, ceci à l'exception des transactions intra-groupe et des contrats clients inférieurs à cinq ans.

La Direction Générale représente la Société dans ses rapports avec les tiers.

### **1.2.3 : Les devoirs de la Direction Générale**

La Direction Générale est tenue de communiquer au Conseil tous les documents et informations nécessaires à l'accomplissement de sa mission.

La Direction Générale fournit en particulier l'information et les documents utiles au Conseil dans le cadre de la préparation des réunions, au moins 48h à l'avance d'une réunion du Conseil, ou à tout moment de la vie de la Société si l'importance ou l'urgence de l'information l'exigent. Cette information permanente comprend également toute information pertinente concernant la Société, notamment articles de presse et rapports d'analyse et de notation financières.

La Direction Générale donne au Conseil et à ses Comités la possibilité de rencontrer les dirigeants d'Ipsos dans le cadre strict des missions qui leur sont confiées. En concertation avec la Direction Générale, le Conseil, le Président du Conseil et les Comités peuvent faire appel, s'ils le jugent nécessaire, à des consultants extérieurs.

Le Conseil est informé, au moment de l'arrêté des comptes annuels et de l'examen des comptes semestriels ou à tout autre moment si nécessaire, de la situation financière et de la situation de trésorerie de la Société.

Enfin, les autres obligations de la Direction Générale sont fixées par la loi, le présent règlement et les termes de son mandat.

## ARTICLE 2 : COMPOSITION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

### Article 2.1 : Nombre d'administrateurs et composition du Conseil

Le Conseil d'administration d'Ipsos est composé d'un nombre maximum de 18 administrateurs dont la moitié de ses membres est désignée parmi des personnalités indépendantes et libres d'intérêts par rapport à Ipsos au sens de l'article 2.2 du présent règlement intérieur. Il comprend deux administrateurs représentant les salariés élus ou désignés en application des exigences légales.

Le Conseil d'administration, sur recommandation du Comité des Nominations et Rémunérations qui a la charge du processus de sélection des candidats et qui est composé à 100% de membres indépendants, porte une attention particulière à la sélection de ses membres.

Le Conseil veille à proposer à l'Assemblée générale de nouveaux administrateurs choisis de façon à disposer en son sein, autant que possible, d'un bon équilibre femmes-hommes mais pas uniquement : la pluralité et la diversité de compétences, d'expériences et de maîtrise des enjeux stratégiques et ESG sont au cœur de ce processus de sélection des administrateurs, ainsi que leur connaissance des activités du groupe, qui intervient dans un métier de niche dans l'univers des services professionnels.

Ainsi, le Conseil d'administration regroupe en son sein compétences et expertises dans les domaines suivants notamment : Société et économie ; Direction générale d'entreprises internationales ; Métiers (professional services) ; Finance, audit et risque ; Technologies, IT et cybersécurité ; Data, digital ; ESG ; Ressources Humaines et rémunérations.

### Article 2.2 : Administrateurs indépendants

Est réputé indépendant l'administrateur qui n'entretient aucune relation de quelque nature que ce soit avec Ipsos, la direction ou le Groupe, qui puisse compromettre l'exercice de sa liberté de jugement ou être de nature à le placer en situation de conflit d'intérêts avec la direction, Ipsos ou le Groupe.

La qualification d'administrateur indépendant est débattue par le comité des rémunérations et des nominations qui présente le résultat de son évaluation au Conseil à l'occasion de la nomination d'un administrateur et annuellement pour l'ensemble des administrateurs. Chaque année, le Conseil d'administration examine au vu de cette évaluation, avant la publication du Rapport annuel, la situation de chaque administrateur au regard des critères d'indépendance.

Les critères que doivent examiner le comité des rémunérations et des nominations et le Conseil afin de qualifier un administrateur d'indépendant et de prévenir les risques de conflit d'intérêts entre l'administrateur et la direction, la société ou son groupe, sont les suivants :

- Ne pas être ou ne pas avoir été au cours des cinq années précédentes :
  - salarié ou dirigeant mandataire social exécutif d'Ipsos,
  - salarié ou dirigeant mandataire social exécutif ou administrateur d'une autre société du Groupe, ou
  - salarié, dirigeant mandataire social exécutif ou administrateur d'un actionnaire détenant le contrôle, seul ou de concert, d'Ipsos, au sens de l'article L.233-3 du Code de commerce, ou d'une société consolidée par cet actionnaire.
- Ne pas être dirigeant mandataire social exécutif d'une société dans laquelle Ipsos détient directement ou indirectement un mandat d'administrateur ou dans laquelle un salarié désigné en tant que tel ou un dirigeant mandataire social exécutif d'Ipsos (actuel ou l'ayant été depuis moins de cinq ans) détient un mandat d'administrateur.
- Ne pas être, ou être lié directement ou indirectement à, un client, fournisseur, banquier d'affaires, banquier de financement, conseil significatif d'Ipsos ou du Groupe, ou pour lequel Ipsos ou le Groupe représente une part significative de l'activité. L'appréciation du caractère significatif ou non de la relation entretenue avec la société ou son groupe est débattue par le Conseil et les critères quantitatifs et qualitatifs ayant conduit à cette appréciation (continuité, dépendance économique, exclusivité, etc.) explicités dans le rapport annuel.
- Ne pas avoir un lien familial proche avec un mandataire social d'Ipsos ou du Groupe.
- Ne pas avoir été auditeur de l'entreprise ou d'une société du Groupe au cours des cinq années

précédentes.

- Ne pas être administrateur d'Ipsos depuis plus de douze ans en principe mais une analyse pourra être faite au cas par cas.

Un dirigeant mandataire social non exécutif ne peut être considéré comme indépendant s'il perçoit une rémunération variable en numéraire ou des titres ou toute rémunération liée à la performance de la société ou du groupe.

Les administrateurs représentant des actionnaires importants, directs ou indirects, d'Ipsos, peuvent être considérés comme indépendants lorsqu'ils ne participent pas au contrôle de la Société. Cependant, dès lors qu'un administrateur, représente un actionnaire d'Ipsos, détenant directement ou indirectement plus de 10 % du capital ou des droits de vote d'Ipsos, il convient que le Conseil, sur rapport du comité des rémunérations et des nominations, s'interroge systématiquement sur la qualification d'indépendant en tenant compte de la composition du capital d'Ipsos et de l'existence d'un conflit d'intérêts potentiel.

## ARTICLE 3 : FONCTIONNEMENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

### Article 3.1 : Le rôle du Président du Conseil

Le Conseil élit un Président parmi ses membres. Dans les relations avec les autres organes de la Société et vis-à-vis de l'extérieur, le Président est le seul à pouvoir agir au nom du Conseil et à s'exprimer en son nom, sauf circonstances exceptionnelles, et sans préjudice pour le Conseil, lorsque cette faculté est prévue par la loi, de déléguer ou subdéléguer à une autre personne les pouvoirs dont il dispose.

Le Président organise et dirige les travaux du Conseil, dont il rend compte à l'Assemblée générale. Il veille au fonctionnement efficace des organes sociaux dans le respect des principes de bonne gouvernance. Il coordonne les travaux du Conseil d'administration avec ceux des Comités. Il désigne le secrétaire du Conseil.

Il veille à ce que les Administrateurs disposent en temps utile et sous une forme claire et appropriée des informations nécessaires à l'exercice de leurs missions.

Il supervise le débat annuel sur l'évaluation du Conseil d'administration et de ses Comités, étant précisé que le Président du Comité des Nominations et des Rémunérations ou un autre administrateur désigné à cet effet par le Conseil d'administration mène les entretiens individuels préparatoires requis à cet effet auprès de chaque administrateur, et que le Président fait lui-même l'objet d'un tel entretien préparatoire.

Le Président assure la liaison entre le Conseil d'administration et les actionnaires, en concertation avec la Direction Générale. Il a notamment pour mission :

- d'explicitier les positions prises par le Conseil dans ses domaines de compétence, et qui ont fait préalablement l'objet d'une communication ;
- de veiller à ce que les actionnaires reçoivent l'information qu'ils attendent de la Société.

Le Président rend compte au Conseil de l'exécution de sa mission en cas de dissociation des fonctions, s'attache à développer et à entretenir une relation confiante et régulière entre le Conseil et la Direction Générale, afin de garantir la permanence et la continuité de la mise en œuvre par elle des orientations définies par le Conseil.

Il est tenu informé régulièrement par le Directeur général des événements et situations significatifs relatifs à la vie de la Société, notamment en ce qui concerne la stratégie, l'organisation, le *reporting* financier et en matière de durabilité, les grands projets d'investissements et de désinvestissements et les grandes opérations financières. Il peut demander au Directeur général toute information propre à éclairer le Conseil d'administration.

En étroite collaboration avec la Direction Générale, il peut représenter la Société dans ses relations de haut niveau avec les pouvoirs publics et les grands partenaires de la Société et/ou de ses filiales tant sur le plan national qu'international.

Dans le cadre de la loi et en application des dispositions de ce règlement, il veille à la prévention des conflits d'intérêts et à la gestion des situations pouvant donner lieu à de tels conflits. Dans l'hypothèse où un administrateur a un doute quant à l'existence ou au risque de survenance d'un tel conflit d'intérêts, il doit en

informer immédiatement le Président qui peut décider, sous sa responsabilité, s'il y a lieu ou non d'en informer le Conseil d'administration. Si cet administrateur est le Président, il en informe le Conseil.

Il consacre ses meilleurs efforts à promouvoir en toutes circonstances les valeurs et l'image de la Société.

Il peut entendre les Commissaires aux comptes en vue de la préparation des travaux du Conseil d'administration et des Comités.

Dans le cadre de ses missions, le Président peut rencontrer toute personne, y compris les principaux dirigeants de la Société ; il évite toute immixtion dans la direction et la gestion opérationnelle de la Société, seul le Directeur général ayant la charge d'assurer celle-ci.

Les obligations du Président sont fixées par la loi, le présent règlement et les termes de son mandat.

### Article 3.2 : Réunions du Conseil d'administration

Le Conseil se réunit aussi souvent que l'intérêt d'Ipsos l'exige, et au minimum 5 fois par an.

En principe, tous les administrateurs sont conviés à participer au Conseil. Toutefois, au moins une fois par an, une séance (entière ou partielle) du Conseil est organisée hors la présence des dirigeants exécutifs, cette séance étant préparée avec le secrétaire du Conseil. Il en est dressé un procès-verbal.

Les convocations, qui peuvent être transmises par le secrétaire du Conseil, sont faites par lettre, télécopie ou par courrier électronique ou, en cas d'urgence, verbalement.

Les réunions du Conseil d'administration pourront être tenues par tout moyen de télécommunication autorisé par la réglementation, dès lors qu'ils satisfont à des caractéristiques techniques garantissant une participation effective à la réunion du Conseil dont les délibérations sont retransmises de façon continue et simultanée. Les administrateurs participant aux séances par de tels moyens sont réputés présents pour le calcul du quorum et de la majorité.

Conformément aux dispositions législatives et réglementaires, le Président peut, à sa discrétion, informer les membres du Conseil d'Administration qu'ils sont invités à prendre une décision par voie de consultation écrite (y compris par voie de messagerie électronique), conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur (la « **Notification** »).

La Notification inclura le projet de texte des décisions proposées ainsi que les documents nécessaires à l'information des administrateurs. Les membres du Conseil disposeront de deux jours ouvrés pour s'opposer à la prise d'une telle décision par voie de consultation écrite, ou tout autre délai plus court précisé dans la Notification, si le contexte ou la nature de la décision le justifie.

L'opposition d'un seul membre du Conseil à la procédure de consultation écrite entraînera la nécessité de procéder à la convocation d'une réunion du Conseil, conformément aux dispositions du présent règlement intérieur.

En l'absence d'une telle opposition, les administrateurs devront exprimer leur vote (pour, contre, abstention) selon les modalités indiquées dans la Notification et dans les trois jours ouvrés suivant la Notification, ou tout autre délai plus court précisé dans la Notification, si le contexte ou la nature de la décision le justifie. Tout administrateur n'ayant pas transmis sa réponse écrite à la Notification du Président du Conseil d'administration dans le délai applicable est réputé ne pas avoir participé à la décision. Les réponses qui n'auront pas été retournées dans le délai imparti ne seront pas prises en compte dans le calcul du quorum et de la majorité. Toute décision prise par consultation écrite n'est valable que si la moitié au moins des membres du Conseil d'administration ont participé à la décision par la transmission d'une réponse écrite. Les règles de majorité décrites à l'article 15 des statuts de la Société pour l'adoption des décisions du Conseil d'administration s'appliquent aux décisions prises par consultation écrite.

Pendant le délai de réponse, les administrateurs ont la faculté de poser par écrit des questions au Président du Conseil d'administration auxquelles il sera répondu.

Le Président s'efforce de respecter un délai de 5 jours entre les convocations et les séances du Conseil. Dans la mesure du possible il s'efforce également de tenir compte des contraintes d'agenda des membres du Conseil de manière à faciliter la présence du plus grand nombre de membres à chaque séance.

Un planning des réunions du Conseil d'administration est envoyé aux administrateurs chaque année avant la fin de l'année précédente.



Le Président du Conseil peut décider de convier des personnes, collaborateurs ou non du Groupe, qu'il jugerait utile à certaines délibérations du Conseil.

En cas d'invitation à des points précis de l'ordre du jour d'une séance du Conseil d'administration ou aux travaux préparatoires d'un tiers non-membre du Conseil d'administration, le Président lui rappelle ses obligations de confidentialité relatives aux informations recueillies en Conseil ou préalablement à celui-ci.

### **Article 3.3 : Evaluation du Conseil d'administration et de ses comités spécialisés**

Au moins une fois par an, un point de l'ordre du jour est consacré à l'évaluation de la composition, de l'organisation et du fonctionnement du Conseil et de ses comités, dont il est rendu compte dans le rapport du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise prévu à l'article L. 225-37 du Code de commerce.

À l'occasion d'une réunion du Conseil appelée à se tenir au cours du premier trimestre suivant la clôture de l'exercice, et à partir de la synthèse des entretiens qui sont préalablement organisés et menés avec chaque administrateur par le Président du Comité des Nominations et des Rémunérations ou par un Administrateur désigné à cet effet par le Conseil d'administration, le Conseil débat des points de vue et avis exprimés. Il en tire des conclusions dans le but d'améliorer les conditions de préparation et d'organisation de ses travaux ainsi que ceux de ses Comités.

Les résultats de cette évaluation et, le cas échéant, les suites données à celle-ci, sont portés à la connaissance des actionnaires dans le Document d'enregistrement universel au titre de l'exercice écoulé.

Une évaluation formalisée, mise en œuvre par le comité des nominations et des rémunérations, éventuellement avec l'aide d'un consultant extérieur, est par ailleurs réalisée tous les trois (3) ans au moins. Les actionnaires sont informés chaque année, dans le rapport sur le gouvernement d'entreprise, de la réalisation des évaluations et, le cas échéant, des suites données.

### **Article 3.4 : Information du Conseil d'administration**

Afin de mener à bien les missions qui lui sont confiées, les réunions du Conseil d'administration sont précédées par la communication en temps utile d'éléments d'information sur les points de l'ordre du jour nécessitant une analyse particulière et une réflexion préalable.

L'administrateur peut se faire communiquer tous les documents qu'il estime utiles pour la préparation d'une réunion, sous réserve d'en faire la demande dans des délais raisonnables au Président du Conseil et/ou au secrétaire du Conseil.

Lorsque le respect de la confidentialité l'exige, et notamment lorsque des informations financières sensibles sont en jeu, le dossier peut faire l'objet d'une communication en séance.

Le Conseil d'administration est régulièrement informé de la situation financière, de la situation de trésorerie ainsi que des engagements de la Société.

Entre les réunions, les administrateurs reçoivent toutes informations utiles sur les événements ou les opérations significatifs pour la Société et le Groupe.

Les administrateurs peuvent rencontrer les principaux dirigeants de l'entreprise, y compris hors la présence des administrateurs ayant des fonctions exécutives.

Dans ce cas, le Président du Conseil et les administrateurs ayant des fonctions exécutives doivent en avoir été informés au préalable.

### **Article 3.5 : Formation des administrateurs**

Chaque administrateur peut bénéficier, à sa nomination et tout au long de son mandat, d'une formation sur les spécificités de l'entreprise, son activité, ses métiers, et ses enjeux en matière sociale et environnementale, en particulier sur les sujets climatiques.

Les membres du Comité d'Audit bénéficient lors de leur nomination et à leur demande, d'une information sur les particularités comptables, financières et opérationnelles de la Société.

Les administrateurs représentant les salariés ou représentant les actionnaires salariés bénéficient d'une formation adaptée à l'exercice de leur mandat.

Ces formations sont organisées et proposées par la Société et sont à la charge de celle-ci.

### **Article 3.6 : Rémunérations**

Le montant de la rémunération allouée par l'Assemblée générale est réparti, dans les conditions prévues par la loi, entre les administrateurs qui n'exercent pas de fonctions exécutives au sein du Groupe en tenant compte de leur participation effective aux réunions du Conseil d'administration et de leur participation aux travaux des comités spécialisés du Conseil.

Le montant de la rémunération allouée aux administrateurs sera réétudié tous les trois ans par le Comité des Nominations et des Rémunérations, puis par le Conseil d'administration, en vue de sa réévaluation si nécessaire, au vu d'une étude comparative de son positionnement par rapport à la rémunération des administrateurs constatée parmi un échantillon de sociétés du SBF 120 comparables à Ipsos, en termes de chiffre d'affaires et de capitalisation boursière.

### **Article 3.7 : Dispositions diverses**

#### **3.7.1 : Registre de présence**

Il est tenu au siège social un registre de présence qui mentionne le nom des membres du Conseil d'administration présents physiquement ou par un moyen de télécommunication, représentés, excusés ou absents. Les procurations données par lettre, télécopie, ou par courrier électronique sont annexées au registre de présence.

#### **3.7.2 : Procès-verbaux de chaque séance**

Les délibérations du Conseil d'administration sont constatées par des procès-verbaux établis, signés et conservés conformément aux dispositions réglementaires. Le procès-verbal de chaque séance indique :

- le nom des administrateurs présents, physiquement ou par un moyen de télécommunication, représentés, excusés ou absents,
- le cas échéant, la survenance d'un incident technique relatif à un moyen de télécommunication lorsqu'il a perturbé le déroulement de la séance,
- le nom des autres personnes ayant assisté à tout ou partie de la réunion,
- le compte rendu des débats et des délibérations du Conseil d'administration,
- le cas échéant, les réserves émises par les membres participants.

Les décisions du Conseil d'administration résultant de consultations écrites sont constatées par un procès-verbal signé par le Président du Conseil d'administration et un administrateur.

### **ARTICLE 3 BIS : NOMINATION D'UN ADMINISTRATEUR REFERENT**

Dans les cas où les fonctions de Président du Conseil d'administration et de Directeur Général ne sont pas dissociées, ou lorsque le Président du Conseil d'administration est un Administrateur non indépendant, le Conseil d'administration peut désigner parmi les Administrateurs indépendants, un Administrateur Référent, sur proposition du Comité des Nominations et des Rémunérations.

L'Administrateur Référent est nommé pour une durée déterminée qui ne peut excéder celle de son mandat d'Administrateur. Le Conseil d'administration peut mettre fin à cette fonction à tout moment, sachant que la perte de la qualité d'Administrateur indépendant (quelle qu'en soit la raison) y met fin de plein droit.

L'Administrateur Référent suit les conditions nécessaires au bon fonctionnement du Conseil et au respect du règlement intérieur. Dans ce cadre, il effectue les missions suivantes :

- Il assure un rôle de coordination entre les Administrateurs indépendants et organise une fois par an une réunion des Administrateurs indépendants ;

- Il supervise le processus d'évaluation du Conseil d'administration en liaison avec le Président du Comité des Nominations et des Rémunérations et le Président du Comité ESG ;
- Il veille au respect des règles du Code de gouvernement d'entreprise AFEP-MEDEF auquel la Société se réfère, ainsi que du présent règlement intérieur du Conseil d'administration.

L'Administrateur Référent rend compte de l'exécution de sa mission une fois par an au Conseil d'administration et peut formuler toute proposition ou recommandation qu'il juge utile.

A la demande du Président, il peut participer aux « Road Shows » consacrés à la gouvernance et est informé par le Président des questions posées par les actionnaires en matière sociale, environnementale et de gouvernance.

L'Administrateur Référent examine également les situations de conflit d'intérêts et porte à l'attention du Conseil d'Administration les éventuels conflits d'intérêts concernant les Administrateurs, y compris le Président du Conseil d'Administration.

L'Administrateur Référent peut percevoir un montant supplémentaire de rémunération, identique à celui applicable aux Présidents des Comités spécialisés. Il peut requérir l'assistance du secrétariat du Conseil dans le cadre de l'accomplissement de ses missions.

### **ARTICLE 3 TER : NOMINATION D'UN PRESIDENT D'HONNEUR**

Le Conseil d'Administration peut nommer « Président d'honneur » un ancien Président du Conseil d'Administration, à titre honorifique et pour une durée indéterminée. Cette fonction ne confère aucune rémunération particulière.

Le Président d'honneur peut être amené à effectuer des activités de représentation de la Société et à partager son expérience auprès de ses partenaires clés, d'actionnaires, de clients ou de salariés, et cela à la demande du Président ou du Conseil d'administration. Dans le cadre de ses activités, le Président d'honneur bénéficie de l'accès à une secrétaire à temps partiel, de moyens de communication et de déplacement, ainsi que du remboursement de ses frais de mission raisonnables engagés.

Si le Président d'honneur est Administrateur de la Société, il est soumis aux mêmes règles de politique de rémunération, de confidentialité et de déontologie que celles applicables à tous les Administrateurs.

Si le Président d'honneur n'est plus Administrateur de la Société, il ne participe pas au Conseil d'administration ou à ses Comités spécialisés et il ne perçoit aucune rémunération. Cependant, il reste soumis aux règles de confidentialité et de déontologie applicables aux Administrateurs, tant qu'il utilise le titre de « Président d'honneur ».

## Deuxième Partie : Les comités spécialisés

### ARTICLE 4 : REGLES COMMUNES

#### Article 4.1 : Les comités permanents du Conseil

Afin de faciliter le travail du Conseil et la préparation de ses délibérations, le Conseil constitue en son sein des comités spécialisés qui instruisent les affaires entrant dans leurs attributions et soumettent au Conseil des avis, des propositions et des recommandations. Les comités spécialisés permanents sont les suivants :

- le comité d'audit,
- le comité des nominations et des rémunérations,
- le comité Stratégie,
- le comité Environnement, Social et Gouvernance (ESG).

#### Article 4.2 : Composition des comités permanents

Les membres ainsi que les présidents des comités permanents sont désignés par le Conseil d'administration parmi les administrateurs. La nomination ou la reconduction du président du comité d'audit, proposée par le comité des nominations et des rémunérations, fait l'objet d'un examen particulier de la part du Conseil.

Les membres des comités permanents sont nommés en principe dans un seul comité et pour une durée qui coïncide avec celle de leur mandat d'administrateur.

Le Conseil d'administration peut cependant à tout moment modifier la composition des comités.

#### Article 4.3 : Fonctionnement des comités permanents

Chaque comité permanent est régi par une charte approuvée par le Conseil, qui détaille leurs domaines de compétence, missions et attributions, et définit leur mode de fonctionnement. Les comités pourront être chargés de toute autre mission que le Conseil d'administration estimera nécessaire ou opportune.

Chaque comité permanent se réunit, autant de fois que nécessaire, sur convocation du président du comité, de la moitié de ses membres ou du Président Conseil d'administration, sur toute question entrant dans le domaine de sa compétence.

Le Président du Conseil d'administration peut notamment provoquer la réunion d'un comité, s'il constate qu'un comité ne s'est pas réuni autant de fois que précisé dans la charte dudit comité ou s'il estime nécessaire que le comité concerné présente un avis ou une recommandation au Conseil sur un sujet précis.

En principe, chaque comité établit des comptes-rendus de ses réunions qui sont diffusés à l'ensemble des administrateurs lors des Conseils suivants.

#### Article 4.4 : Les comités ad hoc

En sus des comités permanents, le Conseil d'administration peut à tout moment constituer un ou plusieurs comités ad hoc temporaires ou non, dont il lui appartient de déterminer la composition et les modalités de fonctionnement.

### ARTICLE 5 : LE COMITE D'AUDIT

Le comité d'audit a pour mission d'assurer le suivi des questions relatives à l'élaboration et au contrôle des informations comptables et financières et de l'information en matière de durabilité.

Sans préjudice des compétences du Conseil d'administration, le comité d'audit est notamment chargé d'assurer le suivi :

- Du processus d'élaboration de l'information financière et de l'information en matière de durabilité. Le cas échéant, il présente des recommandations ou des propositions pour garantir l'intégrité de ces processus;
- De l'efficacité des systèmes de contrôle interne et de gestion des risques et de l'audit interne, en ce qui concerne l'information comptable, financière et l'information en matière de durabilité ;
- Des missions de commissariat aux comptes par les Commissaires aux comptes et de la certification des informations en matière de durabilité par, selon le cas, les Commissaires aux comptes ou l'intervenant désigné pour l'exercice de la mission de certification des informations en matière de durabilité (l'« Auditeur ») ; il émet des recommandations au Conseil d'administration sur le choix des Commissaires aux comptes et, le cas échéant, les Auditeurs, proposés à la désignation ou au renouvellement par l'Assemblée générale ;
- De l'indépendance des Commissaires aux comptes et, le cas échéant de l'Auditeur pour l'exercice des missions, chacun pour ce qui les concerne, de certification des comptes, d'une part, et de certification des informations en matière de durabilité, d'autre part, en particulier pour ce qui concerne le bien-fondé de toute prestation de services autres que la certification des comptes et/ou la certification des informations en matière de durabilité.
- Du recours auprès des Commissaires aux comptes de la Société et, le cas échéant auprès de l'Auditeur, à des « services autres que la certification des comptes » et, le cas échéant, la certification des informations en matière de durabilité, qu'il autorise en s'assurant que leur fourniture ne met pas en cause l'indépendance des Commissaires aux comptes ; Le Comité d'Audit assure chaque année une revue des conventions qualifiées de conventions courantes conclues à des conditions normales et il en fait rapport au Conseil d'administration (en dehors des contrats de travail, revus par le Comité des Nominations et des Rémunérations). Le Comité d'audit examine également chaque année les conventions réglementées et leurs poursuites durant l'exercice.

En complément des attributions qui lui sont conférées par la Loi, le comité d'audit examine les risques et les engagements hors-bilan significatifs, apprécie l'importance des dysfonctionnements ou faiblesses qui lui sont communiqués et informe le conseil, le cas échéant. L'examen des comptes doit être accompagné d'une présentation par la direction décrivant l'exposition aux risques, y compris ceux de nature sociale et environnementale et les engagements hors-bilan significatifs de la société ainsi que les options comptables retenues.

Il revoit les communiqués de presse financiers et le document d'enregistrement universel. La revue du rapport de durabilité est faite conjointement avec le Comité ESG.

La composition du comité d'audit est fixée par le Conseil. Le comité d'audit ne peut comprendre que des membres du Conseil à l'exclusion de ceux exerçant des fonctions de direction.

Les membres du comité d'audit doivent présenter des compétences financières et/ou comptables et, dans la mesure du possible également, pour au moins l'un d'entre eux, des compétences en matière de durabilité. La part des administrateurs indépendants dans le comité d'audit doit être au moins de deux tiers.

Le comité d'audit rend compte régulièrement au Conseil de l'exercice de ses missions et l'informe sans délai de toute difficulté rencontrée. Il fournit également des explications sur la façon dont le contrôle légal et la mission de certification des informations en matière de durabilité ont contribué à l'intégrité de l'information financière et de l'information en matière de durabilité ainsi que sur le rôle du comité d'audit dans ce processus.

## **ARTICLE 6 : LE COMITE DES NOMINATIONS ET DES REMUNERATIONS**

Le comité des nominations et des rémunérations ne doit comporter aucun dirigeant mandataire social exécutif et doit être composé majoritairement d'administrateurs indépendants parmi lesquels est choisi le président de ce Comité.

Le Président du Conseil et le Directeur général de la Société peuvent assister, sans voix délibérative, aux réunions de ce Comité pour les questions autres que celles relatives à leur cas personnel (rémunération,

renouvellement de mandat ou révocation, notamment). Ils peuvent être invités à quitter la séance du Comité à tout moment à la demande du président du Comité.

Un administrateur représentant les salariés est membre de ce Comité ; il prendra part aux réunions du Comité consacrées aux rémunérations.

Le comité des rémunérations et des nominations est chargé de préparer les décisions du Conseil sur les rémunérations des mandataires sociaux, notamment en faisant des propositions sur :

- la politique de rémunération des mandataires sociaux, qui doit décrire toutes les composantes de la rémunération fixe et variable et les avantages de toute nature qui leur sont accordés, en expliquant le processus de décision suivi pour sa détermination, sa révision et sa mise en œuvre, et en veillant à ce que ladite politique de rémunération soit conforme à l'intérêt social de la Société, contribue à sa pérennité, s'inscrive dans sa stratégie commerciale conformément à la loi et à ce que certains des critères de détermination de la part variable annuelle et de la rémunération de long terme des dirigeants mandataires sociaux soient liés à la durabilité, dont au moins un critère en lien avec les objectifs climatiques du Groupe ;
- l'enveloppe et les modalités de répartition de la rémunération allouée aux administrateurs.

En outre, à titre purement consultatif et d'information, le Comité revoit également les propositions de rémunérations accordées aux membres du comité de direction du Groupe que la Direction Générale lui soumet, même pour les membres qui ne sont pas des dirigeants mandataires sociaux.

Le comité des rémunérations et des nominations est également chargé de préparer les décisions du Conseil sur les nominations des dirigeants et mandataires sociaux, et notamment :

- d'examiner et d'émettre un avis à l'attention du Conseil sur toute proposition concernant une nomination en tant qu'administrateur d'Ipsos en évaluant leur indépendance au regard des critères posés par le Code de gouvernement AFEP-MEDEF ;
- de faire des propositions au conseil d'administration concernant la politique de non-discrimination et de diversité appliquée aux membres du conseil d'administration ;
- d'examiner les propositions de la direction générale concernant la détermination des objectifs de mixité au sein des instances dirigeantes.

Il établit un plan de succession des dirigeants mandataires sociaux ou confie cette tâche essentielle à un comité ad hoc auquel sera associé le président du comité des rémunérations et des nominations.

## **ARTICLE 7 : LE COMITE STRATEGIE**

Le Comité Stratégie a pour principales missions :

- l'examen des orientations stratégiques pluriannuelles du Groupe et des modalités et plan d'actions court/moyen/long terme prévus pour leur mise en œuvre, proposées par la Direction générale de la Société ;
- la revue de l'environnement concurrentiel, des principaux enjeux auxquels le Groupe est confronté ;
- l'examen pour avis au Conseil des opérations présentant une importance stratégique exceptionnelle et toute opération, notamment d'acquisition ou de cession, susceptibles d'avoir une incidence significative sur le périmètre, les activités, le profil de risques, les résultats, la structure du bilan du Groupe ainsi que sur la valorisation boursière d'Ipsos.

## **ARTICLE 8 : LE COMITE ESG**

Le Comité ESG a pour principales missions :

- l'examen des orientations en matière environnementale, sociale ou de gouvernance et des modalités et plan d'actions court/moyen/long terme prévus pour leur mise en œuvre (comprenant

des objectifs précis pour les différents horizons de temps en matière climatique), proposées par la Direction générale de la Société ;

- la revue du rapport de durabilité, en lien avec le Comité d'audit, lequel a la charge du suivi de la certification des informations en matière de durabilité ;
- le suivi et examen des notations des agences de notation extra-financière ;
- les recommandations au Conseil sur la définition de critères de détermination de la rémunération des dirigeants mandataires sociaux liés à la durabilité, dont au moins un critère en lien avec les objectifs climatiques de l'entreprise ;
- le suivi de l'application de bonnes pratiques en matière de gouvernance d'entreprise par la Direction Générale, et notamment du fonctionnement des dispositifs prévus par la loi sur le devoir de vigilance, sous réserve des prérogatives propres au Conseil d'administration ou à ses autres comités.

Le Comité supervise l'implication du Groupe dans la Fondation Ipsos, dont l'objet est l'assistance, le développement et la mise en œuvre d'actions en faveur de l'éducation des enfants et des jeunes dans le monde, à travers les trois entités qu'elle a créées à cet effet, la Fondation Ipsos aux Etats-Unis, la Fondation Ipsos au Royaume-Uni et Ipsos Alliance pour l'Education en France (la « **Fondation Ipsos** »), et notamment pour en suivre l'impact de leurs investissements et leurs budgets.

Le Comité accorde une attention particulière à la conformité des politiques et des pratiques du Groupe relatives à la conduite des affaires aux principes du Pacte mondial des Nations Unies.

## Troisième Partie : Charte des Administrateurs

Les administrateurs signent une « Lettre de mission de l'Administrateur » par laquelle ils confirment avoir pris connaissance des Statuts d'Ipsos SA, du présent règlement intérieur du Conseil d'administration, ainsi que sa Charte de gouvernance interne et de la Charte du Comité spécialisé auquel ils participent.

Sans préjudice des règles édictées par le Code de Gouvernement AFEP MEDEF, les administrateurs de la Société sont tenus au respect des règles suivantes :

### ARTICLE 9 : DEVOIRS DE L'ADMINISTRATEUR

#### Article 9.1 : Devoir de Loyauté

L'administrateur est tenu à un devoir de loyauté.

A ce titre, l'administrateur s'engage :

- à porter à la connaissance du Conseil tout conflit d'intérêts même potentiel, et à s'abstenir de participer aux débats et au vote de la délibération correspondante,
- à agir en toute circonstance dans l'intérêt social de l'entreprise car il est mandaté par l'ensemble des actionnaires,
- à ne pas s'engager à titre personnel dans des entreprises concurrençant Ipsos et le Groupe, sans en informer le Conseil et avoir recueilli son approbation,
- à informer le Conseil de tout investissement dans des entreprises concurrençant Ipsos par
  - . la famille proche de l'administrateur,
  - . un trust lié à l'administrateur, ou
  - . une société contrôlée par un administrateur

et, s'agissant d'un administrateur personne morale, à informer le Conseil de tout investissement dans des entreprises concurrençant Ipsos par des actionnaires détenant directement ou indirectement plus de 20% des droits de vote de l'administrateur personne morale.

Le Conseil mettra à jour chaque année si besoin une liste d'entreprises considérées comme concurrençant Ipsos au sens du présent Article (au-delà de la liste des sociétés présentées dans les rapports d'ESOMAR).

#### **Article 9.2 : Devoir de Confidentialité**

L'administrateur est tenu d'un devoir de confidentialité concernant toutes les informations non publiques acquises dans le cadre de ses fonctions aussi bien à l'interne du Groupe que vis-à-vis de tiers.

#### **Article 9.3 : Déclaration des conventions réglementées**

Communiquer sans délai au Président toute convention conclue entre lui-même et Ipsos ou une société dont il est dirigeant ou dans laquelle il détient directement ou indirectement une participation significative, et Ipsos ou l'une de ses filiales.

#### **Article 9.4 : Devoir d'assiduité**

L'administrateur doit être assidu et participer à toutes les séances du conseil et réunions des comités auxquels il appartient le cas échéant ; il assiste également aux réunions de l'assemblée générale des actionnaires.

### **ARTICLE 10 : DETENTION D'ACTIONS IPSOS ET OPERATIONS SUR TITRE**

#### **Article 10.1 : Détention d'Actions Ipsos**

Tout administrateur ou représentant permanent d'une personne morale administrateur percevant personnellement une rémunération de la Société doit détenir, à titre personnel, au minimum 400 actions de la Société. Tout administrateur qui ne détiendrait pas le nombre minimum de titres requis s'engage à effectuer l'acquisition nécessaire en investissant le cas échéant la rémunération qui lui aura été versée.

Cette obligation de détention d'un nombre minimum d'actions de la Société ne s'applique pas aux administrateurs représentant les salariés ni, le cas échéant, aux administrateurs représentant les actionnaires salariés.

Chaque administrateur s'engage à conserver ce nombre minimum de 400 actions tout au long de son mandat sous la forme nominative.

#### **Article 10.2 : Délits d'initiés et périodes d'abstention**

L'administrateur doit respecter les « Ipsos Insider Trading Rules & Practices » établis par Ipsos dont une copie a été remise à l'administrateur. A ce titre, il doit notamment s'abstenir d'effectuer toute opération sur les instruments financiers d'Ipsos pendant les périodes d'abstention définies par les « Ipsos Insider Trading Rules & Practices » et, en dehors de ces périodes, s'abstenir d'effectuer toute opération sur les instruments financiers d'Ipsos dès lors qu'il dispose d'informations non encore rendues publiques concernant Ipsos.

#### **Article 10.3 : Déclaration de transactions effectuées sur titre**

L'administrateur doit déclarer les transactions effectuées sur les titres de la Société, en application des prescriptions légales et réglementaires.

\*\*\*