

Corporate Governance



Mitglieder des Verwaltungsrats (v.l.n.r.):
Heinrich Spoerry, Johann Niklaus Schneider-
Ammann (Präsident), Anton Affentranger
(Vize-Präsident), Peter Forstmoser,
Andreas Steiner

Der Bericht zur Corporate Governance enthält die wesentlichen Angaben über Führung und Kontrolle der Mikron Gruppe und wie diese im Einzelnen von der obersten Unternehmensebene festgelegt wurden. Der Bericht entspricht den Anforderungen der am 1. Juli 2002 veröffentlichten Richtlinie der Schweizer Börse (SWX) betreffend Informationen zur Corporate Governance. Aspekte der SWX-Richtlinie, die in diesem Bericht nicht behandelt werden, sind entweder nicht anwendbar oder unwesentlich für die Mikron Gruppe.

Konzernstruktur & Aktionariat

Die Mikron Holding AG mit Sitz in Biel ist als Holdinggesellschaft nach Schweizer Recht organisiert und hält direkt oder indirekt alle Mikron Gesellschaften weltweit. Die Mikron Holding AG ist an der Schweizer Börse SWX in Zürich kotiert (Valorennummer 339'006) und verfügte am 31.12.2005 über eine Börsenkapitalisierung von CHF 263,4 Mio. Operativ umfasst die Mikron Gruppe zwei Divisionen, die in einem Geschäftssegment organisiert sind, einen Corporate Service und weitere durch die Mikron Holding AG beherrschte Gesellschaften.

Die Divisionen sind nach Art der Produkt- und Serviceleistungen gegliedert und umfassen alle für eine autonome Geschäftstätigkeit erforderlichen Unternehmensfunktionen wie Verkauf, Entwicklung, Produktion und Controlling. Im Corporate Service sind die zentralen Fachstellen wie Accounting und Controlling, Treasury, Corporate Communications und Corporate IT Services zusammengefasst. Der Corporate Service unterstützt die einzelnen Gesellschaften sowie den Verwaltungsrat und die Gruppenleitung in deren Führungs- und Kontrollfunktionen.

Zur Mikron Gruppe gehören weltweit 12 Gesellschaften. Eine Übersicht über die Konzernstruktur und die Gesellschaften befindet sich im hinteren Umschlag. Die Führungsorganisation der Mikron Gruppe ist unabhängig von der juristischen Struktur der Gruppe.

Bedeutende Aktionäre Die folgende Tabelle beschreibt die Aktionärsstruktur der Mikron Holding AG und listet mit Namen diejenigen Aktionäre auf, die per 31.12.2005 eine Beteiligung von 5% oder mehr der Stimmrechte der Mikron Holding AG halten:

Aktionäre	31.12.2005		31.12.2004	
	Anzahl Aktien zu CHF - .10 nominal		Anzahl Aktien zu CHF - .10 nominal	
Investorengruppe ¹	11'742'941	70.9%	11'742'941	70.9%
Publikumsaktionäre	4'770'143	28.8%	4'770'443	28.8%
Verwaltungsrat und Gruppenleitung	51'960	0.3%	51'660	0.3%
Total	16'565'044	100.0%	16'565'044	100.0%

¹ Ammann Group Holding AG, Corporate Investment Management Affentranger Holding AG, Personalfürsorgestiftung Rieter AG, Tegula AG und Herr Rudolf Maag sind die Mitglieder dieser Investorengruppe, die durch einen auf 5 Jahre terminierten Aktionärsbindungsvertrag bis zum Jahr 2008 verbunden sind.

Kreuzbeteiligungen Es gibt keine kapital- oder stimmenmässigen Kreuzbeteiligungen.

Verwaltungsrat

Die Aufgaben des Verwaltungsrats der Mikron Holding AG sind im Schweizer Obligationenrecht, in den Statuten und im Organisationsreglement geregelt.

Mitglieder des Verwaltungsrats Der Verwaltungsrat der Gesellschaft besteht aus fünf Personen. Der Verwaltungsratspräsident sowie der Vize-Präsident des Verwaltungsrats haben sich nach der Generalversammlung im Juni 2003 die exekutive Funktion des Co-CEO in einem ad-interim-Management geteilt, beendeten diese Doppelfunktion aber per Ende 2003 nach Eintritt des neuen CEO. Keines der übrigen Mitglieder übte während den letzten drei Jahren eine exekutive Funktion innerhalb der Mikron Gruppe aus oder steht in einer wesentlichen geschäftlichen Beziehung zu ihr.

Die folgende Aufstellung gibt Auskunft über die einzelnen Verwaltungsratsmitglieder per 31.12.2005:

Name	Alter	Nationalität	Position	Eintritt	Gewählt bis
Johann N. Schneider-Ammann , Dipl. Ing. ETH	53	Schweizer	Präsident, nicht exekutiv	1991	2008
<p>Nebst seiner Funktion als Präsident und Delegierter der Ammann Gruppe in Langenthal engagiert sich Johann Niklaus Schneider als Nationalrat und als Präsident von Swissmem (Verband Schweizer Maschinen-, Elektro- und Metallindustrie). Des Weiteren ist er Mitglied des Verwaltungsrats der Swatch Gruppe in Biel sowie einer Anzahl KMU.</p>					
Anton Affentranger , lic. oec.	49	Schweizer	Vize-Präsident, nicht exekutiv	2003	2006
<p>Anton Affentranger ist in verschiedenen Bereichen unternehmerisch tätig: Er ist Gründer und Präsident von Affentranger Associates AG, Präsident der Corporate Investment Management Affentranger Holding AG und der Dartfish AG. Er ist Präsident des Verwaltungsrats der Zschokke Holding AG und Mitglied des Verwaltungsrats der Ammann Gruppe. Weiter ist er Präsident des Verwaltungsrats der Transmission Technology Holding AG.</p>					
Peter Forstmoser , Prof. Dr. iur., LL.M.	62	Schweizer	Mitglied, nicht exekutiv	1976	2008
<p>Peter Forstmoser ist an der Universität Zürich Professor für Privat-, Handels- und Kapitalmarktrecht und Partner bei der Zürcher Anwaltskanzlei Niederer Kraft & Frey. Er ist Verwaltungsratspräsident der Schweizerischen Rückversicherungs-Gesellschaft (Swiss Re) sowie der Hesta AG und der Hesta Tex AG, Zug. Des Weiteren ist er Mitglied der Verwaltungsräte der Bank Hofmann AG und der Müller Möhl Gruppe.</p>					
Heinrich Spoerry , lic. oec., MBA	54	Schweizer	Mitglied, nicht exekutiv	2001	2007
<p>Heinrich Spoerry ist Präsident und Delegierter des Verwaltungsrats der SFS Gruppe in Heerbrugg. Er ist Präsident des Verwaltungsrats der Industrieholding Cham AG und Mitglied des Verwaltungsrats der Tegula AG, Zürich.</p>					
Andreas Steiner , Dipl. Ing. ETH, Dr. sc. techn. ETH	60	Schweizer	Mitglied, nicht exekutiv	2003	2006
<p>Andreas Steiner ist CEO und Delegierter des Verwaltungsrats der Belimo Holding AG, Hinwil. Er ist Mitglied des Universitätsrats der Universität Zürich, Präsident der Forschungskommission von Economiesuisse, Mitglied des Stiftungsrats der Hasler-Stiftung, Bern, sowie Mitglied des Verwaltungsrats von Eurospider Information Technology AG, Zürich.</p>					

Kreuzverflechtungen Es bestehen keine gegenseitigen Einsitznahmen in Verwaltungsräten. Die wesentlichen Verwaltungsratsmandate der Mikron Verwaltungsräte sind auf der Seite 27 aufgeführt.

Wahl und Amtszeit Der Verwaltungsrat der Gesellschaft besteht gemäss Statuten aus mindestens fünf und höchstens neun Mitgliedern, welche von der Generalversammlung auf drei Jahre gewählt werden und wieder wählbar sind.

Mit dem Erreichen des 65. Lebensjahrs haben die Mitglieder des Verwaltungsrats auf die nächstfolgende Generalversammlung zurückzutreten.

Aufgaben Dem Verwaltungsrat obliegen die oberste Leitung der Gesellschaft und die Überwachung der Geschäftsführung. Er vertritt die Gesellschaft nach aussen und besorgt alle Angelegenheiten, die nicht nach Gesetz, Statuten oder Organisationsreglement einem anderen Organ der Gesellschaft übertragen sind. Er erlässt Richtlinien für die Geschäftspolitik und orientiert sich laufend über den Geschäftsgang.

Die Hauptaufgaben des Verwaltungsrats sind:

- ▶ die strategische Ausrichtung und Führung der Mikron Gruppe,
- ▶ die Ausgestaltung des Rechnungswesens, des Finanzplans, der Finanzpolitik und -kontrolle,
- ▶ die Oberaufsicht über die Geschäftstätigkeit,
- ▶ das Festlegen der Gruppenorganisation,
- ▶ die Ernennung und Abberufung von Mitgliedern der Gruppenleitung sowie anderer wichtiger Führungskräfte,
- ▶ die Erstellung des Geschäftsberichts sowie die Vorbereitung der Generalversammlung und die Ausführung ihrer Beschlüsse.

Der Verwaltungsrat tagt, so oft es die Geschäfte erfordern, mindestens aber viermal jährlich. Im Geschäftsjahr 2005 trat er inklusive Telefonkonferenzen 10 Mal zusammen. Die durchschnittliche Präsenz der Verwaltungsratsmitglieder im Geschäftsjahr 2005 lag bei 96%.

Die Mitglieder des Verwaltungsrats erhalten vor den Sitzungen Unterlagen, die ihnen die ordentliche Vorbereitung auf die Behandlung der Traktanden erlauben.

Zur gültigen Beschlussfassung ist die Anwesenheit von mindestens der Hälfte der Mitglieder erforderlich. Die Beschlüsse des Verwaltungsrats werden mit der Mehrheit der abgegebenen Stimmen gefasst. Bei Stimmgleichheit gibt die Stimme des Präsidenten den Ausschlag.

Ausschüsse Zur Unterstützung des Verwaltungsrats wurden zwei Ausschüsse gebildet: der Prüfungsausschuss (Audit Committee) und der Entschädigungsausschuss (Remuneration Committee).

Die Ausschüsse treffen sich regelmässig und sind verpflichtet, Sitzungsprotokolle und Empfehlungen zuhanden der regulären Verwaltungsratssitzungen zu erstellen.

Die Ausschüsse benachrichtigen den Gesamtverwaltungsrat über wichtige Angelegenheiten unmittelbar.

Prüfungsausschuss (Audit Committee) Hauptaufgabe des Prüfungsausschusses ist es, ein umfassendes und effizientes Prüfungskonzept für die Mikron Holding AG und die Mikron Gruppe aufrechtzuerhalten. Zudem beurteilt der Ausschuss die externe und die interne Revisionsstelle, genehmigt die Revisionschwerpunkte, prüft die Ergebnisse der Revisionen, die Rechnungslegungsgrundsätze und die finanziellen Kontrollmechanismen.

Mitglieder des Prüfungsausschusses sind die Verwaltungsräte Peter Forstmoser (Vorsitz) und Heinrich Spoerry. Im Geschäftsjahr 2005 wurden vier Sitzungen durchgeführt.

Entschädigungsausschuss (Remuneration Committee) Aufgabe des Entschädigungsausschusses ist es, dem Gesamtverwaltungsrat die Entschädigung (inklusive Beteiligungsplan) der Mitglieder des Verwaltungsrats und der Gruppenleitung zu beantragen. Einzelheiten zur Salärpolitik der Mikron Gruppe befinden sich auf Seite 32.

Mitglieder des Entschädigungsausschusses sind die Verwaltungsräte Heinrich Spoerry (Vorsitz) und Peter Forstmoser. Im Geschäftsjahr 2005 wurden drei Sitzungen durchgeführt.

Informations- und Kontrollinstrumente gegenüber der Gruppenleitung Der Verwaltungsrat stellt durch folgende Massnahmen sicher, dass er ausreichende Informationen für eine angemessene Entscheidungsfindung zur Verfügung hat:

- ▶ Monatlich werden Einzelabschlüsse (Bilanz, Erfolgsrechnung) der einzelnen Tochtergesellschaften erstellt. Diese Zahlen werden pro Division, Segment und für die Gruppe konsolidiert zusammengefasst. Dabei werden die Zahlen mit dem Vorjahr, dem monatlichen Budget und dem quartalsweise überarbeiteten Forecast verglichen. Pro Division und Segment wird zudem eine Mittelfristplanung über drei Jahre erstellt.
- ▶ Monatlich erstatten die Divisionsleiter der Holdinggesellschaft schriftlich Bericht über den Stand der Zielerreichung. An den Verwaltungsratssitzungen werden diese Berichte mit dem CEO, dem CFO und nach Bedarf mit den COO diskutiert.
- ▶ Auf Einladung nehmen weitere Führungskräfte an Verwaltungsratssitzungen teil, um über ihre Verantwortlichkeitsbereiche zu berichten.
- ▶ Das Audit Committee trifft sich regelmässig mit Führungskräften und externen Beratern. Es koordiniert die Arbeiten externer und interner Revisionsstellen und nimmt deren Berichte zur Kenntnis.
- ▶ Die Gruppenleitung informiert den Verwaltungsrat nötigenfalls in Telefonkonferenzen sowie durch regelmässige Verteilung von wichtigen Informationen über das laufende Geschäft.

Einmal jährlich beurteilt der Verwaltungsrat die Leistungen des Gremiums, des Präsidenten und des CEO und genehmigt die Ziele für das folgende Jahr.

Gruppenleitung

Führungsphilosophie Die Mikron Gruppe delegiert die unternehmerische Verantwortung auf die tiefste sinnvolle Stufe. Die Führungsorganisation beruht auf dezentralisierter Verantwortung und schnellen Entscheidungswegen nahe am jeweiligen lokalen Markt.

Führungsorganisation Die operative Geschäftsführung ist vom Verwaltungsrat an den CEO der Mikron Gruppe delegiert. Die Leiter der Divisionen sowie der CFO sind dem CEO unterstellt. Die Kompetenzordnung und die Art der Zusammenarbeit zwischen dem Verwaltungsrat, dem CEO, den Divisionen und dem Corporate Service sind im Organisationsreglement der Gruppe festgehalten.

Chief Executive Officer Der CEO ist verantwortlich für die Führung der Gruppe, soweit diese Aufgabe nicht gemäss Gesetz, den Statuten oder dem Organisationsreglement einem anderen Gesellschaftsorgan zugewiesen ist.

Er unterbreitet dem Verwaltungsrat zur Genehmigung die Strategie, die lang- und mittelfristigen Ziele sowie die Führungsrichtlinien der Mikron Gruppe.

Auf Vorschlag des CEO entscheidet der Verwaltungsrat über das jährliche Budget (konsolidiert und auf Holdingebene), einzelne wichtige Projekte, Einzel- und Konzernabschlüsse sowie Personalfragen. Der CEO stellt beim Entschädigungsausschuss Antrag zur Entlohnung der Mitglieder der Gruppenleitung.

Der CEO erstattet regelmässig Bericht an den Verwaltungsrat über die Geschäftsentwicklung, -erwartungen und -risiken sowie Änderungen auf der unteren Managementebene. Die Mitglieder des Verwaltungsrats können weitere Informationen verlangen. Der CEO muss den Präsidenten des Verwaltungsrats unverzüglich über bedeutende unerwartete Entwicklungen informieren.

Der CEO prüft, ob die Statuten, das Organisationsreglement und die Zeichnungsberechtigungen eingehalten werden und beantragt bei Bedarf Anpassungen.

Divisionsleiter Die Leiter der Divisionen (Chief Operating Officer) führen ihren Bereich im Rahmen des internen Organisationsreglements und sind für den Ertrag ihrer Divisionen verantwortlich.

Die folgende Aufstellung gibt Auskunft über die einzelnen Mitglieder der Gruppenleitung per 31. Dezember 2005:

Name	Alter	Nationalität	Position	Eintritt
Eduard Rikli Dipl. Ing. ETH, Dr. sc. techn. ETH	54	Schweizer	Chief Executive Officer	2004

Nach langjähriger Tätigkeit in verschiedenen Führungspositionen bei der Sulzer Gruppe hat Eduard Rikli am 1. Januar 2004 sein Amt als CEO angetreten. Zudem ist Herr Rikli aktiv als Schulrat der Hochschule für Technik, Wirtschaft und Verwaltung Zürich und als Stiftungsrat der Hochschule für Technik Zürich.

Andreas Moser Betriebsökonom HWV	43	Schweizer	Chief Financial Officer	1998
--	----	-----------	-------------------------	------

Andreas Moser arbeitete in verschiedenen Funktionen bei der Ascom Gruppe, bevor er 1998 seine Tätigkeit bei Mikron als Division Controller Machining Technology aufnahm. Ab 2001 leitete er den Bereich Business Controlling der Gruppe. Ab Juni 2003 hatte er die interimistische Leitung der Finanzabteilung inne und ist seit Januar 2004 CFO der Mikron Gruppe.

Markus Schnyder	47	Schweizer	Co-Chief Operating Officer Mikron Machining Technology	1981
------------------------	----	-----------	---	------

Seit über 20 Jahren arbeitet Markus Schnyder in verschiedenen Funktionen für die Mikron Gruppe. Im Jahr 1998 übernahm er die Führung der neu gegründeten Tochtergesellschaft Mikron Tool SA Agno, die sich auf Schneidwerkzeuge spezialisiert. Seit Ende 2003 leitet er gemeinsam mit Franz Wyss die Division.

Franz Wyss Dipl. Ing. FH/NDU	49	Schweizer	Co-Chief Operating Officer Mikron Machining Technology	1990
--	----	-----------	---	------

Franz Wyss nahm 1990 bei Mikron SA Agno seine Tätigkeit als Business Unit Leiter auf. Er hatte verschiedene Leitungsfunktionen inne und verlagerte in den Jahren 1999/2000 eine komplette Produktlinie nach Deutschland, wo er eine neue Maschinenbaufirma aufbaute. Seit Ende 2003 leitet er gemeinsam mit Markus Schnyder die Division.

Rolf Rihs Dipl. Ing. ETH	42	Schweizer	Chief Operating Officer Mikron Assembly Technology	2002
------------------------------------	----	-----------	---	------

Rolf Rihs übernahm die Leitung der Division Assembly Technology Mitte 2002. Zuvor arbeitete er acht Jahre für den Sulzer Konzern in verschiedenen Regionen und Funktionen. Davor war er als Berater bei Helbling Management Consulting in zahlreichen Projekten für namhafte Schweizer Firmen tätig.

Managementverträge Es bestehen keine Managementverträge.



Mitglieder der Gruppenleitung (v.l.n.r.):
Eduard Rikli, Franz Wyss, Markus Schnyder,
Andreas Moser, Rolf Rihs

Entschädigungen, Beteiligungen und Darlehen

Inhalt und Festsetzungsverfahren der Entschädigungen und der Beteiligungspro-

gramme Die Grundzüge der Salärpolitik werden vom Remuneration Committee erarbeitet und vom Gesamtverwaltungsrat verabschiedet, welcher auch Bonusprogramme und Mitarbeiterbeteiligungsprogramme genehmigt. Der Verwaltungsrat legt auf Antrag des Remuneration Committee die Saläre des Verwaltungsrats und der Gruppenleitung fest.

Die Mitglieder des Verwaltungsrats erhalten eine Grundentschädigung sowie allenfalls einen ertragsabhängigen Bonus.

Die Kader der Mikron Gruppe werden erfolgsabhängig entschädigt. Die variable Komponente von 15% bis 50% der Gesamtbezüge richtet sich nach der Erreichung der jährlichen zum Voraus festgesetzten individuellen Leistungsziele sowie den in der betreffenden operativen Einheit erzielten Renditen.

Entschädigung an amtierende Organmitglieder und Gruppenleitung Im Geschäftsjahr 2005 wurden an die Mitglieder des Verwaltungsrats Entschädigungen von insgesamt CHF 381'000.- vergütet.

Die Entschädigungen für die Mitglieder der Gruppenleitung (6 Personen) betragen für das Geschäftsjahr 2005 CHF 2'697'000.-. Die ordentlichen Entschädigungen an Jörg Hotz, der per 1.12.2005 durch Verkauf der Division Plastics Technology aus der Gruppenleitung ausschied, sind in dieser Summe ebenfalls enthalten. Es wurden keine Abgangsentschädigungen ausgerichtet.

Entschädigung an ehemalige Organmitglieder und Gruppenleitungsmitglieder Im Geschäftsjahr 2005 wurden keine Entschädigungen an ehemalige Organmitglieder oder Gruppenleitungsmitglieder ausgerichtet, die vor dem Berichtsjahr ihre Funktion beendeten.

Aktienzuteilung im Geschäftsjahr 2005 Im Geschäftsjahr 2005 wurden den Organmitgliedern und der Gruppenleitung keine Aktien der Mikron Holding AG zugeteilt.

Aktienbesitz Die Investorengruppe, die 11'742'941 Namenaktien besitzt, wird durch 3 Personen im Verwaltungsrat vertreten. Darüber hinaus halten die Mitglieder des Verwaltungsrats sowie ihnen nahe stehende Personen gemäss Aktienregister per 31.12.2005 insgesamt 44'660 Namenaktien der Mikron Holding AG. Die Mitglieder der Gruppenleitung halten 7'300 Namenaktien.

Optionen Per 31.12.2005 sind keine Management-Optionen ausstehend.

Organdarlehen Es wurden keine Darlehen an Organmitglieder gewährt.

Höchste Gesamtentschädigung Die höchste Entschädigung, welche an ein Mitglied des Verwaltungsrats im Jahr 2005 ausgerichtet wurde, belief sich auf CHF 124'000.-.

Zusätzliche Honorare und Vergütungen Affentranger Associates AG erbrachte im Berichtsjahr Dienstleistungen im Bereich Corporate Finance/Business Development für CHF 150'000.-.

Kapitalstruktur

Kapital, Wandelanleihen und Optionen Kapital der Mikron Gruppe per 31.12.2005:

	Namenaktien	Nominalwert in CHF	Total in CHF
Ordentliches Kapital	16'565'044	0.10	1'656'504.40
Genehmigtes Kapital	0		0.00
Bedingtes Kapital	768'499	0.10	76'849.90

Vom bedingten Kapital sind 147'700 Namenaktien à CHF 0.10 für die Sicherung von Optionen reserviert, die den Kreditgebern im Rahmen der Refinanzierung am 19. Juni 2003 gewährt wurden. Der Ausgabepreis für diese Aktien wurde auf CHF 0.10 festgelegt. Die Optionen verfallen am 19. Juni 2006.

Zur Ausübung von Options- und Wandelrechten, welche deren Inhaber in Verbindung mit Anlehens- oder ähnlichen Obligationen der Gesellschaft eingeräumt werden und/oder durch Ausübung von Optionsrechten, die den Aktionären und/oder dem Verwaltungsrat und dem Kader der Gesellschaft zugeteilt werden, können weitere 620'799 Namenaktien à CHF 0.10 geschaffen werden. Die Anzahl der Namenaktien, die der Sicherstellung des Optionsrechtes aus Managementoptionen dienen, ist auf maximal 550'000 Namenaktien begrenzt. Es sind per Bilanzstichtag keine Verpflichtungen eingegangen worden, die zur Schaffung dieser Namenaktien führen werden.

Kapitalveränderungen der letzten 3 Jahre

in CHF		Anzahl Aktien	Nennwert	Ordentliches Kapital
2003	Stand am 1. Januar	1'285'704	50.00	64'285'200.00
	Kapitalschnitt per 18. Juni	1'285'704	-49.90	-64'156'629.60
	Kapitalerhöhung Tranche B (Investorengruppe)	11'571'336	0.10	1'157'133.60
	Kapitalerhöhung Tranche A (Publikumsaktionäre)	1'285'704	0.10	128'570.40
	Ausübung von Optionen der Kreditgeber	1'978'231	0.10	197'823.10
	Stand am 31. Dezember	16'120'975	0.10	1'612'097.50
2004	Stand am 1. Januar	16'120'975	0.10	1'612'097.50
	Ausübung von Optionen der Kreditgeber	444'069	0.10	44'406.90
	Stand am 31. Dezember	16'565'044	0.10	1'656'504.40
2005	Stand am 1. Januar	16'565'044	0.10	1'656'504.40
	Veränderung	0	0.10	0.00
	Stand am 31. Dezember	16'565'044	0.10	1'656'504.40

Die Mikron Holding AG hat weder Partizipations- noch Genussscheine ausgegeben.

Die Mikron Holding AG hat im Geschäftsjahr 2005 keine Wandelanleihen oder Optionsprogramme ausgegeben.

Aktien Die ausgegebenen Namenaktien sind voll einbezahlt.

An Generalversammlungen der Mikron Holding AG berechtigt jede Namenaktie zu einer Stimme. Das Stimmrecht kann nur ausgeübt werden, wenn der Aktionär im Aktienregister der Mikron Holding AG als Aktionär mit Stimmrecht eingetragen ist.

Es bestehen keine Übertragungs- oder Eintragungsbeschränkungen.

Mitwirkungsrechte der Aktionäre

Legitimierung als Aktionär Personen, die im Aktienregister der Mikron Holding AG eingetragen sind, können die Stimmrechte für ihre Namenaktien ausüben.

Der Verwaltungsrat führt über die Eintragungen ein Aktienregister, in welches die Eigentümer und Nutzniesser mit Namen und Adresse eingetragen werden.

Der Verwaltungsrat ist berechtigt, die Eintragung im Aktienbuch abzulehnen, wenn der Gesuchsteller über seine Person oder seine Berechtigung an den Aktien falsche Angaben macht oder wenn er als Treuhänder über die Person des Treugebers keine oder falsche Angaben macht.

Aktionärsrechte Jede Namenaktie gewährt eine Stimme an der Generalversammlung. Es gibt keine Aktien mit bevorzugtem Stimmrecht.

Stimmrechtsbeschränkung und Stimmrechtsvertretung Mikron kennt keine Stimmrechtsbeschränkung. Aktionäre, die nicht persönlich an der Generalversammlung teilnehmen, können sich durch schriftliche Vollmacht vertreten lassen.

Einberufung der Generalversammlung und Traktandierung Die Einladung zur Generalversammlung erfolgt mindestens 20 Tage vor dem Versammlungstag durch einmalige Publikation im Schweizerischen Handelsamtsblatt sowie durch Brief an die Adresse der im Aktienregister eingetragenen Aktionäre.

In der Einberufung sind die Verhandlungsgegenstände sowie die Anträge des Verwaltungsrats und der Aktionäre bekannt zu geben, welche die Durchführung einer Generalversammlung oder die Traktandierung eines Verhandlungsgegenstandes verlangt haben.

Eintragungen im Aktienregister Im Zeitraum von drei Tagen vor bis drei Tage nach der Generalversammlung werden keine Eintragungen im Aktienregister vorgenommen.

Beschlüsse und Wahlen an der Generalversammlung Die Generalversammlung fasst ihre Beschlüsse und vollzieht ihre Wahlen, sofern das Gesetz oder die Statuten nichts anderes bestimmen, mit der absoluten Mehrheit der vertretenen Aktienstimmen.

Kontrollwechsel und Abwehrmassnahmen

Angebotspflicht Es gelten die gesetzlichen Bestimmungen gemäss Art. 32 Abs. 1 des Bundesgesetzes über den Börsen- und Effektenhandel (BEHAG). Somit besteht die Pflicht zur Unterbreitung eines öffentlichen Kaufangebots, wenn jemand direkt, indirekt oder in gemeinsamer Absprache mit Dritten den Grenzwert von 33,33% der Stimmrechte überschreitet.

Kontrollwechselklauseln Es bestehen keine Kontrollwechselklauseln zugunsten der Mitglieder des Verwaltungsrats, der Gruppenleitung oder anderer Mitarbeiter.

Revisionsstelle

Die Revisionsstelle führt ihre Arbeit im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften sowie nach den Grundsätzen des Berufsstands durch.

Die Generalversammlung wählt die Revisionsstelle jeweils für ein Jahr.

Seit 2004 ist PricewaterhouseCoopers AG, Bern, Revisionsstelle der Mikron Holding AG und ihrer Gesellschaften sowie Konzernprüferin der Mikron Gruppe. Hanspeter Gerber ist als leitender Revisor für das Mandat verantwortlich.

Revisionshonorar und zusätzliche Honorare Für Dienstleistungen von PricewaterhouseCoopers AG, Bern, im Zusammenhang mit der Prüfung der Jahresrechnung 2005 der Mikron Holding AG und der Gruppengesellschaften sowie der Konzernrechnung der Mikron Gruppe verbuchte die Mikron Gruppe im Geschäftsjahr 2005 CHF 335'000.-.

PricewaterhouseCoopers erbrachte 2005 für die Mikron Gruppe zusätzliche Dienstleistungen im Umfang von CHF 123'000.-.

Aufsichts- und Kontrollinstrumente gegenüber der Revision Der Prüfungsausschuss des Verwaltungsrats beurteilt jährlich die Leistung, Honorierung und Unabhängigkeit der Revisionsstelle und Konzernprüferin.

Weitere Informationen zur Revision finden sich im Kapital «Audit Committee» auf Seite 29.

Corporate Governance

Informationspolitik

Die Mikron Holding AG verfolgt gegenüber der Öffentlichkeit und den Finanzmärkten eine aktuelle und transparente Informationspolitik, bei der alle Anspruchsgruppen gleich behandelt werden.

Die wichtigsten Termine

Abschluss des Geschäftsjahrs	31. Dezember
Vorinformation zum Geschäftsjahr 2005	Anfang Februar
Bekanntgabe des Jahresergebnisses	Ende März
Veröffentlichung des Geschäftsberichts	Ende März
Generalversammlung	Ende April
Halbjahresabschluss	30. Juni
Bekanntgabe des Halbjahresergebnisses	Ende Juli
Vorinformation zum Geschäftsjahr 2006	Anfang Februar

Die genauen Daten werden auf der Internetseite der Mikron Gruppe publiziert: www.mikron.com. Ebenfalls auf den Internetseiten zu finden sind der aktuelle Aktienkurs, der Geschäftsbericht, sämtliche Medienmitteilungen sowie die Möglichkeit, aktuelle News und die Medienmitteilungen kostenlos zu abonnieren.

Nebst dem ausführlichen Geschäfts- und Halbjahresbericht werden quartalsweise die Bestell- und Umsatzvolumen veröffentlicht.

Zusätzlich zu den Finanzergebnissen orientiert die Mikron Gruppe laufend über aktuelle Veränderungen und Entwicklungen. Kursrelevante Ereignisse veröffentlicht die Mikron Holding AG gemäss der Ad-hoc-Publizitätspflicht der Schweizer Börse (SWX).

Anlässlich der Generalversammlung informieren Verwaltungsrat und Gruppenleitung über die Jahresrechnung und den Geschäftsgang der Gesellschaft und beantworten Fragen der Aktionäre.