

## Bijlage 1

| <b>Best practice bepaling</b> | <b>Niet /deels overgenomen</b> | <b>Argumentatie</b>   |
|-------------------------------|--------------------------------|---|
| II.1.1                        | Niet                           | Toepassing is strijdig met de rechtspositie van de huidige directeur. Wordt wellicht opgenomen na vertrek van de huidige directeur.   |
| II.2.1 t/m II.2.6             | Niet                           | Hiervan kan geen sprake zijn, omdat in de statuten is opgenomen dat alleen publiekrechtelijke rechtspersonen gelegen in het verzorgingsgebied van Waterbedrijf Groningen aandelen kunnen bezitten in de vennootschap.   |
| II.2.7                        | Niet                           | Toepassing is strijdig met de rechtspositie van de huidige directeur. Bij de eerstkomende benoeming van een directeur vindt hierover aparte besluitvorming plaats.  |
| II.2.13                       | Niet                           | Wijzigingen in de arbeidsvoorwaarden van de directeur en in de beloning van commissarissen worden opgenomen in het jaarverslag.   |
| II.2.14                       | Niet                           | Opties worden niet toegekend  |
| III.2.2                       | Deels                          | De criteria e) en f) worden niet overgenomen, omdat deze gezien de verdeling van het aandelenpakket in strijd met onze statuten zijn.   |
| III.3.2                       | Niet                           | Wordt op termijn overgenomen. Bij de eerstvolgende benoemingsgelegenheid van een lid c.q. leden van de Raad van Commissarissen wordt ernaar gestreefd dat minimaal één commissaris financieel expert is. Dit is als zodanig vastgelegd in het reglement voor de Raad van Commissarissen.        |
| III.4.3                       | Deels                          | De noodzakelijke secretariële ondersteuning wordt vanuit de vennootschap geleverd. Dit is vastgelegd in het reglement voor de Raad van Commissarissen.  |
| III.5.1 t/m III.5.3           | Niet                           | De Raad van Commissarissen stelt nog geen commissies in. Eventuele commissies worden op ad-hoc basis ingesteld. Op dat moment worden hiervoor gelijktijdig reglementen ingesteld, waarbij rekening wordt gehouden met de van toepassing zijnde "best practice" bepalingen III.5.4 t/m III.5.13. |
| III.5.4 t/m III.5.13          | Niet                           | Niet van toepassing, omdat nog geen commissies worden ingesteld.  |

|                        |       |  |
|------------------------|-------|--|
| III.7.1 t/m<br>III.7.3 | Niet  | Niet van toepassing, omdat aan de commissarissen geen (rechten op) aandelen worden toegekend.  |
| III.8                  | Niet  | Dit is niet van toepassing, omdat bij Waterbedrijf Groningen een apart orgaan (de raad van commissarissen) toezicht houdt op de directeur. Er is dus sprake van een two-tier bestuursstructuur en niet van een one-tier bestuursstructuur.   |
| IV.1.1                 | Niet  | Niet van toepassing, omdat Waterbedrijf Groningen een structuurvennootschap is.  |
| IV.1.2                 | Niet  | Niet van toepassing, omdat Waterbedrijf Groningen geen preferente aandelen kent.   |
| IV.1.3                 | Niet  | Niet van toepassing, omdat Waterbedrijf Groningen (drinkwaterbedrijf) een nutsbedrijf is. De eigendom is geregeld in de Waterleidingwet. Voor nieuw te ontwikkelen bedrijfsonderdelen wordt deze best practice bepaling uit commerciële overwegingen niet overgenomen.   |
| IV.1.4 en<br>IV.1.5    | Niet  | De behandeling van deze onderwerpen vindt plaats bij de vaststelling van de jaarrekening op de algemene vergadering van aandeelhouders. Door hiervoor aparte agendapunten op te nemen wordt er een te zwaar gewicht aan deze onderwerpen toegekend, dat niet past bij het karakter van Waterbedrijf Groningen. |
| IV.1.7                 | Niet  | Alle aandelen zijn op naam en er zijn slechts een beperkt aantal aandeelhouders.   |
| IV.2.1 t/m<br>IV.2.8   | Niet  | Toepassing is in strijd met de statuten.   |
| IV.3.1 t/m<br>IV.3.4   | Niet  | Niet van toepassing, omdat Waterbedrijf Groningen geen beursgenoteerde vennootschap is.  |
| IV.3.7                 | Deels | Een aandeelhouderscirculaire wordt niet op de website geplaatst, omdat alle aandeelhouders bekend zijn.  |
| IV.3.9                 | Niet  | Niet van toepassing. De bescherming is geregeld in de Waterleidingwet. Ook in de statuten zijn bepalingen opgenomen over het aandeelhouderschap.   |
| IV.4.1 t/m<br>IV.4.3   | Niet  | Niet van toepassing. Waterbedrijf Groningen heeft geen institutionele beleggers als aandeelhouder.   |
| V.1.2                  | Niet  | Bij het instellen van een auditcommissie wordt dit geregeld in het reglement voor deze commissie.  |

|       |       |  |
|-------|-------|--|
| V.2.2 | Deels | Niet overgenomen is dat de Raad van Commissarissen mede op basis van de rapportage zijn voordracht aan de algemene vergadering van aandeelhouders tot benoeming van een externe accountant bepaalt, omdat de algemene vergadering van aandeelhouders niet de bevoegdheid heeft de externe accountant te benoemen.  |
| V.2.3 | Deels | Niet overgenomen is dat de belangrijkste conclusies van de beoordeling van het functioneren van de externe accountant ten behoeve van de beoordeling van de voordracht tot benoeming van de externe accountant aan de algemene vergadering van aandeelhouders worden meegedeeld, omdat de algemene vergadering van aandeelhouders van Waterbedrijf Groningen dit recht op voordracht niet heeft. |
| V.3.1 | Niet  | Niet van toepassing, omdat Waterbedrijf Groningen geen interne accountantsfunctie kent.  |
| V.4.2 | Niet  | Bij het instellen van een auditcommissie wordt dit geregeld in het reglement voor deze commissie.  |