

**Asamblea de Accionistas**

| <b>Sección 6.1 Información y orden del día de la Asamblea de Accionistas</b>  |    |
|---|----|
| 1. ¿En el "Orden del Día" se evita agrupar asuntos relacionados con diferentes temas? (Mejor Práctica 1)  | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con el artículo vigésimo, último párrafo de los estatutos de la Sociedad, no se podrá incluir en el orden del día para la convocatoria el rubro "Asuntos Varios" o leyenda similar, ni agrupar asuntos relacionados con diferentes temas en un solo punto  |    |
| 2. ¿En el "Orden del Día" se evita el rubro referente a Asuntos Varios? (Mejor Práctica 1)  | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con el artículo vigésimo, último párrafo de los estatutos de la Sociedad, no se podrá incluir en el orden del día para la convocatoria el rubro "Asuntos Varios" o leyenda similar, ni agrupar asuntos relacionados con diferentes temas en un solo punto  |    |
| 3. ¿La información sobre cada punto establecido en el "Orden del Día" está disponible por lo menos con quince días naturales de anticipación? (Mejor Práctica 2)  | SI |
| COMENTARIO: En términos del artículo vigésimo primero de los estatutos de la Sociedad, las convocatorias para las Asambleas de Accionistas deberán publicarse, por lo menos, con quince días naturales de anticipación a la fecha señalada para la asamblea. Desde el momento en que se publique la convocatoria para las Asambleas, deberá estar a disposición de los accionistas, de forma inmediata y gratuita la información y los documentos relacionados con cada uno de los puntos establecidos en el orden del día. |    |
| 4. ¿Se tiene un formulario que contenga en detalle la información y posibles alternativas de voto, con el cual los accionistas puedan girar instrucciones a sus mandatarios sobre el sentido en que deberán ejercer los derechos de voto correspondientes en cada punto del Orden del día? (Mejor Práctica 3)   | SI |
| COMENTARIO: En términos del artículo vigésimo segundo de los estatutos de la Sociedad, se mantendrán a disposición de los accionistas formularios de poder elaborados por la Sociedad, los cuales señalarán de manera notoria la denominación de la Sociedad, así como el respectivo orden del día y contener el espacio para las instrucciones que señale el otorgante para el ejercicio del poder   |    |
| 5. Dentro de la información que se entrega a los accionistas:   |    |
| a) ¿Se incluye la propuesta de integración del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 4)  | SI |
| COMENTARIO: En términos del artículo vigésimo primero de los estatutos de la Sociedad, cuando la Asamblea de Accionistas sea convocada para discutir y, en su caso, resolver sobre la designación de los miembros del Consejo de Administración, deberá ponerse a disposición de los accionistas la propuesta de integración del Consejo de Administración  |    |
| b) ¿Se incluye el currículum de los candidatos a formar parte del Consejo de Administración con información suficiente para evaluar su categoría y en su caso su independencia? (Mejor Práctica 4)  | SI |
| COMENTARIO: En términos del artículo vigésimo primero de los estatutos de la Sociedad, cuando la Asamblea de Accionistas sea convocada para discutir y, en su caso, resolver sobre la designación de los miembros del Consejo de Administración, se incluirá la distinción de qué Consejeros calificarán como Patrimoniales y qué Consejeros calificarán como Independientes, así como el perfil profesional de cada uno de los candidatos  |    |

| <b>Sección 6.2 Información y Comunicación entre el Consejo de Administración y los Accionistas.</b>  |    |
|--|----|
| 6. ¿El Consejo de Administración en su "Informe Anual a la Asamblea de Accionistas", incluye aspectos relevantes de los trabajos del o los órganos intermedios o comités, que realizan las funciones de? (Mejor Práctica 5):                       |    |
| a) Auditoría.***   | SI |
| COMENTARIO: El Consejo de Administración de conformidad con el artículo trigésimo quinto inciso (d) de los estatutos sociales de la Sociedad, deberá presentar todos los informes a que se refiere el artículo 43 de la Ley del Mercado de Valores |    |
| b) Evaluación y compensación.  | SI |
| COMENTARIO: El Consejo de Administración de conformidad con el artículo trigésimo quinto inciso (d) de los estatutos sociales de la Sociedad, deberá presentar todos los informes a que se refiere el artículo 43 de la Ley del Mercado de Valores |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| c) Finanzas y planeación.  | SI |
| COMENTARIO: El Consejo de Administración de conformidad con el artículo trigésimo quinto inciso (d) de los estatutos sociales de la Sociedad, deberá presentar todos los informes a que se refiere el artículo 43 de la Ley del Mercado de Valores   |    |
| d) Prácticas societarias.***   | SI |
| COMENTARIO: El Consejo de Administración de conformidad con el artículo trigésimo quinto inciso (d) de los estatutos sociales de la Sociedad, deberá presentar todos los informes a que se refiere el artículo 43 de la Ley del Mercado de Valores   |    |
| e) Otras (detallar):   |    |
| 7.¿Los informes de cada órgano intermedio o comité presentados al Consejo, están a disposición de los accionistas junto con el material para la Asamblea, a excepción de aquella información que debe conservarse en forma confidencial? (Mejor Práctica 5)  | SI |
| COMENTARIO: Ver comentario a la respuesta 3 anterior   |    |
| 8.¿En el "Informe anual" presentado a la Asamblea de Accionistas se incluyen los nombres de los integrantes de cada órgano intermedio? (Mejor Práctica 5)  | SI |
| COMENTARIO: Esta información se incluye en apego a las mejores prácticas   |    |
| 9.¿La sociedad cuenta con los mecanismos de comunicación necesarios que le permitan mantener adecuadamente informados a los accionistas e inversionistas en general? (Mejor Práctica 6). En caso afirmativo, detalle cuales, y en caso negativo explique por qué.  | SI |
| COMENTARIO: La Sociedad utiliza como medio de comunicación principal con sus accionistas e inversionistas los canales establecidos al efecto por la Bolsa Mexicana de Valores, EMISNET y para los accionistas residentes en el extranjero, comunicados emitidos en idioma inglés a través de una agencia especializada |    |
| a) Detalle y/o Explique.   |    |
| La Sociedad utiliza como medio de comunicación principal con sus accionistas e inversionistas los canales establecidos para tal efecto por la Bolsa Mexicana de Valores.   |    |

Nota: \*\*\* Función obligatoria para las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores, la cual pueden llevar a cabo en forma compartida con otras funciones o en un solo comité.

## Consejo de Administración

| <b>Sección 7.1 Funciones del Consejo de Administración</b>  |    |
|---|----|
| 10. ¿El Consejo de Administración realiza las siguientes funciones? (Mejor Práctica 7)  |    |
| a) Define la visión estratégica.  | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo establecido por artículo trigésimo quinto, apartado A, inciso (a) de los estatutos de la Sociedad                             |    |
| b) Vigila la operación de la sociedad.  | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo establecido por artículo trigésimo quinto, apartado A, inciso (b) de los estatutos de la Sociedad                             |    |
| c) Aprueba la gestión.  | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo establecido por artículo trigésimo quinto, apartado A, inciso (a) de los estatutos de la Sociedad                             |    |
| d) Nombra al director general y a los funcionarios de alto nivel de la sociedad.  | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo establecido por el artículo trigésimo quinto, apartado A, inciso (c) numeral (iv) de los estatutos de la Sociedad             |    |
| e) Evalúa y aprueba la gestión del director general y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad.   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo establecido por artículo trigésimo quinto, apartado A, inciso (b) de los estatutos de la Sociedad                             |    |
| f) Se cerciora que todos los accionistas:   |    |
| i. Tengan un trato igualitario.   | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con la Ley del Mercado de Valores, los estatutos de la Sociedad y las políticas al efecto emitidas por el Consejo de Administración |    |
| ii. Se protejan sus intereses.  | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con la Ley del Mercado de Valores, los estatutos de la Sociedad y las políticas al efecto emitidas por el Consejo de Administración |    |
| iii. Se les de acceso a la información de la sociedad.  | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con la Ley del Mercado de Valores, los estatutos de la Sociedad y las políticas al efecto emitidas por el Consejo de Administración |    |
| g) Se asegura la creación de valor para los accionistas así como la sustentabilidad y la permanencia en el tiempo de la sociedad.                               | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con la Ley del Mercado de Valores, los estatutos de la Sociedad y las políticas al efecto emitidas por el Consejo de Administración |    |
| h) Promueve:  |    |
| i. La emisión responsable de la información.  | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con la Ley del Mercado de Valores, los estatutos de la Sociedad y las políticas al efecto emitidas por el Consejo de Administración |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| ii. La revelación responsable de la información.   | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con la Ley del Mercado de Valores, los estatutos de la Sociedad y las políticas al efecto emitidas por el Consejo de Administración        |    |
| iii. El manejo ético del negocio.  | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con la Ley del Mercado de Valores, los estatutos de la Sociedad y las políticas al efecto emitidas por el Consejo de Administración        |    |
| i) Promueve la transparencia en la administración.   | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con la Ley del Mercado de Valores, los estatutos de la Sociedad y las políticas al efecto emitidas por el Consejo de Administración        |    |
| j) Promueve el establecimiento de mecanismos de control interno.   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo establecido por el artículo trigésimo quinto, apartado A, inciso (c) numeral (vii) de los estatutos de la Sociedad                   |    |
| k) Promueve el establecimiento de mecanismos de aseguramiento de la calidad de la información.   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo establecido por el artículo trigésimo quinto, Apartado A, inciso (f) de los estatutos de la Sociedad                                 |    |
| l) Establece las políticas para las operaciones con partes relacionadas.   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo dispuesto por el artículo trigésimo quinto, Apartado A, inciso (c), numeral (v) de los estatutos de la Sociedad                      |    |
| m) Aprueba las operaciones con partes relacionadas.  | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo dispuesto por el artículo trigésimo quinto, Apartado A, inciso (ii) de los estatutos de la Sociedad                                  |    |
| n) Se asegura el establecimiento de mecanismos para la:  |    |
| i. Identificación de los riesgos.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| ii. Análisis de los riesgos.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| iii. Administración de los riesgos.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| iv. Control de los riesgos.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| v. Adecuada revelación de los riesgos.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| o) Se promueve el establecimiento de un plan formal de sucesión para:  |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|   |    |
|---|----|
| i. El director general.   | SI |
| ii. Los funcionarios de alto nivel.   | SI |
| p) Promueve que la sociedad sea socialmente responsable. La(s) forma(s) en las cuales se promueve que la sociedad sea socialmente responsable es (son):   |    |
| i. Acciones con la comunidad.   | SI |
| COMENTARIO: El consejo de administración, promueve junto con los funcionarios relevantes de la Sociedad acciones en beneficio de diversas comunidades y sus propios empleados. La Sociedad ha sido calificada como Empresa Socialmente Responsable por el Centro Mexicano para la Filantropía |    |
| ii. Cambios en la misión y visión.  | SI |
| COMENTARIO: El consejo de administración, promueve junto con los funcionarios relevantes de la Sociedad acciones en beneficio de diversas comunidades y sus propios empleados. La Sociedad ha sido calificada como Empresa Socialmente Responsable por el Centro Mexicano para la Filantropía |    |
| iii. Cambios en la estrategia del negocio.  | SI |
| COMENTARIO: El consejo de administración, promueve junto con los funcionarios relevantes de la Sociedad acciones en beneficio de diversas comunidades y sus propios empleados. La Sociedad ha sido calificada como Empresa Socialmente Responsable por el Centro Mexicano para la Filantropía |    |
| iv. Consideración de los terceros interesados.  | SI |
| COMENTARIO: El consejo de administración, promueve junto con los funcionarios relevantes de la Sociedad acciones en beneficio de diversas comunidades y sus propios empleados. La Sociedad ha sido calificada como Empresa Socialmente Responsable por el Centro Mexicano para la Filantropía |    |
| v. Otras:   |    |
| q) Promueve que la sociedad declare sus principios éticos de negocio. La(s) forma(s) en las cuales se promueven los principios éticos es(son):  |    |
| i. Código de Ética.   | SI |
| COMENTARIO: El Código de Ética se entrega a todos los empleados de nuevo ingreso en el momento de su contratación y se realizan campañas de refuerzo a todo el personal de la empresa anualmente  |    |
| ii. Difusión y aplicación del Código interna y externamente.  | SI |
| COMENTARIO: El Código de Ética se entrega a todos los empleados de nuevo ingreso en el momento de su contratación y se realizan campañas de refuerzo a todo el personal de la empresa anualmente, además de capacitaciones sobre el contenido del mismo.                                      |    |
| iii. Mecanismo de denuncia a las faltas al Código.  | SI |
| COMENTARIO: El Código establece el mecanismo de denuncias a través de una página de internet o por teléfono y de forma anónima.   |    |
| iv. Mecanismo de protección a los informantes.  | SI |
| COMENTARIO: El Código establece el mecanismo de denuncias a través de una página de internet o por teléfono y de forma anónima.   |    |
| v. Otras:   |    |
| r) Promueve que la sociedad considere a los terceros interesados en la toma de sus decisiones. La(s) forma(s) en las cuales se considera a los terceros interesados es (son):   |    |
| i. Conducción responsable del negocio.  | SI |
| COMENTARIO: A través de la difusión de los valores de la Sociedad, a saber: Honestidad, Justicia, Confianza, Respeto a la Dignidad Humana, Espíritu de Trabajo en Equipo, Liderazgo de los Ejecutivos basado en el contacto directo con el personal, Administración                           |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| i. Conducción responsable del negocio.   | SI |
| Eficiente de los Recursos y Desarrollo Continuo del Personal   |    |
| ii. Programas de sustentabilidad.  | SI |
| COMENTARIO: A través de la difusión de los valores de la Sociedad, a saber: Honestidad, Justicia, Confianza, Respeto a la Dignidad Humana, Espíritu de Trabajo en Equipo, Liderazgo de los Ejecutivos basado en el contacto directo con el personal, Administración Eficiente de los Recursos y Desarrollo Continuo del Personal |    |
| iii. Otras:  |    |
| s) Promueve la revelación de faltas al Código de Ética y la protección a los informantes. La(s) forma(s) en las cuales se promueve la revelación de hechos indebidos y protección a informantes es(son):   |    |
| i. Difusión del Código de Ética.   | SI |
| COMENTARIO: El Código de Ética se entrega a todos los empleados de nuevo ingreso en el momento de su contratación y se realizan campañas de refuerzo a todo el personal de la empresa anualmente   |    |
| ii. Línea telefónica especial y/o página web.  | SI |
| COMENTARIO: El Código establece el mecanismo de denuncias a través de una página de internet o por teléfono y de forma anónima.  |    |
| iii. Otras:  |    |
| t) ¿Se cerciora que la sociedad cuente con los mecanismos necesarios que permitan comprobar que cumple con las diferentes disposiciones legales que le son aplicables?   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con lo dispuesto por el artículo trigésimo quinto, Apartado A, inciso (b) y (c) numeral (vii) de los estatutos de la Sociedad   |    |
| 11. Con el objeto de que las líneas de autoridad y de responsabilidad sean transparentes, se separan las actividades de la Dirección General de las del Consejo de Administración (Mejor Práctica 8).  | SI |
| COMENTARIO: En el artículo trigésimo quinto de los estatutos de la Sociedad establece las facultades y obligaciones del Consejo de Administración, mientras que el artículo cuadragésimo segundo de dichos estatutos establece las funciones y actividades que deberá desempeñar el Director General.                            |    |

**Sección 7.2 Integración del Consejo de Administración.**

|  |    |
|--|----|
| 12. ¿Cuál es el número de Consejeros propietarios que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 9, LMV) ***           | 13 |
| a) ¿De estos cuantas mujeres lo conforman?   | 0  |
| COMENTARIO: En el consejo de administración de la Sociedad no se han nombrado consejeros mujeres                                   |    |
| 13. ¿En caso de haberlos, cuál es el número de Consejeros Suplentes que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 10) | 0  |
| COMENTARIO: En el consejo de administración de la Sociedad no se han nombrado consejeros suplentes                                 |    |
| a) ¿De estos cuantas mujeres lo conforman?   | 0  |
| COMENTARIO: En el consejo de administración de la Sociedad no se han nombrado consejeros mujeres                                   |    |
| 14. Si existe Consejero suplente indique:  |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|   |    |
|---|----|
| a) ¿Cada Consejero Propietario sugiere quien será su Suplente? (Mejor Práctica 10)  |    |
| b) ¿Cada Consejero Propietario independiente tiene un Consejero Suplente también independiente? (Mejor Práctica 12)   |    |
| COMENTARIO: No aplica porque no hay consejeros suplentes.   |    |
| 16. Los consejeros independientes al momento de ser nombrados entregan al Presidente de la Asamblea una Manifestación de cumplimiento de los requisitos de independencia (Mejor Práctica 11). | SI |
| 17. ¿Los consejeros independientes representan cuando menos el 25% del total de Consejeros? (Mejor Práctica 12)   | SI |
| COMENTARIO: El consejo de administración de la Sociedad cuenta con seis consejeros independientes de un total de trece.   |    |
| 18. Del total de miembros propietarios del Consejo de Administración, cuántos son (Mejor Práctica 12):  |    |
| a) Independientes (Es aquel que cumple con los requisitos de independencia).  | 6  |
| b) Patrimoniales (Accionistas, incluso cuando pertenecen al grupo de control de la sociedad que no forman parte del equipo de dirección).   | 0  |
| c) Patrimoniales independientes (Accionistas que no ejercen influencia significativa, ni poder de mando, ni están vinculados con el equipo de dirección de la sociedad).                      | 0  |
| d) Relacionados (Es aquel consejero que únicamente es funcionario).   | 0  |
| e) Patrimoniales relacionados (Son aquellos accionistas que forman parte del equipo de dirección).  | 4  |
| 19. ¿Los consejeros independientes y patrimoniales en conjunto constituyen al menos el 60% del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 13)   | SI |
| COMENTARIO: Representan el 76.92%   |    |
| 20. ¿En el "Informe Anual a la Asamblea de Accionistas" presentado por el Consejo de Administración se señala la categoría que tiene cada consejero? (Mejor Práctica 14)                      | SI |
| 21. ¿En el Informe Anual que presenta el Consejo de Administración se señala? (Mejor Práctica 14):  |    |
| a) La categoría de cada consejero.  | SI |
| b) La actividad profesional de cada uno de los consejeros.  | SI |

Nota: \*\*\* Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores pueden tener un máximo de 21 consejeros.

### Sección 7.3 Estructura del Consejo de Administración.

NOTA: Para el cumplimiento de sus funciones, el Consejo de Administración, podrá crear uno o varios comités que le apoyen. En cada una de las siguientes funciones, en comentarios se deberá indicar que órgano la realiza o, en su caso, explicar porque no se lleva a cabo (Mejor Práctica 15).

|  |    |
|--|----|
| 22. Con el propósito de tomar decisiones más informadas, señale si las siguientes funciones son atendidas por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 16):  |    |
| a) Auditoría.***   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|   |    |
|---|----|
| b) Evaluación y Compensación.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Compensaciones de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad                           |    |
| c) Finanzas y Planeación.   | SI |
| COMENTARIO: A través de los Comités de Auditoría y de Prácticas Societarias de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| d) Prácticas societarias.***  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Prácticas Societarias de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad                    |    |
| e) Otros (detalle):   |    |
| 23. Indique que órgano intermedio desarrolla cada una de las siguientes funciones   |    |
| a) Auditoría.***  |    |
| Comité de Auditoría   |    |
| b) Evaluación y Compensación.   |    |
| Comité de Compensaciones  |    |
| c) Finanzas y Planeación.   |    |
| Comité de Auditoría y Comité de Prácticas Societarias   |    |
| d) Prácticas societarias.***  |    |
| Comité de Prácticas Societarias   |    |
| e) Otros (detalle):   |    |
| 24. Señale el número de consejeros propietarios que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 16)  |    |
| a) Auditoría.***  | 3  |
| b) Evaluación y Compensación.   | 2  |
| c) Finanzas y Planeación.   | 5  |
| COMENTARIO: Ya que es la suma de los integrantes del Comité de Auditoría y del Comité de Prácticas Societarias; sin embargo, uno de estos integrantes participa en ambos Comités                      |    |
| d) Prácticas societarias.***  | 3  |
| e) Otras (detalle en comentarios):  | 0  |
| 25. Señale el número de consejeros propietarios independientes que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 16).  |    |



CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|   |            |
|---|------------|
| a) Auditoría.***  | 3          |
| b) Evaluación y Compensación.   | 2          |
| c) Finanzas y Planeación.   | 5          |
| COMENTARIO: Ya que es la suma de los integrantes del Comité de Auditoría y del Comité de Prácticas Societarias; sin embargo, uno de estos integrantes participa en ambos Comités  |            |
| d) Prácticas societarias.***  | 3          |
| e) Otras (detalle en comentarios):  | 0          |
| 26.¿Con que periodicidad informan estos órganos intermedios de sus actividades al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 16)  |            |
| a) Auditoría.***  | Trimestral |
| COMENTARIO: Por lo menos anualmente Según lo dispuesto en el artículo cuarenta y uno inciso B) de los estatutos de la sociedad el Presidente deberá elaborar un informe anual sobre las actividades que correspondan a dicho Comité y presentarlo al Consejo de Administración  |            |
| b) Evaluación y Compensación.   | Trimestral |
| COMENTARIO: Por lo menos anualmente Según lo dispuesto en el artículo cuarenta y uno inciso B) de los estatutos de la sociedad el Presidente deberá elaborar un informe anual sobre las actividades que correspondan a dicho Comité y presentarlo al Consejo de Administración  |            |
| c) Finanzas y Planeación.   | Trimestral |
| COMENTARIO: Por lo menos anualmente Según lo dispuesto en el artículo cuarenta y uno inciso B) de los estatutos de la sociedad el Presidente deberá elaborar un informe anual sobre las actividades que correspondan a dicho Comité y presentarlo al Consejo de Administración  |            |
| d) Prácticas Societarias.***  | Trimestral |
| COMENTARIO: Por lo menos anualmente Según lo dispuesto en el artículo cuarenta y uno inciso B) de los estatutos de la sociedad el Presidente deberá elaborar un informe anual sobre las actividades que correspondan a dicho Comité y presentarlo al Consejo de Administración  |            |
| e) Otras (detalle):   |            |
| 27.¿El presidente de cada órgano intermedio invita a sus sesiones a los funcionarios de la sociedad cuyas responsabilidades estén relacionadas con las funciones del órgano intermedio? (Mejor Práctica 16)   | SI         |
| COMENTARIO: Dentro de las facultades mencionadas en el artículo cuarenta y uno, inciso A) de los estatutos de la Sociedad, el Comité estará facultado para requerir a los Directivos Relevantes y demás empleados de la sociedad o de las personas morales que ésta controle, reportes relativos a la elaboración de la información financiera y de cualquier otro tipo que estime necesaria para el ejercicio de sus funciones |            |
| 28.¿Cada uno de los consejeros independientes participa en algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 16)   | NO         |
| COMENTARIO: El consejo de administración de la Sociedad cuenta con la presencia de seis consejeros independientes, de los cuales cinco tienen participación en los comités, el sexto no forma parte de los comités de la Sociedad.  |            |
| 29.Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.  |            |
| Debido al alto número de consejeros independientes con que cuenta el Consejo de Administración de la Sociedad no existe el cupo suficiente en los órganos intermedios   |            |
| 30.¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría es presidido por un consejero independiente que tiene conocimientos y experiencia en aspectos contables y financieros? (Mejor Práctica 16)  | SI         |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

31. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.

Nota: \*\*\* Función obligatoria para las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores, la cual pueden llevar a cabo en forma compartida con otras funciones o en un solo comité.

| <b>Sección 7.4 Operación del Consejo de Administración.</b>   |    |
|---|----|
| 32. ¿Cuántas sesiones realiza el Consejo de Administración durante el ejercicio? (Mejor Práctica 17)  | 4  |
| COMENTARIO: De conformidad con el artículo trigésimo sexto de los estatutos sociales, el Consejo de Administración se reunirá por lo menos 4 veces durante cada ejercicio social  |    |
| 33. Si la respuesta a la pregunta anterior es menos de 4, explique cuál sería la razón:   |    |
| a) No está a tiempo la información.   |    |
| COMENTARIO: No aplica   |    |
| b) Por costumbre.   |    |
| COMENTARIO: No aplica   |    |
| c) No se le da importancia.   |    |
| COMENTARIO: No aplica   |    |
| d) Otras (detallar):  |    |
| 34. ¿Existen disposiciones por las cuales se pueda convocar a una sesión del Consejo de Administración con el acuerdo del 25% de los consejeros o del Presidente de algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 18)  | SI |
| COMENTARIO: Según lo dispone el artículo trigésimo sexto de los estatutos de la sociedad, el Presidente del Consejo de Administración o del Comité de Auditoría o de Prácticas Societarias, así como el 25% de los Consejeros de la Sociedad, podrán convocar a una sesión del Consejo de Administración e insertar en los puntos del orden del día los puntos que estimen pertinentes. |    |
| 35. Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, detalle dichas disposiciones.   |    |
| Según lo dispone el artículo trigésimo sexto de los estatutos de la sociedad, el Presidente del Consejo de Administración o del Comité de Auditoría o de Prácticas Societarias, así como el 25% de los Consejeros de la Sociedad, podrán convocar a una sesión del Consejo de Administración e insertar en los puntos del orden del día los puntos que estimen pertinentes.             |    |
| 36. ¿Con cuántos días de anticipación tienen acceso los miembros del consejo a la información que es relevante y necesaria para la toma de decisiones, de acuerdo al orden del día contenido en la convocatoria? (Mejor Práctica 19)  | 5  |
| COMENTARIO: 5 días de anticipación por lo menos   |    |
| 37. ¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros puedan evaluar asuntos que requieran confidencialidad? Aun cuando no reciban la información necesaria con cuando menos 5 días hábiles antes de la sesión como lo establece el Código tratándose de asuntos no confidenciales (Mejor Práctica 19).  | SI |
| COMENTARIO: Mediante la presentación y discusión exhaustiva de la información en la sesión, previo a la votación correspondiente  |    |
| 38. Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, seleccione ¿cuál o cuáles son los mecanismos?   |    |
| a) Vía telefónica.  | ✓  |
| b) Correo electrónico.  | ✓  |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| c) Intranet.   |    |
| d) Documento Impreso.  | ✓  |
| e) Otro (detallar):  |    |
| Mediante la presentación y discusión exhaustiva de la información en la sesión, previo a la votación correspondiente   |    |
| 39. Cuando los consejeros son nombrados por primera vez, ¿se les proporciona la información necesaria para que estén al tanto de los asuntos de la sociedad y puedan cumplir con su nueva responsabilidad? (Mejor Práctica 20)   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con el artículo trigésimo primero de los estatutos de la sociedad, la Sociedad proporcionará una correcta inducción de las operaciones de la Sociedad a los Consejeros que sean nombrados por primera vez con el objeto que conozcan la posición que ocupa la Sociedad dentro de su sector, principales competidores y clientes. Se procurará, la información necesaria, respecto a las obligaciones, responsabilidades y facultades que implica ser miembro del Consejo de Administración de la Sociedad |    |

|  |    |
|--|----|
| <b>Sección 7.5 Responsabilidades de los Consejeros.</b>  |    |
| 40. ¿A cada consejero, se le proporciona la información necesaria, respecto a las obligaciones, responsabilidades y facultades que implica ser miembro del Consejo de Administración de la sociedad? (Mejor Práctica 21)   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con el artículo trigésimo primero de los estatutos de la sociedad, la Sociedad proporcionará una correcta inducción de las operaciones de la Sociedad a los Consejeros que sean nombrados por primera vez con el objeto que conozcan la posición que ocupa la Sociedad dentro de su sector, principales competidores y clientes. Se procurará, la información necesaria, respecto a las obligaciones, responsabilidades y facultades que implica ser miembro del Consejo de Administración de la Sociedad |    |
| 41. ¿Los consejeros comunican al Presidente y a los demás miembros del Consejo de Administración, cualquier situación en la que exista o pueda derivar en un conflicto de interés, absteniéndose de participar en la deliberación correspondiente? (Mejor Práctica 22)   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con el artículo trigésimo octavo de los estatutos sociales, los miembros del Consejo de Administración, que tengan conflicto de interés en algún asunto, deberán abstenerse de participar y estar presentes en la deliberación y votación de dicho asunto, sin que ello afecte el quorum requerido para la instalación del citado Consejo de Administración.  |    |
| 42. ¿Los consejeros utilizan los activos o servicios de la sociedad solamente para el cumplimiento del objeto social? (Mejor Práctica 22)  | SI |
| COMENTARIO: La Sociedad solo realiza actividades de acuerdo a su objeto social   |    |
| 43. ¿En su caso se definen políticas claras que permitan, en casos de excepción, utilizar dichos activos para cuestiones personales? (Mejor Práctica 22)   | NO |
| 44. ¿Los consejeros dedican a su función el tiempo y la atención necesaria, asistiendo como mínimo al 70 por ciento de las reuniones a las que sean convocados? (Mejor Práctica 22)  | SI |
| 45. ¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros mantengan absoluta confidencialidad sobre toda la información que reciben con motivo del desempeño de sus funciones y, en especial, sobre su propia participación y la de otros consejeros, en las deliberaciones que se llevan a cabo en las sesiones del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 22)   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con el artículo trigésimo octavo de los estatutos sociales los miembros y secretario del Consejo de Administración deberán guardar confidencialidad respecto de la información y los asuntos que tengan conocimiento con motivo de su cargo, siendo responsables de los daños y perjuicios causados a la Sociedad   |    |
| 46. Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, explique el mecanismo:   |    |
| a) Acuerdo de confidencialidad.  | ✓  |
| b) Ejercicio de sus deberes fiduciarios.   | ✓  |
| c) Otros (detallar):   |    |
| 47. ¿Los consejeros propietarios y, en su caso, sus respectivos suplentes, se mantienen mutuamente informados acerca de los asuntos tratados en las sesiones del Consejo de Administración a las que asisten? (Mejor Práctica 22)  | SI |
| COMENTARIO: No se han designado Consejeros Suplentes en el Consejo de Administración de la Sociedad.   |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

|   |    |
|---|----|
| 48.¿Los consejeros propietarios y, en su caso, sus respectivos suplentes, apoyan al Consejo de Administración con opiniones y recomendaciones que deriven del análisis del desempeño de la empresa; con el objeto de que las decisiones que se adopten se encuentren debidamente sustentadas? (Mejor Práctica 22) | SI |
| COMENTARIO: No se han designado Consejeros Suplentes en el Consejo de Administración de la Sociedad.  |    |
| 49.¿Existe un mecanismo de evaluación del desempeño y cumplimiento de las responsabilidades y deberes fiduciarios de los consejeros? (Mejor Práctica 22)  | NO |

## Función de Auditoría

| <b>Sección 8.1 Funciones Genéricas.</b>  |    |
|--|----|
| 50. ¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría realiza las siguientes funciones? (Mejor Práctica 23)  |    |
| a) Recomienda al Consejo de Administración:  |    |
| i. Los candidatos para auditores externos de la sociedad.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| ii. Las condiciones de contratación.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| iii. El alcance de los trabajos profesionales.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| b) Recomienda al consejo de administración la aprobación de los servicios adicionales a los de auditoría externa.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| c) Supervisa el cumplimiento de los trabajos profesionales de los auditores externos.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| d) Evalúa el desempeño de la persona moral que proporciona los servicios de auditoría externa.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| e) Analiza documentos que elabore o suscriba el auditor externo, tales como:   |    |
| i. Dictamen.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| ii. Opiniones.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| iii. Reportes.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| iv. Informes.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| f) Se reúne por lo menos una vez al año con el auditor externo sin la presencia de funcionarios de la sociedad.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| g) Es el canal de comunicación entre el Consejo de Administración y los auditores externos.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| h) Asegura la independencia y objetividad de los auditores externos.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| i) Revisa:   |    |
| i. Programa de trabajo.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| ii. Cartas de observaciones.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| iii. Informes sobre el control interno.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| j) Se reúne periódicamente con los auditores internos sin la presencia de funcionarios de la sociedad, para conocer:   |    |
| i. Programa de Trabajo.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| ii. Comentarios y observaciones en el avance de su trabajo.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| iii. Otros:  |    |
| k) Da su opinión al Consejo de Administración sobre las políticas y criterios utilizados en la preparación de la información financiera, así como del proceso para su emisión. | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| l) Contribuye en la definición de los lineamientos generales de control interno, de la auditoría interna y evalúa su efectividad.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| m) Verifica que se observen los mecanismos establecidos para el control de los riesgos a que está sujeta la sociedad.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y uno de los estatutos sociales de la Sociedad               |    |
| n) Coordina las labores del auditor externo, interno y comisario.  | SI |
| COMENTARIO: la Sociedad por ser una sociedad anónima bursátil no cuenta con comisarios   |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|   |       |
|---|-------|
| o) Verifica que se cuente con los mecanismos necesarios que permitan asegurar que la sociedad cumple con las diferentes disposiciones a las que esté sujeta.  | SI    |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |       |
| p) Con qué periodicidad realiza una revisión para informar al Consejo de Administración acerca de la situación legal de la sociedad.  | Anual |
| COMENTARIO: Por lo menos anualmente, según lo dispuesto en el artículo cuadragésimo primero inciso B) de los estatutos de la sociedad el Presidente deberá elaborar un informe anual sobre las actividades que correspondan a dicho Comité y presentarlo al Consejo de Administración |       |
| q) Contribuye en el establecimiento de las políticas para las operaciones con partes relacionadas. ***  | SI    |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias   |       |
| r) Analiza y evalúa las operaciones con partes relacionadas para recomendar su aprobación al Consejo de Administración. ***   | SI    |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias   |       |
| s) Decide la contratación de terceros expertos que emitan su opinión sobre las operaciones con partes relacionadas o algún otro asunto, que le permita el adecuado cumplimiento de sus funciones. ***   | SI    |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias   |       |
| t) Verifica el cumplimiento del Código de Ética de Negocios.  | SI    |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias   |       |
| u) Verifica el cumplimiento del mecanismo de revelación de hechos indebidos y de protección a los informantes.  | SI    |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias   |       |
| v) Auxilia al Consejo de Administración en el análisis de los planes de contingencia y recuperación de información.   | SI    |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias   |       |

Nota: \*\*\* Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias.

|  |    |
|--|----|
| <b>Sección 8.2 Selección de Auditores.</b>   |    |
| 51. ¿Se abstiene de contratar aquellos despachos en los que los honorarios percibidos por la auditoría externa y otros servicios adicionales que presten a la sociedad, representen más del 10 por ciento de sus ingresos totales? (Mejor Práctica 24) | SI |
| 52. Rotación:  |    |
| a) ¿Se cambia al socio que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 25)   | SI |
| b) ¿Se cambia al grupo de trabajo que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 25)  | SI |
| 53. ¿La persona que firma el dictamen de la auditoría a los estados financieros anuales de la sociedad, es distinta de aquella que actúa como Comisario? (Mejor práctica 26) ***   | NO |
| COMENTARIO: No aplica  |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| 54.¿Se revela el perfil del Comisario en el informe anual que presenta el Consejo de Administración a la Asamblea? (Mejor Práctica 27) *** | NO |
| COMENTARIO: No aplica  |    |

Nota: \*\*\* Para las sociedades anónimas bursátiles que cotizan en el mercado de valores esta Práctica no aplica.

|   |    |
|---|----|
| <b>Sección 8.3 Información Financiera.</b>  |    |
| 55.¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría, apoya con su opinión al Consejo de Administración para que éste tome decisiones con información financiera confiable? (Mejor Práctica 28)   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con el artículo cuadragésimo primero, fracción II, inciso a) el Comité debe rendir una opinión al Consejo de Administración sobre los asuntos que le competan conforme a los estatutos   |    |
| 56.Dicha información financiera es firmada por (Mejor Práctica 28):   |    |
| a) El Director General.   | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con lo dispuesto por la Ley del Mercado de Valores y los estatutos de la Sociedad   |    |
| b) El director responsable de su elaboración.   | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con lo dispuesto por la Ley del Mercado de Valores y los estatutos de la Sociedad   |    |
| 57.¿La sociedad cuenta con un área de auditoría interna? (Mejor Práctica 29)  | SI |
| 58.La pregunta anterior es positiva, indique si sus lineamientos generales y planes de trabajo son aprobados por el consejo de administración (Mejor Práctica 29).  | SI |
| COMENTARIO: Si se le presenta el plan de trabajo de la auditoría al Comité de Auditoría y éste a su vez lo presenta al Consejo de Administración  |    |
| 59.¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría, da su opinión previa al Consejo de Administración para la aprobación de las políticas y criterios contables utilizados para la elaboración de la información financiera de la sociedad? (Mejor Práctica 30)                   | SI |
| COMENTARIO: En cumplimiento con lo dispuesto por la Ley del Mercado de Valores y los estatutos de la Sociedad   |    |
| 60.¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría, da su opinión al Consejo de Administración para aprobar los cambios a las políticas y criterios contables conforme a los cuales se elaboran los estados financieros de la sociedad? (Mejor Práctica 31)                       | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| 61.¿El Consejo de Administración aprueba, con la previa opinión del comité que realiza las funciones de auditoría, los mecanismos necesarios para asegurar la calidad de la información financiera que se le presente? (Mejor Práctica 32)  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| 62.¿En caso de que la información financiera corresponda a periodos intermedios durante el ejercicio, el comité que realiza las funciones de auditoría vigila que se elabore con las mismas políticas, criterios y prácticas con las que se prepara la información anual? (Mejor Práctica 32) | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |

|   |    |
|---|----|
| <b>Sección 8.4 Control Interno.</b>   |    |
| 63.¿Los lineamientos generales de control interno y, en su caso, las revisiones al mismo son sometidos a la aprobación del Consejo de Administración, previa opinión del órgano intermedio que realiza la función de auditoría? (Mejor Práctica 33) | SI |



CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

## CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| 64.¿Se apoya al Consejo de Administración para? (Mejor Práctica 34):   |    |
| a) Asegurar la efectividad del control interno.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| b) Asegurar el proceso de emisión de la información financiera.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría de la Sociedad cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| 65.Los auditores internos y externos (Mejor Práctica 35):  |    |
| a) ¿Evalúan, conforme a su programa normal de trabajo, la efectividad del control interno, así como del proceso de emisión de la información financiera?               | SI |
| b) ¿Se comentan con ellos los resultados señalados en la carta de situaciones a informar?  | SI |

**Sección 8.5 Partes Relacionadas.**

|  |    |
|--|----|
| 66.¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría, apoya al Consejo de Administración en? (Mejor Práctica 36) ***  |    |
| a) El establecimiento de políticas para las operaciones con partes relacionadas.   | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias  |    |
| b) El análisis del proceso de aprobación de las operaciones con partes relacionadas.   | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias  |    |
| c) El análisis de las condiciones de contratación de las operaciones con partes relacionadas.  | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias  |    |
| 67.¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría apoya al Consejo de Administración en análisis de las propuestas para realizar operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual de la sociedad? (Mejor Práctica 37) ***   | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias  |    |
| 68.¿Las operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual que lleguen a representar más del 10 por ciento de los activos consolidados de la sociedad se presentan a la aprobación de la Asamblea de Accionistas? (Mejor Práctica 37) *** | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias  |    |

Nota: \*\*\* Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias.

**Sección 8.6 Revisión del cumplimiento de disposiciones.**

|   |    |
|---|----|
| 69.¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría se asegura de la existencia de mecanismos que permitan determinar si la sociedad cumple debidamente con las disposiciones legales que les son aplicables? (Mejor Práctica 38) | SI |
| 70.Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, seleccione los mecanismos.   |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| a) Auditoría legal.  | ✓  |
| b) Informes de asuntos legales pendientes.   | ✓  |
| c) Otros (detallar):   |    |
| Apoyo en el área jurídica de la Sociedad y con despachos externos de asesoría legal  |    |
| 71.¿Se realiza, cuando menos una vez al año, una revisión de la situación legal de la sociedad y se informa al Consejo de Administración?<br>(Mejor Práctica 38) | SI |

## Función de Evaluación y Compensación

| <b>Sección 9.1 Funciones Genéricas.</b>   |    |
|---|----|
| 72. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación presenta al Consejo de Administración para su aprobación, lo siguiente? (Mejor Práctica 39)  |    |
| a) Los criterios para designar o remover al Director General y a los funcionarios de alto nivel. ***  | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Compensaciones de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad   |    |
| b) Los criterios para la evaluación y compensación del Director General y de los funcionarios de alto nivel. ***  | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Compensaciones de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad   |    |
| c) Los criterios para determinar los pagos por separación del Director General y funcionarios de alto nivel.  | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Compensaciones de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad   |    |
| d) Los criterios para la compensación de los consejeros.  | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Compensaciones de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad   |    |
| e) La propuesta realizada por el Director General acerca de la estructura y criterios para la compensación del personal.  | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Compensaciones de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad   |    |
| f) La propuesta para declarar a la sociedad como entidad socialmente responsable.   | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Compensaciones de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad   |    |
| g) El Código de Ética de Negocios de la sociedad.   | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| h) El sistema de información de hechos indebidos y la protección a los informantes.   | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Prácticas Societarias de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| i) El sistema formal de sucesión del Director General y los funcionarios de alto nivel, y verifica su cumplimiento.   | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Compensaciones de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad   |    |
| 73. ¿El Director General y los funcionarios de alto nivel se abstienen de participar en la deliberación de los asuntos mencionados en la pregunta 72, a), b) y c) con objeto de prevenir un posible conflicto de interés? (Mejor Práctica 40) | SI |

Nota: \*\*\* Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias.

### Sección 9.2 Aspectos Operativos.

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| 74. ¿Para la determinación de las remuneraciones del Director General y los funcionarios de alto nivel se consideran aspectos relacionados con sus funciones, el alcance de sus objetivos y la evaluación de su desempeño? (Mejor Práctica 41)   | SI |
| 75. ¿En el informe anual presentado por el Consejo de Administración a la Asamblea de Accionistas se revelan las políticas utilizadas y los componentes que integran los paquetes de remuneración del Director General y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad? (Mejor Práctica 42)   | NO |
| 76. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación apoya al Consejo de Administración en revisar previamente las condiciones de contratación del Director General y de los funcionarios de alto nivel, a fin de asegurar que sus pagos probables por separación de la sociedad se apeguen a los lineamientos aprobados por el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 43) | SI |
| COMENTARIO: Esta función la lleva a cabo el Comité de Compensaciones de conformidad con lo establecido en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| 77. ¿Con objeto de asegurar un proceso de sucesión estable se tiene un plan formal de sucesión para el Director General y los funcionarios de alto nivel de la sociedad? (Mejor Práctica 44)   | SI |
| COMENTARIO: De conformidad con el plan estratégico de la Sociedad se cuenta con un plan formal de sucesión para el Director General y sus funcionarios   |    |
| 78. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique porqué o seleccione una de las siguientes razones:  |    |
| a) La sociedad es de reciente creación.  |    |
| b) Los funcionarios son jóvenes.   |    |
| c) Los funcionarios se contrataron recientemente.  |    |
| d) No es un tema importante.   |    |
| e) Otras (detallar):   |    |

## Función de Finanzas y Planeación

| <b>Sección 10.1 Funciones Genéricas.</b>  |    |
|---|----|
| 79. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación realiza las siguientes actividades? (Mejor Práctica 45):   |    |
| a) Estudia y propone al Consejo de Administración la visión estratégica de la sociedad para asegurar su sustentabilidad y permanencia en el tiempo.                                       | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría y del Comité de Prácticas Societarias cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| b) Analiza y propone lineamientos generales para la determinación y seguimiento del plan estratégico de la sociedad.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría y del Comité de Prácticas Societarias cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| c) Evalúa y opina sobre las políticas de inversión y de financiamiento de la sociedad propuestas por la Dirección General.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría y del Comité de Prácticas Societarias cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| d) Opina sobre las premisas del presupuesto anual y le da seguimiento a su aplicación, así como a su sistema de control (Mejor Práctica 49).  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría y del Comité de Prácticas Societarias cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad |    |
| e) Evalúa los mecanismos que presenta la dirección general para la identificación, análisis, administración y control de riesgos a que está sujeta la sociedad (Mejor Práctica 50).       | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad                                       |    |
| f) Evalúa los criterios que presente el Director General para la revelación de los riesgos a que está sujeta la sociedad (Mejor Práctica 50).   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad                                       |    |

| <b>Sección 10.2 Aspectos Operativos.</b>   |    |
|--|----|
| 80. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración para que una de las sesiones sea dedicada a la definición o actualización de la visión a largo plazo de la sociedad? (Mejor Práctica 46) | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| 81. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración en la revisión del plan estratégico que presente la Dirección General para su aprobación? (Mejor Práctica 47)                            | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría y del Comité de Prácticas Societarias cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| 82. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración en el análisis de las políticas que presente para su aprobación el Director General sobre? (Mejor Práctica 48)                           |    |
| a) El manejo de la tesorería.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| b) La contratación de productos financieros derivados.   | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría cuyas funciones se establecen en el artículo cuarenta y cinco de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |

CLAVE DE COTIZACIÓN: AGUA

GRUPO ROTOPLAS, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

|  |    |
|--|----|
| c) La inversión en activos.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoria cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| d) Contratación de pasivos.  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoria cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| 83. ¿Respecto al inciso anterior el órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación, se asegura que estén alineados con el plan estratégico y que correspondan al giro normal de la sociedad? (Mejor Práctica 48) | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoria y del Comité de Prácticas Societarias cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |
| 84. ¿El Director General le presenta al Consejo de Administración en cada sesión, un informe sobre la situación que guarda cada uno de los riesgos identificados? (Mejor Práctica 51)  | SI |
| COMENTARIO: A través del Comité de Auditoria cuyas funciones se establecen en el artículo cuadragésimo primero de los estatutos sociales de la Sociedad  |    |

**BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.**

Av. Paseo de la Reforma No. 255, Planta Baja  
Colonia Cuauhtémoc,  
C.P. 06500, CDMX.

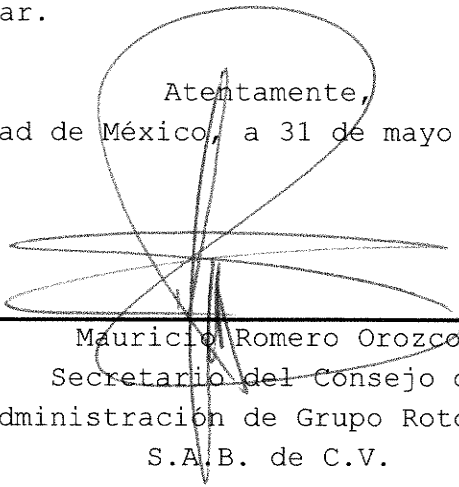
Ref: Certificación del Secretario  
del Consejo de  
Administración de Rotoplas,  
conforme a la disposición  
4.033.00 fracción XI del  
Reglamento Interior de la  
BMV.

**Mauricio Romero Orozco**, en mi carácter de Secretario del Consejo de Administración de Grupo Rotoplas, S.A.B. de C.V. ("Rotoplas" o la "Emisora"), manifiesto bajo protesta de decir verdad que, a mi leal saber y entender, la información relativa a la Emisora contenida en el presente cuestionario sobre el grado de adhesión al Código de Mejores Prácticas Corporativas, refleja razonablemente su situación; asimismo manifiesto que no tengo conocimiento de información relevante que haya sido omitida en este cuestionario o que el mismo contenga información que pudiera inducir a error a los inversionistas.

Por lo anterior, expido la presente para los efectos legales a los que haya lugar.

Atentamente,

Ciudad de México, a 31 de mayo de 2018.



---

Mauricio Romero Orozco  
Secretario del Consejo de  
Administración de Grupo Rotoplas,  
S.A.B. de C.V.