

## 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
2. ¿En el "Orden del Día" se evita el rubro referente a Asuntos Varios? (Mejor Práctica 1)	SI
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
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
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
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

<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
b) Evaluación y compensación.	SI
COMENTARIO: Estas funciones las absorbe el Comité de Prácticas Societarias	
c) Finanzas y planeación.	SI
COMENTARIO: Estas funciones las absorbe el Comité de Prácticas Societarias	
d) Riesgo y cumplimiento.	SI
COMENTARIO: Estas funciones están a cargo tanto del Comité de Prácticas Societarias como del Comité de Auditoría	
e) Prácticas societarias.***	SI
f) Otras (detalle):	
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
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
9. ¿La sociedad cuenta con los mecanismos de comunicación necesarios que le permitan mantener adecuadamente informados a los accionistas inversionistas y los terceros interesados? (Mejor Práctica 6). En caso afirmativo, detalle cuales, y en caso negativo explique por qué.	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

a) Detalle y/o Explique.

Grupo Herdez cumple con todos los requisitos de divulgación de información establecidos por la Ley del Mercado de Valores y la Circular Única de Emisoras, ante la Bolsa Mexicana de Valores a través del Emisnet y la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en el portal STIV. Asimismo, Grupo Herdez cuenta con una página de internet: <https://grupoherdez.com.mx/informacion-para-inversionistas/>, cuya finalidad es brindar al público inversionista acceso a toda la información de la compañía (noticias, eventos y documentos relevantes); de la misma manera, el área de Relación con Inversionistas pone a disposición del público inversionista un correo electrónico [invrel@herdez.com](mailto:invrel@herdez.com), número telefónico +52(55) 5201 5600.

10. ¿Se tiene definido un procedimiento para la prevención y solución pacífica y negociada de los conflictos entre los accionistas y/o entre los consejeros, privilegiando los mecanismos alternativos de solución de controversias? (Mejor Práctica 7)

NO

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>	
11. ¿El Consejo de Administración realiza las siguientes funciones?: ( Mejor Práctica 8)	
a. Se cerciora que todos los accionistas:	
i. Tengan un trato igualitario	SI
ii. Se respeten sus derechos	SI
iii. Se protejan sus intereses	SI
iv. Se les dé acceso a la información de la sociedad	SI
b. Se asegura la creación de valor económico y social para los accionistas, así como la permanencia en el tiempo de la sociedad.	
c. Promueve que la sociedad considere a los terceros interesados en la toma de sus decisiones. Se consideran terceros interesados:	
i. Colaboradores	SI
ii. Clientes	SI
iii. Proveedores	SI
iv. Acreedores	SI
v. La comunidad donde opera la empresa	SI
vi. Otros terceros interesados	SI
d. Asegura la conducción honesta y responsable de la sociedad.	SI
e. Define el rumbo estratégico.	SI
f. Vigila la operación de la sociedad.	SI
g. Aprueba la gestión.	SI
h. Incluye la innovación como parte de la cultura y la forma de pensar de la sociedad.	SI
i. Nombra al director general y a los funcionarios de alto nivel de la sociedad.	SI
j. Evalúa y aprueba la gestión del director general y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad.	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

k. Promueve:	
i. La emisión responsable de la información	SI
ii. La revelación responsable de la información	SI
iii. El manejo transparente de la sociedad	SI
l. Promueve el establecimiento de mecanismos de control interno.	SI
m. Promueve el establecimiento de mecanismos de aseguramiento de la calidad de la información.	SI
n. Establece las políticas para las operaciones con partes relacionadas.	SI
o. Aprueba las operaciones con partes relacionadas.	SI
p. Se promueve el establecimiento de un plan formal de sucesión para:	
i. El director general	SI
ii. Los funcionarios de alto nivel	SI
q. Se asegura el establecimiento de mecanismos para la:	
i. Identificación de los riesgos estratégicos	SI
ii. Análisis de los riesgos estratégicos	SI
iii. Administración de los riesgos estratégicos	SI
iv. Control de los riesgos estratégicos	SI
v. Adecuada revelación de los riesgos estratégicos	SI
r. Se asegura el establecimiento de planes para la continuidad del negocio.	SI
s. Vigila la existencia de planes de recuperación de información en casos de desastre.	SI
t. 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
<p>COMENTARIO: Hace 14 años creamos nuestro programa de responsabilidad social, Saber Nutrir®, para formalizar nuestro compromiso con la nutrición de México. Con este programa, contribuimos a mejorar la calidad de vida de familias mexicanas que se encuentran en alguna situación de vulnerabilidad alimentaria, por medio del desarrollo de capacidades en la comunidad que redunden en el bienestar de sus niños.</p> <p>Esto lo logramos a través de 3 pilares: Seguridad alimentaria, Agua segura, Proyectos productivos y de comercialización.</p> <p>Trabajamos en alianza con Fundación Pro Mazahua en el Estado de México y ChildFund México en Tapachula, Chiapas.</p> <p>Adicionalmente, contamos con Fundación Herdez, la cual, busca resguardar los orígenes de nuestra gastronomía e incentivar la</p>	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **HERDEZ**

**GRUPO HERDEZ, S.A.B. DE C.V.**

**CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO**

i. Acciones con la comunidad	SI
revaloración de productos endémicos mexicanos con un enfoque antropológico, social, histórico, nutricional, industrial y de biodiversidad.	
ii. Cambios en la misión y visión	SI
<p>COMENTARIO: Misión Poner al alcance de los consumidores alimentos, bebidas y productos de calidad, con marcas de prestigio y valor crecientes.</p> <p>Visión Grupo Herdez quiere consolidarse, crecer y posicionarse como una organización líder en el negocio de alimentos, bebidas y productos de bienestar, reconocida por la calidad de los mismos y por la efectividad de sus esfuerzos orientados a asegurar la satisfacción de las necesidades y expectativas de sus clientes y consumidores, en un marco de atención y servicio competitivos, bajo estrictos criterios de rentabilidad,</p>	
iii. Cambios en la estrategia del negocio	SI
<p>COMENTARIO: Durante 2020 mantuvimos nuestras cinco directrices que regulan las estrategias de crecimiento del Grupo bajo un estricto criterio de rentabilidad.</p> <p>Estas directrices son:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Mantener y formar sociedades a través del desarrollo de inteligencia.</li> <li>•Implantar tecnologías que permitan acelerar los procesos de comunicación con el consumidor, innovación y transaccionales.</li> <li>•Fomentar una gestión sustentable, priorizando el cuidado del agua y uso eficiente de la energía.</li> <li>•Soportar y generar crecimiento a través del desarrollo del talento e inversión en infraestructura.</li> <li>•Ejercer una ciudadanía corporativa responsable, impulsando iniciativas de desarrollo social.</li> </ul> <p>Adicionalmente, nuestra Estrategia de Sustentabilidad está enfocada en 3 pilares de acción:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Personas: estamos enfocados en fomentar la igualdad entre los géneros y apostar por la inclusión y diversidad, así como promover la creación de oportunidades, generando empleos de calidad.</li> <li>•Comunidad: impulsar la salud alimentaria, reduciendo los niveles de desnutrición y buscando favorecer hábitos saludables.</li> <li>•Planeta: gestión de manera eficiente, responsable y sostenible del recurso hídrico. Incorporar tecnologías de ecodiseño de productos, favoreciendo el enfoque de economía circular y priorizar la reducción de nuestra huella de carbono.</li> </ul> <p>Y desde 2012, nos adherimos al Pacto Mundial de las Naciones Unidas, la mayor iniciativa empresarial a nivel global en temas de sustentabilidad, por lo cual promovemos y adoptamos sus 10 principios universales relacionados con los derechos humanos, el trabajo, el medio ambiente y la lucha contra la corrupción.</p> <p>Al ser promotores y miembros de esta iniciativa, nuestra estrategia de sustentabilidad se alinea a 6 de los 17 Objetivos de Desarrollo Sostenible que forman parte de la Agenda 2030 de las Naciones Unidas y que tienen como propósito erradicar la pobreza, proteger el planeta y asegurar la prosperidad.</p> <p>Nos comprometemos con los siguientes objetivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Hambre cero</li> <li>•Igualdad de género</li> <li>•Agua limpia y saneamiento</li> <li>•Trabajo decente y crecimiento económico</li> <li>•Producción y consumo responsable</li> <li>•Acción por el clima</li> </ul>	
iv. Consideración de los terceros interesados	SI
<p>COMENTARIO: Durante 2019 actualizamos nuestro Análisis de Materialidad con el objetivo de maximizar la creación de valor a nuestros reportes e incorporar los hallazgos a nuestra estrategia de sustentabilidad para fortalecer nuestra gestión y desempeño.</p> <p>Para llevarlo a cabo, identificamos temas claves y relevantes para el Grupo en materia social, ambiental y de gobierno corporativo, tomando como base las expectativas y preocupaciones de nuestros principales grupos de interés: Consumidores, Clientes, Proveedores, Accionistas y Colaboradores.</p> <p>A partir de este ejercicio, identificamos los siguientes temas.</p> <p>Temas críticos: confianza y reputación de marca/s; envase y embalaje sustentable, reutilización y reciclaje; innovación (productos y procesos); salud, seguridad y bienestar del consumidor.</p> <p>Temas estratégicos: calidad y seguridad en la cadena de valor; capacitación y desarrollo de carrera; condiciones y relaciones laborales;</p>	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **HERDEZ****GRUPO HERDEZ, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO**

iv. Consideración de los terceros interesados	SI
consumo y eficiencia energética; crecimiento rentable en los mercados y sostenibilidad financiera; cumplimiento legal; ética y anticorrupción; gestión del agua; salud, seguridad y bienestar ocupacional; y transparencia en la información de productos y etiquetado.	
v. Otras:	
<p>En 2023 invertimos 79,798,818 MXN lo que equivale al 2.4% de la utilidad neta en programas sociales.</p> <p>El monto invertido en programas sociales del año incluyó actividades realizadas por la Fundación Herdez del programa de donación mensual de alimentos a instituciones, el programa de donación de alimentos a la Red de Bancos de Alimentos de México (BAMX), el programa Saber Nutrir® y otros proyectos de las marcas del Grupo con un fin social.</p> <p>En 2011 creamos nuestro programa de responsabilidad social, Saber Nutrir®, para formalizar nuestro compromiso con la nutrición de México. Con este programa, contribuimos a mejorar la calidad de vida de familias mexicanas que se encuentran en alguna situación de vulnerabilidad alimentaria, por medio del desarrollo de capacidades en la comunidad que redunden en el bienestar de sus niños.</p> <p>El programa de Saber Nutrir® promueve que los jóvenes tengan un futuro prometedor a través de actividades que fortalezcan sus conocimientos de nutrición, activación física y regularización académica. Durante 2023, el programa benefició a 35 comunidades, 981 familias y realizó 2,191 proyectos. En 2023, Fundación Herdez® celebró su 35 aniversario. A través de estos años de historia y su compromiso con investigar, preservar y difundir la gastronomía mexicana, también ha logrado llevar alimentos a poblaciones vulnerables o afectadas por desastres naturales, además de reforzar la educación alimentaria con el Plato del Bien Comer en degustaciones y talleres.</p> <p>Resultados 2023: -Programa de donación de alimentos Gracias a la alianza con la Red BAMX, en 2023 entregamos 1,031.7 Tn de alimentos a 85,271 personas a través de 49 bancos de alimentos.</p> <p>-Unidos por Acapulco Tras las afectaciones del huracán Otis en Acapulco, Grupo Herdez® y La Costeña®, de la mano de Sanfer®, sumaron esfuerzos para crear la iniciativa "Unidos por Acapulco" con el fin de apoyar a las familias afectadas, se hizo la donación de 35,000 despensas conformadas por 20 kilos de alimentos, beneficiando a 104,000 personas.</p> <p>-Comedores comunitarios en Guerrero Durante los primeros días de la emergencia por el huracán Otis, se entregaron 764.2 toneladas de alimentos a la Cruz Roja Mexicana, Cáritas Mexicana, Fundación Walmart y Fundación Origen, en Guerrero, para la preparación de alimentos en distintos comedores comunitarios y alimentar a más de 60,000 personas. En total se donaron 1,923.72 Tn de alimento durante 2023 y se beneficiaron a +250,000 personas.</p> <p>-Educación alimentaria Las conferencias, talleres y actividades se imparten a los beneficiarios del programa de donación de alimentos, colaboradores de Grupo Herdez®, visitantes del Museo Galería Nuestra Cocina y Casa Doña María Pons, así como a algunos de los grupos de interés integrados por socios, voluntariado, colaboradores y sus familias. o+3,500 personas adultas impactadas. o+1,600 infancias impactadas. o23 colaboraciones y alianzas. o22 actividades extramuros.</p> <p>Para mayor información consultar nuestro sitio web: <a href="https://grupoherdez.com.mx/">https://grupoherdez.com.mx/</a> Misión Poner al alcance de los consumidores alimentos, bebidas y productos de calidad, con marcas de prestigio y valor crecientes.</p> <p>Visión Grupo Herdez quiere consolidarse, crecer y posicionarse como una organización líder en el negocio de alimentos, bebidas y productos de bienestar, reconocida por la calidad de los mismos y por la efectividad de sus esfuerzos orientados a asegurar la satisfacción de las necesidades y expectativas de sus clientes y consumidores, en un marco de atención y servicio competitivos, bajo estrictos criterios de rentabilidad, potencial estratégico y sostenibilidad.</p> <p>Durante 2023 actualizamos nuestras directrices que regulan las estrategias de crecimiento del Grupo bajo un estricto criterio de rentabilidad.</p> <p>Las cuatro directrices estratégicas del Grupo son: •Mantener y formar alianzas mediante el desarrollo de inteligencia de mercado y de negocios. •Reinventar continuamente nuestro negocio en procesos y productos aprovechando tecnología que nos permita agilidad y liderazgo en el mercado. •Soportar y generar crecimiento a través del desarrollo del talento e inversión en infraestructura. •Realizar una gestión sostenible que impacte favorablemente al medio ambiente y comunidades soportado en un buen gobierno corporativo.</p> <p>A finales de 2021, la estrategia de sostenibilidad del Grupo se ajustó en sus líneas de trabajo y acciones para dar cumplimiento a los</p>	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **HERDEZ****GRUPO HERDEZ, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO**

v. Otras:

objetivos de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible alineado a las metas materiales y de alcance para la Compañía. Es por esto que nos adaptamos e integramos las acciones necesarias a nuestra estrategia de sostenibilidad para cerciorarnos de la alineación de nuestro desempeño con las referencias internacionales sobre los temas Ambientales, Sociales y de Gobierno Corporativo (ASG), lo que nos permite:

- Lograr una sólida gestión con criterios ASG
- Identificar y mitigar los riesgos sociales y ambientales potenciales de nuestras operaciones
- Impulsar proyectos de innovación en sostenibilidad en nuestras marcas

Nuestra Estrategia de Sostenibilidad está enfocada en 3 pilares de acción:

- Personas: Compromiso con la igualdad de género y promover el crecimiento económico, inclusivo y sustentable, el empleo pleno y productivo, y el trabajo decente para todos.
- Comunidad: Compromiso con poner fin al hambre, lograr la seguridad alimentaria y la mejora de la nutrición.
- Planeta: Compromiso con una gestión sustentable del agua y la energía, modalidades de consumo y producción sostenibles y acciones para combatir el cambio climático y sus efectos.

Desde 2012, nos adherimos al Pacto Mundial de las Naciones Unidas, la mayor iniciativa empresarial a nivel global en temas de Sostenibilidad, por lo cual promovemos y adoptamos sus 10 principios universales relacionados con los derechos humanos, estándares laborales, el medio ambiente y la lucha contra la corrupción.

Nos comprometemos con los siguientes objetivos:

- ODS 2: Hambre cero
- ODS 5: Igualdad de género
- ODS 6: Agua limpia y saneamiento
- ODS 7: Energía asequible y no contaminante
- ODS 8: Trabajo decente y crecimiento económico
- ODS 12: Producción y consumo responsable
- ODS 13: Acción por el clima

Durante 2019 actualizamos nuestro Análisis de Materialidad con el objetivo de maximizar la creación de valor a nuestros reportes e incorporar los hallazgos a nuestra estrategia de Sostenibilidad para fortalecer nuestra gestión y desempeño.

Para llevarlo a cabo, identificamos temas claves y relevantes para el Grupo en materia social, ambiental y de gobierno corporativo, tomando como base las expectativas y preocupaciones de nuestros principales grupos de interés: accionistas, inversionistas, clientes, colaboradores, consumidores y proveedores.

A partir de este ejercicio, identificamos los siguientes temas.

## Temas críticos

- Salud, seguridad y bienestar del consumidor
- Confianza y reputación de marca/s
- Innovación (productos y procesos)
- Envase y embalaje sostenible, reutilización y reciclaje

## Temas estratégicos

- Sostenibilidad financiera y crecimiento rentable en los mercados
- Gestión del agua
- Consumo y eficiencia energética
- Ética y anticorrupción
- Salud, seguridad y bienestar ocupacional
- Condiciones y relaciones laborales
- Calidad y seguridad en la cadena de valor
- Transparencia en la información de productos y etiquetado
- Capacitación y desarrollo de carrera
- Cumplimiento legal
- Experiencia del consumidor

Nuestra estrategia de Sostenibilidad se mantuvo alineada al cumplimiento los Objetivos de Desarrollo Sostenible de la Agenda 2030 de las Naciones Unidas. La Sostenibilidad siempre ha estado presente en Grupo Herdez, es un tema esencial en nuestra cultura ya que es la base para asegurar nuestra permanencia, aportando al bienestar de las personas, las comunidades y el planeta.

Como ciudadano corporativo responsable, nos impulsa un firme compromiso con el bienestar y el desarrollo de México, creando empleos de calidad, estableciendo relaciones de confianza con nuestros proveedores, mejorando la calidad de vida de las comunidades que sufren problemas de seguridad alimentaria, y cuidando de forma eficiente y responsable los recursos naturales de nuestro planeta.

Obtuvimos el Premio GOULA 2023 por Mejor proyecto de desarrollo comunitario y/o social.

Asimismo, continuamos con nuestra participación en la Coalición de los Chief Financial Officers (CFOs) para los ODS, del Pacto Mundial de las Naciones Unidas, donde tenemos la oportunidad única de vincular el crecimiento sostenible con el éxito financiero en América

CLAVE DE COTIZACIÓN: **HERDEZ****GRUPO HERDEZ, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO**

v. Otras:

Latina. Nuestra representante, Andrea Amozurrutia, Directora de Finanzas y Sostenibilidad en Grupo Herdez, es la primera mujer latinoamericana que forma parte de dicho grupo, con lo que reforzamos nuestro compromiso de impulsar la igualdad de género, en línea con el ODS 5.

**Aspectos relevantes:**

**Bienestar y desarrollo de los colaboradores:** Con la finalidad de garantizar el bienestar de nuestros colaboradores en todas las empresas que conforman al Grupo, ofrecemos beneficios sociales superiores a los previstos por la Ley Federal del Trabajo (LFT).

Año con año impulsamos el desarrollo continuo de nuestros colaboradores. En 2023, invertimos más de \$18.3 MDP en capacitación. Impartimos un total de 295,084 horas de formación a nuestros colaboradores, por medio de los programas: Talento Joven, Líderes Herdez, Formador de Formadores y Universidad Herdez.

De igual manera, contamos con 8 salas de lactancia, que cubren el 66% de nuestras localidades, en las que nuestras colaboradoras pueden extraer y almacenar leche materna, para posteriormente llevarla a sus bebés. Este proyecto incluye la instalación de una sala de lactancia para cada localidad, incluyendo oficinas y plantas, para llegar a un total de 12 salas. Nuestras salas de lactancia cumplen con las especificaciones del Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) y el Fondo de las Naciones Unidas para la Infancia (UNICEF). Son espacios higiénicos, privados, de fácil acceso y equipados para ser utilizados por una usuaria a la vez.

**Desempeño ambiental:** En 2023, invertimos 84,311,366 MXN en programas ambientales.

Esto incluyó el programa "Por un Mundo Más Vivo" de la marca Herdez®; Un Legado más Fuerte de la marca Del Fuerte®; y la inversión en nuestro programa de Agricultura Sustentable y Regenerativa.

En 2022, emitimos en el mercado mexicano un bono ligado a la sostenibilidad a través del cual nos comprometimos a reducir en 25% nuestro consumo de agua por tonelada producida para el año 2030.

El indicador de desempeño está expresado en intensidad del uso del agua, expresada como el volumen de agua (m3) por tonelada producida.

Este objetivo está alineado a los Objetivos de Desarrollo Sostenible:

- ODS 6. Agua limpia y Saneamiento
- ODS 12. Producción y Consumo Responsables

Tenemos dos instalaciones para la captación y el almacenamiento de agua pluvial. Una de ellas en el Complejo Industrial Herdez México localizada en el Estado de México desde 2012 (Cedis y planta McCormick) y, la otra en el Complejo Industrial El Duque en San Luis Potosí desde 2003, que utilizamos para el riego de jardines. Al ser captación pluvial la variación del volumen depende del recurso natural captado cada año.

En 2023, utilizamos 146,265.28 toneladas de materias primas agrícolas, 322,734 toneladas de materias primas y 132,016,74 toneladas de material de empaque.

Asimismo, logramos que el 12.7% de nuestros insumos fueran reciclados.

Este año generamos 49,351.01 toneladas de residuos, de los cuales el 82.7% entró en un proceso de reciclaje.

Con la intención de continuar implementando mejoras, en Grupo Herdez formamos una alianza con ECOCE, asociación ambiental que cuenta con un plan de manejo y recuperación de residuos de envases y empaques post consumo para integrarlos a un proceso de reciclaje.

Contamos con distintas certificaciones en materia ambiental y de seguridad, como la Certificación Industria Limpia, emitida por la Procuraduría Federal para la Protección al Ambiente (PROFEPA)..

Contamos con la certificación Industria Segura emitida por la Secretaría del Trabajo y Previsión Social (STPS). Cada año, Protección Civil imparte el programa interno de protección, el cual es auditado por personal de esta dependencia, y está enfocado en medidas de prevención de riesgos por incendio, derrames, fugas y otros.

El 100% de nuestras plantas cuentan con el distintivo Entornos Laborales Seguros y Saludables (ELSSA), emitido por el Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) para reconocer las mejores prácticas en términos de bienestar laboral.

En 2023 tuvimos una reducción del 8.2% en el consumo de agua comparado contra el consumo de 2022.

De igual manera, nuestra Política Ambiental rige todas las operaciones y abarca temas como manejo integral de residuos, programa de reducción de consumo de agua y energéticos.

Con la finalidad de identificar el impacto que el cambio climático genera en la continuidad de los negocios del Grupo, en 2019 concluimos con nuestro Estudio de Riesgos por Cambio Climático. A partir de los resultados, buscamos priorizar los riesgos y realizar una valoración del impacto financiero para poder plantear iniciativas gestionables.



CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

v. Otras:	
<p>Los riesgos identificados se han clasificado de acuerdo con su probabilidad de ocurrencia e impacto, siendo los tres principales:</p> <p>1. Aumentar la eficiencia al reducir el nivel de intensidad de agua y carbono por unidad de producción.  2. Reducir los insumos y residuos generados para un nivel dado de producción, incluyendo un mejor reciclaje de productos y residuos residuales.  3. Desarrollar nuevos productos y servicios con menor intensidad de carbono y agua; entender los cambios en las tendencias de los consumidores y los negocios hacia productos, procesos y servicios que originan menos emisiones y son menos intensivos en agua y desperdicios, al tiempo que mantienen una seguridad alimentaria adecuada.</p> <p>Para mayor información, favor de consultar el sitio web <a href="https://grupoherdez.com.mx/">https://grupoherdez.com.mx/</a></p>	
u. Promueve que la sociedad emita y difunda su Código de Ética y promueva la revelación de hechos indebidos, así como la protección a los informantes con acciones concretas como:	
i. Emisión del Código de Ética	SI
ii. Difusión y aplicación del Código interna y externamente	SI
<p>COMENTARIO: Se entrega el Código de Ética a todos los colaboradores que se integran a la plantilla laboral y se envían comunicaciones a través del correo interno con actualizaciones al mismo. Se realizan campañas de comunicación interna donde los colaboradores expresan cómo llevan a cabo la práctica de los valores corporativos y está disponible para descarga en el sitio web corporativo.</p>	
iii. Mecanismos de denuncia a las faltas al Código	SI
<p>COMENTARIO: Todos los niveles de autoridad dentro de la compañía y grupos de interés como proveedores y colaboradores se rigen a través de nuestros códigos y políticas (<a href="https://grupoherdez.com.mx/conocenos/codigos-y-politicas/">https://grupoherdez.com.mx/conocenos/codigos-y-politicas/</a>) los cuales son reforzados continuamente a través de capacitaciones, comunicados y reuniones.</p> <p>Adicionalmente, contamos con mecanismos de denuncia interna disponibles los 365 días del año las 24 horas del día y son totalmente anónimos, puesto que son monitoreados por un proveedor externo y evaluados por el equipo de Auditoría Interna y la Dirección de Recursos Humanos; esto con la finalidad de prevenir cualquier tipo de comportamiento que vaya en contra de nuestros códigos y políticas.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Línea 800 (01800 CONFIANZA – 800 266342692).</li> <li>• Correo Confianza (<a href="mailto:confianza@herdez.com">confianza@herdez.com</a>).</li> <li>• Buzón de Sugerencias</li> </ul> <p>Durante 2020, recibimos 130 solicitudes de asesoramiento ético, dentro de las cuales 20% fueron quejas y 80% denuncias:  El 98% han sido atendidas y el 2% restante continúan proceso de atención, ya que fueron recibidas en último trimestre del año</p>	
iv. Mecanismos de protección a los informantes	SI
<p>COMENTARIO: Los incidentes relacionados con el incumplimiento del Código de Ética, en temas de corrupción y violación a los derechos humanos, son reportados de manera confidencial a través de la Línea de la Confianza.</p> <p>Ésta es monitoreada por un proveedor externo, el cual comparte un reporte consolidado con la dirección de Recursos Humanos y la Gerencia General de Auditoría interna, de forma periódica. El área de Auditoría Interna es la encargada de dar seguimiento a todas las denuncias, investigarlas y dar un resolutive, desde una amonestación verbal o escrita, hasta la desvinculación de la Compañía y el seguimiento legal del caso.</p>	
v. Otras:	
<p>Se entrega el Código de Ética a todos los colaboradores que se integran a la plantilla laboral y se envían comunicaciones a través del correo interno con actualizaciones al mismo. Se realizan campañas de comunicación interna donde los colaboradores expresan cómo llevan a cabo la práctica de los valores corporativos y está disponible para descarga en el sitio web corporativo.</p>	

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

v. Otras:	
<p>Todos los niveles de autoridad dentro de la compañía y grupos de interés como proveedores y colaboradores se rigen a través de nuestros códigos y políticas <a href="https://grupoherdez.com.mx/centro-de-descargas/">https://grupoherdez.com.mx/centro-de-descargas/</a> los cuales son reforzados continuamente a través de capacitaciones, comunicados y reuniones.</p> <p>Adicionalmente, contamos con mecanismos de denuncia interna disponibles los 365 días del año las 24 horas del día y son totalmente anónimos, puesto que son monitoreados por un proveedor externo y evaluados por el equipo de Auditoría Interna y la Dirección de Recursos Humanos; esto con la finalidad de prevenir cualquier tipo de comportamiento que vaya en contra de nuestros códigos y políticas.</p> <p>•Línea (800 CONFIANZA – 800 266 34 26 92). •Correo Confianza (confianza@herdez.com). •Buzón de Sugerencias Durante 2023, recibimos 380 solicitudes de asesoramiento ético, dentro de las cuales 85% fueron quejas y 15% denuncias:</p> <p>A la fecha el 100% ha sido atendido</p> <p>Los incidentes relacionados con el incumplimiento del Código de Ética, en temas de corrupción y violación a los derechos humanos, son reportados de manera confidencial a través de la Línea de la Confianza.</p> <p>Ésta es monitoreada por un proveedor externo y notificada a la Dirección de Recursos Humanos y a la Auditoría General. El área de Auditoría Interna es la encargada de dar seguimiento a todas las denuncias, investigarlas, generar informes y recomendaciones para la toma de decisiones, que pueden ir desde una amonestación verbal o escrita, hasta la desvinculación de la Compañía y el seguimiento legal del caso.</p> <p>Para atender los comentarios y necesidades de nuestros clientes y consumidores, contamos con varios canales de comunicación.</p> <p>Puntos de contacto:</p> <p>Líneas 800: cada marca cuenta con un número asignado en el que se resuelven problemas de calidad, quejas o sugerencias sobre los productos.</p> <p>Medios digitales: contamos con sitios web oficiales para la mayoría de nuestras marcas, en donde los consumidores y clientes pueden enterarse de toda la información sobre los mismos. Asimismo, contamos con más de 20 perfiles en redes sociales de marca, en donde la interacción de "preguntas y respuestas" nos permite también monitorear nuestros aciertos, inquietudes y dudas de nuestros consumidores.</p>	
v. 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
<p>COMENTARIO: Adicional a nuestros puntos de contacto con clientes y consumidores, así como los mecanismos de denuncia anónimos para cualquier irregularidad, contamos con varias políticas que reiteran nuestro compromiso con la transparencia y nuestro cumplimiento legal como son: Política de Pagos Ilegales y No al Soborno, Política de Competencia Económica y Política de Conflictos de Interés. Todas nuestras políticas se pueden consultar en: <a href="https://grupoherdez.com.mx/conocenos/codigos-y-politicas/">https://grupoherdez.com.mx/conocenos/codigos-y-politicas/</a></p>	
w. Mantiene un mecanismo para la prevención de operaciones ilícitas y prevención de conflictos de interés.	SI
<p>COMENTARIO: Adicional a nuestros puntos de contacto con clientes y consumidores, así como los mecanismos de denuncia anónimos para cualquier irregularidad, contamos con varias políticas que reiteran nuestro compromiso con la transparencia y nuestro cumplimiento legal como son: Política de Pagos Ilegales y No al Soborno, Política de Competencia Económica y Política de Conflictos de Interés. Todas nuestras políticas se pueden consultar en: <a href="https://grupoherdez.com.mx/conocenos/codigos-y-politicas/">https://grupoherdez.com.mx/conocenos/codigos-y-politicas/</a></p>	
12. 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 9).	SI

## Sección 7.2 Integración del Consejo de Administración.

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

13.¿Cuál es el número de consejeros propietarios que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 10, LMV) ***	9
14.En caso de haberlos, ¿Cuál es el número de Consejeros Suplentes que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 11)	0
15.Si existen Consejeros suplentes indique:	
COMENTARIO: No aplica ya que no se tienen consejeros suplentes	
COMENTARIO: No aplica ya que no se tienen consejeros suplentes	
COMENTARIO: No aplica ya que no se tienen consejeros suplentes	
17.Los Consejeros independientes al momento de ser nombrados entregan al Presidente de la Asamblea una Manifestación de cumplimiento de los requisitos de independencia tales como: (Mejor Práctica 12).	
a) Cumplimiento de los requisitos de independencia	SI
b) Manifestación de estar libre de conflictos de interés	SI
c) No tener su lealtad comprometida	SI
18.¿Los Consejeros independientes representan cuando menos el 25% del total de Consejeros? (Mejor Práctica 13)	SI
19.Del total de miembros propietarios del Consejo de Administración, cuántos son (Mejor Práctica 13):	
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).	1
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).	2
20.¿Los Consejeros independientes y Patrimoniales en conjunto constituyen al menos el 60% del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 14)	SI
21.¿Se considera la incorporación de la mujer en el Consejo de Administración? (Mejor práctica 15)	
a) ¿Cuántas mujeres integran el Consejo de Administración?:	2
i. Propietarias	2
ii. Suplentes	0
COMENTARIO: No aplica ya que no se tienen consejeros suplentes	
b) ¿Qué categoría tienen?:	

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

i. Independientes	SI
ii. Patrimoniales	SI
iii. Patrimoniales Independientes	NO
iv. Relacionadas	NO
v. Patrimoniales relacionadas	NO
22.En el Informe Anual que presenta el Consejo de Administración se señala: (Mejor Práctica 16):	
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 17).

23.Con el propósito de tomar decisiones más informadas, señale si las siguientes funciones son atendidas por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 17):	
a) Auditoría.***	SI
b) Evaluación y Compensación.	SI
c) Finanzas y Planeación.	SI
d) Prácticas societarias.***	SI
e) Riesgo y Cumplimiento	SI
f) Otros (detalle):	
24.Indique que órgano intermedio desarrolla cada una de las siguientes funciones	
a) Auditoría.***	
Comité de Auditoría	
b) Evaluación y Compensación.	
Comité de Practicas Societarias	

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

c) Finanzas y Planeación.	
Comité de Practicas Societarias	
d) Prácticas societarias.***	
Comité de Practicas Societarias	
e) Riesgo y Cumplimiento	
Estas funciones las desarrolla el Comité de Auditoría y el Comité de Prácticas Societarias	
f) Otros (detalle):	
25. Señale el número de consejeros propietarios que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 18)	
a) Auditoría.***	3
b) Evaluación y Compensación.	0
c) Finanzas y Planeación.	0
d) Prácticas societarias.***	5
e) Riesgo y Cumplimiento	0
f) Otras (detalle):	
26. ¿Con que periodicidad informan estos órganos intermedios de sus actividades al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 18)	
a) Auditoría.***	Trimestral
b) Evaluación y Compensación.	Anual
c) Finanzas y Planeación.	Trimestral
d) Prácticas Societarias.***	Semestral
e) Riesgo y Cumplimiento	Trimestral
f) 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 18)	SI
28. ¿Cada uno de los consejeros independientes participa en algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 18)	NO
29. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.	
Ángela Gómez Aiza es la única que no es miembro de ningún órgano intermedio.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

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 18)	SI
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.

**Sección 7.4 Operación del Consejo de Administración.**

32.¿Cuántas sesiones realiza el Consejo de Administración durante el ejercicio? (Mejor Práctica 19)	4
COMENTARIO: Cuatro por lo menos	
33.Si la respuesta a la pregunta anterior es menos de 4, explique cuál sería la razón:	
a) No está a tiempo la información.	
b) Por costumbre.	
c) No se le da importancia.	
d) Otras (detalle):	
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 20)	SI
35.Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, detalle dichas disposiciones.	
En la Cláusula Vigésima Quinta de los Estatutos de la Sociedad se establece que el Consejo de Administración sesionará cuando menos 4 veces durante cada ejercicio social, o en cualquier tiempo cuando sea convocado para tal efecto por el Presidente del propio Consejo de Administración, el Presidente del Comité de Auditoría o quien presida el Comité de Practicas Societarias, los Consejeros que lo representen cuando menos el 25% de los miembros del Consejo de Administración e inclusive el Secretario no miembro de dicho órgano colegiado podrán convocar a sesión del Consejo de Administración de la Sociedad. Cualquiera de los convocantes podrá insertar en el Orden del Día correspondiente los puntos que estimen convenientes y la Convocatoria se realizará mediante aviso por escrito enviado con por lo menos 5 días naturales de anticipación a la fecha de sesión, en forma tal que asegure que su destinatario lo reciba en el domicilio que haya sido proporcionado para tal fin de la sociedad.	
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 21)	7
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 21).	SI
38.Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, seleccione ¿cuál o cuáles son los mecanismos?	
a) Vía telefónica.	
b) Correo electrónico.	
c) Intranet.	
d) Documento Impreso.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

e) Otro (detalle):	
Plataforma electrónica	
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 22)	SI

**Sección 7.5 Responsabilidades de los Consejeros.**

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 23)	SI
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 24)	SI
42. ¿Los consejeros utilizan los activos o servicios de la sociedad solamente para el cumplimiento del objeto social? (Mejor Práctica 24)	SI
43. ¿En su caso, se definen políticas claras que permitan, en casos de excepción, utilizar dichos activos para cuestiones personales? (Mejor Práctica 24)	NO
COMENTARIO: En el Código de Ética no se establecen excepciones.	
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 24)	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 24)	SI
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 (detalle):	
Mediante la firma del Código de Ética de Grupo Herdez	
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 24)	SI
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 24)	SI
49. ¿Existe un mecanismo de evaluación del desempeño y cumplimiento de las responsabilidades y deberes fiduciarios de los consejeros? (Mejor Práctica 24)	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 25)	
a) Recomienda al Consejo de Administración:	
i. Los candidatos para auditores externos de la sociedad.	SI
ii. Las condiciones de contratación.	SI
iii. El alcance de los trabajos profesionales.	SI
b) Recomienda al consejo de administración la aprobación de los servicios adicionales a los de auditoría externa.	SI
c) Supervisa el cumplimiento de los trabajos profesionales de los auditores externos.	SI
d) Evalúa el desempeño de la persona moral que proporciona los servicios de auditoría externa.	SI
e) Analiza documentos que elabore o suscriba el auditor externo, tales como:	
i. Dictamen.	SI
ii. Opiniones.	SI
iii. Reportes.	SI
iv. Informes.	SI
f) Se reúne por lo menos una vez al año con el auditor externo sin la presencia de funcionarios de la sociedad.	SI
g) Es el canal de comunicación entre el Consejo de Administración y los auditores externos.	SI
h) Asegura la independencia y objetividad de los auditores externos.	SI
i) Revisa:	
i. Programa de trabajo.	SI
ii. Cartas de observaciones.	SI
iii. Informes sobre el control interno.	SI
j) Se reúne periódicamente con los auditores internos sin la presencia de funcionarios de la sociedad, para conocer:	



CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

i. Programa de Trabajo.	SI
ii. Comentarios y observaciones en el avance de su trabajo.	SI
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
l) Contribuye en la definición de los lineamientos generales de control interno, de la auditoría interna y evalúa su efectividad.	SI
m) Verifica que se observen los mecanismos establecidos para el control de los riesgos estratégicos a que está sujeta la sociedad.	SI
n) Coordina las labores del Auditor Externo, Auditor Interno y Comisario.	SI
o) Verifica que se cuente con los mecanismos necesarios que permitan asegurar que la sociedad cumple con las diferentes disposiciones a las que está sujeta.	SI
p) Con qué periodicidad realiza una revisión para informar al Consejo de Administración acerca de la situación legal de la sociedad.	Anual
q) Contribuye en el establecimiento de las políticas para las operaciones con partes relacionadas. ***	SI
r) Analiza y evalúa las operaciones con partes relacionadas para recomendar su aprobación al Consejo de Administración. ***	SI
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
t) Verifica el cumplimiento del Código de Ética.	SI
u) Verifica el cumplimiento del mecanismo de revelación de hechos indebidos y de protección a los informantes.	SI
v) Auxilia al Consejo de Administración en el análisis de los planes de continuidad del negocio y recuperación de información.	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 8.2 Selección de Auditores.**

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 26)	SI
52. Rotación:	
a) ¿Se cambia al Socio que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 27)	SI
b) ¿Se cambia al grupo de trabajo que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 27)	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 28) ***	SI
COMENTARIO: La Sociedad no cuenta con Comisario.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

54.¿Se revela el perfil del Comisario en el informe anual que presenta el Consejo de Administración a la Asamblea? (Mejor Práctica 29) ***	NO
COMENTARIO: No se cuenta con Comisario. Se cuenta con el órgano Consejo de Administración.	

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 30)	SI
56.Dicha información financiera es firmada por (Mejor Práctica 30):	
a) El Director General.	SI
b) El director responsable de su elaboración.	SI
57.¿La sociedad cuenta con un área de auditoría interna? (Mejor Práctica 31)	SI
58.Si la pregunta anterior es positiva, indique si sus lineamientos generales y planes de trabajo son aprobados por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 31).	SI
COMENTARIO: Los lineamientos y planes de trabajo son aprobados por el Comité de Auditoría	
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 32)	SI
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 33)	SI
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 34)	SI
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 34)	SI

<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 35)	SI
64.Se apoya al Consejo de Administración para (Mejor Práctica 36):	
a) Asegurar la efectividad del Control Interno.	SI
b) Asegurar el proceso de emisión de la información financiera.	SI
65.Los auditores internos y externos (Mejor Práctica 37):	
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

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

b) ¿Se comentan con ellos los resultados señalados en la carta de situaciones a informar?	SI
---	----

<b>Sección 8.5 Partes Relacionadas.</b>	
66.El órgano intermedio encargado de la función de auditoría, apoya al Consejo de Administración en (Mejor Práctica 38) ***	
a) El establecimiento de políticas para las operaciones con partes relacionadas.	SI
b) El análisis del proceso de aprobación de las operaciones con partes relacionadas.	SI
c) El análisis de las condiciones de contratación de las operaciones con partes relacionadas.	SI
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 39) ***	SI
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 39) ***	SI

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 8.6 Revisión del cumplimiento de disposiciones.</b>	
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 todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad? (Mejor Práctica 40)	SI
70.Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, seleccione los mecanismos.	
a) Auditoría legal.	
b) Informes de asuntos legales pendientes.	✓
c) Otros (detalle):	
Informe de situación fiscal.	

## Función de Evaluación y Compensación

<b>Sección 9.1 Funciones Genéricas.</b>	
71. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación presenta al Consejo de Administración para su aprobación lo siguiente? (Mejor Práctica 41)	
a) Los criterios para designar o remover al Director General y a los funcionarios de alto nivel. ***	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
b) Los criterios para la evaluación y compensación del Director General y de los funcionarios de alto nivel. ***	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
c) Los criterios para determinar los pagos por separación del Director General y funcionarios de alto nivel.	SI
d) Los criterios para asegurar que el talento y la estructura de la organización estén alineados al plan estratégico aprobado por el Consejo de Administración.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
e) Los criterios para definir el perfil, así como la contratación, evaluación del desempeño y la compensación de los consejeros.	NO
f) La propuesta realizada por el Director General acerca de la estructura y criterios para la compensación del personal.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
g) El Código de Ética de la sociedad.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias y el Comité de Auditoría	
h) El sistema de información de hechos indebidos y la protección a los informantes, así como su adecuado funcionamiento.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
i) El sistema formal de sucesión del Director General y los funcionarios de alto nivel, y verifica su cumplimiento.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
72. ¿El Director General y los funcionarios de alto nivel se abstienen de participar en la deliberación de los asuntos mencionados en la pregunta 71, a), b) y c) con objeto de prevenir un posible conflicto de interés? (Mejor Práctica 42)	SI

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 9.2 Aspectos Operativos.</b>	
73. ¿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, evaluación de su desempeño, su contribución a los resultados y que estén alineados al plan estratégico de la sociedad? (Mejor Práctica 43)	SI
74. ¿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 44)	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

75.¿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 45)	SI
76.¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación apoya al Consejo de Administración en la definición del perfil de los consejeros, sus objetivos, así como del mecanismo para su contratación, evaluación y compensación? (Mejor Práctica 46).	NO
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 alineado con el plan estratégico? (Mejor Práctica 47)	SI
78.Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué 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 (detalle):	
79.¿La familia de los accionistas de la sociedad cuenta con un acuerdo que señale claramente la forma como serán representados sus intereses en la Asamblea de Accionistas y en el Consejo de Administración? (Mejor práctica 48)	NO

## Función de Finanzas y Planeación

<b>Sección 10.1 Funciones Genéricas.</b>	
80. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación realiza las siguientes actividades? (Mejor Práctica 49):	
a) Estudia y propone al Consejo de Administración el rumbo estratégico de la sociedad para asegurar su estabilidad y permanencia en el tiempo.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría y el Comité de Prácticas Societarias	
b) Analiza y propone lineamientos generales para la determinación y seguimiento del plan estratégico de la sociedad.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría y el Comité de Prácticas Societarias	
c) Asegurar que el plan estratégico contemple la generación de valor económico y social para los accionistas, así como las fuentes de empleo y la existencia de los terceros interesados.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
d) Asegurar que el plan estratégico esté alineado con el rumbo a largo plazo establecido por el Consejo de Administración.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias y el Comité de Auditoría	
e) Evalúa y opina sobre las políticas de inversión y de financiamiento de la sociedad propuestas por la Dirección General.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
f) Opina sobre las premisas del presupuesto anual y le da seguimiento a su aplicación, así como a su sistema de control.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	

<b>Sección 10.2 Aspectos Operativos.</b>	
81. ¿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 del rumbo a largo plazo de la sociedad? (Mejor Práctica 50)	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
82. ¿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 51)	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	
83. 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 52)	
a) El manejo de la tesorería.	SI
b) La contratación de productos financieros derivados.	SI
c) La inversión en activos.	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

d) Contratación de pasivos.	SI
e) ¿Están alineadas con el Plan Estratégico?	SI
f) ¿Corresponde al giro normal de la sociedad?	SI
84. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación se asegura que las premisas del presupuesto anual estén alineados con el plan estratégico? (Mejor Práctica 53)	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Prácticas Societarias	

## Función de Riesgo y Cumplimiento

<b>Sección 11.1 Funciones Genéricas.</b>	
85. ¿El órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento realiza las siguientes actividades? (Mejor práctica 54).	
a) Evalúa los mecanismos que presenta la Dirección General para la identificación, análisis, administración y control de los riesgos a que esté sujeta la sociedad y da su opinión al Consejo de Administración.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
b) Analiza los riesgos identificados por la Dirección General.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
c) Define los riesgos estratégicos a los que dará seguimiento el Consejo de Administración.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
d) Define los riesgos financieros y de la operación a los que dará seguimiento la Dirección General.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
e) Evalúa los criterios que presente el Director General para la revelación de los riesgos a que está sujeta la sociedad y da su opinión al Consejo de Administración.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
f) Conoce las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad y da seguimiento estricto a su cumplimiento.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
g) Conoce los asuntos legales pendientes y da su opinión al Consejo de Administración.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	

<b>Sección 11.2 Aspectos Operativos.</b>	
86. ¿El Consejo de administración revisa por lo menos una vez al año la evaluación de los riesgos estratégicos de la sociedad para asegurar la estabilidad y permanencia en el tiempo de la sociedad? (Mejor práctica 55).	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
87. ¿El órgano intermedio apoya al Consejo de Administración en el seguimiento de la mitigación de los riesgos estratégicos identificados? (Mejor práctica 56).	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
88. El órgano intermedio apoya al Consejo de Administración en la evaluación de mecanismos para: (Mejor práctica 57).	
a) Identificación de riesgos.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	



CLAVE DE COTIZACIÓN: HERDEZ

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

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

b) Análisis de riesgos.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
c) Administración de riesgos.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
d) Control de riesgos.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría	
89. ¿Se presenta al Consejo de Administración en cada sesión, por parte del Director General, un informe sobre la situación que guarda la administración de cada uno de los riesgos identificados? (Mejor Práctica 58).	
a) El Informe del Director General al Consejo de Administración incluye el tema de la gestión de los riesgos identificados y se aprueba por el Consejo de Administración.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría. Se presenta una vez al año.	
b) El Informe del Director General al Consejo de Administración incluye nuevos riesgos identificados.	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría. Se presenta una vez al año.	
90. ¿El órgano intermedio vigila que se dé cumplimiento a todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad? (Mejor práctica 59).	
a) ¿Toma conocimiento de un informe detallado de todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad y los efectos contingentes o de incumplimiento?	SI
COMENTARIO: Esta función es realizada por el Comité de Auditoría. Se presenta una vez al año.	
b) ¿Existe un proceso formal para asegurar el cumplimiento de las obligaciones legales a que está sujeta la sociedad?	SI
COMENTARIO: La sociedad se mantiene informada sobre temas relevantes de los sectores pertinentes. Se cuenta además con un Área de Cumplimiento al interior del Grupo.	
i. Explique cómo	
La sociedad se mantiene informada sobre temas relevantes de los sectores pertinentes. Se cuenta además con un Área de Cumplimiento al interior del Grupo.	
c) ¿Con qué frecuencia se informa al Consejo de Administración sobre este tema (número de veces al año)?	4
91. ¿Está informado el Consejo de Administración sobre todos los litigios legales pendientes que tiene la sociedad y su posible riesgo? (Mejor Práctica 60).	
a) ¿El Director General informa periódicamente sobre el estado de todos los litigios legales que tiene la sociedad?	SI
COMENTARIO: Esto lo reporta la Dirección Jurídica al Comité de Prácticas Societarias	
b) ¿Existe un proceso formal que le dé seguimiento a todos los litigios legales pendientes?	SI
COMENTARIO: La dirección Jurídica, reporta una vez al año al Comité de Prácticas Societarias un estatus con todos los litigios pendientes que se tienen en la compañía. Aunado a lo anterior, el Área Legal dentro de su informe anual al Comité de Prácticas Societarias, reporta sobre los asuntos relevantes de la compañía..	
i. Explique cómo	
El Área de Litigio, reporta 2 veces al año al Área de Auditoría Interna y a Auditoría Externa un estatus con todos los litigios pendientes que se tienen en la compañía.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **HERDEZ**

**GRUPO HERDEZ, S.A.B. DE C.V.**

**CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES  
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO**

i. Explique cómo

Aunado a lo anterior, el Área Legal dentro de su informe anual al Comité de Auditoría, reporta sobre los asuntos relevantes del Grupo.



Ciudad de México, a 31 de mayo de 2024

**Bolsa Mexicana de Valores, S.A.B. de C.V.**  
**P r e s e n t e**

El suscrito, manifiesto bajo protesta de decir verdad que, a mi leal saber y entender, la información relativa a Grupo Herdez, S.A.B. de C.V., contenida en el presente cuestionario sobre el grado de adhesión al Código de Principios y Mejores Prácticas de Gobierno Corporativo, 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 u otros usuarios de dicha información.

**Atentamente**

**Claudia I. Luna Hernández**  
**Secretario no Miembro del Consejo de Administración**