

---

## POLÍTICA DE DENUNCIA DE IRREGULARIDADES

### 1. PROPÓSITO

Esta Política de Denuncia de Irregularidades tiene por objeto establecer un mecanismo claro y confidencial para que los grupos de interés de Capstone Copper Corp. y sus filiales (“Capstone” o la “Compañía”) informen sobre fraudes reales o presuntos, inquietudes éticas, infracciones contra las políticas de la compañía, actos contrarios a la ley, violaciones de derechos humanos y mala conducta financiera. Esta política se aplica a todas las personas asociadas con Capstone, incluidos empleados, directores, accionistas, proveedores, grupos de interés externos y otras personas que tengan una relación comercial con la Compañía (“Grupos de interés”) y que deseen reportar alguna inquietud.

### 2. DESCRIPCIÓN GENERAL

La reputación de Capstone de actuar de forma ética y responsable en todos nuestros tratos, tanto a nivel interno como externo, es un componente fundamental de nuestro éxito, aspecto que se ve reflejado en nuestra Declaración de Valores: *Seguridad, Responsabilidad, Excelencia y Cuidado*; así como en Nuestros Valores y Ética – Política sobre el Código de Conducta (el “Código de Conducta”).

Ya que comunicar inquietudes respecto a comportamientos sin ética puede resultar ser un asunto sensible, se ha establecido una “línea directa para denuncias de irregularidades”, la cual está disponible para todos los Grupos de interés. Esta línea directa ofrece un canal formal, simple y confidencial para denunciar inquietudes.

### 3. ASUNTOS QUE PUEDEN DENUNCIARSE

Capstone alienta a los Grupos de interés a denunciar cualquier sospecha o infracción real de las leyes, reglamentos o políticas de la empresa relacionados con la conducta ética, los derechos humanos o cualquier otro asunto que pudiera tener un impacto importante en las operaciones o la reputación de la empresa. Los asuntos a denunciarse pueden incluir, entre otros, los siguientes:

- a. Violaciones de los derechos humanos: cualquier violación o posible violación de las normas de derechos humanos o la ley, o incumplimiento de la Política de Derechos Humanos de Capstone;
- b. Asuntos éticos: cualquier inquietud relacionada con la conducta ética, como actividades fraudulentas, conflictos de intereses, soborno, corrupción, uso de información privilegiada u otras formas de mala conducta;
- c. Cumplimiento de la legislación aplicable: cualquier violación o posible violación de las leyes y reglamentos aplicables, incluidos los relacionados con la protección del medio ambiente, la salud y la seguridad, la privacidad o la protección de datos;
- d. Faltas de ética en asuntos financieros: Cualquier inquietud respecto a informes financieros, uso inapropiado del dinero, tiempo u otros recursos de la compañía, como irregularidades contables o controles internos; y
- e. Violaciones del Código de Conducta de Capstone: Cualquier violación o posible violación del Código de Conducta de la Compañía y sus políticas de apoyo, incluyendo cualquier inquietud relacionada con discriminación, acoso u otras formas de abuso.

#### 4. PROGRAMA DE DENUNCIA DE IRREGULARIDADES

##### **Cómo plantear una inquietud**

Si los Grupos de interés, incluidos los empleados de Capstone, tienen inquietudes sobre asuntos que sean éticamente cuestionables, ilegales, incorrectos, confusos o fraudulentos, o si implican posibles violaciones de políticas o cuestiones de derechos humanos, se les insta a plantear dichas inquietudes independientemente del cargo de la persona o personas responsables del motivo de tal inquietud.

##### **Denuncias confidenciales y anónimas**

Para las personas que prefieran denunciar sus inquietudes a través de un canal confidencial y anónimo, Capstone ha contratado a Integrity Counts, un proveedor canadiense de servicios globales de denuncias sobre ética, en calidad de administrador independiente y externo de esta línea directa.

Para contactar a Integrity Counts, se puede utilizar los siguientes medios:

- Norteamérica – llamada gratuita: 1-866-921-6714 (inglés y francés)
- México – llamada gratuita: 001-800-099-0642 (español e inglés)
- Chile – llamada gratuita: 12300203914 o 188-800-801-033 (español e inglés)
- Correo electrónico: [capstone@integritycounts.ca](mailto:capstone@integritycounts.ca)
- Sitio web: <https://www.integritycounts.ca/org/capstone>

##### **Denuncias presentadas por los empleados**

Se alienta a los empleados a que planteen sus inquietudes sobre cuestiones éticas, políticas o de derechos humanos, garantizándoles protección frente a cualquier posible represalia asociada con la presentación de una denuncia. En primer lugar, se debe considerar la posibilidad de plantear la inquietud directamente con el empleado, su jefe o los miembros del equipo directivo local.

Cualquier empleado que denuncie estas inquietudes será protegido contra posibles represalias asociadas con la presentación de una denuncia. Ese es nuestro compromiso con usted.

Capstone tiene terminantemente prohibido tomar represalias contra cualquier empleado que, de buena fe, informe de una posible violación a través de los canales de información formales o informales. Además, ningún empleado se verá perjudicado por negarse razonablemente a cumplir una directiva que considere que infringe nuestro Código de Conducta.

Sin embargo, reconociendo la importancia de esta política, la denuncia de acusaciones falsas y malintencionadas dará lugar a medidas disciplinarias que pueden incluir la terminación de la relación laboral.

##### **Confidencialidad**

En Capstone, tenemos el compromiso de crear un ambiente en el que los grupos de interés puedan plantear sus inquietudes de forma segura y anónima. Ya sea por fraude real o sospecha de fraude, información financiera, controles internos, violación de la ley o cuestiones de derechos humanos, queremos asegurarle de que sus inquietudes serán tratadas con la mayor importancia y confidencialidad.

Nuestros sólidos mecanismos de denuncia están diseñados para garantizar que su identidad permanezca protegida durante todo el proceso de investigación. Al presentar una denuncia, se protegerá la identidad del interesado, quien puede optar por permanecer en el anonimato. Si se proporciona un nombre, nos contactaremos con el denunciante en un plazo de tres días y se le notificarán las medidas de seguimiento previstas, según corresponda.

Al realizar cualquier investigación, se harán todos los esfuerzos razonables para proteger su identidad.

### **Investigaciones**

El Comité de Auditoría de la Junta Directiva de Capstone es responsable de la integridad de los informes financieros y de supervisar el sistema de controles internos implementado por Capstone para prevenir y detectar el fraude. Como tal, el Presidente del Comité de Auditoría será notificado sobre todas las inquietudes denunciadas.

El Presidente del Comité de Auditoría y Vicepresidente Senior de Riesgos, ESG y Consejero Legal de Capstone (“Consejero Legal”) iniciarán las investigaciones correspondientes sobre la base de las denuncias que reciban del denunciante. Sin embargo, si la denuncia implica al Presidente del Comité de Auditoría o al Consejero Legal, la gestión de la investigación se delegará a otro miembro de la Junta Directiva, al equipo de gestión o a un tercero, para garantizar la imparcialidad y objetividad en el proceso de investigación.

## **5. PREGUNTAS ACERCA DE ESTA POLÍTICA**

Toda pregunta o inquietud respecto a esta Política pueden derivarse al Consejero Legal de Capstone o la gerencia local de Capstone.

## **6. MODIFICACIONES**

Esta Política podrá traducirse a otros idiomas. En caso de discrepancia entre la versión original en inglés y cualquier traducción, tendrá precedencia la versión en inglés.

<b>Fecha de emisión:</b>	23 de marzo de 2022	<b>Autorizada por:</b>	Junta Directiva
<b>Frecuencia de revisión:</b>	Anual		
<b>Fecha de revisión:</b>	3 de noviembre de 2023		
	1 de agosto de 2023		