

**REPORTE SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL CODIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO PARA LAS SOCIEDADES PERUANAS (10150)**

**Denominación:**

FERREYCORP S.A.A

**Ejercicio:**

2021

**Página web:**

www.ferreycorp.com.pe

**Denominación o razón social de la empresa revisora:<sup>1</sup>**

**RPJ:**

B60001

---

<sup>1</sup> Solo es aplicable en el caso en que la información contenida en el presente informe haya sido revisada por alguna empresa especializada (por ejemplo: sociedad de auditoría o empresa de consultoría).

## **METODOLOGÍA:**

Las sociedades que cuentan con valores inscritos en el Registro Público del Mercado de Valores tienen la obligación de difundir al público sus prácticas de buen gobierno corporativo. Para tales efectos, reportan su adhesión a los principios contenidos en el Código de Buen Gobierno Corporativo para las Sociedades Peruanas<sup>2</sup>.

La información a presentar está referida al ejercicio culminado el 31 de diciembre del año calendario anterior al de su envío, por lo que toda referencia a “el ejercicio” debe entenderse al período antes indicado, y se remite como un anexo de la Memoria Anual de la sociedad bajo los formatos electrónicos que la Superintendencia del Mercado de Valores (SMV) establece para facilitar la remisión de la información del presente reporte a través del Sistema MVnet.

En la **Sección A**, se incluye carta de presentación de la sociedad en donde se destacan los principales avances en materia de gobierno corporativo alcanzados en el ejercicio.

En la **Sección B**, se revela el grado de cumplimiento de los principios que componen el Código. Para dicho fin, el Reporte se encuentra estructurado en concordancia con los cinco pilares que lo conforman:

- I. Derechos de los Accionistas;
- II. Junta General de Accionistas;
- III. Directorio y Alta Gerencia<sup>3</sup>;
- IV. Riesgo y Cumplimiento; y,
- V. Transparencia de la Información.

Cada principio se evalúa en base a los siguientes parámetros:

- a) **Evaluación “cumplir o explicar”**: se marca con un aspa (x) el nivel de cumplimiento que la sociedad ha alcanzado, teniendo en consideración los siguientes criterios:

Sí : Se cumple totalmente el principio.

No : No se cumple el principio.

**Explicación:** en este campo la sociedad, en caso de haber marcado la opción “No”, debe explicar las razones por las cuales no adoptó el principio o las acciones desarrolladas que le permiten considerar un avance hacia su cumplimiento o su adopción parcial, según corresponda. Asimismo, de considerarlo necesario, en el caso de haber marcado la opción “Sí”, la sociedad podrá brindar información acerca del cumplimiento del principio.

- b) **Información de sustento:** se brinda información que permite conocer con mayor detalle cómo la sociedad ha implementado el principio.

En la **Sección C** se enuncian los documentos de la sociedad en los que se regulan las políticas, procedimientos u otros aspectos relevantes que guarden relación con los principios materia de evaluación.

En la **Sección D** se incluye información adicional no desarrollada en las secciones anteriores u otra información relevante, que de manera libre la sociedad decide mencionar a fin de que los inversionistas y los diversos grupos de interés puedan tener un mayor alcance de las prácticas de buen gobierno corporativo implementadas por esta.

<sup>2</sup> El Código de Buen Gobierno Corporativo para las Sociedades Peruanas (2013) puede ser consultado en la sección Orientación – Gobierno Corporativo del Portal del Mercado de Valores [www.smv.gob.pe](http://www.smv.gob.pe).

<sup>3</sup> El vocablo “Alta Gerencia” comprende al gerente general y demás gerentes.

## SECCIÓN A:

### Carta de Presentación<sup>4</sup>

El sistema de gobierno corporativo de Ferreycorp se inspira en su compromiso con los principios éticos, la transparencia y las mejores prácticas internacionales en esta materia.

Si bien su adopción no es obligatoria, los principios del Código de Buen Gobierno Corporativo para las Sociedades Peruanas están en el centro de la gestión de Ferreycorp, a los que se ha adherido de manera voluntaria. Luego de su actualización en el 2013, dichos principios se han dividido en cinco pilares: i) Derecho de los Accionistas; ii) Junta General de Accionistas; iii) El Directorio y la Alta Gerencia; iv) Transparencia de la Información; y v) Riesgo y Cumplimiento. De la mano de los valores que ha fomentado en un siglo de trayectoria, los lineamientos de gobierno de la corporación responden a la normativa nacional e internacional y a otros principios globales.

De esta manera, las prácticas de buen gobierno generan ventajas para la corporación, como un incremento de su competitividad, un impulso a su desarrollo sostenible y un mayor prestigio. A la vez, inspiran un sentimiento de orgullo entre sus colaboradores y contribuyen a su objetivo de crear valor en el país.

Debe recordarse que hace dos décadas, Ferreycorp –entonces con 40 años en la BVL– y algunos otros emisores tuvieron la valiosa oportunidad de compartir sus experiencias, en estrecha coordinación con Procapitales, para dar origen a la publicación del Primer Código de Gobierno Corporativo para las Sociedades Peruanas, esfuerzo público-privado que permitió definir fundamentos claves de aplicación en el país.

Incluso desde la década de los 60, cuando se registraron sus acciones en la BVL, Ferreycorp se ha comprometido con el trato equitativo a accionistas y con políticas de gobernanza que hoy están comprendidas en los Principios de Buen Gobierno Corporativo. Tres décadas después, en 1994, estos sólidos fundamentos permitieron que la compañía iniciara una activa participación en el mercado de capitales peruano, tanto de renta variable como fija. En 1997 realizó una emisión internacional de acciones (ADR) de US\$ 20 millones, que gozó de la preferencia de un 50% de accionistas extranjeros. Ambos hitos la llevaron a optimizar sus procesos internos y sumar capacidades para atender a sus inversionistas.

A la vanguardia de estos procesos, la compañía ya contaba desde entonces con un área dedicada de Relaciones con Inversionistas, que organizaba conferencias telefónicas en inglés y emitía reportes de prensa trimestrales. El perfeccionamiento de sus políticas y prácticas ha sido constante, en un esfuerzo continuo y de largo aliento, que requiere plena atención a las señales del mercado; voluntad y permeabilidad para incorporar mejores prácticas; y un compromiso desde el Directorio y la Junta de Accionistas como los más altos niveles de la corporación.

<sup>4</sup>

Se describe las principales acciones implementadas durante el ejercicio en términos de buenas prácticas de gobierno corporativo que la sociedad considere relevante destacar en línea con los cinco pilares que conforman el Código de Buen Gobierno Corporativo para las Sociedades Peruanas (2013): Derecho de los Accionistas, Junta General, El Directorio y la Alta Gerencia, Riesgo y Cumplimiento y Transparencia de la Información.

Es importante resaltar que, en el 2021, Ferreycorp fue incluida en el nuevo S&P/BVL Peru General ESG Index, lanzado por S&P Dow Jones Indices y la Bolsa de Valores de Lima, que busca proporcionar un *benchmark* en materia ambiental, social y de gobernanza (ESG, por sus siglas en inglés) que mantenga el enfoque de “los mejores en su clase” para el mercado de valores en el Perú. Este índice representa un importante esfuerzo para promover las actividades comerciales sustentables en el mercado local.

Al mismo tiempo, por quinto año consecutivo, la corporación fue incorporada en el Índice de Sostenibilidad Dow Jones para la región MILA- Alianza del Pacífico, reafirmando su posición como la única empresa peruana presente en todas las ediciones desde su lanzamiento en el 2017. Esta importante iniciativa reconoce el cuidado de aspectos ambientales, sociales, de gobernanza y económicos en la gestión de las compañías listadas en las bolsas de la Alianza del Pacífico.

Estos reconocimientos motivan a la corporación a seguir innovando, ratifican su compromiso con sus grupos de interés por mantener una compañía transparente, confiable y sostenible, y reafirman su convicción de que estas buenas prácticas impactan en la generación de valor, al reducir riesgos y costos, y al crear ventajas competitivas.

Otra acción remarcable es la participación de Ferreycorp, desde el año 2006, en el Companies Circle, iniciativa impulsada por la Corporación Financiera Internacional (IFC) y la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE), y que congrega a un grupo destacado de compañías líderes en gobierno corporativo en América Latina para intercambiar experiencias en este campo y compartirlas con otras organizaciones.

## **Derecho de los accionistas**

Ferreycorp vela por el respeto a los derechos de sus accionistas y les asegura una difusión adecuada y oportuna de todos los asuntos de la corporación considerados relevantes, siguiendo las estrictas pautas de información privilegiada. De esta manera, adopta un trato equitativo a sus accionistas, sean mayoritarios o minoritarios, locales o extranjeros, y facilita el ejercicio de sus derechos, pues considera que todos los inversores deben tener acceso a la información sobre los derechos de voto asociados a los tipos de acciones que existen antes de adquirirlas. De requerirse algún cambio de los derechos de voto, ello debe establecerse mediante la votación de los accionistas. Asimismo, la corporación rechaza cualquier práctica que conduzca a que se realicen transacciones con información privilegiada o negociaciones abusivas por cuenta propia o de terceros.

Entre las actividades clave para salvaguardar los derechos de sus accionistas, la compañía considera el suministro de información relevante, permanente y oportuna sobre sus operaciones; la visibilización de la información publicada al mercado a través de su página web corporativa, que mantiene actualizada; y la dedicación para planear y difundir la realización de las Juntas de accionistas, buscando convocar su máxima participación, ya sea con la participación directa del accionista o a través de poderes específicos y detallados. Ha incorporado también mecanismos internos para el seguimiento de los acuerdos adoptados en las Juntas y su divulgación a través de su página web.

## **Junta General de Accionistas**

Como órgano soberano y supremo de la sociedad, la Junta General de Accionistas cuenta con procesos y procedimientos que hacen posible el trato equitativo de todos los accionistas de Ferreycorp.

Sus funciones, exclusivas e indelegables, incluyen la aprobación de la política de retribución del Directorio y de los estados financieros y el nombramiento de los miembros del Directorio. El Estatuto de la corporación reconoce y atribuye con claridad estas funciones en el gobierno de la sociedad y en el control de los administradores.

A su vez, el Reglamento de la Junta de Accionistas recoge los procedimientos relacionados con la participación y el ejercicio de los derechos de los accionistas, entre ellos, el mecanismo de convocatoria, las propuestas de puntos de agenda, el procedimiento para el ejercicio de voto, la delegación del voto y el seguimiento a los acuerdos de Junta.

La Gerencia General tiene como función hacer seguimiento a los acuerdos adoptados en la Junta de Accionistas para luego presentarlos al Comité de Directorio de Nominaciones, Remuneraciones, Gobierno Corporativo y Sostenibilidad y al Directorio en pleno, y difundirlos a través de la página web.

En línea con las mejores prácticas de gobierno corporativo, Ferreycorp promueve la participación activa de sus accionistas en la Junta e impulsa que las mociones de la agenda sean aprobadas por el mayor número de accionistas presentes en la reunión o de sus representantes.

El *Proxy Statement* -publicado como Hecho de Importancia y en la página web corporativa, tanto en español como en inglés- se ha convertido en el documento utilizado por la corporación para comunicar a los accionistas los puntos de la agenda y, a la vez, otorgarles un detalle de cada una de las propuestas, lo que hace posible su acceso a información completa de los puntos por aprobar en la Junta y contribuye a la emisión de un voto informado.

En vista de la imposibilidad de llevar a cabo juntas de accionistas en forma presencial, dada la coyuntura de emergencia sanitaria, la Superintendencia del Mercado de Valores (SMV) emitió en 2020 la normativa para que se pudiera ejercer el voto a distancia, cuyo proceso debía ser facilitado por las empresas.

Amparados en lo dispuesto en el Decreto de Urgencia N°056-2020 y Resolución de Superintendente N°050-2020-SMV/02, el 31 de marzo del 2021 se llevó a cabo la Junta General Obligatoria Anual de Accionistas No Presencial a través de la plataforma Cisco Webex, cuya convocatoria se realizó con la debida anticipación publicándose el aviso correspondiente. Además de la emisión del Proxy Statement, se cumplió con la emisión del documento informativo sobre el procedimiento para la celebración de la Junta de Accionistas no presencial y la guía de uso de la plataforma Cisco Webex. Toda esta información y documentación relativos a los asuntos a tratar en la Junta fue publicada como Hecho de Importancia en el portal de la SMV y en la sección Junta General de Accionistas 2021 de la página web de Ferreycorp. Adicionalmente, se envió por correo electrónico a los señores accionistas que han actualizado su información personal. Al haberse derogado el decreto de urgencia, para la Junta General de Accionistas No Presencial del 15 de noviembre del 2021 se siguieron los lineamientos establecidos en la Ley General de Sociedades. En esta ocasión también se utilizó la plataforma Cisco Webex-Events.

La Junta no presencial del 31 de marzo del 2021 contó con la participación de 153 accionistas, incluyendo a aquellos que otorgaron poderes, los que permitieron que sesionara con un *quorum* que llegó a 79.52% luego de iniciada la sesión. A raíz de la Resolución de Superintendente N° 017-2021-SMV/02, publicada el 20 de febrero del 2021, que permite la participación de los custodios sin necesidad de presentar un poder específico para representar a sus clientes, esta Junta contó con la mayor participación de accionistas del exterior (un total de 56). La Junta del 15 de noviembre del 2021 contó con la participación de 119 accionistas, incluyendo a aquellos que otorgaron poderes, lo que permitió que sesionara con un *quorum* que llegó a 76.84%, luego de iniciada la sesión.

Gracias a las buenas prácticas adoptadas por Ferreycorp con relación a la convocatoria a la Junta, revelación de la agenda y las propuestas del Directorio, los dos principales consultores internacionales (*proxy advisors*) que proveen recomendaciones para la gestión de votaciones –Institutional Shareholder Services Inc. (ISS) y Glass, Lewis & Co.– recomendaron a los inversionistas en general que en la Junta de marzo del 2021 se votara a favor de todos los puntos de la agenda.

Durante esta cita, la gerente general –como responsable de la materia– informó del cumplimiento y del seguimiento de los acuerdos adoptados en la Junta General Obligatoria Anual de Accionistas realizada en julio del 2020. Dichos acuerdos, a su vez, ya habían sido reportados al Directorio y revelados al mercado como Hecho de Importancia, así como publicados en la página web de Ferreycorp.

En la Junta de Accionistas del 31 de marzo del 2021 se aprobó los estados financieros auditados, la Memoria anual y los siguientes puntos de agenda que se detallan a continuación:

- Entrega del dividendo en efectivo, de acuerdo con la Política de Dividendos, que la sociedad tiene desde 1997, en la que se establecen los criterios de distribución de utilidades. Por recomendación del Directorio, se acordó el reparto de dividendos en efectivo de S/ 86,368,865.74, equivalentes a S/ 0.091053181425 por acción. La Junta delegó en el Directorio la facultad de determinar la fecha de registro y entrega, dentro de los siguientes 45 días. El dividendo fue pagado a los accionistas el 14 de mayo de 2021.
- La modificación de los artículos 19°, 26° y 30° del Estatuto Social de Ferreycorp S.A.A. y de Ferreyros S.A., para contemplar la posibilidad de llevar a cabo juntas de accionistas no presenciales.
- La propuesta para que Ferreycorp S.A.A. o sus subsidiarias puedan colocar en el mercado local o internacional una o más emisiones de instrumentos de deuda (bonos, papeles comerciales y/o cualquier otro valor mobiliario representativo de deuda), mediante oferta pública y/o privada, manteniendo como máximo saldo vigente el monto de US\$ 400 millones denominadas en dólares de los Estados Unidos y/o en soles (monto *outstanding*); así como delegar facultades para realizar estas operaciones a los funcionarios que el Directorio designe.
- Nombrar a la firma auditora Paredes, Burga & Asociados Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada, miembro de EY, como auditores externos para el año 2021, delegando en el Directorio la negociación y aprobación de las condiciones de contratación.

Es importante destacar que, en vista de la incertidumbre política, la empresa tomó la decisión de convocar a una Junta especial de accionistas, la misma que se llevó a cabo el 15 de noviembre del 2021, en la cual se aprobó la amortización de 16,788,791 acciones de tesorería que se mantenían en cartera por el plazo límite de dos años, con la consecuente reducción de capital.

Al 31 de diciembre de 2021, Ferreycorp mantiene aún en libros 12,830,950 acciones de tesorería, por un valor de S/ 25,247,886, a un precio promedio de S/ 1.97.

## **El Directorio y la Alta Gerencia**

Las políticas y prácticas del Directorio se encuentran definidas en el Estatuto de la sociedad y en su reglamento de funcionamiento, que contempla sus responsabilidades y funciones, su conformación y los criterios de selección, el procedimiento de inducción, las reglas para su convocatoria y conducción de las sesiones, la remisión de información, su evaluación y la definición de su remuneración, entre otros aspectos.

Además, el Directorio desarrolla un plan de trabajo que contribuye a la eficiencia de funciones claves, entre las que se encuentran:

- Evaluar, aprobar y dirigir la estrategia corporativa; establecer los objetivos y metas, así como los planes de acción principales, la política de seguimiento, control y manejo de riesgos, los presupuestos anuales y los planes de negocios y controlar su implementación; y supervisar los principales gastos, inversiones, adquisiciones y enajenaciones.
- Seleccionar, controlar y, cuando sea necesario, sustituir a los ejecutivos principales, así como fijar su retribución.
- Evaluar la remuneración de los ejecutivos principales y de los miembros del Directorio, asegurándose que el procedimiento para elegir a los directores sea formal y transparente.
- Realizar el seguimiento y control de los posibles conflictos de intereses entre la administración, los miembros del Directorio y los accionistas, incluidos el uso fraudulento de activos corporativos y el abuso en transacciones entre partes interesadas.
- Velar por la integridad de los sistemas de contabilidad y de los estados financieros de la sociedad, incluida una auditoría independiente, y la existencia de los debidos sistemas de control, en particular, control de riesgos financieros y no financieros y cumplimiento de la ley.
- Supervisar la efectividad de las prácticas de gobierno de acuerdo con las que opera, realizando cambios a medida que se hagan necesarios.
- Supervisar la política de información.

Cabe precisar que las funciones del presidente del Directorio, así como de la gerente general, están claramente delimitadas en el Estatuto y en el reglamento interno de la sociedad con el fin de evitar duplicidad de funciones y posibles conflictos.

Con respecto a las funciones, atribuciones y responsabilidades de la Gerencia General, cabe considerar que la Gerencia debe contar con autonomía suficiente para desarrollar

sus funciones adecuadamente dentro de los lineamientos que designe el Directorio; y actuar bajo los mismos principios de diligencia, lealtad y reserva que tiene el Directorio. Asimismo, la Gerencia General debe cumplir con la política aprobada de entrega de información al Directorio o a los directores a título individual, sin perjuicio de las responsabilidades que establezca el Estatuto.

### **Elección del Directorio**

La corporación ha buscado congregar en el Directorio diferentes puntos de vista y enfoques derivados de la diversidad de competencias y trayectoria de los directores, además de su experiencia profesional y solvencia moral y económica.

En la medida que al menos un tercio del Directorio debe estar constituido por directores independientes, los criterios para determinar la independencia del director de Ferreycorp -establecidos en el Estatuto de la sociedad- se alinean a los publicados por la SMV en junio del 2019 mediante Resolución SMV N° 016-2019-SMV/01, en la que la independencia de un director se define por su desvinculación con la sociedad, sus accionistas y directivos. Además, corresponde a los directores declarar anualmente su independencia.

El Directorio es elegido por la Junta de Accionistas de manera específica y a través del *Proxy Statement* se da a conocer a los accionistas, de manera previa, la trayectoria profesional de los candidatos. La hoja de vida, así como la condición de independencia del director, su fecha de nacimiento y género se publican en la página web de Ferreycorp.

La Junta de Accionistas celebrada el 30 de julio del 2020 eligió al Directorio de Ferreycorp por el periodo 2020 – 2023, conformado por nueve miembros, cuatro de ellos son independientes y dos son mujeres, asegurando la pluralidad de opiniones en el mismo, y que las decisiones que en él se adopten sean consecuencia de una apropiada deliberación, observando siempre los mejores intereses de la empresa y de los accionistas. El presidente y vicepresidente son elegidos por los miembros del Directorio.

Ferreycorp brinda los canales y procedimientos necesarios para que los directores elegidos puedan intervenir eficazmente en las sesiones mensuales, inclusive de manera no presencial. Los asuntos de cada sesión deben encontrarse a su disposición con la anticipación suficiente para su revisión, salvo que se traten de asuntos estratégicos que demanden confidencialidad, en cuyo caso se establecerán los mecanismos necesarios para evaluar esta información de manera adecuada.

Como se recuerda, en el 2020, los miembros del nuevo Directorio participaron en una sesión de inducción sobre las estrategias, planes de negocio, estructura y resultados de las diferentes empresas de la organización. Además, recibieron las principales políticas y normas de la corporación (Estatuto Social, Política Corporativa de Cumplimiento, Reglamento de Junta General de Accionistas y Directorio, Norma Corporativa para Salvaguardar la Confidencialidad, Transparencia y Difusión de Información al Mercado de Capitales y Declaración Jurada del Director). También se les explicó el funcionamiento de la plataforma de administración del Directorio y se organizó una visita guiada a las instalaciones de las principales subsidiarias.

## **Comités del Directorio**

El Directorio de la corporación cuenta con cuatro comités especiales de apoyo, de acuerdo con las necesidades y dimensión de la organización. Tales comités están compuestos preferentemente por directores independientes, a fin de tomar decisiones imparciales en caso surjan conflictos de intereses, y son presididos en su mayoría por un director independiente. El presidente del Directorio y la gerente general participan en todos los comités.

Así, los directores no solo participan en sesiones mensuales, sino también en comités especiales, que son: i) Auditoría y Riesgos; ii) Nominaciones, Remuneraciones, Gobierno Corporativo y Sostenibilidad; iii) Innovación y Sistemas; y iv) Inversiones. Los tres primeros comités de la lista mencionada son presididos por directores independientes.

De igual forma, el Directorio inició en el 2021 una autoevaluación sobre su desempeño en dicho año, con alcance sobre la convocatoria, agenda, sesiones y conducción de las mismas. Asimismo, de manera interanual, la gestión del Directorio es evaluada por un consultor externo. Cabe señalar que se estimó conveniente realizar la evaluación externa correspondiente al ejercicio 2021 –que tendrá lugar en 2022– en sustitución de aquella del ejercicio 2020. Como se recuerda, la gestión 2020 tuvo un menor plazo que el habitual, debido a la postergación de la Junta y consecuente elección del Directorio por la coyuntura de pandemia.

## **Transparencia de la información**

El Directorio establece una política de información para los accionistas, inversionistas y el mercado en general, que de manera formal, ordenada e integral define los lineamientos, estándares y criterios que se aplicarán en el manejo, recopilación, elaboración, clasificación, organización y/o distribución de la información que genera o recibe la sociedad.

La política de información abarca toda aquella que pudiera influir en las decisiones económicas de sus usuarios, tales como los objetivos de la organización, la lista de los miembros del Directorio y de la Alta Gerencia, la estructura accionaria, la descripción del grupo económico al que pertenece y los estados financieros, entre otros.

A partir de estrictos procedimientos para el manejo de la información reservada y privilegiada y una interacción permanente con los accionistas, Ferreycorp se asegura de divulgar información de manera precisa y regular acerca de todas las materias relevantes, incluyendo la situación financiera, el desempeño de los negocios, la situación del mercado, la información del grupo económico y la entrega de derechos a accionistas, entre otras, lo que es comunicado a través de diferentes canales, como la página web para inversionistas y comunicaciones al regulador del mercado.

En particular, con respecto al tratamiento de la información privilegiada, dentro de la Norma Corporativa de Conducta para Salvaguardar la Confidencialidad, Transparencia y Difusión de Información al Mercado de Capitales se indica el “Blackout Period”, donde se establece que todas las personas que en el desempeño de sus funciones tengan acceso a información privilegiada no pueden comprar o vender valores de Ferreycorp y sus empresas subsidiarias durante los quince días previos a la publicación de resultados.

En respuesta a la buena práctica de poner a disposición del mercado diferentes puntos de contacto para recabar información, Ferreycorp llegó a 384 inversionistas en el 2021, a través de diversas conferencias telefónicas individuales y grupales con inversionistas locales y del exterior; intervino en conferencias virtuales organizadas por casas de bolsa y bancos de inversión; y organizó un *non deal roadshow* virtual local, que le permitió contactar a sus principales inversionistas institucionales, a quienes se presentó en detalle los resultados y la estrategia de la corporación.

A su vez, continuó con la publicación trimestral de resultados, con el análisis y la discusión de los mismos –tanto en inglés como en español–, y con la realización de *conference calls* trimestrales, acompañados por un *webcast*, donde participaron inversionistas institucionales, clasificadoras de riesgo, bancos de inversión y analistas nacionales y del extranjero. La sociedad considera que el despliegue de estos mecanismos de difusión de información relevante de la empresa ha permitido que fondos del exterior puedan invertir y mantener su alta participación en el accionariado.

Finalmente, la Gerencia Corporativa de Finanzas está integrada por la Subgerencia de Relaciones con Inversionistas y Valores, un área dedicada exclusivamente a su atención, acorde con la vocación de transparencia y cercanía al mercado de la corporación.

## **Riesgo y cumplimiento**

En el ejercicio 2021, la corporación fortaleció la implementación del Sistema de Cumplimiento para la prevención de los delitos de corrupción de la corporación y sus subsidiarias, que sistematiza, organiza y pone en marcha diversas iniciativas de Ferreycorp en torno a esta materia, desde las existentes y de larga data hasta las de reciente creación.

De otro lado, el sistema de gestión integral de riesgos permite la identificación, medición, administración, control y seguimiento de riesgos críticos dentro de la organización, alcanzando a todas las empresas integrantes del grupo. Cabe precisar que la corporación cuenta con una Política Corporativa de la Gestión Integral de Riesgos.

Para mayor información sobre el Sistema de Cumplimiento para la prevención de los delitos de corrupción de la corporación y sus subsidiarias, así como sobre la Gestión de Riesgos de Ferreycorp, consultar el apartado Gestión de cumplimiento y riesgos, en el capítulo Gestión Sostenible, de la Memoria Anual 2021.

## SECCIÓN D:

Complementariamente, la corporación describe a continuación otros temas relevantes en su ámbito:

### *Transacciones entre empresas vinculadas*

Ferreycorp y sus subsidiarias realizan transacciones comerciales y financieras entre ellas, para lo cual cuenta con una norma de precios de transferencia entre empresas de la corporación que establece que se debe considerar precios de mercado, tanto en los márgenes por ventas de productos entre compañías como en los cobros por servicios intragrupo, alquileres y cobro de intereses por préstamos. Dichos precios se fijan según los mecanismos aprobados por la firma auditora que tiene a su cargo la elaboración del informe de precios de transferencia, determinando cuartiles inferior y superior para los márgenes brutos cobrados y para las tasas de interés.

Asimismo, durante el 2021 la corporación presentó a la Superintendencia Nacional de Administración Tributaria (Sunat) los informes de precios de transferencia.

### *Reconocimientos*

- Ferreycorp fue incluido en el nuevo S&P/ BVL Perú General ESG Index, lanzado por S&P Dow Jones Índices y la Bolsa de Valores de Lima como el primer índice de sostenibilidad del mercado peruano.
- La corporación se sumó por quinto año consecutivo al Índice de Sostenibilidad Dow Jones para la región MILA-Alianza del Pacífico, del cual forma parte desde el año 2017. Cabe resaltar que es la única empresa peruana presente en todas las ediciones del índice.
- Ferreycorp fue reconocida por ALAS20 - Agenda Líderes Sustentables con el primer lugar en la categoría Empresa Líder en Sustentabilidad, Perú y con el segundo lugar en la categoría Empresa Líder en Gobierno Corporativo, Perú. Adicionalmente, obtuvo el reconocimiento de Empresa ALAS20 Perú.
- El monitor de reputación Merco, en su edición especializada en Responsabilidad Social y en Gobierno Corporativo, reconoció nuevamente a la corporación Ferreycorp entre las 10 primeras empresas del Perú y en el primer lugar del sector industrial con mejor desempeño en estas dimensiones, tras recoger la percepción de más de 4,300 encuestados.

Estas distinciones no solo ratifican el compromiso de la corporación con sus grupos de interés, sino que también renuevan su compromiso de continuar tanto con la adopción de mejores prácticas como de compartir su trayectoria de larga data, a través de su participación permanente de la corporación en foros e instancias para promover el desarrollo del mercado de capitales peruano.

## SECCIÓN B:

### Evaluación del cumplimiento de los Principios del Código de Buen Gobierno Corporativo para las Sociedades Peruanas

#### PILAR I: Derecho de los Accionistas

#### Principio 1: Paridad de trato

| Pregunta I.1   | Si | No | Explicación:  |
|--|----|----|---|
| <i>¿La sociedad reconoce en su actuación un trato igualitario a los accionistas de la misma clase y que mantienen las mismas condiciones(*)?</i> | x  |    | La empresa dispone de un único tipo de acción: acción común, con los mismos derechos y condiciones. |

(\*) Se entiende por mismas condiciones aquellas particularidades que distinguen a los accionistas, o hacen que cuenten con una característica común, en su relación con la sociedad (inversionistas institucionales, inversionistas no controladores, etc.). Debe considerarse que esto en ningún supuesto implica que se favorezca el uso de información privilegiada.

| Pregunta I.2  | Si | No | Explicación:  |
|---|----|----|---|
| <i>¿La sociedad promueve únicamente la existencia de clases de acciones con derecho a voto?</i> | x  |    | La empresa tiene un solo tipo de acción y cada acción da derecho a su titular a emitir un voto. |

a. Sobre el capital de la sociedad, especifique:

| Capital suscrito al cierre del ejercicio | Capital pagado al cierre del ejercicio | Número total de acciones representativas del capital | Número de acciones con derecho a voto |
|--|--|--|---------------------------------------|
| S/ 958,894,238                           | S/ 958,894,238                         | 958,894,238  | 946,063,288                           |

b. En caso la sociedad cuente con más de una clase de acciones, especifique:

| Clase | Número de acciones | Valor nominal | Derechos(*) |
|-------|--------------------|---------------|-------------|
|       |                    |               |             |
|       |                    |               |             |
|       |                    |               |             |

(\*) En este campo deberá indicarse los derechos particulares de la clase que lo distinguen de las demás.

| Pregunta I.3  | Si | No | Explicación:  |
|---|----|----|---|
| <i>En caso la sociedad cuente con acciones de inversión, ¿la sociedad promueve una política de redención o canje voluntario de acciones de inversión por acciones ordinarias?</i> |    | x  | No aplica, la sociedad no cuenta con acciones de inversión. |

#### Principio 2: Participación de los accionistas

| Pregunta I.4  | SI | NO | Explicación:  |
|---|----|----|---|
| a. ¿La sociedad establece en sus documentos societarios la forma de representación de las acciones y el responsable del registro en la matrícula de acciones? | x  |    | La forma de representación de las acciones se encuentra detallada en el Estatuto de la sociedad, estableciendo que las acciones podrán ser representadas por certificados, por anotaciones en cuenta o por cualquier otra forma que permita la ley.<br><br>Asimismo, se ha definido un responsable para el registro de la matrícula de acciones en la norma corporativa de confidencialidad y en la descripción del puesto del Analista de Valores. |
| b. ¿La matrícula de acciones se mantiene permanentemente actualizada?   | x  |    | Diariamente el Departamento de Valores modifica todo lo referente a las transferencias de acciones, apenas se recibe la información de Cavali, incluyendo el número de acciones y manteniendo la matrícula al día. La información se verifica mensualmente con los reportes de Cavali.  |

Indique la periodicidad con la que se actualiza la matrícula de acciones, luego de haber tomado conocimiento de algún cambio.

|                      |                                     |   |
|----------------------|-------------------------------------|---|
| <b>Periodicidad:</b> | Dentro de las cuarenta y ocho horas | x |
|                      | Semanal                             |   |
|                      | Otros / Detalle (en días)           |   |

### Principio 3: No dilución en la participación en el capital social

| Pregunta I.5  | SI | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| a. ¿La sociedad tiene como política que las propuestas del Directorio referidas a operaciones corporativas que puedan afectar el derecho de no dilución de los accionistas (i.e, fusiones, escisiones, ampliaciones de capital, entre otras) sean explicadas previamente por dicho órgano en un informe detallado con la opinión independiente de un asesor externo de reconocida solvencia profesional nombrado por el Directorio? | x  |    | Esta política se encuentra comprendida dentro del Reglamento de Directorio, en su artículo 15.   |
| a. ¿La sociedad tiene como política poner los referidos informes a disposición de los accionistas?  | x  |    | La sociedad ha contratado consultores externos cuando ha realizado operaciones que pudieran afectar el derecho de no dilución de los accionistas, como en el caso de emisiones de valores, para la reorganización societaria y reducción de capital, y las conclusiones de los mismos fueron presentadas al Directorio. En el Reglamento de Directorio, en su artículo 15, se encuentra la política correspondiente, que incluye |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | poner los referidos informes a disposición de los accionistas. |
|--|--|--|

En caso de haberse producido en la sociedad durante el ejercicio, operaciones corporativas bajo el alcance del literal a) de la pregunta I.5, y de contar la sociedad con directores independientes<sup>(\*)</sup>, precisar si en todos los casos:

NO APLICA

|  | Sí | No |
|--|----|----|
| ¿Se contó con el voto favorable de la totalidad de los directores independientes para la designación del asesor externo?   |    |    |
| ¿La totalidad de los directores independientes expresaron en forma clara la aceptación del referido informe y sustentaron, de ser el caso, las razones de su disconformidad? |    |    |

(\*) Los directores independientes son aquellos seleccionados por su trayectoria profesional, honorabilidad, suficiencia e independencia económica y desvinculación con la sociedad, sus accionistas o directivos.

#### Principio 4: Información y comunicación a los accionistas

| Pregunta I.6   | SÍ | NO | Explicación:  |
|--|----|----|---|
|  |    |    |   |
| ¿La sociedad determina los responsables o medios para que los accionistas reciban y requieran información oportuna, confiable y veraz? |    | x  | <p>Sin perjuicio de las responsabilidades de información que tiene la gerente general, de acuerdo con el artículo 190 de la Ley General de Sociedades, la gerente corporativa de Finanzas y la subgerente de Relaciones con Inversionistas y Valores reciben y dan respuesta a los pedidos de información.</p> <p>Asimismo, las personas encargadas de recibir, tramitar y dar respuesta a las solicitudes de información de los accionistas son:</p> <p>Andrea Zolessi - Analista de Valores es la encargada de atender pedidos de los accionistas, en especial sobre tenencia de acciones, entrega de dividendos en efectivo, participación en Junta, etc</p> <p>Y, Elizabeth Tamayo Maertens – Subgerente de Relaciones con Inversionistas y Valores, encargada de atender los requisitos de información de accionistas, inversionistas, analistas, clasificadoras de riesgo y público en general y velar por el cumplimiento de los Principios de Buen Gobierno Corporativo, sobre todo en lo referente a los temas de transparencia de la información.</p> |

a. Indique los medios a través de los cuales los accionistas reciben y/o solicitan información de la sociedad.

| Medios de comunicación | Reciben información                                     | Solicitan información |
|------------------------|---|-----------------------|
| Correo electrónico     | X   | X                     |
| Vía telefónica         | X   | X                     |
| Página web corporativa | X   | X                     |
| Correo postal          | X   | X                     |
| Reuniones informativas | X   | X                     |
| Otros / Detalle        | Página web de la Superintendencia de Mercado de Valores |                       |

b. ¿La sociedad cuenta con un plazo máximo para responder las solicitudes de información presentadas por los accionistas? De ser afirmativa su respuesta, precise dicho plazo

|                     |   |
|---------------------|---|
| Plazo máximo (días) | 3 |
|---------------------|---|

| Pregunta I.7   | SI | NO | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| ¿La sociedad cuenta con mecanismos para que los accionistas expresen su opinión sobre el desarrollo de la misma? | X  |    | La definición de los mecanismos para que los accionistas e inversionistas expresen su opinión con respecto al desarrollo de la sociedad se encuentra en el Reglamento de Junta de Accionistas. |

De ser afirmativa su respuesta, detalle los mecanismos establecidos con que cuenta la sociedad para que los accionistas expresen su opinión sobre el desarrollo de la misma.

|   |
|---|
| <p>La sociedad cuenta con diferentes mecanismos para recibir la opinión de los accionistas con respecto al desarrollo de la misma: i) en la página web corporativa existe un enlace para que los accionistas expresen su opinión; ii) la empresa cuenta con una línea gratuita exclusivamente dedicada para accionistas que es atendida por la analista encargada de Valores; iii) los accionistas pueden expresar su opinión al correo de la persona responsable del Departamento de Relaciones con Inversionistas o vía telefónica; iv) la Gerencia General, Financiera y Relaciones con Inversionistas participan en reuniones y conferencias organizadas por bancos de inversión y sociedades agentes de bolsa donde tienen reuniones con los inversionistas y escuchan su opinión ; v) visitas de inversionistas a las oficinas o instalaciones de la empresa; v) la empresa fomenta la participación de los accionistas en la Junta y los invita a hacer preguntas y comentarios durante el desarrollo de la misma.</p> |
|---|

## Principio 5: Participación en dividendos de la sociedad

| Pregunta I.8   | Si | No | Explicación:  |
|--|----|----|---|
| a. <i>¿El cumplimiento de la Política de Dividendos se encuentra sujeto a evaluaciones de periodicidad definida?</i>                       | x  |    | En la página web corporativa, se publica anualmente un cuadro con la distribución de utilidades aprobada en la Junta General de Accionistas y los dividendos por repartir, así como la fecha de registro y pago.<br><br>Además, cada año, al iniciar la Junta General de Accionistas se revisa la implementación de los acuerdos adoptados en la Junta del año anterior entre los cuales se encuentra el cumplimiento de la distribución de utilidades que fuera aprobada de acuerdo con la política de dividendos vigente. |
| b. <i>¿La Política de Dividendos es puesta en conocimiento de los accionistas, entre otros medios, mediante su página web corporativa?</i> | x  |    | En la página web corporativa existe una sección exclusiva sobre dividendos, en la que se revela la política de dividendos, fechas de corte, registro y pago, así como un cuadro histórico con los dividendos pagados y una calculadora para que el accionista pueda determinar el monto de dividendos que va a recibir:<br><a href="https://www.ferreycorp.com.pe/es/gobierno-corporativo/politica-de-dividendos">https://www.ferreycorp.com.pe/es/gobierno-corporativo/politica-de-dividendos</a>                          |

a. Indique la política de dividendos de la sociedad aplicable al ejercicio.

|  |  |
|--|--|
| Fecha de aprobación  | 27/03/2019   |
| Política de Dividendos<br>(criterios para la distribución de utilidades) | <p>La política señala que: "El dividendo a distribuir en efectivo será equivalente al 5% del valor nominal de las acciones emitidas al momento de convocarse a la junta, pudiendo alcanzar el monto a distribuir hasta el 60% de las utilidades de libre disposición del ejercicio anual.</p> <p>De ser el caso que el 5% del valor nominal de las acciones emitidas al momento de convocarse a la junta, sea inferior al 60% de las utilidades de libre disposición obtenidas al cierre del ejercicio anual, la junta podrá distribuir un mayor dividendo en efectivo, cuyo tope será el equivalente al 60% de las utilidades del ejercicio.</p> <p>No obstante lo señalado, la junta a propuesta del directorio, podrá aprobar una distribución de dividendos extraordinarios por encima del tope máximo de la política, cuando se genere ingresos extraordinarios o se dé una variación relevante de las circunstancias del mercado o del negocio, que produzcan un exceso de liquidez.</p> <p>Asimismo, el directorio podrá proponer y acordar distribuir dividendos a cuenta durante el correspondiente ejercicio, o luego de terminado éste hasta el momento en que ocurra la determinación del dividendo. Esta decisión se sustentará en la información de los estados financieros donde se muestre la existencia de utilidades distribuibles en el ejercicio en curso.</p> |

|  |  |
|--|--|
|  | La entrega de dividendos extraordinarios y la distribución de dividendos a cuenta se efectuará cuando no se contemple usos alternativos para los excedentes, como el pago de deuda, el incremento del capital de trabajo o la realización de nuevas inversiones, entre otros. De igual manera, dichas entregas, no deberá desencadenar una situación de incumplimiento de las obligaciones y ratios financieros acordados con terceros, ni afectar la capacidad financiera de la sociedad para atender el pago de sus obligaciones sociales, basado en el informe que presente la gerencia general." |
|--|--|

- b. Indique, los dividendos en efectivo y en acciones distribuidos por la sociedad en el ejercicio y en el ejercicio anterior.

| Por acción   | Dividendos por acción    |             |                                      |             |
|--------------|--------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|
|              | Ejercicio que se reporta |             | Ejercicio anterior al que se reporta |             |
|              | En efectivo              | En acciones | En efectivo                          | En acciones |
| Acción común | 0.196745416976           | -           | 0.15328898843                        | -           |

#### Principio 6: Cambio o toma de control

| Pregunta I.9 -   | Sí | No | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| ¿La sociedad mantiene políticas o acuerdos de no adopción de mecanismos antiabsorción? |    | x  | Ferreycorp no cuenta con políticas o acuerdos de adopción de mecanismos antiabsorción. |

Indique si en su sociedad se ha establecido alguna de las siguientes medidas

|   | Sí | No |
|---|----|----|
| Requisito de un número mínimo de acciones para ser director   |    | x  |
| Número mínimo de años como director para ser designado como Presidente del Directorio                 |    | x  |
| Acuerdos de indemnización para ejecutivos/ funcionarios como consecuencia de cambios luego de una OPA |    | x  |
| Otras de naturaleza similar/ Detalle  |    |    |

## Principio 7: Arbitraje para solución de controversias

| Pregunta I.10   | SI | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| <p>a. <i>¿El Estatuto de la sociedad incluye un convenio arbitral que reconoce que se somete a arbitraje de derecho cualquier disputa entre accionistas, o entre accionistas y el Directorio; así como la impugnación de acuerdos de JGA y de Directorio por parte de los accionistas de la sociedad?</i></p> | x  |    | <p>La Junta de Accionistas del año 2016 aprobó la modificación del Estatuto para incluir una cláusula arbitral.</p>  |
| <p>b. <i>¿Dicha cláusula facilita que un tercero independiente resuelva las controversias, salvo el caso de reserva legal expresa ante la justicia ordinaria?</i></p>   | x  |    | <p>La cláusula sobre arbitraje establece que las controversias serán sometidas a la decisión inapelable de un tribunal arbitral compuesto por tres (3) miembros. El arbitraje será de derecho y administrado por el centro de arbitraje de la Cámara de Comercio de Lima o de la Cámara de Comercio Americana del Perú (Amcham- Perú), a opción de quien plantea la controversia, el cual se sujetará al Reglamento de Arbitraje del referido centro y se llevará a cabo en la ciudad de Lima.</p> |

En caso de haberse impugnado acuerdos de JGA y de Directorio por parte de los accionistas u otras que involucre a la sociedad, durante el ejercicio, precise su número.

|   |   |
|---|---|
| Número de impugnaciones de acuerdos de JGA        | 0 |
| Número de impugnaciones de acuerdos de Directorio | 0 |

## PILAR II: Junta General de Accionistas

### Principio 8: Función y competencia

| Pregunta II.1   | SÍ | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| ¿Es función exclusiva e indelegable de la JGA la aprobación de la política de retribución del Directorio? | x  |    | La política de retribución del Directorio se encuentra establecida en el Estatuto de la sociedad, el cual fue aprobado por la JGA. |

Indique si las siguientes funciones son exclusivas de la JGA, en caso ser negativa su respuesta precise el órgano que las ejerce.

|  | Sí | No | Órgano   |
|--|----|----|--|
| Disponer investigaciones y auditorías especiales | x  |    | No solo es facultad de la JGA, sino también del Directorio/Gerencia. |
| Acordar la modificación del Estatuto             | x  |    |  |
| Acordar el aumento del capital social            | x  |    |  |
| Acordar el reparto de dividendos a cuenta        | x  |    |  |
| Designar auditores externos                      | x  |    |  |

### Principio 9: Reglamento de Junta General de Accionistas

| Pregunta II.2   | SÍ | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| ¿La sociedad cuenta con un Reglamento de la JGA, el que tiene carácter vinculante y su incumplimiento conlleva responsabilidad? | x  |    | El Reglamento de Junta indica que tanto el Estatuto como el Reglamento Interno de Juntas de Accionistas son de aplicación obligatoria de las instancias respectivas y por lo tanto tienen carácter vinculante por lo que su incumplimiento conlleva responsabilidad. |

De contar con un Reglamento de la JGA, precise si en él se establecen los procedimientos para:

|   | Sí | No |
|---|----|----|
| Convocatorias de la Junta                                       | x  |    |
| Incorporar puntos de agenda por parte de los accionistas        | x  |    |
| Brindar información adicional a los accionistas para las Juntas | x  |    |
| El desarrollo de las Juntas                                     | x  |    |
| El nombramiento de los miembros del Directorio                  | x  |    |
| Otros relevantes/ Detalle                                       |    |    |

## Principio 10: Mecanismos de convocatoria

| Pregunta II.3   | SI | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| Adicionalmente a los mecanismos de convocatoria establecidos por ley, ¿la sociedad cuenta con mecanismos de convocatoria que permiten establecer contacto con los accionistas, particularmente con aquellos que no tienen participación en el control o gestión de la sociedad? | x  |    | <p>La compañía elabora una carta para el accionista, un <i>proxy statement</i> con el desarrollo de la agenda y un formato de carta poder, en versión en español y en inglés. Estos documentos son distribuidos a los accionistas, insertados en la página web y enviados a la SMV como Hecho de Importancia. La compañía establece contacto con el <i>proxy voting team</i> de los inversionistas para absolver cualquier duda que surgiera sobre los puntos de la agenda y asegurar no solamente el <i>quorum</i>, sino también la calidad del voto. Se atienden las consultas de los accionistas con respecto a los puntos de agenda que se someterán a aprobación en la Junta, además en las reuniones con inversionistas se va anunciando que la Junta se llevará a cabo en marzo para asegurar su participación.</p> <p>La persona encargada del Departamento de Valores se comunica telefónicamente o vía correo electrónico con los accionistas y hace seguimiento para que participen de la Junta, ya sea de manera directa o a través de un representante.</p> |

a. Complete la siguiente información para cada una de las Juntas realizadas durante el ejercicio:

| Fecha de aviso de convocatoria | Fecha de la Junta       | Lugar de la Junta | Tipo de Junta |         | Junta Universal |    | Quórum % | Nº de Acc. Asistentes | Participación (%) sobre el total de acciones con derecho de voto |                       |                               |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------|---------------|---------|-----------------|----|----------|-----------------------|--|-----------------------|-------------------------------|
|                                |                         |                   | Especial      | General | Si              | No |          |                       | A través de poderes  | Ejercicio directo (*) | No ejerció su derecho de voto |
| 24 de febrero de 2021          | 31 de marzo de 2021     | No presencial     |               | x       |                 | x  | 79.5181% | 153                   | 80.58%   | 2.04%                 | 17.38%                        |
| 29 de setiembre de 2021        | 15 de noviembre de 2021 | No presencial     |               | x       |                 | x  | 76.8442% | 119                   | 75.84%   | 1.03%                 | 23.13%                        |

(\*) El ejercicio directo comprende el voto por cualquier medio o modalidad que no implique representación.

- a. ¿Qué medios, además del contemplado en el artículo 43 de la Ley General de Sociedades y lo dispuesto en el Reglamento de Hechos de Importancia e Información Reservada, utilizó la sociedad para difundir las convocatorias a las Juntas durante el ejercicio?

|                        |   |                 |   |
|------------------------|---|-----------------|---|
| Correo electrónico     | x | Correo postal   | x |
| Vía telefónica         | x | Redes sociales  |   |
| Página web corporativa | x | Otros / Detalle |   |

| Pregunta II.4   | SÍ | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| ¿La sociedad pone a disposición de los accionistas toda la información relativa a los puntos contenidos en la agenda de la JGA y las propuestas de los acuerdos que se plantean adoptar (mociones)? | x  |    | Los accionistas tienen a su disposición, con anterioridad a la Junta, los puntos de la agenda con un desarrollo de las propuestas y los documentos por aprobarse, como son la Memoria; el Reporte de Cumplimiento del Código De Buen Gobierno Corporativo para las Sociedades Peruanas y el Reporte de Sostenibilidad; y los Estados Financieros, que son comunicados como Hechos de Importancia y a través de la página web corporativa en la sección Junta de Accionistas.<br><br>Además, para las juntas de accionistas no presenciales que se llevan a cabo desde el 2020, se puso a disposición el documento informativo con la descripción del procedimiento de acreditación y desarrollo de la Junta, así como una guía para el uso de la plataforma Webex Events, a través de la cual se llevó a cabo la sesión. |

En los avisos de convocatoria realizados por la sociedad durante el ejercicio:

|   | SÍ | NO |
|---|----|----|
| ¿Se precisó el lugar donde se encontraba la información referida a los puntos de agenda a tratar en las Juntas? | x  |    |
| ¿Se incluyó como puntos de agenda: "otros temas", "puntos varios" o similares?                                  |    | x  |

#### Principio 11: Propuestas de puntos de agenda

| Pregunta II.5  | SÍ | NO | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| ¿El Reglamento de JGA incluye mecanismos que permiten a los accionistas ejercer el derecho de formular propuestas de puntos de agenda a discutir en la JGA y los procedimientos para aceptar o denegar tales propuestas? | x  |    | El Reglamento de Junta establece que los accionistas podrán enviar al presidente del Directorio una comunicación a través de carta, correo electrónico o página web de Ferreycorp S.A.A. de preferencia antes del día 15 de febrero y a más tardar antes del vencimiento del plazo para efectuar la convocatoria, solicitando la inclusión de algún tema de material importancia y que pudiera afectar los derechos de los accionistas. El presidente lo someterá a consideración del Directorio que apruebe la convocatoria a la Junta General y establezca los |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | temas de la agenda. El Directorio evaluará los pedidos de los accionistas y de considerarlos acordes con el interés social, procederá a incluirlos como puntos de agenda. En caso el Directorio desestime alguna de estas solicitudes, a través de su presidente, comunicará la decisión por escrito al accionista solicitante con la correspondiente fundamentación al día siguiente de realizada la sesión de Directorio. |
|--|--|---|

- a. Indique el número de solicitudes presentadas por los accionistas durante el ejercicio para incluir puntos de agenda a discutir en la JGA, y cómo fueron resueltas:

| Número de solicitudes |           |           |
|-----------------------|-----------|-----------|
| Recibidas             | Aceptadas | Denegadas |
| 0                     | 0         | 0         |

- b. En caso se hayan denegado en el ejercicio solicitudes para incluir puntos de agenda a discutir en la JGA indique si la sociedad comunicó el sustento de la denegatoria a los accionistas solicitantes.

NO APLICA

Sí

No

## Principio 12: Procedimientos para el ejercicio del voto

| Pregunta II.6  | SÍ | NO | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| <i>¿La sociedad tiene habilitados los mecanismos que permiten al accionista el ejercicio del voto a distancia por medios seguros, electrónicos o postales, que garanticen que la persona que emite el voto es efectivamente el accionista?</i> | x  |    | Desde el año 2020, debido a la pandemia por la COVID-19, la Superintendencia del Mercado de Valores (SMV) estableció la norma que permitía la ejecución de las juntas de accionistas de manera virtual. Ferreycorp ha llevado a cabo 3 juntas (julio 2020, marzo 2021 y noviembre 2021) de manera virtual a través de la plataforma Webex; los votos se llevan a cabo punto por punto de manera virtual y validada por un notario público. Los accionistas que no están presentes en la JGA de manera presencial pueden ejercer, por tanto, su voto a distancia, a través de la plataforma. En algunos casos, el banco custodio ha ejercido el voto en la plataforma en representación de accionistas, presentando el poder respectivo con las instrucciones de voto. También se reciben los poderes de los accionistas que son enviados a través de medios postales u electrónicos en los cuales indican la intención de su voto de manera individual para cada uno de los puntos de la agenda. |

- a. De ser el caso, indique los mecanismos o medios que la sociedad tiene para el ejercicio del voto a distancia.

|                            |   |                       |   |
|----------------------------|---|-----------------------|---|
| Voto por medio electrónico | x | Voto por medio postal | X |
|----------------------------|---|-----------------------|---|

- b. De haberse utilizado durante el ejercicio el voto a distancia, precise la siguiente información:

| Fecha de la Junta | % voto a distancia |                        |               |       | % voto distancia / total |
|-------------------|--------------------|------------------------|---------------|-------|--------------------------|
|                   | Correo electrónico | Página web corporativa | Correo postal | Otros |                          |
| 31/03/2021        | 50                 |                        |               |       | 32.68                    |
| 15/11/2021        | 51                 |                        |               |       | 42.86                    |

| Pregunta II.7   | Sí | No | Explicación:  |
|---|----|----|---|
| <i>¿La sociedad cuenta con documentos societarios que especifican con claridad que los accionistas pueden votar separadamente aquellos asuntos que sean sustancialmente independientes, de tal forma que puedan ejercer separadamente sus preferencias de voto?</i> | x  |    | El Reglamento de Junta, en su artículo 15, señala que los accionistas votarán separadamente aquellos asuntos que sean sustancialmente independientes, de tal forma que puedan ejercer de forma individual sus preferencias de voto. |

Indique si la sociedad cuenta con documentos societarios que especifican con claridad que los accionistas pueden votar separadamente por:

|   | Sí | No |
|---|----|----|
| El nombramiento o la ratificación de los directores mediante voto individual por cada uno de ellos.           | x  |    |
| La modificación del Estatuto, por cada artículo o grupo de artículos que sean sustancialmente independientes. | x  |    |
| Otras/ Detalle  |    |    |

| Pregunta II.8   | Sí | No | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| <i>¿La sociedad permite, a quienes actúan por cuenta de varios accionistas, emitir votos diferenciados por cada accionista, de manera que cumplan con las instrucciones de cada representado?</i> | x  |    | El voto es diferenciado no solo por cada accionista representado, sino también por cada punto de agenda. |

### Principio 13: Delegación de voto

| Pregunta II. 9   | SÍ | NO | Explicación: |
|--|----|----|--------------|
| <i>¿El Estatuto de la sociedad permite a sus accionistas delegar su voto a favor de cualquier persona?</i> | x  |    |              |

En caso su respuesta sea negativa, indique si su Estatuto restringe el derecho de representación, a favor de alguna de las siguientes personas:

No Aplica

|                    | SÍ | NO |
|--------------------|----|----|
| De otro accionista |    |    |
| De un director     |    |    |
| De un gerente      |    |    |

| Pregunta II.10  | SÍ | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| <i>a. ¿La sociedad cuenta con procedimientos en los que se detallan las condiciones, los medios y las formalidades a cumplir en las situaciones de delegación de voto?</i>  | x  |    | Además de estar mencionados en el Estatuto, los procedimientos están detallados en el Reglamento Interno de Juntas de Accionistas.   |
| <i>b. ¿La sociedad pone a disposición de los accionistas un modelo de carta de representación, donde se incluyen los datos de los representantes, los temas para los que el accionista delega su voto, y de ser el caso, el sentido de su voto para cada una de las propuestas?</i> | x  |    | Para las Juntas de Accionistas no presenciales del 2021, se puso a disposición de los accionistas un <i>proxy statement</i> que incluye el desarrollo de cada uno de los puntos de la agenda y un modelo de carta de representación donde se incluye un espacio para que el accionista consigne los datos de la persona que lo representará en la Junta, además de los puntos de agenda y un espacio para marcar el sentido del voto de manera independiente en cada uno de ellos. |

Indique los requisitos y formalidades exigidas para que un accionista pueda ser representado en una Junta:

|  |              |
|--|--------------|
| Formalidad (indique si la sociedad exige carta simple, carta notarial, escritura pública u otros). | Carta simple |
| Anticipación (número de días previos a la Junta con que debe presentarse el poder).                | 1            |
| Costo (indique si existe un pago que exija la sociedad para estos efectos y a cuánto asciende).    | Ninguno      |

| Pregunta II.11  | SI | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| <p>a. ¿La sociedad tiene como política establecer limitaciones al porcentaje de delegación de votos a favor de los miembros del Directorio o de la Alta Gerencia?</p>   | x  |    | <p>Se modificó el artículo 10 del Reglamento de Junta de Accionistas para limitar el porcentaje de delegación de votos a favor de miembros del Directorio o la Alta Gerencia. Este establece que cuando la representación y delegación de votos sea conferida al presidente del Directorio, a un director o a la Gerencia General de la sociedad, se aceptará como tope máximo un número de acciones que represente 20% del capital. La asignación de poderes se hará de acuerdo a la fecha y hora de ingreso de las cartas poder enviadas a la sociedad. En caso supere el 20%, la sociedad establecerá un representante secundario para representar dichos votos, en caso el mismo accionista no hubiera designado a otra persona como tal, de la manera en que será especificado en el formato de representación.</p> <p>Para las Juntas Obligatorias Anuales de Accionistas No Presenciales realizadas en el 2021, se incluyó en el formato de carta poder enviada a los accionistas un párrafo citando el mencionado límite. Al iniciar la sesión de la Junta del 31 de marzo de 2021 se señaló que el máximo número de acciones representadas por un único apoderado, incluidos los directores y gerencia, fue de 6.04%, por debajo del límite establecido. Y para la Junta del 15 de noviembre de 2021 se señaló que el máximo número de acciones representadas por un único apoderado, incluidos los directores y gerencia, fue de 7.16%, por debajo del límite establecido.</p> |
| <p>b. En los casos de delegación de votos a favor de miembros del Directorio o de la Alta Gerencia, ¿La sociedad tiene como política que los accionistas que deleguen sus votos dejen claramente establecido el sentido de estos?</p> | x  |    | <p>Esta política se ha incluido en el Reglamento de Junta de Accionistas. La política consiste en que todos los accionistas expresen el sentido de su voto y no solo los que dan poderes al Directorio y Alta Gerencia.</p>  |

#### Principio 14: Seguimiento de acuerdos de JGA

| Pregunta II.12  | SI | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| <p>a. ¿La sociedad realiza el seguimiento de los acuerdos adoptados por la JGA?</p> | x  |    | <p>En el ejercicio 2021 se hizo seguimiento del Hecho de Importancia publicado el 31 de marzo que comunica los acuerdos de la Junta: Aprobación de Estados Financieros y Memoria, pago de dividendos en efectivo, cambio del Estatuto para permitir juntas no presenciales, aprobación para emitir instrumentos de deuda hasta por US\$400 millones y designación de los auditores externos. También se hizo seguimiento del Hecho de Importancia publicado el 15 de noviembre que comunica los acuerdos de dicha Junta:</p> |

|   |   |  |
|---|---|--|
|   |   | amortización de acciones de tesorería y reducción de capital social.<br>La sociedad hace el seguimiento de los acuerdos tanto, desde el Directorio como desde la Gerencia General, Gerencia Financiera y Gerencia de Asuntos Corporativos.   |
| b. ¿La sociedad emite reportes periódicos al Directorio y son puestos a disposición de los accionistas? | x | La Gerencia emite un reporte al Comité de Directorio de Nominaciones, Remuneraciones, Gobierno Corporativo y Sostenibilidad sobre los avances de los acuerdos adoptados en la Junta de Accionistas y dicho reporte es puesto a disposición de los accionistas a través de la página web corporativa. |

De ser el caso, indique cuál es el área y/o persona encargada de realizar el seguimiento de los acuerdos adoptados por la JGA. En caso sea una persona la encargada, incluir adicionalmente su cargo y área en la que labora.

|                                 |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Área encargada                  | Gerencia General |                  |
| Persona encargada               |                  |                  |
| Nombres y Apellidos             | Cargo            | Área             |
| Mariela García Figari de Fabbri | Gerente general  | Gerencia General |

## PILAR III: El Directorio y la Alta Gerencia

### Principio 15: Conformación del Directorio

| Pregunta III.1  | SI | NO | Explicación:  |
|---|----|----|---|
| ¿El Directorio está conformado por personas con diferentes especialidades y competencias, con prestigio, ética, independencia económica, disponibilidad suficiente y otras cualidades relevantes para la sociedad, de manera que haya pluralidad de enfoques y opiniones? | x  |    | La Junta General de Accionistas No Presencial del 30 de julio de 2020 eligió al Directorio de Ferreycorp por el periodo 2020-2023.<br>El Comité de Nominaciones, Remuneraciones, Gobierno Corporativo y Sostenibilidad propuso a la Junta una lista de candidatos, procurando un Directorio diverso que incluye diferentes perfiles y que permita tener una apropiada presencia de directores independientes. Se verificó que la selección considerara candidatos de buen desempeño, experiencia y calidad profesional, así como conocimientos, competencias y cualidades personales. |

a) Indique la siguiente información correspondiente a los miembros del Directorio de la sociedad durante el ejercicio:

| Nombre y Apellido                                    | Formación Profesional (*)  | Fecha       |               | Part. Accionaria (****) |           |
|--|--|-------------|---------------|-------------------------|-----------|
|  |  | Inicio (**) | Término (***) | N° de acciones          | Part. (%) |
| <b>Directores (sin incluir a los independientes)</b> |  |             |               |                         |           |
| Thiago de Orlando e Albuquerque                      | Ingeniero graduado por la Universidad Federal do Rio de Janeiro y máster en Negocios y Finanzas por Fundação Getulio Vargas. Asimismo, posee el título de analista financiero certificado (CFA, por sus siglas en inglés). Participó de programas en Harvard Kennedy School y Columbia Business School. Participa adicionalmente en un Directorio de una empresa que pertenece al grupo económico. | 30/07/2020  |               |                         |           |
| Manuel Bustamante Olivares                           | Abogado de profesión, graduado de la Facultad de Derecho de la Pontificia Universidad Católica del Perú. Participa adicionalmente en 11 directorios, de los cuales uno es de una empresa que pertenece al grupo económico.   | 31/03/2011  |               |                         |           |
| Mariela García Figari de Fabbri                      | Licenciada en Economía por la Universidad del Pacífico y MBA por la Universidad Adolfo Ibáñez de Chile y el Incae de Costa Rica. Recibió una distinción de esta última como la Graduada Distinguida 2016. Participa adicionalmente en 20 directorios, de los cuales 14 son de empresas que pertenecen al grupo económico.  | 30/07/2020  |               |                         |           |
| Raúl Ortiz de Zevallos Ferrand                       | Abogado de profesión, graduado de la Facultad de Derecho de la Pontificia Universidad Católica del Perú. Participa adicionalmente en cinco directorios, de los cuales uno es de una empresa que pertenece al grupo económico.  | 30/07/2020  |               |                         |           |
| Andreas von Wedemeyer Knigge                         | Es administrador de empresas, graduado en Hamburgo, Alemania, con estudios en el Program for Management Development, Harvard Business School y la Universidad de Piura. Participa adicionalmente en 22 directorios, de los cuales uno es de una empresa que pertenece al grupo económico.  | 07/07/2003  |               |                         |           |
| <b>Directores independientes</b>                     |  |             |               |                         |           |

|                           |   |            |  |  |  |
|---------------------------|---|------------|--|--|--|
| Humberto Nadal del Carpio | Economista por la Universidad del Pacífico cuenta con una Maestría en Administración de Empresas por la Universidad de Georgetown. Participa adicionalmente en cinco directorios, de los cuales uno es de una empresa que pertenece al grupo económico.   | 29/03/2017 |  |  |  |
| Gustavo Noriega Bentín    | Administrador de Empresas por la Universidad del Pacífico y MBA por el IESE Business School de la Universidad de Navarra, España. Participa adicionalmente en un Directorio de una empresa que pertenece al grupo económico.  | 29/03/2017 |  |  |  |
| Javier Otero Nosiglia     | Bachiller en Economía y Administración graduado en la Universidad de Málaga, España. Participa adicionalmente en un Directorio de una empresa que pertenece al grupo económico.   | 29/03/2017 |  |  |  |
| Alba San Martin Piaggio   | Bachiller en Ciencias Administrativas por la Universidad de Lima, magíster en Administración de Empresas (MBA) por la Universidad del Pacífico, master en Responsabilidad Social Corporativa y Medio Ambiente por EUDE Business School (Madrid), certificada en el Programa de Especialización para Directores del PAD/IESE School y Liderazgo Estratégico Global por Wharton. Participa adicionalmente en un Directorio de una empresa que pertenece al grupo económico. | 30/07/2020 |  |  |  |

(\*) Detallar adicionalmente si el director participa simultáneamente en otros directorios, precisando el número y si estos son parte del grupo económico de la sociedad que reporta. Para tal efecto debe considerarse la definición de grupo económico contenida en el Reglamento de Propiedad Indirecta, Vinculación y Grupos Económicos.

(\*\*) Corresponde al primer nombramiento en la sociedad que reporta.

(\*\*\*) Completar sólo en caso hubiera dejado de ejercer el cargo de director durante el ejercicio.

(\*\*\*\*) Aplicable obligatoriamente solo para los directores con una participación sobre el capital social igual o mayor al 5% de las acciones de la sociedad que reporta.

|  |      |
|--|------|
| % del total de acciones en poder de los directores | 0.21 |
|--|------|

Indique el número de directores de la sociedad que se encuentran en cada uno de los rangos de edades siguientes:

| Menor a 35 | Entre 35 a 55 | Entre 55 a 65 | Mayor a 65 |
|------------|---------------|---------------|------------|
| 0          | 3             | 2             | 4          |

- a. Indique si existen requisitos específicos para ser nombrado presidente del Directorio, adicionales a los que se requiere para ser designado director.

Sí  No

En caso su respuesta sea afirmativa, indique dichos requisitos.

|  |
|--|
|  |
|--|

b. ¿El presidente del Directorio cuenta con voto dirimente?

Sí  No

| Pregunta III.2   | SÍ | NO | Explicación: |
|--|----|----|--------------|
| ¿La sociedad evita la designación de directores suplentes o alternos, especialmente por razones de quorum? | x  |    |              |

De contar con directores alternos o suplentes, precisar lo siguiente:

| Nombres y apellidos del director suplente o alterno | Inicio (*) | Término (**) |
|---|------------|--------------|
|   |            |              |
|   |            |              |

(\*) Corresponde al primer nombramiento como director alterno o suplente en la sociedad que reporta.

(\*\*) Completar sólo en caso hubiera dejado el cargo de director alterno o suplente durante el ejercicio.

## Principio 16: Funciones del Directorio

| Pregunta III.4  | SI | NO | Explicación: |
|---|----|----|--------------|
| <i>¿El Directorio tiene como función?:</i>  |    |    |              |
| <i>a. Aprobar y dirigir la estrategia corporativa de la sociedad.</i>   | x  |    |              |
| <i>b. Establecer objetivos, metas y planes de acción, incluidos los presupuestos anuales y los planes de negocios.</i>                    | x  |    |              |
| <i>c. Controlar y supervisar la gestión y encargarse del gobierno y administración de la sociedad.</i>                                    | x  |    |              |
| <i>d. Supervisar las prácticas de buen gobierno corporativo y establecer las políticas y medidas necesarias para su mejor aplicación.</i> | x  |    |              |

- a. Detalle qué otras facultades relevantes recaen sobre el Directorio de la sociedad.
- a). Convocar a la Junta General de Accionistas.
  - b). Reglamentar su propio funcionamiento.
  - c). Evaluar, aprobar y dirigir la estrategia corporativa, el plan de negocios y los presupuestos anuales de la sociedad y de sus subsidiarias, dado que la principal actividad de la sociedad es la de invertir en los negocios de sus empresas subsidiarias, en muchas de las cuales tiene una participación de 99%.
  - d). Establecer los comités de Directorio y designar a sus integrantes, entre los que deberá propiciar la inclusión de directores independientes.
  - e). Presentar anualmente a los accionistas, la Memoria, el balance general y la cuenta de ganancias y pérdidas, recomendando la aplicación que debe darse a las utilidades.
  - f). Velar por la integridad de los Estados Financieros y los sistemas de contabilidad y la existencia de sistemas de control de riesgos.
  - g). Aceptar la dimisión de sus miembros y proveer las vacantes en los casos previstos por la ley y el Estatuto.
  - h). Nombrar y remover al gerente general y si lo considera conveniente o necesario a los demás funcionarios de la sociedad, determinando sus obligaciones y otorgando y revocando los poderes con las atribuciones que juzgue conveniente.
  - i). Otorgar en general los poderes que juzgue convenientes.
  - j). Ejercer la alta supervigilancia de todos los negocios de la sociedad, teniendo la facultad de revisar los libros de contabilidad de la sociedad y en especial de sus compañías subsidiarias.
  - k). Acordar la distribución de dividendos provisionales a cuenta de los resultados del ejercicio, cuando la Junta le delegue tales facultades.
  - l). Decidir sobre todos aquellos asuntos comerciales, financieros y administrativos que sean convenientes para la consecución de los fines sociales sin limitación en cuanto al monto.

- m). Enajenar y/o disponer de activos de la empresa cuyo valor contable al momento de la enajenación no exceda de 50% del capital de la sociedad.
- n). Constituir garantías en general, tales como garantías mobiliarias, hipotecas, fianzas, *warrants*, avales, entre otras, sobre bienes muebles e inmuebles de la sociedad, para garantizar las distintas operaciones de la sociedad y de sus empresas subsidiarias o filiales, así como modificar los términos de las garantías otorgadas y acordar la suscripción por la sociedad de los documentos necesarios para la constitución, modificación y levantamiento de dichas garantías.
- o). Supervisar el cumplimiento de la política establecida para el manejo de la información confidencial, sea esta reservada o privilegiada, según las normas dictadas por la sociedad y las entidades y organismos reguladores.
- p). Velar por el cumplimiento del Código de Ética de la sociedad y aprobar sus cambios y modificaciones.
- q). Delegar en los directores y/o funcionarios de la sociedad la facultad de ejecutar los acuerdos adoptados por el Directorio, encontrándose estos expresamente autorizados para suscribir los documentos públicos y privados que se requieran en el ejercicio de dicha representación legal y para realizar las gestiones y trámites necesarios para implementar dichos acuerdos;
- r). Efectuar periódicamente evaluaciones a su propia gestión.
- s). Ejercer las demás atribuciones que se deriven expresa o tácticamente del Estatuto.

b. ¿El Directorio delega alguna de sus funciones?

Sí  No

Indique, de ser el caso, cuáles son las principales funciones del Directorio que han sido delegadas, y el órgano que las ejerce por delegación:

| Funciones | Órgano / Área a quien se ha delegado funciones |
|-----------|--|
|           |  |
|           |  |

## Principio 17: Deberes y derechos de los miembros del Directorio

| Pregunta III.5  | Sí | No | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| <p><i>¿Los miembros del Directorio tienen derecho a?:</i></p> <p>a. <i>Solicitar al Directorio el apoyo o aporte de expertos.</i></p>   | x  |    |  |
| <p>b. <i>Participar en programas de inducción sobre sus facultades y responsabilidades y a ser informados oportunamente sobre la estructura organizativa de la sociedad.</i></p>          | x  |    | <p>En la JGA no presencial del 30 de julio de 2020 se eligió al Directorio para el periodo 2020-2023. El 13 de agosto de 2020 los miembros del nuevo Directorio recibieron una sesión de inducción, respecto a a estrategia, planes de negocio, estructura y resultados de las diferentes empresas de la organización, haciéndoles entrega además de las principales políticas y normas de la corporación (Estatuto Social, Política Corporativa de Cumplimiento, Reglamento de Junta General de Accionistas y Directorio, Norma Corporativa para Salvaguardar la Confidencialidad, Transparencia y Difusión de Información al Mercado de Capitales y Declaración Jurada del Director). Asimismo, se les explicó el funcionamiento de la plataforma de administración del Directorio y se organizó una visita guiada a las principales instalaciones de las empresas subsidiarias.</p> |
| <p>c. <i>Percibir una retribución por la labor efectuada, que combina el reconocimiento a la experiencia profesional y dedicación hacia la sociedad con criterio de racionalidad.</i></p> | x  |    |  |

En caso de haberse contratado asesores especializados durante el ejercicio, indique si la lista de asesores especializados del Directorio que han prestado servicios durante el ejercicio para la toma de decisiones de la sociedad fue puesta en conocimiento de los accionistas.

NO APLICA

Sí  No

De ser el caso, precise si alguno de los asesores especializados tenía alguna vinculación con algún miembro del Directorio y/o Alta Gerencia (\*).

NO APLICA

Sí  No

(\*) Para los fines de la vinculación se aplicarán los criterios de vinculación contenidos en el Reglamento de Propiedad Indirecta, Vinculación y Grupos Económicos.

- a. De ser el caso, indique si la sociedad realizó programas de inducción a los nuevos miembros que hubiesen ingresado a la sociedad.

NO APLICA

Sí  No

- b. Indique el porcentaje que representa el monto total de las retribuciones y de las bonificaciones anuales de los Directores, respecto a los ingresos brutos, según los Estados Financieros de la sociedad.

| Retribuciones                                 | (%) Ingresos brutos | Bonificaciones      | (%) Ingresos brutos |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Directores (sin incluir a los independientes) | 0.11%               | Entrega de acciones |                     |
| Directores independientes                     | 0.08%               | Entrega de opciones |                     |
|   |                     | Entrega de dinero   |                     |
|   |                     | Otros (detalle)     |                     |

### Principio 18: Reglamento de Directorio

| Pregunta III.6   | SÍ | NO | Explicación: |
|--|----|----|--------------|
| <i>¿La sociedad cuenta con un Reglamento de Directorio que tiene carácter vinculante y su incumplimiento conlleva responsabilidad?</i> | x  |    |              |

Indique si el Reglamento de Directorio contiene:

|  | SÍ | NO |
|--|----|----|
| Políticas y procedimientos para su funcionamiento  | x  |    |
| Estructura organizativa del Directorio   | x  |    |
| Funciones y responsabilidades del presidente del Directorio  | x  |    |
| Procedimientos para la identificación, evaluación y nominación de candidatos a miembros del Directorio, que son propuestos ante la JGA | x  |    |
| Procedimientos para los casos de vacancia, cese y sucesión de los Directores   | x  |    |
| Otros / Detalle  |    |    |

## Principio 19: directores independientes

| Pregunta III.7   | Sí | No | Explicación: |
|--|----|----|--------------|
| ¿Al menos un tercio del Directorio se encuentra constituido por directores independientes? | x  |    |              |

Adicionalmente a los establecidos en los “Lineamientos para la Calificación de Directores Independientes”, la sociedad ha establecido los siguientes criterios para calificar a sus Directores como independiente:

|  |
|--|
|  |
|--|

| Pregunta III.8   | Sí | No | Explicación:  |
|--|----|----|---|
| a. ¿El Directorio declara que el candidato que propone es independiente sobre la base de las indagaciones que realice y de la declaración del candidato? | x  |    | Para la más reciente elección de Directorio en la Junta de Accionistas No Presencial de julio de 2020, se publicó en el <i>Proxy Statement</i> las hojas de vida de los candidatos al Directorio.<br><br>Se ha elaborado un formato para que el director proporcione información que permita determinar su condición de independencia. Los miembros del Directorio actualizan dicho formato anualmente en una declaración jurada de director. |
| b. ¿Los candidatos a directores independientes declaran su condición de independiente ante la sociedad, sus accionistas y directivos?                    | x  |    | Para la elección de Directorio de julio de 2020, los directores firmaron un Código de Conducta en el cual se incluyó tal declaración que incluye criterios que permiten determinar su condición de independencia.<br><br>Dicha declaración jurada fue actualizada durante el 2019 para incluir los nuevos lineamientos publicados por la SMV para calificar como director independiente.  |

Indique si al menos una vez al año el Directorio verifica que los Directores Independientes mantengan el cumplimiento de los requisitos y condiciones para poder ser calificados como tal.

Sí  No

## Principio 20: Operatividad del Directorio

| Pregunta III.9  | Sí | No | Explicación: |
|---|----|----|--------------|
| ¿El Directorio cuenta con un plan de trabajo que contribuye a la eficiencia de sus funciones? | x  |    |              |

| Pregunta III.10  | SI | NO | Explicación: |
|--|----|----|--------------|
| <i>¿La sociedad brinda a sus Directores los canales y procedimientos necesarios para que puedan participar eficazmente en las sesiones de Directorio, inclusive de manera no presencial?</i> | x  |    |              |

a. Indique en relación a las sesiones del Directorio desarrolladas durante el ejercicio, lo siguiente:

|  |    |
|--|----|
| Número de sesiones realizadas  | 13 |
| Número de sesiones en las que se haya prescindido de convocatoria (*)  | 0  |
| Número sesiones en las cuales no asistió el presidente del Directorio  | 0  |
| Número de sesiones en las cuales uno o más directores fueron representados por directores suplentes o alternos | 0  |
| Número de directores titulares que fueron representados en al menos una oportunidad                            | 0  |

(\*) En este campo deberá informarse el número de sesiones que se han llevado a cabo al amparo de lo dispuesto en el último párrafo del artículo 167 de la LGS.

b. Indique el porcentaje de asistencia de los directores a las sesiones del Directorio durante el ejercicio.

| Nombre                          | % de asistencia |
|---------------------------------|-----------------|
| Thiago de Orlando e Albuquerque | 100%            |
| Manuel Bustamante Olivares      | 100%            |
| Mariela García Figari de Fabbri | 100%            |
| Humberto Nadal del Carpio       | 92%             |
| Gustavo Noriega Bentín          | 92%             |
| Raúl Ortiz de Zevallos Ferrand  | 100%            |
| Javier Otero Nosiglia           | 100%            |
| Alba San Martin Piaggio         | 100%            |
| Andreas von Wedemeyer Knigge    | 100%            |

c. Indique con qué antelación a la sesión de Directorio se encuentra a disposición de los directores toda la información referida a los asuntos a tratar en una sesión.

|                             | Menor a 3 días | De 3 a 5 días | Mayor a 5 días |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| Información no confidencial |                |               | x              |
| Información confidencial    |                |               | x              |

| Pregunta III.11  | SÍ | NO | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| a. <i>¿El Directorio evalúa, al menos una vez al año, de manera objetiva, su desempeño como órgano colegiado y el de sus miembros?</i> | X  |    |  |
| b. <i>¿Se alterna la metodología de la autoevaluación con la evaluación realizada por asesores externos?</i>                           | X  |    | La evaluación del Directorio por asesores externos se realiza cada dos años. La última evaluación se realizó en el 2018. Cabe señalar que se estimó conveniente realizar la evaluación externa correspondiente al ejercicio 2021 (que tendrá lugar en 2022) en sustitución de aquella del ejercicio 2020, debido a que la gestión 2020 tuvo un menor plazo que el habitual (por la coyuntura de la pandemia se tuvo que postergar la Junta y consecuente elección del Directorio). |

a. Indique si se han realizado evaluaciones de desempeño del Directorio durante el ejercicio.

|                       | SÍ | NO |
|-----------------------|----|----|
| Como órgano colegiado | X  |    |
| A sus miembros ...    | X  |    |

En caso la respuesta a la pregunta anterior en cualquiera de los campos sea afirmativa, indicar la información siguiente para cada evaluación:

| Evaluación | Autoevaluación |              | Evaluación externa |                   |              |
|------------|----------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|
|            | Fecha          | Difusión (*) | Fecha              | Entidad encargada | Difusión (*) |
|            | 23/11/2021     | No           | 19/11/2019         | PCR               | No           |

(\*) Indicar Sí o No, en caso la evaluación fue puesta en conocimiento de los accionistas.

### Principio 21: Comités especiales

| Pregunta III.12   | SÍ | NO | Explicación:  |
|---|----|----|---|
| a. <i>¿El Directorio de la sociedad conforma comités especiales que se enfocan en el análisis de aquellos aspectos más relevantes para el desempeño de la sociedad?</i> | X  |    |   |
| b. <i>¿El Directorio aprueba los reglamentos que rigen a cada uno de los comités especiales que constituye?</i>   | X  |    |   |
| c. <i>¿Los comités especiales están presididos por directores independientes?</i>   | X  |    | Tres de los cuatro comités especiales están presididos por directores independientes. Estos son: Comité de Nominaciones, Remuneraciones, Gobierno Corporativo y Sostenibilidad; Comité de |

|   |  |   |   |
|---|--|---|---|
|   |  |   | Auditoría y Riesgos; y Comité de Innovación y Sistemas.   |
| <i>d. ¿Los comités especiales tienen asignado un presupuesto?</i> |  | x | Los comités no tienen un presupuesto específico asignado, pero de requerir incurrir en algún servicio se les asigna los recursos que necesiten. |

| <b>Pregunta III.13</b>   | <b>SÍ</b> | <b>NO</b> | <b>Explicación:</b>   |
|--|-----------|-----------|---|
| <i>¿La sociedad cuenta con un Comité de Nombramientos y Retribuciones que se encarga de nominar a los candidatos a miembro de Directorio, que son propuestos ante la JGA por el Directorio, así como de aprobar el sistema de remuneraciones e incentivos de la Alta Gerencia?</i> | x         |           | Dentro de las funciones del Comité de Nominaciones, Remuneraciones, Gobierno Corporativo y Sostenibilidad está comprendida la de recibir y procesar las nominaciones de directores, así como sugerir la política de remuneración. |

| <b>Pregunta III.14</b>  | <b>SÍ</b> | <b>NO</b> | <b>Explicación:</b>  |
|---|-----------|-----------|--|
| <i>¿La sociedad cuenta con un Comité de Auditoría que supervisa la eficacia e idoneidad del sistema de control interno y externo de la sociedad, el trabajo de la sociedad de auditoría o del auditor independiente, así como el cumplimiento de las normas de independencia legal y profesional?</i> | x         |           | El Comité de Auditoría se reúne con los auditores internos y externos. |

a. Precise si la sociedad cuenta adicionalmente con los siguientes comités especiales:

|                                | <b>SÍ</b> | <b>NO</b> |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Comité de Riesgos              | x         |           |
| Comité de Gobierno Corporativo | x         |           |

b. De contar la sociedad con comités especiales, indique la siguiente información respecto de cada comité:

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Denominación del comité: | Comité de Nominaciones, Remuneraciones, Gobierno Corporativo y Sostenibilidad   |
| Fecha de creación:       | 26/01/2005  |
| Principales funciones:   | <p>a). Revisar los avances en los programas de desarrollo organizacional a través de informes sobre la estructura administrativa y los programas de recursos humanos.</p> <p>b). Revisar los informes que presente la Gerencia sobre los programas de reclutamiento y selección, administración de desempeño, la política salarial, así como los de capacitación y desarrollo, entre otros, y formular las recomendaciones del caso, tomando en consideración información que dispongan de prácticas ejercidas en el entorno empresarial.</p> <p>c). Revisar los informes sobre la contratación de los ejecutivos principales, la escala salarial de los puestos gerenciales y de</p> |

|   |  |                                     |                             |
|---|--|-------------------------------------|-----------------------------|
|   | <p>ejecutivos, y sobre la supervisión que realiza la Gerencia General sobre su desempeño.</p> <p>d). Velar por la efectividad de las prácticas de gobierno de acuerdo con las cuales opera, proponiendo o aprobando mejoras en las prácticas de gobierno de la sociedad.</p> <p>e). Revisar la autoevaluación de los Principios de Buen Gobierno Corporativo que se presenta en la Memoria Anual de la sociedad.</p> <p>f). Aprobar la política de información a través de las Normas Internas de Conducta y pronunciarse, cuando sea necesario, sobre la calificación de ciertos hechos como Hechos de Importancia e Información Privilegiada y Reservada.</p> <p>g). Identificar las posibles fuentes de conflictos de interés entre la administración, los directores y los accionistas, así como supervisar su seguimiento por parte de la Gerencia.</p> <p>h). Recibir y procesar las nominaciones de directores.</p> <p>i). Sugerir la política de remuneración de Directorio y procedimientos de la misma.</p> <p>j). Aprobar la estrategia de responsabilidad social y medio ambiente y supervisar su ejecución.</p> <p>k). Aprobar la asignación de recursos donde sea necesario.</p> |                                     |                             |
| Miembros del comité (*):  | Fecha  |                                     | Cargo dentro del comité     |
| Nombres y Apellidos   | Inicio (**)  | Término (***)                       |                             |
| Humberto Nadal del Carpio   | 26/04/ 2017  |                                     | Presidente                  |
| Manuel Bustamante Olivares  | 06/08/ 2020  |                                     | Titular                     |
| Thiago de Orlando e Albuquerque   | 06/08/ 2020  |                                     | Titular                     |
| Andreas von Wedemeyer Knigge  | 26/04/ 2017  |                                     | Titular                     |
| Mariela García Figari de Fabbri   | 06/08/ 2020  |                                     | Titular                     |
| Alba San Martin Piaggio   | 06/08/2020   |                                     | Titular                     |
| % directores independientes respecto del total del Comité                                       | 33%  |                                     |                             |
| Número de sesiones realizadas durante el ejercicio:   | 3  |                                     |                             |
| Cuenta con facultades delegadas de acuerdo con el artículo 174 de la Ley General de Sociedades: | Sí   | <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| El comité o su presidente participa en la JGA   | Sí   | <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

|   |   |                                     |                             |
|---|---|-------------------------------------|-----------------------------|
| Denominación del comité:  | Comité de Auditoría y Riesgos   |                                     |                             |
| Fecha de creación:  | 26/01/2005  |                                     |                             |
| Principales funciones:  | <p>a). Proponer la designación de auditores externos en coordinación con la Gerencia. Conocer el plan de trabajo del auditor externo y tener reuniones periódicas para conocer el avance de su trabajo, así como las recomendaciones que emite al término de su revisión, de tal manera de poder velar por la integridad de los sistemas contables a través de una apropiada auditoría externa.</p> <p>b). Revisar y analizar periódicamente los Estados Financieros de la empresa</p> <p>c). Conocer el plan de trabajo anual del auditor interno y recibir los informes trimestrales sobre su avance y la implementación de correctivos y mejoras.</p> <p>d) Proponer al Directorio al Auditor Interno cuando se deba producir un cambio.</p> <p>e) Evaluar y revisar periódicamente los principales riesgos a los que se encuentra expuesta la corporación, y la determinación de las medidas y políticas a adoptarse para la atención de cada uno de ellos.</p> <p>f) Supervisar el correcto funcionamiento del Sistema de Cumplimiento Corporativo y el desempeño del Oficial de Ética y Cumplimiento.</p> <p>g) Ordenar investigaciones por infracciones al Código de Ética presentadas a través del Canal de Denuncias u otro medio, y hacer seguimiento a las mismas, cuando la situación lo amerite o cuando tome conocimiento de las mismas a través del Oficial de Ética y Cumplimiento.</p> |                                     |                             |
| Miembros del comité (*):  | Fecha   |                                     |                             |
| Nombres y Apellidos   | Inicio (**)   | Término (***)                       | Cargo dentro del comité     |
| Javier Otero Nosiglia   | 26/04/2017  |                                     | Presidente                  |
| Raúl Ortiz de Zevallos Ferrand  | 06/08/2020  |                                     | Titular                     |
| Mariela García Figari de Fabbri   | 06/08/2020  |                                     | Titular                     |
| Andreas von Wedemeyer K.  | 26/01/2005  |                                     | Titular                     |
| Gustavo Noriega Bentín  | 26/04/2017  |                                     | Titular                     |
| % directores independientes respecto del total del comité                                       | 40%   |                                     |                             |
| Número de sesiones realizadas durante el ejercicio:   | 5   |                                     |                             |
| Cuenta con facultades delegadas de acuerdo con el artículo 174 de la Ley General de Sociedades: | Sí  | <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

|   |    |                                     |    |                          |
|---|----|-------------------------------------|----|--------------------------|
| El comité o su presidente participa en la JGA | Sí | <input checked="" type="checkbox"/> | No | <input type="checkbox"/> |
|---|----|-------------------------------------|----|--------------------------|

Se ha creado el siguiente comité que sesionó a partir del 2015:

|                                 |  |               |                         |
|---------------------------------|--|---------------|-------------------------|
| Denominación del comité:        | Comité de Innovación y Sistemas  |               |                         |
| Fecha de creación:              | 27/08/2014   |               |                         |
| Principales funciones:          | <p>a). Contribuir a la formulación y afianzamiento de la estrategia de innovación de la sociedad, alineada con su desarrollo en el largo plazo.</p> <p>b). Proporcionar apoyo desde el Directorio a la formulación de procesos de innovación de la corporación y a la asignación de los recursos necesarios.</p> <p>c). Apoyar las acciones orientadas a mitigar los riesgos tecnológicos y de seguridad de la información.</p> <p>En particular, tiene las siguientes atribuciones:</p> <p>a). Revisar los informes de la Gerencia sobre la estrategia de innovación y tecnología de la información de la corporación y sus empresas subsidiarias, la cual debe mostrar un claro alineamiento con los objetivos del negocio y la mejora de competitividad.</p> <p>b). Recibir informes de la Gerencia en la implementación del plan de innovación en las distintas áreas del negocio y del portafolio de proyectos tecnológicos.</p> <p>c). Recomendar al Directorio la asignación de recursos y acciones requeridas para la exitosa implementación del plan de innovación y del portafolio de proyectos tecnológicos.</p> <p>d). Asesorar al Directorio en el cumplimiento de sus responsabilidades correspondientes a los temas tecnológicos poniendo en su conocimiento informes con el análisis y revisión del riesgo tecnológico y de seguridad de la información, así como de las acciones para mitigarlos.</p> |               |                         |
| Miembros del comité (*):        | Fecha  |               | Cargo dentro del comité |
| Nombres y Apellidos             | Inicio (**)  | Término (***) |                         |
| Gustavo Noriega Bentín          | 26/04/2017   |               | Presidente              |
| Raúl Ortiz de Zevallos Ferrand  | 06/08/2020   |               | Titular                 |
| Mariela García Figari de Fabbri | 06/08/2020   |               | Titular                 |
| Humberto Nadal del Carpio       | 26/04/2017   |               | Titular                 |
| Andreas von Wedemeyer K.        | 06/08/2020   |               | Titular                 |
| Alba San Martin Piaggio         | 06/08/2020   |               | Titular                 |

|   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
| % directores independientes respecto del total del comité                                       | 50%                                    |                             |
| Número de sesiones realizadas durante el ejercicio:   | 2                                      |                             |
| Cuenta con facultades delegadas de acuerdo con el artículo 174 de la Ley General de Sociedades: | Sí <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| El comité o su presidente participa en la JGA   | Sí <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| Denominación del comité: | Comité de Inversiones  |
| Fecha de creación:       | 27/03/2019   |
| Principales funciones:   | <p>a). La revisión del portafolio e ideas de nuevos negocios y la validación del alineamiento entre estas iniciativas y la estrategia de crecimiento de la corporación,</p> <p>b). Supervisar las estrategias de financiamiento para nuevas inversiones</p> <p>c). La asignación de recursos relevantes o no presupuestados para la evaluación y análisis de portafolio de nuevos negocios,</p> <p>d). Contribuir con la gerencia en la detección y análisis de nuevos negocios y adquisiciones.</p> <p>e). El análisis del retorno a la inversión en los años siguientes a las adquisiciones o implementación de nuevos negocios.</p> <p>f). Proponer al directorio desinversiones por ya no existir un alineamiento con la estrategia, no ofrecer la expectativa de crecimiento y rentabilidad, u otras razones que podría determinar el comité.</p> <p>g). Recomendar la estrategia de comunicación sobre inversiones realizadas, por realizar o por desinvertir.</p> |

| Miembros del comité (*):<br>Nombres y Apellidos   | Fecha                                  |                             | Cargo dentro del comité |
|---|--|-----------------------------|-------------------------|
|   | Inicio (**)                            | Término (***)               |                         |
| Manuel Bustamante Olivares  | 06/08/2020                             |                             | Presidente              |
| Thiago de Orlando e Albuquerque   | 06/08/2020                             |                             | Titular                 |
| Andreas von Wedemeyer K.  | 26/11/2019                             |                             | Titular                 |
| Humberto Nadal del Carpio   | 26/11/2019                             |                             | Titular                 |
| Javier Otero Nosiglia   | 26/11/2019                             |                             | Titular                 |
| Mariela García Figari de Fabbri   | 06/08/2020                             |                             | Titular                 |
| % directores independientes respecto del total del comité                                       | 33%                                    |                             |                         |
| Número de sesiones realizadas durante el ejercicio:   | 2                                      |                             |                         |
| Cuenta con facultades delegadas de acuerdo con el artículo 174 de la Ley General de Sociedades: | Sí <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |                         |
| El comité o su presidente participa en la JGA   | Sí <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |                         |

- (\*) Se brindará información respecto a las personas que integran o integraron el comité durante el ejercicio que se reporta.
- (\*\*) Corresponde al primer nombramiento como miembro del comité en la sociedad que reporta.
- (\*\*\*) Completar sólo en caso hubiera dejado de ser parte del comité durante el ejercicio.

## Principio 22: Código de Ética y conflictos de interés

| Pregunta III.15  | SI | NO | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| ¿La sociedad adopta medidas para prevenir, detectar, manejar y revelar conflictos de interés que puedan presentarse? | x  |    | Detallado en el capítulo de conflicto de interés del Código de Ética. Además, se cuenta con una Norma Corporativa sobre Conflictos de Interés que aplica tanto a directores como colaboradores en sus relaciones comerciales, dentro o fuera del cumplimiento de sus funciones frente a clientes, proveedores, accionistas, partes interesadas y terceros. |

Indique, de ser el caso, cuál es el área y/o persona responsable para el seguimiento y control de posibles conflictos de intereses. De ser una persona la encargada, incluir adicionalmente su cargo y área en la que labora.

|                |                                  |
|----------------|----------------------------------|
| Área encargada | Gerencia de Asuntos Corporativos |
|----------------|----------------------------------|

| Persona encargada          |  |                      |
|----------------------------|--|----------------------|
| Nombres y Apellidos        | Cargo  | Área                 |
| Eduardo Ramírez del Villar | Gerente de Asuntos Corporativos – Oficial de Ética – Oficial de Cumplimiento | Asuntos Corporativos |

| Pregunta III.16 / Cumplimiento   | SI | NO | Explicación:  |
|--|----|----|---|
| a. ¿La sociedad cuenta con un Código de Ética (*) cuyo cumplimiento es exigible a sus directores, gerentes, funcionarios y demás colaboradores (**) de la sociedad, el cual comprende criterios éticos y de responsabilidad profesional, incluyendo el manejo de potenciales casos de conflictos de interés? | x  |    | La sociedad cuenta con un código de ética publicado y comunicado a todos los trabajadores de la sociedad, en la Intranet, página web corporativa y es parte del proceso de inducción del personal que ingresa. El Código de Ética es exigible a los directores, gerentes, funcionarios y colaboradores. |
| b. ¿El Directorio o la Gerencia General aprueban programas de capacitación para el cumplimiento del Código de Ética?   | x  |    | La Gerencia General aprobó la publicación del Código de Ética en la Intranet corporativa para que esté a disposición de todos los trabajadores de la corporación. Además, lo incluye como un tema por tratar en las inducciones a nuevos colaboradores.   |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | En el 2021 se realizó el curso anual de capacitación <i>on-line</i> de los distintos temas relacionados al sistema de cumplimiento, que abarca el Código de Ética, la política corporativa de cumplimiento y sus normas complementarias, entre otros. Este curso estuvo dirigido a todos los colaboradores de la corporación, con la finalidad de hacer conocer su contenido y aplicación práctica en las labores diarias. A su vez, el oficial de Ética y Cumplimiento expuso a los colaboradores la importancia de la cultura de integridad, la política de tolerancia cero frente a los actos de corrupción y los nuevos documentos del Sistema de Cumplimiento, a la vez que promovió el Canal de Denuncias. |
|--|--|--|

(\*) El Código de Ética puede formar parte de las Normas Internas de Conducta.

(\*\*) El término colaboradores alcanza a todas las personas que mantengan algún tipo de vínculo laboral con la sociedad, independientemente del régimen o modalidad laboral.

Si la sociedad cuenta con un Código de Ética, indique lo siguiente:

Se encuentra a disposición de:

|  | Sí | No |
|--|----|----|
| Accionistas                                    | x  |    |
| Demás personas a quienes les resulte aplicable | x  |    |
| Del público en general                         | x  |    |

- a. Indique cuál es el área y/o persona responsable para el seguimiento y cumplimiento del Código de Ética. En caso sea una persona la encargada, incluir adicionalmente su cargo, el área en la que labora, y a quien reporta.

|                |                                  |
|----------------|----------------------------------|
| Área encargada | Gerencia de Asuntos Corporativos |
|----------------|----------------------------------|

| Persona encargada          |  |                      |                         |
|----------------------------|--|----------------------|-------------------------|
| Nombres y Apellidos        | Cargo  | Área                 | Persona a quien reporta |
| Eduardo Ramírez del Villar | Gerente de Asuntos Corporativos –<br>Oficial de Cumplimiento –<br>Oficial de Ética | Asuntos Corporativos | Gerencia General        |

- b. ¿Existe un registro de casos de incumplimiento a dicho Código?

Sí  No

- c. Indique el número de incumplimientos a las disposiciones establecidas en dicho Código, detectadas o denunciadas durante el ejercicio.

|                           |    |
|---------------------------|----|
| Número de incumplimientos | 21 |
|---------------------------|----|

| <b>Pregunta III.17</b>  | <b>SI</b> | <b>NO</b> | <b>Explicación:</b>  |
|---|-----------|-----------|--|
| a. <i>¿La sociedad dispone de mecanismos que permiten efectuar denuncias correspondientes a cualquier comportamiento ilegal o contrario a la ética, garantizando la confidencialidad del denunciante?</i> | x         |           | La corporación ha designado a un funcionario que se encarga de hacer cumplir el Código, a quien se le denomina el Oficial de Ética y a quien el director, el colaborador o cualquier tercero en general deberá reportar a la brevedad posible de cualquier evento, situación o conducta inapropiada o contraria a lo dispuesto en el Código.<br>El canal ético cuenta con diversos canales de acceso como son buzón de correo electrónico, número de teléfono dedicado, intranet y buzón físico. |
| b. <i>¿Las denuncias se presentan directamente al Comité de Auditoría cuando están relacionadas con aspectos contables o cuando la Gerencia General o la Gerencia Financiera estén involucradas?</i>      | x         |           | El Código de Ética establece que las denuncias estén referidas a temas contables, a la Gerencia General o a un director, esta deberá presentarse directamente al Comité de Auditoría del Directorio o al propio Directorio.  |

| <b>Pregunta III.18</b>  | <b>SI</b> | <b>NO</b> | <b>Explicación:</b>  |
|---|-----------|-----------|--|
| a. <i>¿El Directorio es responsable de realizar seguimiento y control de los posibles conflictos de interés que surjan en el Directorio?</i>  | x         |           |  |
| b. <i>En caso la sociedad no sea una institución financiera, ¿Tiene establecido como política que los miembros del Directorio se encuentran prohibidos de recibir préstamos de la sociedad o de cualquier empresa de su grupo económico, salvo que cuenten con la autorización previa del Directorio?</i>   | x         |           | El artículo 10 del Reglamento de Directorio se refiere a la remuneración del Directorio y señala que durante el ejercicio del cargo se podrá acordar pagos a cuenta de la remuneración. En el caso los pagos a cuenta excedan el monto de la dieta anual o se otorguen por un plazo que exceda el siguiente pago de dieta de Directorio, pasarán a constituir un préstamo, para lo cual se debe contar con autorización del Comité de Nominaciones y Remuneraciones. |
| c. <i>En caso la sociedad no sea una institución financiera, ¿Tiene establecido como política que los miembros de la Alta Gerencia se encuentran prohibidos de recibir préstamos de la sociedad o de cualquier empresa de su grupo económico, salvo que cuenten con autorización previa del Directorio?</i> | x         |           | El Directorio ha aprobado una norma mediante la cual delega en su presidente y la gerente general la aprobación de préstamos para la Alta Gerencia.  |

- a. Indique la siguiente información de los miembros de la Alta Gerencia que tengan la condición de accionistas en un porcentaje igual o mayor al 5% de la sociedad.

NO APLICA

| Nombres y apellidos  | Cargo | Número de acciones | % sobre el total de acciones |
|--|-------|--------------------|------------------------------|
| Ningún miembro de la alta gerencia tiene acciones por 5% o más |       |                    |                              |

|  |  |
|--|--|
| % del total de acciones en poder de la Alta Gerencia |  |
|--|--|

- b. Indique si alguno de los miembros del Directorio o de la Alta Gerencia de la sociedad es cónyuge, pariente en primer o segundo grado de consanguinidad, o pariente en primer grado de afinidad de:

NO APLICA

| Nombres y apellidos  | Vinculación con: |          |               | Nombres y apellidos del accionista / Director / Gerente | Tipo de vinculación (**) | Información adicional (***) |
|--|------------------|----------|---------------|---|--------------------------|-----------------------------|
|  | Accionista (*)   | Director | Alta Gerencia |   |                          |                             |
| Ningún miembro del Directorio o la alta gerencia cumple esta condición |                  |          |               |   |                          |                             |

(\*) Accionistas con una participación igual o mayor al 5% del capital social.

(\*\*) Para los fines de la vinculación se aplicarán los criterios de vinculación contenidos en el Reglamento de Propiedad Indirecta, Vinculación y Grupos Económicos.

(\*\*\*) En el caso exista vinculación con algún accionista incluir su participación accionaria. En el caso la vinculación sea con algún miembro de la plana gerencial, incluir su cargo.

- c. En caso algún miembro del Directorio ocupe o haya ocupado durante el ejercicio materia del presente reporte algún cargo gerencial en la sociedad, indique la siguiente información:

| Nombres y apellidos             | Cargo gerencial que desempeña o desempeñó | Fecha en el cargo gerencial |              |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------|
|                                 |   | Inicio (*)                  | Término (**) |
| Mariela García Figari de Fabbri | Gerente General                           | 26/03/2008                  |              |

(\*) Corresponde al primer nombramiento en la sociedad que reporta en el cargo gerencial.

(\*\*) Completar sólo en caso hubiera dejado de ejercer el cargo gerencial durante el ejercicio.

- d. En caso algún miembro del Directorio o Alta Gerencia de la sociedad haya mantenido durante el ejercicio, alguna relación de índole comercial o contractual con la sociedad, que hayan sido importantes por su cuantía o por su materia, indique la siguiente información.

NO APLICA

| Nombres y apellidos  | Tipo de relación | Breve descripción |
|--|------------------|-------------------|
| Ningún miembro del Directorio o la Alta Gerencia cumple con esta condición |                  |                   |

### Principio 23: Operaciones con partes

| Pregunta III.19   | SI | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| a. <i>¿El Directorio cuenta con políticas y procedimientos para la valoración, aprobación y revelación de determinadas operaciones entre la sociedad y partes vinculadas, así como para conocer las relaciones comerciales o personales, directas o indirectas, que los directores mantienen entre ellos, con la sociedad, con sus proveedores o clientes, y otros grupos de interés?</i> | x  |    | Ferreycorp cuenta con políticas y procedimientos a nivel de Directorio para la valoración, aprobación y revelación de determinadas operaciones entre la sociedad y partes vinculadas, así como para conocer las relaciones comerciales o personales, directas o indirectas, que los directores mantienen entre ellos, con la sociedad, con sus proveedores o clientes, y otros grupos de interés.<br>1. Existe a nivel formal una definición de partes vinculadas en la sociedad.<br>2. Se han identificado y revelado transacciones entre partes vinculadas conforme a esta definición, durante el año de validación. En el año 2018 se actualizó la Norma Corporativa de Precios de Transferencia entre empresas vinculadas de Ferreycorp. |
| b. <i>En el caso de operaciones de especial relevancia o complejidad, ¿se contempla la intervención de asesores externos independientes para su valoración?</i>   | x  |    |  |

- a. De cumplir con el literal a) de la pregunta III.19, indique el(las) área(s) de la sociedad encargada(s) del tratamiento de las operaciones con partes vinculadas en los siguientes aspectos:

| Aspectos   | Área encargada   |
|------------|--|
| Valoración | Informe de Precios de Transferencia por asesor externo en coordinación con la Gerencia Corporativa de Finanzas |
| Aprobación | Gerencia General de Ferreycorp   |
| Revelación | Directorio   |

- a. Indique los procedimientos para aprobar transacciones entre partes vinculadas:

|   |
|---|
| Se cuenta con precios a valor de mercado e informe de precios de transferencias entre la sociedad y sus subsidiarias. |
|---|

b. Detalle aquellas operaciones realizadas entre la sociedad y sus partes vinculadas durante el ejercicio que hayan sido importantes por su cuantía o por su materia.

| Nombre o denominación social de la parte vinculada | Naturaleza de la vinculación <sup>(*)</sup> | Tipo de la operación                             | Importe (S/.) |
|--|---|--|---------------|
| FARGOLINE S.A.                                     | Subsidiaria, 99.91%                         | Alquiler de Local                                | 768,667       |
| FERREYROS S.A.                                     | Subsidiaria, 99.99%                         | Alquiler de Local                                | 30,274,602    |
| MOTORED S.A.                                       | Subsidiaria, 99.99%                         | Alquiler de Local                                | 885,378       |
| SOLTRAK S.A.                                       | Subsidiaria, 99.99%                         | Alquiler de Local                                | 1,661,109     |
| UNIMAQ S.A.  | Subsidiaria, 99.99%                         | Alquiler de Local                                | 887,961       |
| FERREYROS S.A.                                     | Subsidiaria, 99.99%                         | Gastos Refacturables                             | 5,491,149     |
| SOLTRAK S.A.                                       | Subsidiaria, 99.99%                         | Gastos Refacturables                             | 432,977       |
| UNIMAQ S.A.  | Subsidiaria, 99.99%                         | Gastos Refacturables                             | 474,170       |
| EQUIPOS Y SERVICIOS TREX SPA                       | Subsidiaria, 100.00%                        | Intereses Devengados por Préstamos Otorgados     | 870,469       |
| MAQUICENTRO S.A.                                   | Subsidiaria, 99.00%                         | Intereses Devengados por Préstamos Otorgados     | 1,447,596     |
| FARGOLINE S.A.                                     | Subsidiaria, 99.91%                         | Penalidad por resolución de contrato de alquiler | 544,791       |
| FERREYROS S.A.                                     | Subsidiaria, 99.99%                         | Servicio de apoyo empresarial                    | 1,677,282     |
| FERREYROS S.A.                                     | Subsidiaria, 99.99%                         | Servicio de gestión empresarial                  | 2,215,344     |
| SOLTRAK S.A.                                       | Subsidiaria, 99.99%                         | Servicio de gestión empresarial                  | 428,391       |
| UNIMAQ S.A.  | Subsidiaria, 99.99%                         | Servicio de gestión empresarial                  | 532,389       |
| FERREYROS S.A.                                     | Subsidiaria, 99.99%                         | Servicio de personal TPI                         | 634,988       |
| FERREYROS S.A.                                     | Subsidiaria, 99.99%                         | Servicio de TI                                   | 1,303,569     |

(\*) Para los fines de la vinculación se aplicarán los criterios de vinculación contenidos en el Reglamento de Propiedad Indirecta, Vinculación y Grupos Económicos.

c. Precise si la sociedad fija límites para realizar operaciones con vinculados:

Sí  No

## Principio 24: Funciones de la Alta Gerencia

| Pregunta III.20 / Cumplimiento   | Sí | No | Explicación: |
|--|----|----|--------------|
| a. ¿La sociedad cuenta con una política clara de delimitación de funciones entre la administración o gobierno ejercido por el Directorio, la gestión ordinaria a cargo de la Alta Gerencia y el liderazgo del gerente general?   | x  |    |              |
| b. ¿Las designaciones de gerente general y presidente de Directorio de la sociedad recaen en diferentes personas?  | x  |    |              |
| c. ¿La Alta Gerencia cuenta con autonomía suficiente para el desarrollo de las funciones asignadas, dentro del marco de políticas y lineamientos definidos por el Directorio, y bajo su control?   | x  |    |              |
| d. ¿La Gerencia General es responsable de cumplir y hacer cumplir la política de entrega de información al Directorio y a sus directores?  | x  |    |              |
| e. ¿El Directorio evalúa anualmente el desempeño de la Gerencia General en función de estándares bien definidos?   | x  |    |              |
| f. ¿La remuneración de la Alta Gerencia tiene un componente fijo y uno variable, que toman en consideración los resultados de la sociedad, basados en una asunción prudente y responsable de riesgos, y el cumplimiento de las metas trazadas en los planes respectivos? | x  |    |              |

- a. Indique la siguiente información respecto a la remuneración que percibe el gerente general y plana gerencial (incluyendo bonificaciones).

| Cargo                             | Remuneración (*) |          |
|-----------------------------------|------------------|----------|
|                                   | Fija             | Variable |
| Gerente general y plana gerencial | 0.33%            | 0.10%    |

(\*) Indicar el porcentaje que representa el monto total de las retribuciones anuales de los miembros de la Alta Gerencia, respecto del nivel de ingresos brutos, según los Estados Financieros de la sociedad.

- b. En caso la sociedad abone bonificaciones o indemnizaciones distintas a las determinadas por mandato legal, a la Alta Gerencia, indique la(s) forma(s) en que éstas se pagan.

|                     | Gerencia General | Gerentes |
|---------------------|------------------|----------|
| Entrega de acciones | No               | No       |
| Entrega de opciones | No               | No       |
| Entrega de dinero   | Sí               | Sí       |
| Otros / Detalle     |                  |          |

- c. En caso de existir un componente variable en la remuneración, especifique cuales son los principales aspectos tomados en cuenta para su determinación.

El componente variable se determina, en primer lugar, en función de los resultados de la empresa y luego considerando el desempeño del funcionario. Se toma en cuenta aspectos como cumplimiento de objetivos, impacto en generación de valor, contribución a la mejora continua y procesos, así como elementos de liderazgo, relaciones interpersonales y habilidades de comunicación.

- d. Indique si el Directorio evaluó el desempeño de la Gerencia General durante el ejercicio.

Sí  No

## PILAR IV: Riesgo y Cumplimiento

### Principio 25: Entorno del sistema de gestión de riesgos

| Pregunta IV.1  | SÍ | NO | Explicación:  |
|--|----|----|---|
| <i>a. ¿El Directorio aprueba una política de gestión integral de riesgos de acuerdo con su tamaño y complejidad, promoviendo una cultura de gestión de riesgos al interior de la sociedad, desde el Directorio y la Alta Gerencia hasta los propios colaboradores?</i> | x  |    | Sí, esta política establece el marco para la gestión integral de riesgos y garantiza su aplicación en Ferreycorp y todas sus subsidiarias. Es revisada cada dos años o cuando se estime necesario actualizarla, según los lineamientos de gestión de riesgos, normas y mejores prácticas. |
| <i>b. ¿La política de gestión integral de riesgos alcanza a todas las sociedades integrantes del grupo y permite una visión global de los riesgos críticos?</i>  | x  |    | La política de riesgos es corporativa y su alcance es a todas las empresas de la corporación.   |

¿La sociedad cuenta con una política de delegación de gestión de riesgos que establezca los límites de riesgo que pueden ser administrados por cada nivel de la empresa?

Sí  No

| Pregunta IV.2  | SÍ | NO | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| <i>a. ¿La Gerencia General gestiona los riesgos a los que se encuentra expuesta la sociedad y los pone en conocimiento del Directorio?</i> | x  |    | Sí, a través del Comité de Auditoría y Riesgos del Directorio. |

|  |   |  |
|--|---|--|
| <p>b. ¿La Gerencia General es responsable del sistema de gestión de riesgos, en caso no exista un Comité de Riesgos o una Gerencia de Riesgos?</p> | x | <p>En la Gerencia Corporativa de Finanzas recae la responsabilidad del seguimiento y gestión de riesgos para lo cual se ha nombrado un ejecutivo de riesgos encargado del monitoreo y presentación al Comité de Auditoría y Riesgos del Directorio, instancia que ha aprobado la política integral de riesgos y monitorea los riesgos principales frente a los objetivos del negocio. Adicionalmente la Gerencia de Auditoría Interna ha establecido un sistema de control. Ambos sistemas son presentados al Directorio ya sea en pleno o vía su Comité de Auditoría y Riesgos.</p> |
|--|---|--|

¿La sociedad cuenta con un gerente de Riesgos?

Sí  No

En caso su respuesta sea afirmativa, indique la siguiente

| Nombres y apellidos  | Fecha de ejercicio del cargo |              | Área / órgano al que reporta  |
|----------------------|------------------------------|--------------|---|
|                      | Inicio (*)                   | Término (**) |   |
| Elizabeth Guardamino | 06/01/2017                   |              | <p>El mapeo de los riesgos inherentes, planes de acción y riesgos residuales de las subsidiarias de la corporación, tanto los estratégicos, operativos como financieros, se informa por lo menos una vez al año al Comité de Auditoría y Riesgos del Directorio. La ejecutiva de Riesgos, que reporta a la Gerencia Corporativa de Finanzas y al Comité de Riesgos, prepara el mapeo de los riesgos a través de un trato directo con los gerentes generales de las subsidiarias y sus equipos, a través de talleres, entrevistas y encuestas.</p> |

(\*) Corresponde al primer nombramiento en la sociedad que reporta.

(\*\*) Completar sólo en caso hubiera dejado de ejercer el cargo durante el ejercicio.

| Pregunta IV.3   | SÍ | NO | Explicación: |
|---|----|----|--------------|
| <p>¿La sociedad cuenta con un sistema de control interno y externo, cuya eficacia e idoneidad supervisa el Directorio de la sociedad?</p> | X  |    |              |

## Principio 26: Auditoría interna

| Pregunta IV.4  | Sí | No | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| a. ¿El auditor interno realiza labores de auditoría en forma exclusiva, cuenta con autonomía, experiencia y especialización en los temas bajo su evaluación, e independencia para el seguimiento y la evaluación de la eficacia del sistema de gestión de riesgos? | x  |    |  |
| b. ¿Son funciones del auditor interno la evaluación permanente de que toda la información financiera generada o registrada por la sociedad sea válida y confiable, así como verificar la eficacia del cumplimiento normativo?                                      | x  |    | Auditoría Interna en Ferreycorp: Área independiente de la corporación que de forma continua analiza, evalúa y controla las políticas, procedimientos, prácticas y actividades que constituyen el sistema de control interno de la corporación. |
| c. ¿El auditor interno reporta directamente al Comité de Auditoría sobre sus planes, presupuesto, actividades, avances, resultados obtenidos y acciones tomadas?   | x  |    |  |

a. Indique si la sociedad cuenta con un área independiente encargada de auditoría interna.

Sí  No

En caso la respuesta a la pregunta anterior sea afirmativa, dentro de la estructura orgánica de la sociedad indique, jerárquicamente, de quién depende auditoría.

|             |  |
|-------------|--|
| Depende de: | El auditor interno reporta al presidente del Directorio y realiza presentaciones periódicas al Comité de Auditoría del Directorio. |
|-------------|--|

a. Indique si la sociedad cuenta con un auditor interno corporativo.

Sí  No

Indique cuáles son las principales responsabilidades del encargado de auditoría interna y si cumple otras funciones ajenas a la auditoría interna.

i) Administra y dirige las auditorías internas y de sistemas informáticos tanto en la oficina principal, sucursales y proyectos mineros como en las subsidiarias. ii) Evalúa el sistema de control interno sobre lavado de dinero y de activos según la normativa vigente de la unidad de inteligencia financiera de la SBS, presentando el informe final al oficial de cumplimiento. iii) Informa periódicamente a la alta dirección y al Comité de Gerencia los resultados de las actividades de auditoría interna. iv) Toma en cuenta las revisiones efectuadas por los auditores externos para desarrollar el programa de trabajo. v) Emite un informe por cada una de las auditorías que se llevan a cabo, las que contienen las observaciones de control detectadas y las sugerencias consensuadas con el área auditada que sean necesarias para corregir las deficiencias; entre otras.

| Pregunta IV.5  | Sí | No | Explicación:  |
|--|----|----|---|
| ¿El nombramiento y cese del auditor interno corresponde al Directorio a propuesta del Comité de Auditoría? | x  |    | El artículo 14° del Reglamento Interno de Directorio y de los Comités de Directorio señala que es facultad del Directorio nombrar, evaluar y remover al auditor interno, según recomendación del Comité de Auditoría.<br>Asimismo, el artículo 23° del mismo reglamento se señala como una de las funciones del Comité de Auditoría y Riesgos el proponer al Directorio al auditor interno cuando se deba producir un cambio. |

### Principio 27: Auditores externos

| Pregunta IV.6  | Sí | No | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| ¿La JGA, a propuesta del Directorio, designa a la sociedad de auditoría o al auditor independiente, los que mantienen una clara independencia con la sociedad? | x  |    | El Directorio propone que sea la Junta quien nombre a la firma auditora para el ejercicio y delegue en el Directorio la negociación y aprobación de las condiciones de contratación. |

a. ¿La sociedad cuenta con una política para la designación del auditor externo?

Sí  No

b. En caso la sociedad de auditoría haya realizado otros servicios diferentes a la propia auditoría de cuentas, indicar si dicha contratación fue informada a la JGA, incluyendo el porcentaje de facturación que dichos servicios representan sobre la facturación total de la sociedad de auditoría a la empresa.

Sí  No

c. ¿Las personas o entidades vinculadas a la sociedad de auditoría prestan servicios a la sociedad, distintos a los de la propia auditoría de cuentas?

Sí  No

En caso la respuesta a la pregunta anterior sea afirmativa, indique la siguiente información respecto a los servicios adicionales prestados por personas o entidades vinculadas a la sociedad de auditoría en el ejercicio reportado.

| Nombre o razón social  | Servicios adicionales               | % de remuneración (*) |
|--|-------------------------------------|-----------------------|
| Tanaka, Valdivia & Asociados sociedad Civil de Responsabilidad Limitada, firma miembro de Ernst & Young (EY) | Estudio de precios de transferencia | 11.96%                |

(\*) Facturación de los servicios adicionales sobre la facturación de los servicios de auditoría.

d. Indicar si la sociedad de auditoría ha utilizado equipos diferentes, en caso haya prestado servicios adicionales a la auditoría de cuentas.

Sí  No

| Pregunta IV.7  | SI | NO | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| <p>a. <i>¿La sociedad mantiene una política de renovación de su auditor independiente o de su sociedad de auditoría?</i></p>   | x  |    | <p>La política de la empresa es que una misma firma auditora podrá dictaminar los Estados Financieros de la sociedad por cinco años consecutivos, pudiendo ser designados por un periodo adicional, en caso los servicios prestados hubieran sido satisfactorios y en términos económicos adecuados, requiriéndose una evaluación más exhaustiva de parte del Comité de Auditoría del Directorio y del Directorio en pleno. El socio, el auditor responsable del trabajo y los miembros de su equipo de auditoría externa deberán rotar periódicamente.</p> <p>La contratación de la firma de auditoría es nombrada por la Junta General de Accionistas.</p> |
| <p>b. <i>En caso dicha política establezca plazos mayores de renovación de la sociedad de auditoría, ¿El equipo de trabajo de la sociedad de auditoría rota como máximo cada cinco (5) años?</i></p> | x  |    | <p>En línea con la política sobre la renovación de los auditores externos, la sociedad aprobó mediante Junta de Accionistas No Presencial del 31 de marzo 2021 la contratación de Paredes, Burga &amp; Asociados sociedad de Responsabilidad Limitada (ahora Tanaka, Valdivia &amp; Asociados), firma miembro de Ernst &amp; Young (EY), para la auditoría de los Estados Financieros del ejercicio 2021. Los servicios de auditoría de los Estados Financieros sobre los ejercicios 2016 al 2020 fueron realizados por Gaveglione, Aparicio y Asociados sociedad Civil de Responsabilidad Limitada, firma miembro de PricewaterhouseCoopers (PWC).</p>      |

Indique la siguiente información de las sociedades de auditoría que han brindado servicios a la sociedad en los últimos cinco (5) años.

| Razón Social de la sociedad Auditora   | Servicio   | Periodo | Retribución (US\$) |
|--|--|---------|--------------------|
| Tanaka, Valdivia & Asociados sociedad Civil de Responsabilidad Limitada, firma miembro de Ernst & Young (EY)             | Auditoría de estados financieros   | 2021    | 88.04%             |
|  | Estudio de precios de transferencia  | 2021    |                    |
| Gaveglio, Aparicio y Asociados sociedad Civil de Responsabilidad Limitada, firma miembro de PricewaterhouseCoopers (PwC) | Auditoría de estados financieros   | 2020    | 92.77%             |
|  | Adopción de nuevas NIIF<br>Revisión bajo el alcance de Norma XVI (antielusiva)   | 2020    |                    |
|  | Auditoría de estados financieros   | 2019    | 91.44%             |
|  | Adopción de nuevas NIIF<br>Revisión bajo el alcance de Norma XVI (antielusiva)   | 2019    |                    |
|  | Auditoría de estados financieros   | 2018    | 66.88%             |
|  | Estudios de precios de transferencia<br>Revisión de las declaraciones juradas del impuesto a la renta<br>Adopción de nuevas NIIF<br>Asesoría a subsidiaria | 2018    |                    |
|  | Auditoría de estados financieros   | 2017    | 60.00%             |
|  | Estudios de precios de transferencia<br>Revisión de las declaraciones juradas del impuesto a la renta<br>Diagnóstico de adopción NIIF                      | 2017    |                    |
|  |  |         |                    |
|  |  |         |                    |

(\*) Incluir todos los tipos de servicios, tales como dictámenes de información financiera, peritajes contables, auditorías operativas, auditorías de sistemas, auditoría tributaria u otros servicios.

(\*\*) Del monto total pagado a la sociedad de auditoría por todo concepto, indicar el porcentaje que corresponde a retribución por servicios de auditoría financiera.

#### Pregunta IV.8

|  | SÍ | NO | Explicación: |
|--|----|----|--------------|
| <i>En caso de grupos económicos, ¿el auditor externo es el mismo para todo el grupo, incluidas las filiales off-shore?</i> | X  |    |              |

Indique si la sociedad de auditoría contratada para dictaminar los Estados Financieros de la sociedad correspondientes al ejercicio materia del presente reporte, dictaminó también los Estados Financieros del mismo ejercicio para otras sociedades de su grupo económico.

Sí  No

En caso su respuesta anterior sea afirmativa, indique lo siguiente:

| Denominación o Razón Social de la (s) sociedad (es) del grupo económico   |
|---|
| Ferreyros S.A.<br>Orvisa S.A. y sus subsidiarias<br>Unimaq S.A.<br>Motored S.A.<br>Fargoline S.A.<br>Forbis Logistics S.A.<br>Soltrak S.A.<br>Inti Inversiones Interamericanas Corp. y sus subsidiarias<br>Trex Latinoamérica y sus subsidiarias<br>Motriza S.A.<br>Ferrenergy S.A.C. |

## PILAR V: Transparencia de la Información

### Principio 28: Política de información

| Pregunta V.1  | Sí | No | Explicación: |
|---|----|----|--------------|
| <i>¿La sociedad cuenta con una política de información para los accionistas, inversionistas, demás grupos de interés y el mercado en general, con la cual define de manera formal, ordenada e integral los lineamientos, estándares y criterios que se aplicarán en el manejo, recopilación, elaboración, clasificación, organización y/o distribución de la información que genera o recibe la sociedad?</i> | x  |    |              |

a. De ser el caso, indique si de acuerdo a su política de información la sociedad difunde lo siguiente:

|   | Sí | No |
|---|----|----|
| Objetivos de la Sociedad                                | x  |    |
| Lista de los miembros del Directorio y la Alta Gerencia | x  |    |
| Estructura accionaria                                   | x  |    |
| Descripción del grupo económico al que pertenece        | x  |    |
| Estados Financieros y Memoria anual                     | x  |    |
| Otros / Detalle   |    |    |

b. ¿La sociedad cuenta con una página web corporativa?

Sí  No

La página web corporativa incluye:

|   | Sí        | No        |                     |
|---|-----------|-----------|---------------------|
| Una sección especial sobre gobierno corporativo o relaciones con accionistas e inversionistas que incluye Reporte de Gobierno Corporativo | x         |           |                     |
| Hechos de importancia   | x         |           |                     |
| Información financiera  | x         |           |                     |
| Estatuto  | x         |           |                     |
| Reglamento de JGA e información sobre Juntas (asistencia, actas, otros)   | x         |           |                     |
| Composición del Directorio y su Reglamento  | x         |           |                     |
| Código de Ética   | x         |           |                     |
| Política de riesgos   | x         |           |                     |
| Responsabilidad Social Empresarial (comunidad, medio ambiente, otros)   | x         |           |                     |
| Otros / Detalle   |           |           |                     |
| <b>Pregunta V.2</b>   | <b>SÍ</b> | <b>NO</b> | <b>Explicación:</b> |
| <i>¿La sociedad cuenta con una oficina de relación con inversionistas?</i>  | x         |           |                     |

En caso cuente con una oficina de relación con inversionistas, indique quién es la persona responsable.

|  |                  |
|--|------------------|
| Responsable de la oficina de relación con inversionistas | Elizabeth Tamayo |
|--|------------------|

De no contar con una oficina de relación con inversionistas, indique cuál es la unidad (departamento/área) o persona encargada de recibir y tramitar las solicitudes de información de los accionistas de la sociedad y público en general. De ser una persona, incluir adicionalmente su cargo y área en la que labora.

|                |  |
|----------------|--|
| Área encargada |  |
|----------------|--|

| Persona encargada   |       |      |
|---------------------|-------|------|
| Nombres y Apellidos | Cargo | Área |
|                     |       |      |

### Principio 29: Estados Financieros y Memoria Anual

En caso existan salvedades en el informe por parte del auditor externo, ¿dichas salvedades han sido explicadas y/o justificadas a los accionistas?

NO APLICA, NO EXISTEN SALVEDADES

Sí  No

### Principio 30: Información sobre estructura accionaria y acuerdos entre los accionistas

| Pregunta V.3  | SI | NO | Explicación:  |
|---|----|----|---|
| ¿La sociedad revela la estructura de propiedad, considerando las distintas clases de acciones y, de ser el caso, la participación conjunta de un determinado grupo económico? | X  |    | Ferreycorp cuenta con un único tipo de acción que es la acción común y reporta la estructura de acuerdo con las normas vigentes, identificando de manera individual a aquellos que tienen 4% o más. |

Indique la composición de la estructura accionaria de la sociedad al cierre del ejercicio.

| Tenencia acciones con derecho a voto | Número de tenedores (al cierre del ejercicio) | % de participación |
|--------------------------------------|---|--------------------|
| Menor al 1%                          | 3,090   | 26.76%             |
| Entre 1% y un 5%                     | 17  | 50.02%             |
| Entre 5% y un 10%                    | 4   | 23.22%             |
| Mayor al 10%                         | 0   | 0%                 |
| Total                                | 3,111   | 100%               |

| Tenencia acciones sin derecho a voto (de ser el caso) | Número de tenedores (al cierre del ejercicio) | % de participación |
|---|---|--------------------|
| Menor al 1%   | 1   | 100%               |
| Entre 1% y un 5%                                      |   |                    |
| Entre 5% y un 10%                                     |   |                    |
| Mayor al 10%  |   |                    |
| Total   | 1   | 100%               |

| Tenencia acciones de inversión (de ser el caso) | Número de tenedores (al cierre del ejercicio) | % de participación |
|---|---|--------------------|
| Menor al 1%                                     |   |                    |
| Entre 1% y un 5%                                |   |                    |
| Entre 5% y un 10%                               |   |                    |
| Mayor al 10%                                    |   |                    |
| Total   |   |                    |

Porcentaje de acciones en cartera sobre el capital social:

3.04%

| Pregunta V.4   | SI | NO | Explicación:   |
|--|----|----|--|
| ¿La sociedad informa sobre los convenios o pactos entre accionistas? |    |    | No se han dado convenios o pactos entre accionistas. |

a. ¿La sociedad tiene registrados pactos vigentes entre accionistas?

Sí  No

b. De haberse efectuado algún pacto o convenio entre los accionistas que haya sido informado a la sociedad durante el ejercicio, indique sobre qué materias trató cada uno de estos.

|  |  |
|--|--|
| Elección de miembros de Directorio                       |  |
| Ejercicio de derecho de voto en las asambleas            |  |
| Restricción de la libre transmisibilidad de las acciones |  |
| Cambios de reglas internas o estatutarias de la sociedad |  |
| Otros /Detalle   |  |

### Principio 31: Informe de gobierno corporativo

| Pregunta V.5  | SÍ | NO | Explicación:   |
|---|----|----|--|
| <i>¿La sociedad divulga los estándares adoptados en materia de gobierno corporativo en un informe anual, de cuyo contenido es responsable el Directorio, previo informe del Comité de Auditoría, del Comité de Gobierno Corporativo, o de un consultor externo, de ser el caso?</i> | x  |    | La sociedad divulga los estándares adoptados en materia de gobierno corporativo en la Memoria Anual y en el reporte de sostenibilidad publicado en la página web de la sociedad. |

a. La sociedad cuenta con mecanismos para la difusión interna y externa de las prácticas de gobierno corporativo.

Sí  No

De ser afirmativa la respuesta anterior, especifique los mecanismos empleados.

|   |
|---|
| La sociedad difunde las prácticas de gobierno corporativo a través de su página web; a través de la Intranet; en sus normas y procedimientos; en la Memoria Anual; en eventos y presentaciones a inversionistas; y a través de su participación en concursos. |
|---|

## SECCIÓN C:

### Contenido de documentos de la sociedad

Indique en cuál(es) de los siguientes documento(s) de la sociedad se encuentran regulados los siguientes temas:

|     |  | Principio | Estatuto | Reglamento Interno (*) | Manual | Otros | No regulado | No Aplica | Denominación del documento (**)                    |
|-----|--|-----------|----------|------------------------|--------|-------|-------------|-----------|--|
| 1.  | Política para la redención o canje de acciones sin derecho a voto  | 1         |          |                        |        |       |             | X         |  |
| 2.  | Método del registro de los derechos de propiedad accionaria y responsable del registro   | 2         | X        |                        | X      |       |             |           |  |
| 3.  | Procedimientos para la selección de asesor externo que emita opinión independiente sobre las propuestas del Directorio de operaciones corporativas que puedan afectar el derecho de no dilución de los accionistas | 3         |          | X                      |        |       |             |           |  |
| 4.  | Procedimiento para recibir y atender las solicitudes de información y opinión de los accionistas   | 4         | X        | X                      |        |       |             |           |  |
| 5.  | Política de dividendos   | 5         |          |                        |        | X     |             |           | Política Corporativa de Distribución de Dividendos |
| 6.  | Políticas o acuerdos de no adopción de mecanismos anti-absorción   | 6         |          |                        |        |       | X           |           |  |
| 7.  | Convenio arbitral  | 7         | X        |                        |        |       |             |           |  |
| 8.  | Política para la selección de los Directores de la sociedad  | 8         | X        | X                      |        |       |             |           |  |
| 9.  | Política para evaluar la remuneración de los Directores de la sociedad   | 8         |          | X                      |        |       |             |           |  |
| 10. | Mecanismos para poner a disposición de los accionistas información relativa a puntos contenidos en la agenda de la JGA y propuestas de acuerdo   | 10        |          | X                      | X      |       |             |           | Formularios, Proxy Statement                       |
| 11. | Medios adicionales a los establecidos por Ley, utilizados por la sociedad para convocar a Juntas   | 10        |          | X                      | X      |       |             |           | Formularios, Proxy Statement                       |

|     |  |    |   |   |   |   |  |   |   |
|-----|--|----|---|---|---|---|--|---|---|
| 12. | Mecanismos adicionales para que los accionistas puedan formular propuestas de puntos de agenda a discutir en la JGA.     | 11 |   | X |   |   |  |   |   |
| 13. | Procedimientos para aceptar o denegar las propuestas de los accionistas de incluir puntos de agenda a discutir en la JGA | 11 | X | X |   |   |  |   |   |
| 14. | Mecanismos que permitan la participación no presencial de los accionistas  | 12 | X |   | X |   |  |   | Formularios, <i>Proxy Statement</i>                                     |
| 15. | Procedimientos para la emisión del voto diferenciado por parte de los accionistas  | 12 |   | X | X |   |  |   | Formularios, <i>Proxy Statement</i>                                     |
| 16. | Procedimientos a cumplir en las situaciones de delegación de voto  | 13 |   | X |   |   |  |   |   |
| 17. | Requisitos y formalidades para que un accionista pueda ser representado en una Junta                                     | 13 | X | X |   |   |  |   |   |
| 18. | Procedimientos para la delegación de votos a favor de los miembros del Directorio o de la Alta Gerencia.                 | 13 |   | X | X |   |  |   | Formularios, <i>Proxy Statement</i>                                     |
| 19. | Procedimiento para realizar el seguimiento de los acuerdos de la JGA   | 14 |   | X |   |   |  |   |   |
| 20. | El número mínimo y máximo de directores que conforman el Directorio de la sociedad                                       | 15 | X | X |   |   |  |   |   |
| 21. | Los deberes, derechos y funciones de los directores de la sociedad   | 17 | X | X |   |   |  |   |   |
| 22. | Tipos de bonificaciones que recibe el Directorio por cumplimiento de metas en la sociedad                                | 17 |   |   |   |   |  | X |   |
| 23. | Política de contratación de servicios de asesoría para los directores  | 17 |   |   |   | X |  |   | Norma Corporativa de Asesorías y Consultorías Externas                  |
| 24. | Política de inducción para los nuevos directores   | 17 | X | X |   |   |  |   |   |
| 25. | Los requisitos especiales para ser director independiente de la sociedad   | 19 |   | X |   |   |  |   |   |
| 26. | Criterios para la evaluación del desempeño del Directorio y el de sus miembros   | 20 |   |   |   |   |  |   |   |
| 27. | Política de determinación, seguimiento y control de posibles conflictos de intereses                                     | 22 | X | X |   | X |  |   | Código de Ética   |
| 28. | Política que defina el procedimiento para la valoración, aprobación y revelación de operaciones con partes vinculadas    | 23 |   |   |   | X |  |   | Norma Corporativa de Precios de Transferencia entre Empresas Vinculadas |

|     |  |    |   |   |   |   |  |  |  |
|-----|--|----|---|---|---|---|--|--|--|
| 29. | Responsabilidades y funciones del presidente del Directorio, presidente ejecutivo, gerente general, y de otros funcionarios con cargos de la Alta Gerencia | 24 | X | X |   |   |  |  |  |
| 30. | Criterios para la evaluación del desempeño de la Alta Gerencia   | 24 |   | X |   |   |  |  |  |
| 31. | Política para fijar y evaluar las remuneraciones de la Alta Gerencia   | 24 |   | X |   |   |  |  |  |
| 32. | Política de gestión integral de riesgos  | 25 |   |   | X |   |  |  |  |
| 33. | Responsabilidades del encargado de Auditoría Interna   | 26 |   |   | X |   |  |  |  |
| 34. | Política para la designación del auditor externo, duración del contrato y criterios para la renovación.  | 27 |   |   |   | X |  |  | Norma Corporativa de Asesorías y Consultorías Externas |
| 35. | Política de revelación y comunicación de información a los inversionistas  | 28 |   | X | X |   |  |  |  |

(\*) Incluye Reglamento de JGA, Reglamento de Directorio u otros emitidos por la sociedad.

(\*\*) Indicar la denominación del documento, salvo se trate del Estatuto de la sociedad.