



POLÍTICA ANTISOBORNO Y ANTICORRUPCIÓN

FILOSOFÍA DE LA EMPRESA

El éxito de Equinox Gold como empresa, tanto en los mercados públicos como en las comunidades en las que operamos, se basa en nuestra sólida reputación de gobierno corporativo y éticas prácticas comerciales. Lograr este éxito requiere tanto el compromiso individual como el trabajo en equipo para operar de acuerdo con los valores de Equinox Gold.

Como parte de nuestro compromiso con la minería responsable, nos esforzamos por operar con integridad, responsabilidad y de conformidad con todas las leyes aplicables. Este compromiso se refleja en nuestro Código de Conducta y Ética Empresarial ("**Código**"), en el cual se establecen los estándares de conducta y ética por medio de los cuales conducimos nuestro negocio, y bajo todas nuestras políticas, incluyendo la presente Política Antisoborno y Anticorrupción.

Esta política establece nuestras expectativas de cumplimiento de las leyes contra el soborno y la corrupción en los países en los que llevamos a cabo negocios y debe estudiarse en conjunto con el Código. Todos los empleados de Equinox Gold incluyendo directores, funcionarios, empleados, contratistas y terceros con los que hacemos negocio deben de cumplir con las leyes aplicables cuando actúen en nombre del Equinox Gold y alentamos a todas estas personas a reportar cualquier violación que sea de su conocimiento o que sea sospechada en términos de esta política o del Código.

1. OBJETIVO DE ESTA POLÍTICA Y SUS RESPONSABILIDADES

Esta política se aplica a cada uno de los directores, funcionarios, empleados, contratistas y terceros de Equinox Gold que trabajan o actúan en nuestro nombre se denominarán en adelante como ("**ustedes**"). A lo largo de esta política, Equinox Gold Corp. y sus entidades afiliadas se denominarán colectivamente "**Equinox Gold**" o "**nosotros**". Algunos otros términos utilizados dentro de esta política serán definidos y enumerados al final del mismo.

Operar con integridad y de acuerdo con nuestro Código significa que no toleramos ningún soborno o acto de corrupción dentro de nuestras operaciones. Equinox Gold espera que ejerzamos nuestro buen juicio en todas las situaciones. Esta política describe:

- El compromiso de Equinox Gold con el cumplimiento de las leyes anticorrupción y antisoborno; y
- Su obligación de:
 - cumplir con las leyes contra el soborno y la corrupción y esta política;
 - ayudar a prevenir el soborno y la corrupción en o relacionados con las operaciones de Equinox Gold; e
 - informar cualquier sospecha de soborno o corrupción o cualquier incumplimiento de esta política.

2. LEYES APLICABLES

Equinox Gold opera en varios países y está sujeta a una serie de leyes antisoborno y anticorrupción tanto domésticas como exteriores, incluyendo sin limitar a la Canadiense *Corruption of Foreign Public Officials Act (Ley de Corrupción de Funcionarios Públicos Extranjeros)*, de los Estados Unidos *Foreign Corrupt Practices Act (Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero)*, de Brasil la *Clean Company Act (Ley de Empresas Limpias)* y de México el *Código Penal* y la *Ley Anticorrupción en los Contratos Públicos*. Las violaciones de las leyes pueden, en algunas jurisdicciones, resultar en responsabilidad penal, administrativa y civil, así como mediante imposición de importantes sanciones financieras sobre Equinox Gold y / o sobre los individuos involucrados, incluyendo directores, funcionarios, empleados, contratistas y terceros.

En algunos casos, las normas de esta política son de mayor rango que las normas de las leyes locales aplicables, y se nos exige que se cumpla con el estándar más alto.

3. PAGOS INDEBIDOS

3.1. Sobornos, comisiones ilegales u otros pagos indebidos que están prohibidas

Equinox Gold mantiene una política de cero tolerancia y prohíbe cualquier pago indebido en relación con nuestro negocio. Los pagos indebidos incluyen sobornos y comisiones ilegales a funcionarios gubernamentales y no gubernamentales (como empleados de empresas privadas y dirigentes sindicales). Más detalles con respecto a las definiciones de estos términos se incluyen al final de esta política.

Se prohíben todas las formas de sobornos, comisiones ilegales u otros pagos indebidos.

No deberá:

- Ofertar, dar o prometer dar, directa o indirectamente, a través de un tercero, un soborno, comisión ilegal o cualquier otro pago indebido en relación con el negocio de Equinox Gold.

- Pedir o aceptar, directa o indirectamente, a través de un tercero, un soborno, comisión ilegal, o cualquier otro pago indebido en relación con el negocio de Equinox Gold.

Simplemente ofreciendo o prometiendo un soborno, comisión ilegal, o pago indebido se constituye una violación de esta política y pudiera ser una violación de la ley aplicable.

Pregunta: *Un postor en una RFP ofrece darle un iPhone si comparte los detalles de precios proporcionados por otros postores. ¿Puedes hacer esto?*

Respuesta: *No. Esto es un soborno y está prohibido. Debes informar sobre ello.*

Pregunta: *Un proveedor le ofrece \$ 1,000 si acepta firmar un acuerdo de suministro exclusivo con el proveedor en nombre de Equinox Gold. ¿Puedes aceptar esta oferta?*

Respuesta: *no. Esto es una comisión ilegal y está prohibido. Debes informar sobre ello.*

3.2. No se permiten los Pagos de Facilitación

Equinox Gold no ofrece ni permite gratificaciones. Un pago de facilitación se lleva a cabo para acelerar una acción gubernamental y una definición más detallada se incluye al final de esta política. No deberá participar en cualquier actividad que pueda derivar en un pago de facilitación o crear la impresión de que un pago de facilitación será hecho por, o en nombre de, Equinox Gold.

Pregunta: *Usted es responsable de renovar el permiso de explosivos. El permiso actual vence la próxima semana y la oficina de permisos tiene poco personal, por lo que aún no han revisado nuestra solicitud. Un empleado de la oficina de permisos le dice que procesará la solicitud mañana si Equinox Gold les paga una tarifa de procesamiento "expres" no oficial y quiere el pago en efectivo. Por lo que se puede determinar, la oficina de permisos no ofrece procesamiento expres por medio de una tarifa. ¿Deberías pagar?*

Respuesta: *No. Este esto es un pago de facilitación y no está permitido. Debes informar sobre ello.*

Pregunta: *Hay un problema con una mina en otro país y debe viajar a dicho país de inmediato. Sin embargo, su pasaporte ha expirado, y la oficina de pasaportes tomará una semana para renovarlo; sin embargo, por una tarifa expres, pueden preparar su nuevo pasaporte durante la noche. Las listas de sitios web el precio es de 7 - días, 3 - días y 1 - día de servicio. En la oficina de pasaportes, hay listas de precios en cada pared que explican los tres niveles de servicio. Los pagos deben hacerse con cheque o tarjeta de crédito directamente a la oficina de pasaportes y no se*

pueden pagar a un individuo o en efectivo, y la oficina de pasaportes emitirá un recibo. ¿Puede utilizar el servicio de 1 día?

Respuesta: *Sí, esto está permitido. Este no es un pago de facilitación. Este es un servicio expreso oficial del gobierno que está disponible para cualquiera que esté dispuesto a pagar.*

3.3. No debe dar nada de valor a un funcionario público o político

Usted no debe, ya sea directamente o a través de un tercero, ofrecer, prometer, proveer o autorizar la transferencia de algo de valor a un funcionario público o político (incluyendo a los partidos políticos y sus funcionarios y empleados) como parte de su trabajo con o para Equinox Gold con el fin de influir en un acto o decisión oficial.

En algunas jurisdicciones puede ser permitido proporcionar artículos de valor nominal a un funcionario público o político a pesar de la prohibición general de proporcionarles cualquier bien de valor. Sin embargo, dada la complejidad de las leyes aplicables debe obtener la aprobación previa por escrito de su superior o del Asesor General de Equinox Gold previamente a proporcionar algo de valor a un funcionario público o político. Determinar qué es *algo de valor* y *valor nominal* depende de muchos factores y se proporcionan más detalles en las definiciones al final de esta política.

Pregunta: *Usted es responsable de la construcción de una nueva vía de acceso al sitio y está trabajando con los representantes de la municipalidad local con respecto a la intersección de la vía de acceso con la carretera. Tiene en sus manos una reunión de planificación de la construcción de todo el día en el sitio y desea proporcionar el almuerzo para los asistentes, entre los representantes del municipio. ¿Puedes hacer esto?*

Respuesta: *Sí, siempre que: a) se confirme con los representantes del municipio que están autorizados a aceptar el almuerzo; b) la comida proporcionada es de valor nominal y es habitual en su jurisdicción; y c) obtenga la aprobación previa de su gerente o del Asesor Jurídico por correo electrónico para brindar el almuerzo a los representantes del municipio.*

Pregunta: *Equinox Gold está ampliando el pozo existente en uno de sus sitios. Un funcionario público local es responsable de la aprobación del permiso de explotación llega al lugar para llevar a cabo su inspección. La inspección va bien y cree que se emitirá el permiso. Al final de la inspección, el funcionario público le dice que su sobrina se acaba de completar su título de Ingeniería de Minas de la Universidad local y le pregunta si tiene algunas prácticas disponibles. La empresa cuenta con un programa de pasantías y cuenta con un espacio actual disponible para un pasante de ingeniería. ¿Puede ofrecer el papel a la sobrina del funcionario público?*

Respuesta: *No. A pesar de que el funcionario público no se beneficiaría de las prácticas directamente, se le está proporcionando un beneficio a un miembro de la familia de un funcionario público lo que lo hace “algo de valor”, lo cual está prohibido. **Usted debe rechazar***

esta solicitud e informar si el funcionario público continúa a solicitando que den admisión a las prácticas. La graduada aún puede solicitar la pasantía, pero su solicitud debería ser considerada junto con otras solicitudes, como parte de nuestros procesos de contratación habituales.

3.4. Los pagos para proteger su seguridad: ¿las extorsiones son pagos indebidos?

Un pago realizado para protegerlo en caso de una amenaza grave e inminente a su seguridad, es permitido. Debe notificar a su gerente y al Asesor Jurídico tan pronto como sea posible si recibe tal demanda y debe registrar de inmediato los detalles del pago, incluido el monto, a quién se pagó y las circunstancias en las que se pagó.

***Pregunta:** Viaja durante la noche para llegar a una mina. Varios agentes de policía te detienen en una carretera oscura. Piden ver su licencia de conducir. Sus papeles están en regla, por lo que no está preocupado. De hecho, no estaba haciendo nada malo. Luego le piden que deje el coche y empiezan a acosarle. Dicen que se detendrán si les da su billetera y su reloj. ¿Qué debería hacer? Usted sabe que los policías son funcionarios públicos, y que es contra de esta política otorgarles regalos o dinero. ¿Puedes pagarles?*

***Respuesta:** Sí, debe pagarles para mantenerse a salvo. Este no es un pago de facilitación; es un pago de extorsión. Los oficiales de policía están cometiendo un crimen en contra de usted, y usted debe pagar para mantenerse a salvo. **Debe informar esto inmediatamente una vez que esté a salvo.** Nota: en este escenario, el sistema de contabilidad debe mostrar que ha pagado un pago de extorsión. No registrar este pago con precisión constituiría una violación de esta política. Consulte 'Mantenimiento de registros' a continuación.*

4. REGALOS Y HOSPITALIDAD

4.1. Regalos y Hospitalidad en General

Podrá dar, ofrecer o recibir obsequios y hospitalidad en nombre de Equinox Gold si los obsequios u hospitalidad:

- se dan y aceptan abiertamente en nombre de Equinox Gold;
- son de Valor Nominal; y
- son de tipo apropiado, considerando la relación comercial con la otra parte.

No podrá dar obsequios ni ofrecer hospitalidad en nombre de Equinox Gold si los obsequios u hospitalidad:

- se proporcionan para ayudar indebidamente a Equinox Gold a obtener o retener negocios;
- están prohibidos por las leyes aplicables;

- se entregan con frecuencia a la misma persona / empresa, incluso si son de valor nominal;
- incluyen viajes de cualquier tipo; o
- son en efectivo o equivalentes de efectivo (como tarjetas de regalo o tarjetas Visa prepagadas).

Aunado a lo anterior, los obsequios no pueden ser otorgados o aceptados de un oferente o de terceros durante las negociaciones del contrato, o a un funcionario público durante o inmediatamente después de un proceso de solicitud de permiso, ya que esto puede ser percibido como un pago indebido.

Si desea proporcionar cualquier tipo de obsequios que no se ajustan a los criterios anteriores, se debe obtener la aprobación previa por escrito de su gerente o el Asesor General.

Pregunta: *Está ejecutando un proceso de RFP para un nuevo contrato de suministro de varios años y uno de los postores le envía entradas VIP exclusivas para un evento deportivo que se lleva a cabo en una ciudad diferente. La oferta incluye vuelo en avión privado y alojamiento. ¿Puedes aceptar?*

Respuesta: *No. Lo que ofrecen es más que una cortesía comercial común e incluso si la oferta fuera menos extravagante, no se podría aceptar durante el proceso de solicitud de propuestas ya que puede causar un conflicto de intereses debido a que tales regalos pueden interferir o ser percibido como tal, sobre nuestra capacidad de tomar una decisión objetiva sobre la adjudicación del contrato.*

4.2. Regalos y Hospitalidad para funcionario públicos o políticos

Además de la sección anterior, se debe tener especial cuidado cuando se trata de funcionario públicos o políticos. Cualquier regalo u hospitalidad podrían influir o ser percibida para influir sobre una acción o decisión del gobierno y, en muchos países ofrecer regalos a un funcionario público o un político está en contra de la ley, con independencia del valor del mismo.

No debe:

- Proporcionar o pagar por cualquier viaje o sus gastos para un funcionario público o político;
- Ofrecer comidas o refrigerios caros o de lujo a un funcionario público o político; o
- Proporcionar dinero en efectivo, equivalentes a efectivo, regalos caros, promesa de empleo para sus amigos o familia, o cualquier cosa que pueda ser considerado un beneficio para el funcionario público o el político o para sus amigos o miembros de la familia.

Usted puede ofrecer o recibir refrigerios durante una reunión con un funcionario público o político.

Antes de proporcionar un regalo de valor nominal a un funcionario público o político usted debe:

- Previo a dar el obsequio, pregúntese si el obsequio podría interpretarse como un pago o incentivo indebido, o si de alguna manera influye en las decisiones comerciales o en el criterio independiente de Equinox Gold.
- Obtener la aprobación por escrito de su gerente o el Asesor General. Incluso los regalos de valor nominal, sólo se debe dar a funcionarios públicos o políticos con poca frecuencia, ya que pueden ser considerados como un soborno si se les da con frecuencia.

Todos los demás obsequios, ya sean dados o recibidos, por/para un funcionario público o político deben ser aprobados previamente por el Consejo General. Es posible que se requiera que los obsequios que se reciban sin aprobación previa sean devueltos, entregados a organizaciones benéficas o destruidos, según lo determine el Asesor Jurídico. Los obsequios que se entreguen sin aprobación previa se considerarán una infracción de esta política.

Asimismo, es una buena práctica revisar con el funcionario público o político por escrito para preguntar si a él o ella se le permite aceptar un regalo. Incluso si un obsequio tiene un valor nominal y no está prohibido por la ley, muchos departamentos gubernamentales o empresas controladas por el gobierno tienen sus propias políticas que no les permiten aceptar obsequios. Además, el otorgamiento de cualquier regalo a un funcionario público o un político debe ser registrado con exactitud y se debe describir en los libros y registros de Equinox Gold.

Pregunta: *Equinox Gold es un patrocinador corporativo de su equipo deportivo local y tiene boletos para compartir con contactos comerciales clave. Desea invitar a un funcionario público a un juego, pero recientemente ha aplicado para un permiso sobre una importante construcción a través del departamento del funcionario público y todavía está esperando una respuesta. ¿Se puede invitar a él o ella?*

Respuesta: *No. Los boletos son razonables en valor, pero no se puede invitar al funcionario público mientras nuestra solicitud de permiso sigue pendiente y el funcionario público podría ser influenciado, o se percibe que ha sido influenciado, por el regalo. Además, las normas gubernamentales lo más probable es que tengan prohibido al funcionario público que acepte tal regalo, y el funcionario público pudiera considerar que nosotros sabemos que no puede aceptar ese ofrecimiento. También puede poner al funcionario público en una posición incómoda de tener que rechazar el regalo, que puede ser contraproducente para los intereses comerciales de Equinox Gold.*

5. CONTRIBUCIONES Y DONACIONES POLÍTICAS

5.1. CONTRIBUCIONES Y DONACIONES POLÍTICAS

No puede hacer contribuciones políticas en nombre de Equinox Gold. Usted puede hacer CONTRIBUCIONES POLÍTICAS en su propio nombre siempre que dichas contribuciones políticas no pudieran de ninguna manera ser vistas como una contribución hecha en nombre del Equinox Gold.

Equinox Gold solamente podrá hacer una CONTRIBUCIÓN POLÍTICA dentro de una jurisdicción en la que se permitan dichos aportes, siempre que Equinox Gold haya recibido un dictamen satisfactorio por escrito de un asesor jurídico cualificado sobre la propuesta de CONTRIBUCIÓN POLÍTICA, y la CONTRIBUCIÓN POLÍTICA haya sido aprobada por escrito por la Junta Directiva de Equinox Gold.

5.2. Donaciones y Patrocinios

Todas las donaciones y patrocinios realizados por o en nombre de Equinox Gold se deberán hacer de acuerdo con el Código, las leyes aplicables y las políticas, procedimientos de aprobación y de las finanzas de Equinox Gold. Las donaciones y los patrocinios deberán documentarse de manera precisa y completa, independientemente del monto de dicha contribución.

No debe hacer una donación, directa o indirectamente:

- para influir indebidamente o recompensar a un funcionario público o un político;
- si esto es, o se pretende que sea, un quid pro quo por cualquier beneficio para Equinox Gold; o
- en cualquier otra circunstancia en la que la donación sería, o puede ser percibido como, un pago indebido.

Además, no deberá:

- realizar donaciones personales en nombre o a nombre de Equinox Gold; o
- solicitar que Equinox Gold le reembolse las donaciones personales que haya realizado, ya que Equinox Gold no reembolsa las donaciones personales.

Puede hacer donaciones a causas benéficas en su propio nombre, siempre que dichas donaciones no sean consideradas de ninguna manera como una contribución realizada en nombre de Equinox Gold.

Pregunta: Se le pide a Equinox Gold que patrocine una feria comunitaria que se lleva a cabo en el municipio local para recaudar fondos para los programas extracurriculares que organiza para los hijos de los miembros de la comunidad. Equinox Gold está negociando un contrato de suministro

de agua con representantes del municipio, el cual posee el suministro de agua local. La recaudación de fondos y el contrato de suministro de agua no están relacionados. ¿Equinox Gold puede patrocinar la feria comunitaria?

Respuesta: *No. Equinox Gold no puede patrocinar la recaudación de fondos mientras las negociaciones del contrato están en curso, ya que esto puede percibirse como una obtención de un beneficio o ventaja indebidos para Equinox Gold en las negociaciones del contrato. Si bien esto parece una contribución positiva a la comunidad, el riesgo es que pueda influir en el municipio o en las personas del municipio o dar la percepción de que pueden verse influenciados en sus negociaciones con nosotros y darnos un mejor trato.*

6. PARTICIPACIÓN POR MEDIO DE TERCEROS

6.1. Participación por medio de Terceros

Los Directores de Equinox Gold, funcionarios y empleados no deben participar, indirectamente, a través de un tercero, cualquier objeto que esta política o la legislación aplicable le prohíba hacer de forma directa. Los sobornos, compensaciones y otros tipos de pagos indebidos realizados a través terceros están estrictamente prohibidos. Usted no debe hacer o autorizar cualquier pago sobornar o intentar sobornar a un funcionario público o un político a través de un tercero (tal como un agente, consultor o contratista) que pudiera ser para beneficio de usted. Las acciones de nuestros terceros pueden considerarse acciones de Equinox Gold. Se espera que se sigan todos los procesos de cumplimiento aplicables establecidos por Equinox Gold para contratar a terceros para ayudar a garantizar que dichos terceros comprendan y cumplan con esta política.

Pregunta: *Usted es responsable de la construcción de un nuevo sitio minero y está trabajando con representantes de la compañía eléctrica estatal en un plan de construcción para una nueva línea eléctrica que suministre energía al sitio minero. Se requerirán varios permisos para la nueva línea eléctrica y un representante de la compañía eléctrica sugiere que contrate a un consultor determinado, ya que se sabe que tiene una tasa de éxito significativamente mayor que otros asesores en la obtención de los permisos necesarios. ¿Deberías contratar al consultor?*

Respuesta: *Que este consultor haya sido recomendado específicamente y se indique como obtener una mayor tasa de éxito es una señal de alerta. Es posible que el consultor esté directamente afiliado a la compañía eléctrica estatal, o que la mayor tasa de éxito se deba a que el consultor ofrece incentivos a los funcionarios del gobierno. Debe seguir una due dilligence adecuada para determinar si el consultor es realmente el mejor candidato para el trabajo y si existe la necesidad de dichos servicios como parte del proyecto. A menos que haya realizado una evaluación objetiva del consultor basado en sus habilidades técnicas, por lo que no debe contratarlo.*

6.2. La adquisición de otras empresas o negocios o participación en Joint Ventures

Antes de adquirir o invertir en otra empresa o negocio, o participar en una joint venture, consorcio o acuerdo comercial similar, Equinox Gold llevará a cabo la debida diligencia con respecto a las otras partes relevantes, incluso con respecto al cumplimiento de la lucha contra el soborno y leyes anticorrupción. Adquisiciones, joint ventures y acuerdos similares también deben incluir disposiciones contractuales en relación con el cumplimiento de las leyes contra el soborno y la corrupción y los principios de esta política.

6.3. Contratación o vinculación con ex funcionario públicos

Los funcionarios públicos pueden estar sujetos a reglas que limitan la capacidad de Equinox Gold para contratarlos. Además, no es apropiado y va en contra de esta política el contratar a un ex funcionario público con la única finalidad de obtener o de beneficiarse de la información no pública que dicha persona puede poseer. Comuníquese con un miembro del equipo legal de Equinox Gold antes de contratar o contratar a un ex funcionario público.

7. MANTENIMIENTO DE REGISTROS

Equinox Gold cumple con las prácticas y políticas contables estándar y debe crear y mantener libros, registros y cuentas que reflejen de manera completa, precisa y justa todas las transacciones, uso y disposición de activos y otra información similar. No llevar libros y registros precisos también puede infringir las leyes antisoborno y anticorrupción aplicables.

Debe asegurarse de que:

- todos los obsequios, comidas, entretenimiento, viajes, hospitalidad y otros gastos se informen y registren adecuadamente;
- cualquier pago realizado en nombre de Equinox Gold deberá estar respaldado por la documentación adecuada;
- todas las cuentas de ING y registros financieros deberán ser precisos, completos y contendrán una cantidad razonable de detalles para explicar la naturaleza y el propósito de la transacción;
- ningún pago a una tercera parte se realizará en efectivo; y
- no se crearán documentos con el fin de ocultar alguna actividad indebida.

Debe registrar los pagos de forma precisa y honesta. No debe registrar un pago de manera en que se oculte su verdadera naturaleza, o que sea contraria a las prácticas estándar de contabilidad. Se prohíben las transacciones “Off the books” (*fuera de los libros*) o las cuentas secretas. Cualquier incumplimiento de mantenimiento del registro sobre las disposiciones descritas en esta política deben ser reportadas.

8. CÓMO DENUNCIAR UN INCUMPLIMIENTO

Usted debe reportar cualquier violación conocida o sospechada de esta política o el Código. Puede presentar un informe directamente a su gerente o cualquier otro miembro del equipo de administración de Equinox Gold. Alternativamente, puede informar en línea,

por teléfono o por correo electrónico utilizando el servicio de denuncia de irregularidades de Equinox Gold operado por IntegrityCounts, una empresa de terceros. Usted puede proporcionar su nombre y datos de contacto a IntegrityCounts, o puede informar de forma anónima.

A. En línea: <https://www.integritycounts.ca/org/equinoxgold>

Escribir “Equinox Gold” como el nombre de la empresa, escribir su informe y categorizar la situación.

B. Por teléfono:

Llamar a uno de los siguientes números. Puede hablar con un operador o dejar un mensaje de voz:

Canadá y EE.UU.: 1-866-921-6714

México: 800-099-0642

Brasil: 0800 724 8530

C. Por correo electrónico:

Envíe sus inquietudes por correo electrónico a: equinoxgold@integritycounts.ca

9. PROCESO DE INVESTIGACIÓN

9.1. Revisión e investigación de informes

Todos los informes realizados bajo esta política serán evaluados, investigados y documentados como se describe en la Política de denuncia de irregularidades de Equinox Gold, disponible aquí: <https://www.equinoxgold.com/company/corporate-governance/>

Equinox Gold se compromete a tratar de manera justa a todas las personas involucradas en un informe. Todos los informes referidos a una investigación serán evaluados e investigados a fondo de manera oportuna e imparcial.

9.2. Sin represalias

Equinox Gold no tolerará represalias ni amenazas de represalias contra usted por informar sobre una infracción o sospecha de infracción de esta política o del Código. Las represalias incluyen discriminación, intimidación, acoso y represalias. Las represalias contra cualquier persona que, de buena fe, haya realizado un informe es una falta disciplinaria grave y debe informarse de acuerdo con la Política de denuncia de irregularidades de Equinox Gold.

9.3. Confidencialidad y anonimato

No lo identificaremos sin su consentimiento, a menos que lo exija la ley. Toda la información y los archivos relacionados con su informe se mantendrán seguros y confidenciales. Nuestra

Política de denuncia de irregularidades explica quiénes serán notificados de su denuncia y quiénes recibirán un informe sobre los resultados de una investigación.

Si elige enviar su informe de forma anónima por teléfono o en línea, asegúrese de que su informe contenga suficiente información para permitirnos realizar una investigación significativa.

10. GENERAL

10.1. Disciplina

Además de las sanciones bajo las Leyes Aplicables, cualquier violación por su parte de esta política, el Código o las Leyes Aplicables puede resultar en que Equinox Gold tome medidas disciplinarias en su contra, hasta e incluyendo el despido y reporte de cualquier violación de las leyes, reglas y regulaciones a las autoridades gubernamentales apropiadas.

10.2. Orientación Adicional

Esta política está disponible en: <https://www.equinoxgold.com/company/corporate-governance/>.

Por favor, dirija cualquier pregunta sobre esta política a su gerente o al Asesor General.

10.3. Revisión anual

Nosotros revisaremos esta política anualmente; cualquier cambio debe ser aprobado por la Junta Directiva.

Aprobado por la Junta Directiva de Equinox Gold Corp.

Fecha: 5 de noviembre de 2020

Revisado: febrero 2023

DEFINICIONES

- **"Algo de valor"** se define ampliamente e incluye una amplia gama de beneficios tangibles e intangibles incluyendo, pero no limitado a:
 - Elementos monetarios tales como dinero en efectivo, préstamos, descuentos, cupones, vales, descuentos, de caridad o contribuciones políticas, o la adjudicación de un contrato u otra ventaja comercial;
 - Hospitalidad como obsequios, entretenimiento, comidas, entradas a eventos, viajes, alojamiento, honorarios de conferencias u otras formas de hospitalidad; y
 - Oportunidades de carrera, tales como prácticas o empleo ofertas.

- **“Soborno”** es el ofrecer, prometer, dar, solicitar, autorizando, acordando recibir o aceptar algo de valor con la intención de que induce a alguien a actuar o dejar de actuar en relación con la función que realiza la persona, ya sea como parte de una organización pública o privada.

- **“Extorsión”** significa directamente o indirectamente exigir o aceptar un soborno, pago de facilitación, compensación indebida u otro pago por amenaza, por vía de la fuerza, la intimidación o el ejercicio de la autoridad.

- **“Pago de Facilitación”** es un pequeño pago, no oficial hecho para acelerar la acción gubernamental de rutina que no implique obtener, retener o dirigir negocios (es decir, se trata de un pago para asegurar la realización de un trabajo que forma parte de los deberes ordinarios del funcionario de gobierno). Los ejemplos incluyen pagos para (a) el procesamiento seguro de documentos tales como órdenes de trabajo o documentos de aduanas para procesar bienes transmitidos legalmente y (b) inducir a empleados o personal gubernamental subalterno (empleados gubernamentales sin autoridad discrecional sobre un proyecto o transacción) a completar sus trabajos en la forma requerida y donde la situación no implique la obtención de negocios.

- **“Funcionario Público”** bajo esta política debe interpretarse en sentido amplio e incluye:
 - Cualquier funcionario o empleado de un gobierno o de un departamento, organización o agencia de un gobierno (o cualquier departamento, organización o agencia del mismo), incluidos, entre otros, los organismos de concesión de licencias y permisos que rigen la industria minera;
 - Cualquier empleado de cualquier empresa propiedad o controlada por un gobierno;
 - Cualquier funcionario que ocupe un cargo legislativo o judicial;
 - Cualquier funcionario de una organización pública internacional;
 - Cualquier otra persona o firma que actúe en calidad oficial para, o en nombre de, cualquiera de los siguientes: un gobierno, un departamento o agencia de un gobierno, una compañía propiedad o controlada por un gobierno, un legislador, un funcionario judicial, o una organización pública internacional; y
 - Un familiar inmediato o cónyuge de cualquier individuo que se encuentre dentro de las categorías anteriores.

- El "**soborno**" es un pago de cualquier parte del monto del contrato hecho a un empleado o agente de una parte contratante por otra parte contratante, directamente o mediante el uso de otras técnicas, como subcontratos, órdenes de compra o acuerdos de consultoría, para canalizar los pagos a un funcionario público, político, las partes contratantes o de sus empleados o agentes, o sus familiares o compañeros de trabajo.
- "**Valor Nominal**" medios modestos o de poco valor y por lo general se refieren a productos que no son caros y que no parecen tener la intención de ni tienen la capacidad de influir en las decisiones profesionales. Ejemplos de bienes de valor nominal incluyen bolígrafos, botellas de agua, calendarios, marca compañía de ropa, tazas, etc.
- "**Contribución Política**" significa un aporte de dinero, bienes o servicios, directa o indirectamente, para apoyar a un político o un partido político, campaña o iniciativa.
- "**Político**" es un candidato político, un partido político, cualquier funcionario de un partido político, un empleado o agente de cualquier político o partido político, cualquier persona que actúe en nombre de una campaña o iniciativa política, u otra persona o entidad relacionada con las actividades políticas. Bajo esta política, un familiar directo o cónyuge de alguna de las personas que caen dentro de las categorías anteriores también se considera un político.