

POLÍTICA DE REMUNERACIONS DELS CONSELLERS

1. Introducció

El consell d'administració d'Ercros, S.A. («la Societat»), fent seva la proposta de la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa («CNRSiRSC»), sotmet a la junta general d'accionistes en el punt 6è de l'ordre del dia l'aprovació de la present política sobre remuneracions dels consellers de la Societat, d'acord amb el que preveu l'article 529 *novodecies* de la vigent Llei de Societats de Capital («LSC»), que estableix per a les societats cotitzades l'obligació d'elaborar i sotmetre a l'aprovació de la junta general d'accionistes la política de remuneracions del seu consell d'administració.

El marc regulador en què es basa la present política de remuneracions dels consellers de la Societat està integrat pels elements següents:

- Els articles 217, 249, 529 *sexdecies*, 529 *septdecies*, 529 *octodecies* i 529 *novodecies* de la LSC.
- L'article 28 bis. Remuneració dels consellers, dels estatuts socials.
- El capítol VIII. De la remuneració dels consellers, que conté els articles 35. Remuneració dels consellers, 36. Remuneració dels consellers no executius i 37. Remuneració dels consellers per l'acompliment de funcions executives, del reglament del consell d'administració.
- Les recomanacions 50a, 56a, 57a, 58a i 59a del codi de bon govern de les societats cotitzades.

2. Vigència

La present política resultarà d'aplicació des de la data mateixa de la seva aprovació per la junta general d'accionistes, i durant els tres exercicis següents, llevat que la junta acordi la seva modificació durant el seu període de vigència conforme al procediment previst per a la seva aprovació.

En cas de ser aprovada per la junta general, el text de la present política de remuneració del consell d'administració substituirà íntegrament l'aprovat a la junta general el 10 de juny del 2022, sens perjudici dels efectes produïts i consolidats sota la seva vigència.

3. Principis i fonaments generals

El sistema de remuneració recollit en els estatuts socials està orientat a promoure la rendibilitat i sostenibilitat a llarg termini de la Societat, així com a incorporar les cauteles necessàries per evitar l'assumpció excessiva de riscos i la recompensa de resultats desfavorables.

Els principis sobre els quals s'assenta la política de remuneracions dels consellers són els de transparència, moderació i proporcionalitat raonable amb la situació de la Societat i els estàndards d'empreses comparables. Sobre la base d'aquests principis, la remuneració dels consellers serà la precisa per atreure i retenir les persones del perfil professional desitjat i per retribuir la dedicació, qualificació i responsabilitat que el càrrec exigeix, essent a més moderada per no afectar la seva independència. Així mateix, ha de guardar una proporció raonable amb la importància de la Societat, la situació econòmica que aquesta tingui en cada moment i els estàndards de mercat d'empreses comparables.

4. Criteris utilitzats

Tenint en compte l'anterior, els criteris utilitzats per establir la política de remuneracions dels consellers de la Societat són:

- El compliment del marc regulador sobre el qual es basa.
- La moderació.
- La situació econòmica en què la Societat s'ha desenvolupat en els tres darrers exercicis i la que preveu per als tres següents.
- La proporcionalitat amb la importància de la Societat i els estàndards del mercat d'empreses comparables.
- La promoció de la rendibilitat i sostenibilitat a llarg termini de la Societat.

5. Retribució dels consellers en la seva condició de consellers

L'import màxim anual conjunt de la retribució dels consellers en la seva condició de consellers es fixa en 900.000 euros bruts anuals. Aquesta quantitat inclou tots els conceptes retributius dels consellers en la seva condició de tals, sens perjudici de les assegurances col·lectives i de responsabilitat civil corresponents a l'acompliment de la funció com a consellers, i del reemborsament de les despeses de desplaçament, allotjament i manutenció que s'originin en l'exercici d'aquesta funció.

L'import màxim abans esmentat es mantindrà invariable en exercicis successius, mentre la junta general no acordi una nova xifra.

La remuneració dels consellers per al 2025, acordada pel consell d'administració, és la següent:

- Una retribució fixa per als consellers no executius per import de 56.014 euros bruts anuals;
- Els consellers no executius que ostentin la presidència de les comissions de supervisió i control (comissió d'auditoria i comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa) rebran un complement addicional de 16.805 euros bruts anuals.

Sobre la base del que disposa l'apartat 5 de l'article 28 bis dels estatuts socials, el conseller executiu no percep cap remuneració per l'exercici de les funcions de supervisió i decisió col·legiada del consell.

Les esmentades quantitats són l'única remuneració que poden percebre els consellers no executius, ja que no es contempla el pagament de primes anuals (*bonus*), participació en beneficis, plans sobre accions o altres instruments financers referenciats al valor de l'acció, plans d'estalvi a llarg termini ni cap altre tipus de remuneració suplementària, com ara dietes per assistència a les reunions del consell d'administració o de les comissions, bestretes, crèdits o garanties al seu favor, indemnitzacions, etc.

El fet que l'import de l'assignació fixa sigui el mateix per a tots els consellers no executius es deu al fet que la reduïda mida del consell de la Societat permet equiparar les seves funcions i responsabilitats, tant pel que fa al consell d'administració com a les comissions a què pertanyen, sens perjudici de la remuneració addicional corresponent a la presidència de les comissions de supervisió i control.

Les quantitats referides romandran fixes per als exercicis successius, mentre el consell d'administració no acordi la seva modificació, de la qual cosa s'informarà en el corresponent informe sobre remuneracions dels consellers que se sotmeti a votació consultiva de la junta general d'accionistes.

Finalment, la present política de remuneracions no preveu que els consellers puguin percebre cap tipus d'indemnització en cas de finalització de les seves funcions en el consell d'administració.

6. Retribució del conseller executiu pel compliment de funcions executives

La retribució que correspon percebre al conseller executiu (conseller delegat) pel compliment de funcions executives a la Societat (diferents, per tant, de les funcions vinculades a la seva condició de membres del consell d'administració), s'estructura al voltant d'un salari fix; remuneració variable i pagaments en espècie.

En base al que disposa l'apartat 5 de l'article 28 bis dels estatuts socials i l'article 37 del reglament del consell d'administració, únicament el conseller executiu (conseller delegat) pot ser beneficiari de sistemes retributius o plans que incorporen una retribució variable vinculada a l'obtenció de millores rellevants i sostenibles en els resultats de la Societat, moderada per l'entorn econòmic general i per la situació de la Societat en particular, que no pot excedir el 40% de l'import del seu salari brut anual.

Correspon al consell d'administració fixar la retribució dels consellers per l'acompliment de funcions executives i els termes i condicions dels seus contractes amb la Societat de conformitat amb la política de remuneració dels consellers vigent en cada moment, segons estableixen els articles 249 i 529 *octodicies* de la LSC i les previsions estatutàries.

El conseller executiu té subscrit un contracte de treball amb la Societat, de durada indefinida, que està regit pel Reial decret 1382/1985, d'1 d'agost, de regulació de la relació laboral de caràcter especial del personal d'alta direcció, que va ser novat el 21 de maig del 2015 per

adequar-lo als articles 249 i 529 *octodecies* de la LSC. El 28 de juny del 2024, es va ratificar aquest contracte amb motiu de la reelecció d'aquest conseller.

Aquest contracte inclou, a més de les corresponents condicions salarials, clàusules de no concurrència i exclusivitat, llevat d'autorització per escrit; no competència post-contractual, durant un any, secret professional i un límit de l'import màxim de la suma de les primes netes anuals per les assegurances de vida i d'assistència mèdica, fixat en 40.000 euros.

El conseller executiu renuncia, amb efectes des de l'1 de juliol del 2025, a l'assegurança de vida. Així mateix, arran de la novació del contracte del conseller executiu, va quedar suprimida la clàusula d'indemnització en cas de finalització de les seves funcions a la Societat.

La CNRSiRSC va sotmetre al consell d'administració, en la seva reunió del 21 de febrer del 2025, la seva proposta que el conseller executiu, per la seva funció d'alta direcció, percebi el 2025 un salari fix, per import de 606.903 euros bruts anuals. Pel que fa a la resta, el conseller executiu ha renunciat el 2025 a qualsevol retribució variable que pogués rebre. Aquesta quantitat romandrà fixa mentre el consell d'administració no acordi la seva modificació, de la qual cosa s'informarà en el corresponent informe sobre remuneracions dels consellers que se sotmeti a votació consultiva de la junta general d'accionistes.

S'estima que el 2025 el conseller executiu percebi retribucions en espècie per import de 51.290 euros en concepte de prima d'assegurança de vida (fins al 30 de juny del 2025), assistència mèdica i ús de vehicle. El desemborsament previst pels dos primers conceptes no assoleix el límit de 40.000 euros per satisfer les primes anuals per les assegurances de vida i d'assistència mèdica, fixat en el contracte d'aquest conseller.

Des del 2011, el conseller executiu no es beneficia del pla de pensions dels empleats del Grup Ercros, per haver complert els 65 anys d'edat. Les aportacions realitzades a aquest pla per la Societat fins al 2011 a favor del conseller executiu corresponen al 2% de les seves retribucions fixes anuals i han donat lloc a drets econòmics plenament consolidats, que tenen el mateix tractament que les aportacions que es realitzen a favor de la resta de treballadors del Grup Ercros. A 31 de desembre del 2024, el fons de pensions del qual és beneficiari el conseller executiu tenia un import acumulat de 136.130 euros.

Pel que fa a la resta, el conseller executiu, segons estipula el seu contracte, no percebrà cap tipus d'indemnització en el moment de la finalització de les seves funcions a la Societat.

Barcelona, 9 de maig del 2025