

ANNUAL DUE DILIGENCE REPORT YEAR 2022

Step 1: Sistema di gestione interno

Safimet SPA ha implementato un sistema di gestione aziendale descritto in specifici manuali e codici di procedura che descrivono l'approccio nei confronti dell'antiriciclaggio, del finanziamento del terrorismo, dell'etica attraverso l'elaborazione di uno specifico Codice Etico e dell'approvvigionamento responsabile basato sui principi del "RJC Code of Practices" in edizione 2019 e del "RJC Chain Of Custody" in edizione 2017 secondo i dettami stabiliti dalle linee guida OECD "Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas".

La definizione dei ruoli e delle competenze aziendali è ben strutturata e condivisa con tutti gli interlocutori interessati come previsto dal sistema di gestione interno. Le funzioni responsabili sono periodicamente informate sulle variazioni della normativa vigente in materia a loro applicabili.

Nella pratica, il sistema di gestione prevede l'utilizzo di supporti documentali di seguito descritti. Le controparti sono periodicamente informate della necessità che si allineino ai principi abbracciati dall'azienda mediante la diffusione della propria Politica Generale e la conseguente richiesta di condivisione dei contenuti.

In occasione del coinvolgimento delle controparti, è effettuata la conferma della eleggibilità delle stesse.

Il sistema operativo interno permette di monitorare ogni commessa di affinazione per assicurarne la tracciabilità specifica.

Step 2: Identificazione e valutazione dei rischi nella catena di fornitura

L'identificazione dei rischi legati alla catena di fornitura è effettuata secondo gli indicatori di rischio richiamati dal supplemento alle linee guida OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas.

Al fine di approfondire e valutare il rischio collegato all'attività della controparte, Safimet SPA ha definito il flusso operativo per ottenere informazioni sulla catena di fornitura del materiale. A seguito della valutazione delle informazioni e documentazioni raccolte, l'organizzazione stabilisce la qualifica della controparte per attivare le transazioni.

La valutazione del rischio effettuata da Safimet SPA prevede l'utilizzo di un questionario specifico inviato a tutte le controparti che forniscono materiali da processare, siano esse costituite da clienti o da fornitori.

Unitamente all'invio del questionario, che deve necessariamente essere restituito debitamente compilato dalla controparte, è inviata la Politica aziendale con i relativi allegati ed è richiesto che la controparte ne condivida i principi contenuti.

Al termine della valutazione, la funzione responsabile nominata informa la Direzione dell'esito.

ANNUAL DUE DILIGENCE REPORT YEAR 2022

Durante il periodo Gennaio – Dicembre 2021 non sono state identificate transazioni a rischio medio / alto. Per la tipologia delle controparti, tutte le transazioni sono valutate a rischio basso.

Le informazioni che hanno permesso di valutare come Basso il rischio relativo alle nostre transazioni, sono raccolte prevalentemente dalle seguenti fonti:

- Federorafi per la rassegna stampa settoriale;
- Confindustria per la rassegna stampa generale;
- Banche dati specializzate per il monitoraggio su variazioni intervenute su controparti (es. Cerved);
- Banche dati internazionali (es.world check):
- http://ec.europa.eu/external_relations/cfsp/sanctions/consol-list_en.htm;
- <http://www.treas.gov/offices/enforcement/ofac/sdn>;
- <http://bancaditalia.it/UIF/terrorismo/liste>.

Step 3: Implementazione di un sistema per la gestione del rischio

Nel caso in cui, a seguito di notizie, informazioni o esiti critici della valutazione relative ad una controparte, si abbiano ragionevoli sospetti di coinvolgimento in attività illecite devono essere sospese le transazioni da quella fonte e inviata una segnalazione alle autorità competenti.

Internamente sarebbe attivato l'iter di gestione delle misure correttive specifiche con il coinvolgimento della controparte stessa.

Tutti il personale di Safimet SPA è a conoscenza dell'importanza di segnalare ogni transazione sospetta o dubbia alla Direzione.

Step 4: Audit di parte terza sulla Due Diligence

Safimet SPA è certificata RJC COP – COC conseguentemente la propria Due Diligence è verificata con periodicità stabilita.

Step 5: Report sulla Due Diligence della catena di fornitura

Il presente report è il primo strutturato ed organizzato nel presente modo. Sarà integrato in occasione delle prossime revisioni da eventuali ulteriori dati e commenti.

Durante il periodo di osservazione, non si sono rilevate transazioni a rischio nella Supply Chain in base alla "OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Cahra" nè sono state effettuate transazioni da miniere nè da controparti non verificate o non qualificate.



ANNUAL DUE DILIGENCE REPORT YEAR 2022

Step 1: Internal Management System

Safimet S.p.A. has implemented an internal management system, formalized in a series of manuals and procedures, which describes corporate policy in relation to money laundering, terrorist financing and ethics, through the development of a Code of Ethics, and responsible procurement, according to the 2019 Responsible Jewellery Council (RJC) Code of Practices (COP), the 2017 RJC Chain Of Custody (COC), and the Organisation for Economic Co-operation and Development (OECD) Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas (CAHRAs).

The definition of corporate roles and responsibilities is well-structured and shared with all stakeholders, as per the dictates of the internal management system. Responsible functions are periodically informed of changes in current legislation that are applicable to them.

In practice, the management system envisages the use of documentary supports as described below. Counter-parties are periodically informed of the need for them to align themselves with the principles embraced by the company through the dissemination of its General Policy and the request to share its contents.

When counter-parties are involved, their eligibility must be confirmed.

The internal operating system allows the monitoring of each refining order in order to guarantee individual traceability.

Step 2: Identification and assessment of supply chain risks

The identification of supply chain risks is carried out according to the risk indicators referred to in the supplement to the OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas.

In order to investigate and assess risks associated with the activities of counter-parties, Safimet S.p.A. has defined an operational flow to obtain information on the materials supply chain. Following the evaluation of the information and documentation collected, the company then establishes the qualification status each counter-party, in order to activate transactions.

The risk assessment carried out by Safimet S.p.A. involves the use of a dedicated questionnaire sent to all counter-parties that supply materials to be processed, whether they are customers or suppliers.

Together with the questionnaire, which must be returned duly completed by the counter-party, the company policy is sent with the related attachments and the counter-party is required to share the principles contained therein.

At the end of the assessment, the appointed responsible function informs Management of the outcome.

ANNUAL DUE DILIGENCE REPORT YEAR 2022

During the period from January to December 2021, no medium/high risk transactions were identified. Due to the type of counter-parties, all the transactions are assessed as low risk.

The information making it possible to assess the risk relating to our transactions as low is mainly collected from the following sources:

- Federorafi, the federation of Italian jewellery manufacturers, regarding the sector press review;
- Confindustria, the Italian general trade federation, regarding the general press review;
- Specialized databases for monitoring changes in counter-parties (e.g. Cerved);
- International databases (e.g. World Check):
- http://ec.europa.eu/external_relations/cfsp/sanctions/consol-list_en.htm;
- <http://www.treas.gov/offices/enforcement/ofac/sdn>;
- <http://bancaditalia.it/UIF/terrorismo/liste>.

Step 3: Implementation of a Risk Management System

In the event that, according to news, information or critical outcomes of the assessment relating to a counter-party, there are reasonable suspicions of involvement in illegal activities, transactions from that source must be suspended and a report sent to the competent authorities.

The process of managing specific corrective measures would then be activated internally with the involvement of the counter-party itself.

All Safimet S.p.A. personnel are aware of the importance of reporting any suspicious or dubious transactions to the Management.

Step 4: Third-Party Due Diligence Audit

Safimet S.p.A. is RJC COP-COC certified, and therefore its Due Diligence is verified on a regular basis.

Step 5: Supply Chain Due Diligence Report

This report is the first structured and organized in this way, and it will be integrated in subsequent revisions with any additional data or comments.

During the observation period, no transactions at risk were identified in the Supply Chain on the basis of the OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from CAHRAs, nor were any transactions carried out in relation to unverified or unqualified mines or counter-parties.

ANNUAL DUE DILIGENCE REPORT YEAR 2022

Étape 1 : Système de gestion interne

Safimet SPA a mis en place un système de gestion d'entreprise décrit dans des manuels et des codes de procédure spécifiques qui décrivent l'approche en matière de lutte contre le blanchiment d'argent, le financement du terrorisme, l'éthique à travers l'élaboration d'un code d'éthique spécifique et d'approvisionnement responsable basé sur les principes du "RJC Code of Practices » dans l'édition 2019 et de la « RJC Chain Of Custody » dans l'édition 2017 selon les exigences de stabilité des lignes directrices de l'OCDE « Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas ».

La définition des rôles et des compétences de l'entreprise est bien structurée et partagée avec tous les interlocuteurs intéressés, comme l'exige le système de gestion interne. Les fonctions responsables sont périodiquement informées des variations de la réglementation en vigueur qui leur est applicable

En pratique, le système de gestion prévoit l'utilisation de supports documentaires décrits ci-après. Les contreparties sont périodiquement informées qu'il est nécessaire qu'elles s'alignent sur les principes adoptés par l'entreprise à travers la diffusion de leur Politique Générale et la demande conséquente de partage des contenus.

Lorsque les contreparties sont impliquées, la confirmation de leur éligibilité est confirmée.

Le système d'exploitation interne permet de contrôler chaque ordre d'affinage pour assurer une traçabilité spécifique.

Étape 2 : Identification et évaluation des risques dans la chaîne d'approvisionnement

L'identification des risques associés à la chaîne d'approvisionnement est effectuée selon les indicateurs de risque indiqués dans le supplément des lignes de conduite OCDE Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas.

Afin d'étudier et d'évaluer le risque lié à l'activité de la contrepartie, Safimet SPA a défini le flux opérationnel pour obtenir des informations sur la chaîne d'approvisionnement du matériel. Suite à l'évaluation des informations et de la documentation recueillies, l'organisation établit la qualification de la contrepartie pour activer les transactions.

L'évaluation des risques réalisée par Safimet SPA passe par l'utilisation d'un questionnaire spécifique envoyé à toutes les contreparties qui fournissent les matières à traiter, qu'elles soient clients ou fournisseurs.

L'envoi du questionnaire, qui doit nécessairement être renvoyé dûment rempli par la contrepartie, est accompagné de la politique de l'entreprise avec les pièces jointes y afférentes et la contrepartie est tenue de partager les principes qui y sont contenus.

A l'issue de l'évaluation, la fonction responsable désignée informe la Direction du résultat.

ANNUAL DUE DILIGENCE REPORT YEAR 2022

Au cours de la période de janvier - décembre 2021, aucune transaction à risque moyen/élevé n'a été identifiée. En raison de la typologie des contreparties, toutes les transactions sont évaluées comme étant à faible risque.

Les informations qui ont permis d'évaluer le risque lié à nos transactions comme faible sont principalement recueillies auprès des sources suivantes :

- Federorafi pour la revue de presse sectorielle ;
- Confindustria pour la revue de presse générale ;
- Bases de données spécialisées pour suivre les variations des contreparties (ex. Cerved) ;
- Bases de données internationales (par ex. world check) :
- http://ec.europa.eu/external_relations/cfsp/sanctions/consol-list_en.htm;
- <http://www.treas.gov/offices/enforcement/ofac/sdn>;
- <http://bancaditalia.it/UIF/terrorismo/liste>.

Étape 3 : Mise en place d'un système de gestion du risque

Dans le cas où, suite à des nouvelles, informations ou résultats critiques de l'évaluation relatifs à une contrepartie, il existe un doute raisonnable d'implication dans des activités illégales, les transactions provenant de cette source doivent être suspendues et un rapport doit être envoyé aux autorités compétentes.

La procédure de gestion des mesures correctives spécifiques serait activée en interne avec l'implication de la contrepartie elle-même.

Tout le personnel de Safimet SPA est conscient de l'importance de signaler toute transaction suspecte ou douteuse à la Direction.

Étape 4 : Audit de tierce partie sur la Due Diligence

Safimet SPA est certifiée RJC COP – COC par conséquent sa Due Diligence est vérifiée avec une périodicité établie.

Étape 5 : Rapport sur la Due Diligence de la chaîne d'approvisionnement

Ce rapport est le premier structuré et organisé de cette façon. Il sera complété à l'occasion des prochaines révisions par toutes données et commentaires supplémentaires.

Au cours de la période d'observation, aucune transaction à risque n'a été identifiée dans la chaîne d'approvisionnement sur la base du «GOECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Cahra» et aucune transaction n'a été effectuée à partir de mines ou de contreparties non vérifiées ou non qualifiées.



**ANNUAL DUE DILIGENCE REPORT
YEAR 2022**