



## **Due Diligence-Bericht für das Geschäftsjahr 2019/2020**

### **in Bezug auf RJC COP und RJC CoC**

Der Responsible Jewellery Council steht mit seinen Standards COP (Code of Practices) und CoC (Chain of Custody) in der weltweiten Lieferkette von Gold, Platingruppenmetallen, Silber, Diamanten und farbigen Edelsteinen für eine nachhaltige, verantwortungsbewusste, ethische Geschäftspraxis und transparente Lieferketten. Die an der Initiative beteiligten Minenbetreiber, Hütten, Raffinieren, Diamantenhändler, Schleifer und Polierer, Scheideanstalten, Schmuckhersteller und Einzelhändler verpflichten sich, Korruption, Geldwäsche und Konflikt- und Terrorismusfinanzierung zu verhindern. Sie gewährleisten gesunde und sichere Arbeitsbedingungen. Weiterhin wollen die Teilnehmer natürliche Ressourcen schonen und die Menschenrechte wahren.

Zu den Standards für Unternehmen in der Lieferkette mit Edelmetallen zählt u.a. die öffentliche Berichterstattung über die Sorgfaltspflicht in Anlehnung an die OECD-Due Diligence Guidance ("Leitsätze für die Erfüllung der Sorgfaltspflicht zur Förderung verantwortungsvoller Lieferketten für Minerale aus Konflikt- und Hochrisikogebieten").

### **Unternehmensmanagementsysteme**

#### **Lieferkettenpolitik**

Die Politik der Bauer-Walser AG zur Lieferkette von Gold, Silber und Platingruppenmetallen finden Sie unter [www.bauer-walser.net](http://www.bauer-walser.net) im Download-Bereich.

#### **Managementstruktur und Verantwortlichkeiten**

Die Errichtung interner Managementstrukturen für ein System der gebührenden Sorgfalt, Kontrollen und Transparenz im Rahmen der Lieferkette (u.a. Nachverfolgung / Identifikation anderer Beteiligter) ist erfolgt, ebenso die Festlegung der damit verbundenen Verantwortlichkeiten. Der Due-Diligence Prozess wurde in einem entsprechenden Firmendokument beschrieben und die zuständigen Mitarbeiter benannt.

#### **Internes Kontrollsystem**

Dieses System wird jährlich überprüft und bei Bedarf angepasst. Die Kernelemente sind:

- Identifizierung des Lieferanten und der Herkunft des Materials durch Zugriff auf internationale Daten
- Edelmetallkonten

## Aufzeichnungssystem und Identifizierung der Herkunft des Materials

Ein ERP-System ermöglicht es, jederzeit alle Informationen von jeder Transaktion zu sammeln und bereitzustellen.

Das gilt sowohl für angenommenes Recycling-Material als auch für die in der Produktion verwendeten Feinmetalle.

## Ermittlung und Bewertung von Risiken entlang der Lieferkette

Die Überprüfung von Risiken entlang der Lieferkette erfolgt gemäß der OECD-Due Diligence Guidance in der jeweils aktuellen Form, d.h. Material und Lieferanten werden daraufhin überwacht, dass sie nicht zu Konflikten oder deren negativen Auswirkungen wie z.B. mangelnde Sicherheit, weitverbreitetes Auftreten von Gewalt, Menschenrechtsverletzungen, Verstößen gegen nationales Recht und das Völkerrecht, weder direkt noch indirekt (z.B. durch Finanzierung von Beteiligten / Geldwäsche) beitragen.

Bei identifizierten Risiken/Verstößen müssen Maßnahmen zur Risikovermeidung bzw. -eindämmung getroffen werden. Je nach Risikobewertung und Erfolg von eventuell festgelegten Maßnahmen können Geschäftsbeziehungen suspendiert oder beendet werden.

Die Einhaltung der Lieferkettenpolitik der Bauer-Walser AG ist für unsere Geschäftspartner verbindlich. Sie wird mittels direktem Anschreiben oder über unsere Website vermittelt.

Die Überprüfung der Neukunden erfolgte nach dem eingeführten und bewährten Verfahren "Compliance-Regeln BW-AG zu Prüfung Neukunden-Bestandskunden".

Feingold/-silber wird entsprechend den "Regelungen zu Gold, Silber und PGM für die HZ-Produktion" der Bauer-Walser AG prinzipiell nur von Scheideanstalten (direkt oder indirekt über eine deutsche Bank) bezogen, die nach RMI( ehem.cfsi) / LBMA / RJC-CoC-Standard zertifiziert sind.

Bei den Überprüfungen im Berichtszeitraum wurden keine Warnzeichen ("Red Flags") festgestellt, entsprechend waren keine Maßnahmen zu Risikoeindämmung oder -vermeidung nötig.

## Systemverbesserung

Die Bauer-Walser AG unterliegt einem implementierten kontinuierlichen Verbesserungsprozess nach DIN EN ISO 9001:2015, das alle Unternehmensprozesse umfasst und alle Anforderungen einer Zertifizierung erfüllt.

## Zusammenfassende Auditberichte

Die zusammengefassten Auditergebnisse der Bauer-Walser AG sind abrufbar unter:  
Responsible Jewellery Council - Chain of Custody