



philoro  
MELTING & REFINING

# WIR RECYCELN WERTE

DUE DILIGENCE BERICHT 2023

# DUE DILIGENCE BERICHT der philoro MELTING & REFINING GmbH 2023

Die philoro MELTING & REFINING GmbH erfüllt ihre Sorgfaltspflichten gemäß den Leitsätzen der OECD (OECD Due Diligence Guidance for Responsible Business Conduct, OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals) in der jeweils gültigen Fassung sowie den Richtlinien der LBMA (London Bullion Market Association) und RJC CoP (Responsible Jewellery Council – Code of Practices).

## KYC - PROZESS

In Anlehnung an die Richtlinien der OECD Due Diligence Guidance, LBMA sowie RJC wurde ein umfangreicher KYC-Prozess zur Sicherstellung der Transparenz und Risikovermeidung („Red Flags“) entlang der Lieferketten implementiert.

## LIEFERANTENAUDITS

Gemäß unseren Richtlinien werden persönliche „On-Site visits“ durchgeführt und entsprechend unseren definierten Prozessen dokumentiert.

Dabei berücksichtigen wir die nachfolgende Risikokategorisierung:

## BEWERTUNGSKRITERIEN

RISK	ZEITRAUM AUDIT	RED FLAGS	BEURTEILUNG RISIKO
<b>HIGH RISK</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Halbjährliche Durchführung Q1 – Q3</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ PEP</li><li>▪ Kunden aus Cahras Regionen</li><li>▪ Sehr hohe Handelsvolumen</li><li>▪ Finanzielles Risiko</li></ul>	
<b>MEDIUM RISK</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Jährliche Durchführung Q3</li></ul>		<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Hohe Handelsvolumen</li><li>▪ Wöchentliche Lieferungen</li><li>▪ Noch nicht lange im Gewerbe</li></ul>
<b>LOW RISK</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ 2-jährige Durchführung Q3 Verpflichtend, kann nach Entscheidung vom Außendienst auch jährlich im Zuge der Kundenbesuche erfolgen</li></ul>		<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kleine Handelsvolumen</li><li>▪ Lieferung 1x im Monat oder seltener</li></ul>

## KUNDENKATEGORIE

- Scheideanstalten
- Recyclinghöfe
- Gold- und Silberhändler
- Goldankäufer
- Pfandhäuser
- Juweliere
- Goldschmiede
- Schmuckhändler
- Eheringerzeuger

## KONFLIKT- UND HOCHRISIKOGEBIETE (CAHRAS)

Die philoro MELTING & REFINING GmbH bezieht kein Material aus Konflikt- und Hochrisikogebieten. Nachfolgend eine Übersicht der aktuell geltenden „CAHRAS“ Regionen:

Afghanistan	Burkina Faso	Burundi	Kamerun	Zentral-afrikanische Republik
Tschad	Kolumbien	Demokratische Republik Kongo	Ägypten	Eritrea
Äthiopien	Indien	Libyen	Mali	Mosambik
Myanmar	Niger	Nigeria	Pakistan	Philippinen
Somalia	Südsudan	Sudan	Türkei	Ukraine
Venezuela	Jemen	Simbabwe		

Die Daten wurden aus der Datenbank der folgenden Seite entnommen:  
<https://www.cahraslist.net/cahras>

Die enthaltenen Informationen werden vierteljährlich aktualisiert.

## LIEFERKETTENPOLITIK

Zur Erfüllung unserer Sorgfaltspflicht hinsichtlich der OECD-Richtlinien hat die philoro MELTING & REFINING GmbH im Rahmen der Public Policy eine Lieferkettenpolitik definiert und kontrolliert die Einhaltung über das integrierte Managementsystem. Die Public Policy der philoro MELTING & REFINING GmbH ist über den nachfolgenden Link einsehbar: [philoro MELTING & REFINING – Public Policy](#)

## **INTEGRIERTES MANagementsYSTEM**

---

Die philoro MELTING & REFINING GmbH hat ein integriertes Managementsystem (IMS) implementiert und repräsentiert damit einen strategischen Ansatz zur Kundenorientierung, fortlaufenden Verbesserung und Rechtssicherheit.

Die Überwachung und Weiterentwicklung unseres Systems wird durch unsere IMS und Revision & Compliance Verantwortlichen sichergestellt.

## **ZERTIFIZIERUNGEN**

---

Die philoro MELTING & REFINING GmbH ist für die folgenden Standards zertifiziert:

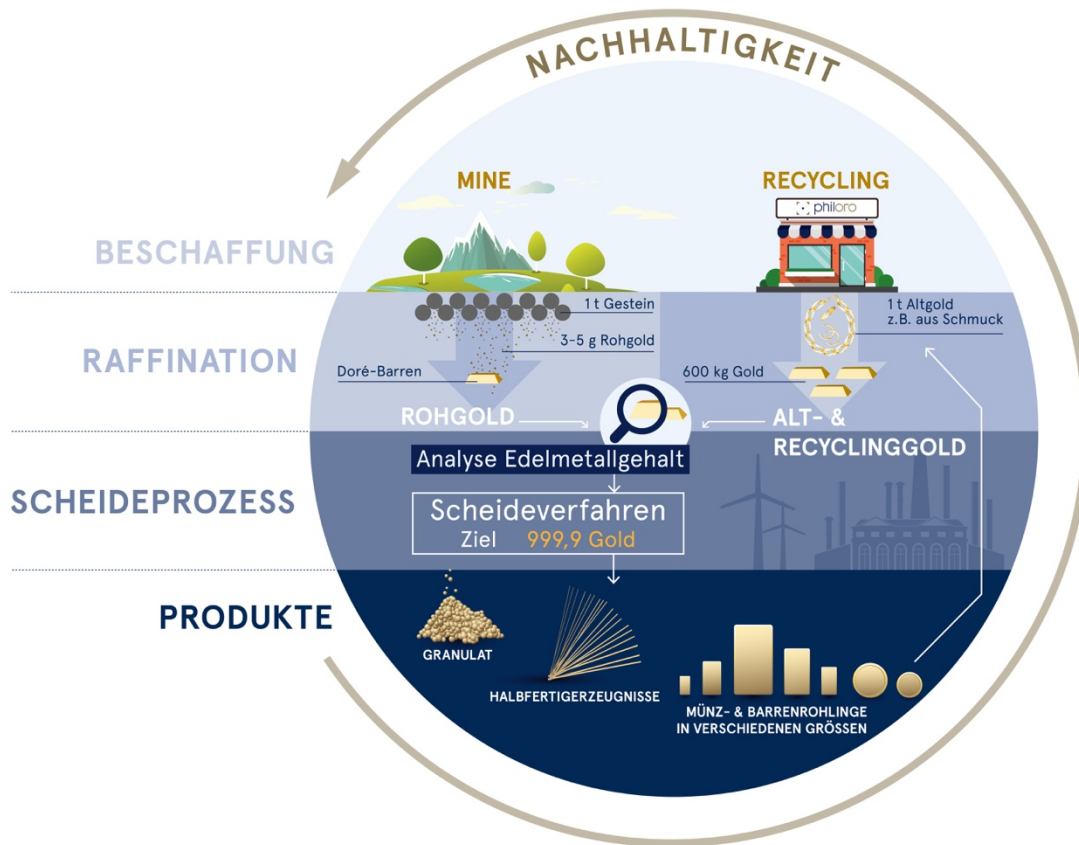
- EN ISO 9001 (Qualität)
- EN ISO 14001 (Umwelt)
- EN ISO 45001 (Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz)
- RJC Code of Practices

## **PHILORO GOLDWERK**

---



Die philoro MELTING & REFINING GmbH hat am 06.12.2023 feierlich unsere hochmoderne neue Scheideanstalt, das philoro GOLDWERK im Businesspark Korneuburg, eröffnet. Mit der Errichtung unseres philoro Goldwerks können wir den gesamten Edelmetallkreislauf – vom Recycling zur Produktion bis in den Handel – abbilden und unserem Anspruch an Nachhaltigkeit gerecht werden.



René Brückler  
 Managing Director  
 philoro MELTING & REFINING GmbH

Rudolf Brenner  
 Managing Director  
 philoro MELTING & REFINING GmbH