



Relatório de Due Diligence da Soft Metais para Suprimentos de Matéria Prima no Ano de 2025 (OECD 5-Step Report)

Orientação de Diligência Prévia da OCDE para Cadeias de Suprimento Responsáveis de Minerais de Áreas Afetadas por Conflitos e de Alto Risco

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

1. Introdução e Informações da Empresa

SOFT METAIS LTDA. (CID001758)

Localização: **Av. João Ferreira Penna, 281 - Bebedouro – SP – Brasil**

Soft Metais Ltda. foi fundada em 1986 por engenheiros que sempre se dedicaram à fusão de minerais de estanho e refino de estanho metálico, e hoje é uma das principais fabricantes de ligas à base de estanho do mercado brasileiro. Fabricamos, comercializamos e distribuimos ligas à base de estanho, fluxos e pastas de solda e zinco e ligas em fios, laminados, ânodos.

2. Avaliação RMAP (RMAP Assessment)

Escopo da avaliação: Estanho

Programa: Downstream Assessment Program (DAP)

RMI Smelter ID: CID001758

Período avaliado: 01/06/2022 a 31/07/2024

Data da avaliação: 13/09/2024 a 16/09/2024

Empresa Avaliadora: Arche Advisors

Status de conformidade: Conforme

Resumo dos resultados:

Não foram identificadas não conformidades pela auditoria. Foram levantados 3 itens conformes com melhoria contínua aos quais foram implementados em 2025.

A próxima auditoria está prevista para Agosto/2026.

3. Política da Cadeia de Suprimentos

A SOFT METAIS atualizou sua Política da Cadeia de Suprimentos cujo objetivo é comunicar e elaborar que apoia a iniciativa RMI - Responsible Minerals Initiative e a OCDE para Cadeias de Fornecimento Responsáveis de Minerais de Áreas Afetadas por Conflitos e de Alto Risco, bem como as medidas tomadas para garantir o fornecimento responsável considerando esta orientação, regulamentação local e internacional.



Relatório de Due Diligence da Soft Metais para Suprimentos de Matéria Prima no Ano de 2025 (OECD 5-Step Report)

A Política visa prevenir ou mitigar os riscos que possam estar associados à extração, transporte, comércio ou processamento de materiais em nossas cadeias de suprimentos.

A mesma foi compartilhada com todos os stakeholders da Soft Metais: fornecedores, clientes, colaboradores. A comunicação foi feita por meio de comunicados e treinamentos, contratos com fornecedores e pelo site: <https://softmetais.com.br/certificacao-rmi/>

4. Sistema de Gestão da Empresa

4.1 Sistema de Gestão da empresa

Além das avaliações do RMI, a unidade é auditada de acordo com a ISO9001. A empresa segue seu compromisso com a política da cadeia de suprimentos e estabeleceu procedimentos internos para o gerenciamento da cadeia de suprimentos, incluindo o processo de Due Diligence, de maneira a seguir a estrutura de cinco etapas da OCDE:

- Estabelecer um sistema de gestão forte (ISO 9001);
- Identificar, avaliar e priorizar riscos (Política de Due Diligence);
- Gerenciar riscos (Processo de Gerenciamento de Riscos);
- Ponto de controle de auditoria (Processo de Gerenciamento de Risco);
- Comunicar e reportar sobre Due Diligence (Política de Comunicação).

4.2 Estrutura de gerenciamento:

A Coordenadora de Garantia da Qualidade é responsável pela execução e atualização dos procedimentos internos relativos a compra de minérios de estanho. Também é responsável por coordenar o trabalho junto as áreas relevantes de Suprimentos, Qualidade, Financeiro e Produção, para garantir que cada área acompanhe suas funções e responsabilidades para implementar a devida diligência, programar e relatar quaisquer bandeiras vermelhas e riscos potenciais identificados.

Caso algum desvio seja identificado, o Diretor Técnico é comunicado para decisão quanto as próximas ações, que podem incluir a adoção das medidas de mitigação de riscos.

4.3 Sistemas internos de controle:

A empresa estabeleceu um sistema forte de gestão de Due Diligence para estar alinhado com Orientação da OCDE e RMAP.

- i. Antes de adquirir qualquer matéria-prima de estanho, é realizada uma avaliação detalhada que abrange, mas não se limita aos seguintes passos:
 - Levantamento das informações iniciais por meio do formulário KYC.
 - Avaliação do risco da origem e trânsito para determinação do nível de risco e número de bandeiras. Esse processo está descrito no procedimento P104 – Procedimento CAHRA – Avaliação de Riscos e Bandeiras Vermelhas.

Relatório de Due Diligence da Soft Metais para Suprimentos de Matéria Prima no Ano de 2025 (OECD 5-Step Report)

- Na sequência, por meio do procedimento P101 – Gerenciamento de Risco, é realizada a identificação do tipo de material oferecido e documentação aplicável necessária para comprovação da legalidade da empresa, bem como atendimento da Política da Cadeia de Suprimentos da Soft Metais.
 - Com base na avaliação anterior, de acordo com o nível de risco e bandeiras levantadas, serão solicitados documentos adicionais, bem como será realizada a visita na mina para verificação. Serão adotadas estratégias adequadas para mitigar os riscos identificados (conforme também descrito no P101). No entanto, quando a mitigação de risco parecer inviável ou inaceitável, a compra é cancelada ou interrompida.
- ii. Os contratos de compra da Soft comunicam claramente a sua Política de Cadeia de Suprimentos aos fornecedores e é item obrigatório para o fornecimento de materiais contendo estanho.
- iii. A Soft Metais envia anualmente o formulário CMRT para os seus fornecedores smelters, com foco na rastreabilidade dos materiais e verificação da conformidade. Também são feitas validações dessas informações através da verificação da lista de smelters conformes do RMI, relatório público anual da empresa e sumário da auditoria.
- iv. Por meio do Procedimento P103, foi estabelecido o Mecanismo de Reclamações, que visa incentivar os funcionários e outras partes interessadas a se manifestarem e expressarem essas preocupações e suspeitas de má conduta, atos ilegais ou omissões em assuntos relacionados às circunstâncias de extração, comércio, manuseio, transporte e exportação de minérios que a Soft Metais utiliza em seus negócios. Toda reclamação é registrada, tratada e respondida.
O link para envio de denúncias está disponível no site em: <https://softmetais.com.br/contato/>.
- v. O procedimento ITA 005 – Recebimento define as atividades executadas para verificação e validação dos pesos, nota fiscal, material, dados do fornecedor e documentação de transporte.
- vi. Ao longo de 2025, a Soft reforçou o seu compromisso com o programa e realizou treinamentos internos e externos com as áreas envolvidas no processo.
A empresa também realizou melhorias em seus procedimentos, incluindo informações acerca da análise de plausibilidade e detalhamento quanto aos indicadores e critérios utilizados para a avaliação do nível de risco.

4.4 Manutenção dos registros:

Todos os registros de compra, entrada e saída de material, rastreamento, treinamento, KYC, estão descritos no documento TB39, que define a forma de Identificação, arquivamento, proteção, recuperação e tempo de retenção. Os registros de Due Diligence, em particular, são mantidos por no mínimo 5 anos, usados corretamente e armazenados de forma segura também na plataforma de rastreabilidade da cadeia de suprimentos.

5. Identificação de riscos (ALL SOURCES):

5.1 Know Your Counterparty:

Antes de iniciar novos negócios com um fornecedor, a empresa realiza uma avaliação detalhada dos fornecedores, ao qual são verificados os documentos que comprovam a legalidade da empresa, dentre eles: Licença de Mineração, Registro na ANM, Cartão CNPJ e Consulta Sintegra. Além disso, são realizadas consultas em listas públicas, como: Lista Suja do Ministério do Trabalho e Lista de Empresas com Sanções de Governo. Quando necessário, a empresa também realiza a visita in loco para comprovação de que o fornecedor atende os requisitos da Política da Cadeia de Suprimentos.

5.2 Para identificação de áreas CAHRA a empresa utiliza os seguintes recursos:

| Fator | Recurso |
|------------------|--|
| CAHRA | <p>EU CAHRAs list Lista CAHRA: uma lista indicativa, atualizada trimestralmente, de áreas afetadas por conflitos e de alto risco (CAHRAs) (conforme definido no Regulamento da UE 2017/821)</p> <p>Dodd-Frank Act Lista de países listados na Seção 1502 do U.S.A Dodd Frank Act</p> |
| Direitos Humanos | <p>United Nations Development Program — International Human Development Indicators — Country Profiles: https://hdr.undp.org/</p> <p>Fragile States Index (Political Indicator 3: Human Rights and Rule of Law): https://fragilestatesindex.org/global-data/</p> |
| Conflito | <p>Barômetro de Heidelberg: https://hiik.de/konfliktbarometer/aktuelle-ausgabe/</p> <p>Rule of Law in Armed Conflicts (RULAC - Geneva Academy): https://warwatch.ch/</p> |
| Governança | <p>Worldwide Governance Indicators (WGI): https://www.worldbank.org/en/publication/worldwide-governance-indicators/interactive-data-access</p> <p>Corruption Perception Index (Transparency International): https://www.transparency.org/en/</p> |

As consultas são documentadas, comunicadas e revisadas anualmente.

5.3 Revisão de Bandeiras Vermelhas

Após a determinação do risco da origem e trânsito do minério, são avaliados o número de bandeiras para que seja avaliado o nível de risco que o fornecedor representa.

5.4 Resultados

Em 2025, os fornecedores de materiais contendo estanho da Soft Metais completaram e responderam o KYC e estavam em conformidade com todos os requisitos necessários para estarem aptos a fornecer para empresa.

Como parte da estratégia da companhia, todas as compras realizadas foram de origem nacional (Brasil), as quais foram identificados os riscos, checados os documentos pertinentes e revisadas as red flags. Cada compra estava acompanhada da sua documentação de comprovação de origem. Dessa forma, não houve violação dos riscos do anexo II da OCDE, não sendo necessária a abertura de planos de mitigação de riscos.

Não foram realizadas visitas durante o período abrangido pelo relatório, considerando que as visitas efetuadas anteriormente possuem validade de três anos e não houve inclusão de novos fornecedores que demandassem tal procedimento.

6. Mitigação de Risco (ONLY HIGH-RISK SOURCING)

6.1 A Soft Metais está comprometida em seguir a devida diligência e os procedimentos acima mencionados de forma contínua, e com foco no aprimoramento ao longo do tempo.

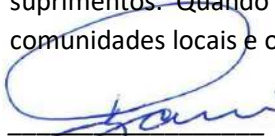
6.2 Nossa Política de Cadeia de Suprimentos de Estanho está disponível publicamente e comunicada aos fornecedores em nossos contratos de compra, juntamente com os requisitos de divulgação aplicáveis.

6.3 Os documentos recebidos dos fornecedores são revisados para identificar quaisquer inconsistências/discrepâncias.

6.4 Quando um risco sério na cadeia de suprimentos for identificado, ele será levado ao conhecimento da Diretoria Técnica, que revisará no contexto dos materiais e fornecedores e adotará uma estratégia de mitigação adequada que pode incluir:

- i. continuar a negociar, mas com mitigação de risco mensurável,
- ii. suspender temporariamente o comércio enquanto a mitigação estiver em vigor, ou
- iii. cessar o comércio com o fornecedor de forma definitiva.

6.5 A Soft Metais trabalha em colaboração com os fornecedores para identificar e mitigar os riscos da cadeia de suprimentos. Quando aplicável, é realizada a visita aos locais de operação, de modo a interagir com as comunidades locais e obter ativamente uma melhor compreensão do ambiente socioeconômico.



Pedro Sarri - Diretor Técnico - Jan/2026