

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.

O sumário da auditoria está disponível em:

<https://www.responsiblemineralsinitiative.org/media/docs/Public%20Reports/Soft%20Metais%20Public%20Report.pdf>

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.

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 auditada e aprovada no padrão RMAP e posteriormente 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.

- 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	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) Dodd-Frank Act Lista de países listados na Seção 1502 do U.S.A Dodd Frank Act
Direitos Humanos	United Nations Development Program — International Human Development Indicators — Country Profiles: https://hdr.undp.org/ World Justice Project - Indicator 4 – Fundamental https://worldjusticeproject.org/rule-of-law-ndex/global/2025/Brazil/Fundamental%20Rights/
Conflito	Barômetro de Heidelberg: https://hiik.de/konfliktbarometer/aktuelle-ausgabe/ Rule of Law in Armed Conflicts (RULAC - Geneva Academy): https://warwatch.ch/
Governança	Worldwide Governance Indicators (WGI): https://www.worldbank.org/en/publication/worldwide-governance-indicators/interactive-data-access Índice de Estados Frágeis - Indicador P1: State Legitimacy: https://fragilestatesindex.org/global-data/

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. Cada compra estava acompanhada da sua documentação de comprovação de origem.

Como parte da estratégia da companhia, todas as compras realizadas foram de origem nacional (Brasil), aos quais foram identificados os riscos e checados os documentos pertinentes. De acordo com os indicadores e critérios adotados, o Brasil foi considerado como um país de baixo risco. O processo de revisão de bandeiras não apontou red flags da OCDE.

No período avaliado, não foram identificados impactos adversos nem violações relacionadas aos riscos previstos no Anexo II da OCDE na cadeia de suprimentos da Soft, não havendo, portanto, necessidade de abertura de planos de mitigação.

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 atendessem os critérios necessários para realização de 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.

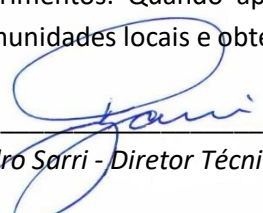
6.2 Nossa Política de Cadeia de Suprimentos de Estanho está disponível publicamente e comunicada aos fornecedores em nossos contratos de compra, juntamente com os requisitos de divulgação aplicáveis.

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