

**Valcambi hat kein Gold aus den von der Erklärung von Bern genannten Minen erhalten. Eine kurze Beschreibung des Ablaufs einer Nachprüfung sowie der angewendeten Prozesse bei der Identifizierung von Kunden und des angelieferten Materials.**

### **Was sind die Bestimmungen und Valcambis Verpflichtungen in Bezug auf die Transparenz der Herkunft von Edelmetallen?**

Valcambi legt großen Wert auf Ihre Verpflichtung, verantwortungsvoll und transparent Edelmetalle im Markt zu beziehen. Dies beinhaltet, ist aber nicht nur beschränkt auf die:

- regelmäßige Überprüfung, und Compliance-Revisionen unserer gesamten Lieferkette durch unabhängige Revisoren,
- regelmäßige Zertifizierung durch verschiedene unabhängige Drittparteien sowie deren Tests unserer Prozesse,
- strikte Einhaltung der von der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD), der London Bullion Market Association (LBMA) und dem World Gold Council (WGC) entwickelten Richtlinien und Prinzipien.

Zu Valcambis zielgerichteten Anstrengungen in diesem Bereich gehören auch der KYP (Know your Product) „Kenne dein Produkt“ Prozess.

Valcambi beteiligt sich auch aktiv mit NGOs, an Strategien für die Entwicklung von Minenprojekten, vor allem von Kleinminen, zum Schutz derer Arbeitnehmer und Familien und zur Verbesserung der Arbeitsbedingungen und Löhne.

### **Welche Maßnahmen ergreift Valcambi hinsichtlich eines Zweifels in Bezug auf das Verhalten eines Edelmetalllieferanten?**

Im Falle eines Zweifels an der Glaubwürdigkeit, von Sorgfaltspflichtsverletzungen oder von Anschuldigungen die gegenüber unserer Lieferanten erhoben werden spricht Valcambi ihre Kunden an und verlangt von ihnen eine eingehende Erklärung. Sollte Valcambi von der Kundenerklärung nicht überzeugt sein und weitere Fragen und oder Anschuldigungen bleiben bestehen oder wurden unsere Fragen nicht ausreichend genug geklärt dann wird Valcambi eine zusätzliche Untersuchung einleiten um festzustellen ob der Lieferant auch tatsächlich all den geforderten Standards für Sicherheit, Umweltschutz, und Geschäftsethik entsprochen hat. Sollte Valcambi bei der Prüfung feststellen, dass sich der Lieferant nicht an die geforderten und mit ihm vereinbarten Standards gehalten hat, so wird dieser Kunde mit sofortiger Wirkung aus dem Kundenportfolio gestrichen.

### **Welchen Regeln und Prozesse befolgt Valcambi in Bezug auf die Know your Client (KYC) und Know your Product (KYP) Anforderungen bei der Eröffnung einer Kundenbeziehung**

Bevor ein Geschäft mit einer neuen Gegenpartei abgeschlossen werden kann gilt die vom Verwaltungsrat von Valcambi sowie dem Gesetz geforderte Regelung dass der neue Kunde eine strikte und vollständige Prüfung basierend auf den KYC und KYP normen positiv bestehen muss.

Die KYC und KYP Prozesse ermöglichen Valcambi die in der Lieferkette beteiligten Personen, Organisationen, Länder und Materialien zu identifizieren. Wenn einer der in der Lieferkette Beteiligten nicht zufriedenstellend dokumentiert werden kann, dann ist es Valcambi nicht möglich eine Geschäftsbeziehung einzugehen. Jede bestätigte und zugelassene Gegenpartei wird jährlich neu überprüft und bewertet.

Valcambi's detaillierte und laufend aktualisierte Prozesse basieren und enthalten die neuesten nationalen und internationalen Gesetze, Verordnungen und Geschäftsethiken, Unternehmens-Ethik und Praxis in Bezug auf die Identifizierung von Geschäftspartnern (KYC) und die Herkunft des Goldes (KYP).

- Die Identifikation von Geschäftspartnern wird als Know Your Client-Prozess (KYC) bezeichnet. Hier verlangt man von einem neuen Lieferanten oder Käufer zum Beispiel alle Informationen in Bezug auf den/die rechtmäßigen Besitzer des Unternehmens, die

Aktionärsstruktur, die Herkunft der Finanzmittel, welche für die Gründung und das laufende Geschäft verwendet wurden/werden, etc. um nur einige der wichtigsten zu nennen. Diese Informationen werden vom Compliance-Team und der Direktion von Valcambi sorgfältig geprüft und bewertet, um sicherzustellen ob die vom Kunden vorgelegten Angaben dem Gesetz und allen anderen Standards/Normen entsprechen, zu welchen Valcambi sich verpflichtet hat. Nachdem die Rechts- und Compliance-Abteilung die neue Kundendokumentation genehmigt hat, folgt der Know Your Product (KYP) Prozess.

- Im KYP Prozess untersucht Valcambi die Lieferkette vom Geschäftspartner zum Ursprung, wo das Gold abgebaut wird um zu überprüfen ob die Quelle des Materials legal ist, ob die Gegenpartei berechtigt ist, die Mine zu betreiben und wie das Material abgebaut wird. Die von der Regierung erteilten Lizenzen für Exploration und Abbau, die Lizenz für die Ausfuhr sowie auch andere Lizenzen bestätigen, dass die Mine von den nationalen und lokalen Behörden anerkannt und bewilligt ist und gemäß den geltenden Regeln operiert. Der Kunde wird gebeten, eine Konformitätsbestätigung für das gelieferte Material zu unterzeichnen.

### **Was bedeutet Abbaulizenz und Ausfuhrlizenz?**

- Die Abbaulizenz ist die Bewilligung in einem bestimmten Bereich während eines bestimmten Zeitraums eine Mine rechtmäßig betreiben zu dürfen. Die Lizenz regelt, wie der Lizenzinhaber sich in Bezug auf Umwelt und Mitarbeiter verhalten muss (d.h. keine Personen unter 18 Jahren kann die Mine betreten) und sie bestätigt, dass die Mine von den lokalen Behörden anerkannt und kontrolliert ist und dass sie nach den geltenden Gesetzen und Vorschriften betrieben werden muss.
- Die Ausfuhrgenehmigung berechtigt das Unternehmen, das abgebaute Material in andere Länder zu exportieren.

### **Was bedeutet Konformitätsbestätigung (“Statement of Conformance – SOC”)?**

- In der Konformitätsbestätigung deklariert und bestätigt der Kunde, dass das gelieferte Gold und/oder goldhaltige Material konfliktfrei ist und dass es von einer Mine(n) abgebaut wird, unter Einhaltung der Richtlinien der OECD Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High Risk Areas and the Supplement on Gold“ und im Einklang mit “Dodd-Frank Act’s Section 1502 on conflict minerals requirements”.

Die Bestätigung und Unterzeichnung der Konformitätsbestätigung bedeutet auch die Regeln, dass keine Kinder in der Mine sich aufhalten dürfen und arbeiten können, strikte zu befolgen.

Valcambi hat alle erwähnten Prozesse respektiert und auch ordnungsgemäß durchgeführt. Wir haben darauf bestanden eine Liste der in Frage kommenden Minen zu erhalten von denen wir möglicherweise Gold bekommen könnten. Von diesen Minen haben wir die Lizenzen für den Mineralabbau und die Erlaubnis für die Ausfuhr des Materials sowie die Konformitätsbestätigung dass es in diesen Minen keine Kinderarbeit gibt bekommen. Der Preis für die Raffination ist ein den internationalen Märkten angepasster fairer Marktpreis.

In Bezug auf den Bericht der Erklärung von Bern und der darin enthaltenen Beschuldigungen haben wir unsere Dokumentation gründlich geprüft und wir können mit Sicherheit sagen, dass Valcambi kein Gold aus den 5 von der Erklärung von Bern genannten Minen erhalten hat .

Die Aussage der Erklärung von Bern, dass Valcambi es versäumt hat, die Herkunft des Goldes zu prüfen und damit sowohl die internationalen Standards als auch ihre eigene Lieferkettenpolitik verletzt hat, ist unbegründet und falsch. Valcambi weist alle die erhobenen Vorwürfe zurück.