

Raport zgodności KGHM Polska Miedź S.A. w ramach odpowiedzialnego łańcucha dostaw miedzi i ołowiu

Celem niniejszego raportu jest udokumentowanie zgodności KGHM Polska Miedź S.A (dalej: KGHM) z wytycznymi Joint Due Diligence Standard dla odpowiedzialnego pozyskiwania miedzi i ołowiu.

Tabela 1. Informacje o firmie

Nazwa firmy:	KGHM Polska Miedź S.A. (KGHM)
Lokalizacja:	1. Huta Miedzi Głogów KGHM usytuowana jest w Głogowie, Polska 2. Huta Miedzi Legnica KGHM usytuowana jest w Legnicy, Polska 3. Huta Miedzi Cedynia KGHM usytuowana jest w Orsku, Polska
Raport za okres:	od 2023-01-01 do 2023-12-31
Data sporządzenia raportu:	2024-03-31
Członek zarządu sprawujący nadzór nad komórkami uprawnionymi do nabycia lub przyjęcia zlecenia przerobu miedzi lub ołowiu:	Mirosław Kidoń, Wiceprezes Zarządu ds. Aktywów Zagranicznych

Charakterystyka produkcji miedzi i ołowiu KGHM

KGHM to, w głównej mierze, firma z branży górnictwa i hutnictwa rud miedzi. KGHM produkuje także złoto, srebro oraz ołów. Rudy miedzi KGHM pozyskiwane oraz wzbogacane są w trzech kopalniach i zakładach przerobczych będących własnością Spółki oraz zlokalizowanych w Polsce. Poza tym KGHM pozyskuje także materiały miedzionośne (np. koncentraty miedzi, złom miedziany) ze źródeł zewnętrznych. Technologia wybierania złoża rud miedzi we wszystkich trzech kopalniach KGHM oparta jest na systemach komorowo-filarowych z wykorzystaniem techniki strzałowej do urabiania złoża. Po wydobyciu urobek transportowany jest przenośnikami taśmowymi lub transportem kolejowym do Rejonów Oddziału Zakłady Wzbogacania Rud zlokalizowanych przy każdej z trzech kopalń.

W wyniku wzbogacania flotacyjnego otrzymuje się koncentrat o średniej zawartości około 22-23% miedzi oraz odpady flotacyjne.

Wysuszony koncentrat o wilgotności około 8,5% transportowany jest drogą kolejową do hut: HM Legnica, zlokalizowanej w Legnicy oraz HM Głogów, zlokalizowanej w Głogowie.

Koncentrat miedzi przetwarzany jest tam w procesach ogniowych i elektrolitycznym. Uzyskane w procesie rafinacji ogniowej anody poddawane są procesowi elektrorafinacji, którego produktem finalnym jest miedź elektrolityczna w postaci katod o zawartości 99,99% Cu.

KGHM produkuje ołów surowy który powstaje w Hucie Miedzi Głogów, a następnie jest rafinowany na funkcjonującym od 2007 roku nowoczesnym Wydziale Rafinerii Ołowiu w Hucie Miedzi Legnica. Ołów rafinowany w postaci gąsek jako produkt rynkowy jest zarejestrowany na Londyńskiej Giełdzie Metali od 2014 roku pod marką KGHM.

Zarówno Huta Miedzi Głogów, jak i Huta Miedzi Legnica, posiadają certyfikaty potwierdzające wdrożenie systemu zarządzania jakością w oparciu o normę ISO 9001, a także certyfikaty potwierdzające wdrożenie systemu zarządzania środowiskowego ISO 14001, systemu zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy ISO 45001 oraz systemu zarządzania energią ISO 50001.

Dodatkowo KGHM w swoim Zakładzie Huta Miedzi Cedynia przetwarza elektrolitycznie rafinowaną miedź katodową produkowaną w HM Głogów i HM Legnica na walcówkę miedzianą i wyroby z miedzi beztlenu o najwyższej jakości. Produkty wytwarzane przez HM "Cedynia" powstają w dwóch procesach – Contirod i Upcast. Huta Miedzi Cedynia posiada certyfikaty potwierdzające wdrożenie systemu zarządzania jakością w oparciu o normę ISO 9001, a także certyfikaty potwierdzające wdrożenie systemu zarządzania środowiskowego ISO 14001, systemu zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy ISO 45001 oraz systemu zarządzania energią ISO 50001.

KGHM w ramach swojej produkcji hutniczej przestrzega najwyższych standardów w zakresie odpowiedzialnej produkcji miedzi i ołowiu, co znajduje swoje odzwierciedlenie w przeprowadzonej w 2021 roku certyfikacji znakiem Copper Mark zarówno w Hucie Miedzi Głogów jak i Hucie Miedzi Legnica. Huta Miedzi Cedynia przeprowadziła proces certyfikacji znakiem Copper Mark w 2023 roku. Zgodnie ze Standardem Copper Mark certyfikaty przyznano zakładom KGHM na okres 3 lat (HM Głogów i HM Legnica do 2024 roku, HM Cedynia do 2026), po czym będą one podlegać odnowieniu poprzez ponowne przejście procesu certyfikacji i potwierdzenia spełnienia wymagań Standardu Copper Mark.

Tabela 2. Podsumowanie działań zapewniających zgodność

KROK 1 – USTANOWIENIE SILNEGO SYSTEMU ZARZĄDZANIA ŁAŃCUCHEM DOSTAW MIEDZI I OŁOWIU

KGHM deklaruje **pełną** zgodność z Krokiem 1: Ustanowienie silnego systemu zarządzania łańcuchem dostaw miedzi i ołowiu.

I. Przyjęcie polityki firmy w zakresie odpowiedzialnego łańcucha dostaw.

Komentarz i prezentacja zgodności:

W grudniu 2015 r. KGHM formalnie przyjął „Politykę Odpowiedzialnego Łańcucha Dostaw w Grupie Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.” (dalej: Polityka). Najnowsza wersja Polityki została przyjęta Uchwałą nr 458/XI/2023 z dnia 17 października 2023. Uchwałą Zarządu nr 185/XI/2022 z dnia 1 czerwca 2022 przyjęto natomiast „Procedurę należytej staranności w badaniu łańcucha dostaw dla miedzi i ołowiu w KGHM Polska Miedź S.A.” (dalej: Procedura). Zarówno Polityka jak i Procedura mają oparcie w Kodeksie Etyki Grupy Kapitałowej KGHM oraz są spójne z Wytycznymi Joint Due Diligence Standard (Joint Due Diligence Standard for Copper, Lead, Nickel and Zinc; dalej: Joint Due Diligence Standard) dla odpowiedzialnego pozyskiwania miedzi i ołowiu oraz Wytycznymi OECD w sprawie odpowiedzialnego łańcucha dostaw minerałów z terenów konfliktowych oraz terenów wysokiego ryzyka (The OECD Due Dilligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas; dalej: OECD Guidance). Polityka jest dostępna w polskiej i angielskiej wersji językowej na witrynie internetowej KGHM: www.kghm.com. Zgodnie z treścią Polityki, KGHM deklaruje, że nie toleruje, nie wspiera, nie przyczynia się do, ani nie czerpie korzyści z:

- wszelkich form niehumanitarnego i poniżającego traktowania,
- niewolnictwa, zatrudniania dzieci, ani żadnej formy pracy przymusowej
- dyskryminacji mniejszości,
- naruszania międzynarodowego prawa humanitarnego,
- zbrodni wojennych, ludobójstwa, ani jakichkolwiek zbrodni przeciwko ludzkości,
- naruszania praw ludności rdzennej,
- prania brudnych pieniędzy i finansowania terroryzmu,
- wszelkich form działań korupcyjnych i innych związanych z przestępczością gospodarczą, w tym z nadużyciami finansowymi,
- degradacji terenów dziedzictwa kulturowego i naturalnego,
- naruszania zasad BHP,
- naruszania prawa do zrzeszania się,
- bezpośredniego lub pośredniego wsparcia dla niepaństwowych ugrupowań zbrojnych oraz publicznych lub prywatnych sił bezpieczeństwa, które w sposób nielegalny kontrolują kopalnie, obiekty, handlowców lub innych pośredników, a także szlaki transportowe w ramach łańcuchów dostaw lub które w sposób nielegalny opodatkowują lub wymuszają pieniądze bądź minerały od uczestników łańcuchów dostaw,
- przekupstwa i podawania fałszywych informacji o pochodzeniu minerałów,

- braku zgodności w zakresie płatności podatków, opłat i opłat licencyjnych związanych z wydobyciem minerałów, handlem nimi i ich wywozem z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka,
- angażowania się w konflikty zbrojne prowadzące do naruszeń praw człowieka,
- innych poważnych naruszeń praw człowieka.

Polityka zawiera również deklarację, że dla prowadzenia swojej działalności w sposób odpowiedzialny i zrównoważony KGHM uznaje za istotne uwzględnienie w ramach swoich aktywności rosnącego znaczenia czynników ESG (środowisko naturalne, społeczeństwo, ład korporacyjny) i podobnego podejścia oczekuje od swoich kontrahentów. Za kluczowe czynniki ESG uznajemy:

- zgodność z przepisami dotyczącymi ochrony środowiska, zdrowia, bezpieczeństwa i pracy w kraju prowadzenia działalności,
- prowadzenie właściwego zarządzania środowiskowego uwzględniającego:
 - potencjalne zanieczyszczenia powietrza, wody, łądu i odpowiednie zarządzanie skutkami incydentów,
 - właściwą gospodarkę wodną, szczególnie na obszarach niedoboru lub zagrożonych niedoborem wody,
 - niedozwolone wydobycie z Obszarów Światowego Dziedzictwa (WHS) i obszarów chronionych,
- właściwe przechowywanie, posługiwanie i usuwanie materiałów niebezpiecznych, w tym rtęci i cyjanku,
- zarządzanie sprawami pracowniczymi, w tym wynagrodzeniami, godzinami pracy, negocjacjami zbiorowymi, dyskryminacją, różnorodnością, sporami oraz kwestiami ochrony pracowników,
- prowadzenie programów zaangażowania i zarządzania społecznością lokalną (uwzględniających kwestie takie jak nabywanie gruntów i przesiedlenia społeczności, ochrona miejsc dziedzictwa i ludności rdzennej, a także odpowiednie planowanie zamknięcia obiektów i ochrona osób szczególnie narażonych na skutki prowadzonej działalności),
- zarządzanie uczciwością biznesową i etycznym postępowaniem oraz wspieranie wdrażania istotnych inicjatyw w tym zakresie (np. EITI).

Ponadto, zgodnie z brzmieniem Polityki, KGHM przyjmuje podejście oparte na analizie ryzyka. Umożliwia ono identyfikację ryzyka oraz relacji biznesowych wysokiego ryzyka realizowaną w oparciu o kryteria zgodne z OECD Guidance w sprawie odpowiedzialnego łańcucha dostaw minerałów z terenów konfliktowych oraz terenów wysokiego ryzyka i z kryteriami w ramach wdrożonego w KGHM Joint Due Diligence Standard.

KGHM oczekuje od swoich dostawców przestrzegania powyższych zasad oraz zastrzega, iż nie nawiązuje relacji biznesowych z podmiotami, które działają w sposób niezgodny z nimi. Polityka jest udostępniona wszystkim pracownikom KGHM poprzez zamieszczenie jej w wewnętrznym systemie aktów normatywnych.

II. Powołanie wewnętrznej struktury zarządczej w celu wsparcia badania łańcucha dostaw miedzi i ołowiu.

Komentarz i prezentacja zgodności:

Powołano silną strukturę zarządczą obejmującą Oficera Compliance, będącego Dyrektorem Departamentu Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym i Zgodnością, który jest odpowiedzialny za utrzymywanie, rozwój oraz nadzór nad odpowiedzialnym łańcuchem dostaw miedzi i ołowiu. Officer Compliance posiada udokumentowane kwalifikacje i doświadczenie zawodowe m.in. w dziedzinie zarządzania zgodnością oraz zarządzania ryzykiem. Ponadto, zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym KGHM Polska Miedź S.A., Wiceprezes Zarządu ds. Aktywów Zagranicznych został mianowany członkiem Zarządu odpowiedzialnym za kształtowanie polityki handlowej w tym nadzór nad komórkami handlowymi i logistycznymi odpowiedzialnymi za badanie łańcucha dostaw dla miedzi i ołowiu oraz współpracę w tym zakresie z organizacjami certyfikującymi. Wiceprezes Zarządu ds. Aktywów Zagranicznych posiada m.in. wieloletnie doświadczenie zawodowe w zarządzaniu produkcją i planowaniu oraz z zakresu technologii górniczych. Doskonalił swoje umiejętności zarówno w krajowych, jak i zagranicznych Spółkach Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A. Zakres odpowiedzialności Zarządu dotyczy wszystkich aspektów działalności Spółki.

Pracownicy komórki uprawnionej realizujący czynności w ramach Procedury posiadają stosowne kompetencje i doświadczenie w zakresie oceny kontrahentów z uwagi na swoją codzienną pracę oraz znajomość światowego rynku metali.

Spółka, biorąc pod uwagę charakter utrzymywanego łańcucha dostaw miedzi i ołowiu, zapewnia odpowiednie fundusze na badanie łańcucha dostaw.

Spółka wprowadziła obowiązek realizowania rozliczeń z dostawcami miedzi i ołowiu w formie bezgotówkowej. Czas przechowywania powstałych z realizacji działań w ramach łańcucha dostaw miedzi i ołowiu dokumentów wynosi 5 lat, liczonych od momentu zakończenia bieżącego roku kalendarzowego.

W 2023 roku odbyły się dwie tury kompleksowego szkolenia dla pracowników komórek organizacyjnych KGHM uprawnionych do nabycia lub przyjęcia zlecenia przerobu miedzi lub ołowiu. Pierwsza tura, z marca 2023 roku miała charakter szkolenia teoretycznego z zakresu wymogów Joint Due Diligence Standard oraz wewnętrznej Procedury i Polityki KGHM, zaś druga, z maja 2023 roku, miała charakter roboczych

warsztatów dotyczących właściwego wypełniania dokumentacji na potrzeby procesu odpowiedzialnego łańcucha dostaw miedzi i ołowiu w KGHM.

III. Powołanie silnego wewnętrznego systemu badania, kontroli i przejrzystości łańcucha dostaw miedzi i ołowiu, obejmującego identyfikację interesariuszy łańcucha dostaw.

Komentarz i prezentacja zgodności:

KGHM ustanowił proces oceny potencjalnego partnera biznesowego, mogącego być dostawcą miedzi i ołowiu, przeprowadzany każdorazowo przed wejściem w relacje biznesowe z potencjalnym dostawcą miedzi i ołowiu. Proces ten jest spójny z Joint Due Diligence Standard i OECD Guidance w sprawie odpowiedzialnego łańcucha dostaw minerałów z terenów konfliktowych oraz terenów wysokiego ryzyka. Analiza łańcucha dostaw obejmuje w pierwszej kolejności przeprowadzenie analizy i oceny ryzyka dostawcy w ramach procedury przeciwdziałania praniu brudnych pieniędzy oraz procedury weryfikacji kontrahentów w postępowaniach zakupowych oraz potwierdzenie czy Dostawca złożył podpisaną Kartę Wykonawcy. Na dalszych etapach badania łańcucha dostaw, zgodnie z treścią Procedury oraz informacji pozyskanych od Dostawców, na podstawie wypełnianych przez nich obowiązkowych załączników, analiza obejmuje m.in.:

- ustalenie miejsca pochodzenia materiału, a także jego typu jako materiału pierwotnego bądź z recyklingu,
- pozyskanie od bezpośredniego dostawcy informacji dotyczących pozostałych zidentyfikowanych dostawców, o ile występują oni w łańcuchu dostaw danego materiału, w zakresie odpowiadającym informacjom zawartym w Karcie Materiału,
- ocenę dokumentów transportowych z udziałem Departamentu Logistyki i Spraw Celnych.
- sprawdzeniu zgodności danych we wszystkich dostarczonych dokumentach oraz weryfikacji ich z uzyskaną wiedzą o łańcuchu dostaw dostawcy; tam gdzie jest to możliwe wyjaśnienie rozbieżności i niespójności odbywa się poprzez bezpośredni kontakt z Dostawcą,
- weryfikacji pozyskanych od Dostawcy danych pod kątem występowania w łańcuchu dostaw terenów konfliktowych oraz terenów wysokiego ryzyka,
- identyfikacja czerwonych flag,
- podjęcie dodatkowych czynności weryfikacyjnych dla relacji biznesowej oznaczonej czerwoną flagą.

W razie identyfikacji czerwonych flag w łańcuchu dostaw dokonywanej zgodnie z kryteriami wskazanymi w Procedurze ustanowionymi na podstawie Joint Due Diligence.

Standard, KGHM podejmuje dalsze działania związane ze szczegółową analizą łańcucha dostaw Dostawcy, która obejmuje zebranie i weryfikację pod kątem kompletności i wiarygodności informacji zebranych od Dostawcy na podstawie „Karty analizy szczegółowej” stanowiącej załącznik do Procedury.

Każdy przypadek identyfikacji czerwonej flagi podlega zgłoszeniu do Kierownictwa oraz Oficera Compliance przez komórkę uprawnioną ze wskazaniem czy czerwona flaga dotyczy pochodzenia i tranzytu materiału lub/i dostawcy.

Na podstawie wyników działań, o których mowa powyżej kierujący komórką uprawnioną może rekomendować kontynuację lub rezygnację z zawarcia transakcji z danym Dostawcą lub zainicjować dodatkową weryfikację podejmowaną przez Kierownictwo w zakresie przedłożonych przez Dostawcę dokumentów pod względem ich autentyczności, poprawności i kompletności.

Informacja dotycząca podjętych działań w ramach weryfikacji dostawców miedzi i ołowiu w 2023 roku

W związku z faktem, że KGHM nie posiada zewnętrznych dostawców ołowiu w 2023 r. nie podejmowano opisywanych działań w ramach badania łańcucha dostaw tego surowca, tj. nie identyfikowano pochodzenia materiału, nie gromadzono dokumentacji od dostawców.

W 2023 roku KGHM utrzymywał relacje biznesowe z pięcioma zewnętrznymi dostawcami koncentratu miedzi. Jedna relacja spośród nich została oznaczona czerwonymi flagami z uwagi na fakt, że dostarczany materiał pochodził z terenów konfliktowych i wysokiego ryzyka (dalej: CAHRA), a sam Dostawca prowadził działalność na terenie krajów identyfikowanych jako CAHRA. W ramach całego łańcucha dostaw tego materiału zostały przeprowadzone wszystkie czynności weryfikacyjne przewidziane Procedurą, w tym szczegółowa analiza dla dostaw oznaczonych czerwoną flagą. Dodatkowo wskazać należy, że oprócz pięciu dostawców z którymi nawiązano relacje biznesowe, prowadzone były również rozmowy z kolejnym dostawcą, który w toku weryfikacji również został oznaczony czerwonymi flagami, jednak z uwagi na szereg zidentyfikowanych potencjalnych ryzyk dotyczących zarówno samego dostawcy jak i materiału, od transakcji odstąpiono i relacja biznesowa nie doszła do skutku.

IV. Umocnianie współpracy Spółki z dostawcami miedzi i ołowiu oraz, gdzie to możliwe, wsparcie tych dostawców w budowaniu ich własnych systemów badania łańcucha dostaw.

Komentarz i prezentacja zgodności:

KGHM ustanowił proces zobowiązujący każdego kontrahenta do podpisania Karty Wykonawcy lub posiadania zasad etyki oraz odpowiedzialnego pozyskiwania miedzi i

ołowiu, które są równoważne z wymaganiami zawartymi w Karcie Wykonawcy. Weryfikacja dokumentacji kontrahenta w tym zakresie jest dokonywana przez Oficera Compliance. Karta Wykonawcy jest również deklaracją zgodności z zasadami zawartymi w Kodeksie Etyki Grupy Kapitałowej KGHM, który oparty jest na *United Nations Global Compact*. W Karcie Wykonawcy zawarta jest informacja o realizacji przez KGHM procesu należytej staranności w badaniu łańcucha dostaw, a także informacja skierowana do dostawcy o możliwości zapoznania się z wymogami Standardu Copper Mark wraz z podaniem adresu strony internetowej Standardu Copper Mark. Podpisanie dokumentu nakłada na dostawcę zobowiązanie do podejmowania wszelkich możliwych działań w celu unikania nielegalnego i/lub nieetycznego pozyskiwania surowców z terenów konfliktowych. W dokumencie wskazano, że KGHM zastrzega sobie prawo do zawieszenia realizacji umowy z dostawcą, wobec którego istnieją realne podejrzenia o niedostosowanie się przez dostawcę do zasad zawartych w Karcie Dostawcy.

Ponadto, zgodnie z treścią Procedury komórka KGHM uprawniona do nabycia materiału może podjąć działania na rzecz poprawy przejrzystości i zgodności łańcucha dostaw Dostawcy tam gdzie jest to uzasadnione (np. poprzez udzielanie informacji o inicjatywach typu The Copper Mark i Joint Due Diligence).

W związku z faktem, że KGHM nie posiada zewnętrznych dostawców ołowiu w 2023 r. nie podejmowano opisywanych działań w ramach badania łańcucha dostaw tego surowca, tj. nie realizowano działań zmierzających do wsparcia dostawców w budowaniu ich własnych systemów badania łańcuchów dostaw.

Wszyscy zewnętrzni dostawcy koncentratu miedzi, którzy dostarczyli do KGHM materiał w 2023 roku współpracowali z KGHM w zakresie wypełnienia wymaganych dokumentów wewnętrznych KGHM stanowiących potwierdzenie zaangażowania w proces badania odpowiedzialnego łańcucha dostaw i transparentności swoich aktywności, a pozytywne rezultaty tych działań nie kreowały potrzeby podejmowania działań zmierzających do ich wspierania w zakresie budowy przedmiotowego systemu badania łańcucha dostaw. W przypadku jednego potencjalnego dostawcy, z którym relacja ostatecznie nie została nawiązana, poinformowano go, że zidentyfikowane ryzyka uniemożliwiają przeprowadzenie transakcji. Podkreślono jednocześnie wprost, że taka decyzja oparta jest na treści Polityki Odpowiedzialnego Łańcucha Dostaw w KGHM oraz wymaganiach Copper Mark.

V. Ustanowienie wewnętrznego mechanizmu komunikacji w celu promowania zaangażowania pracowników w identyfikację ryzyka.

Komentarz i prezentacja zgodności:

KGHM ustanowił Kodeks Etyki Grupy Kapitałowej KGHM, który propaguje partycypację pracowniczą oraz komunikuje wartości i zasady, którymi powinni kierować się pracownicy Spółki. W KGHM funkcjonuje Platforma Sygnalisty/Linia Etyki KGHM będąca poufnym narzędziem służącym do zgłaszania anonimowo lub imiennie nieprawidłowości występujących w Spółkach z Grupy KGHM. Stanowi ona wsparcie w walce z oszustwami, nadużyciami i innymi nieprawidłowościami polegającymi na łamaniu obowiązujących standardów etycznych w miejscu pracy. Informacja o Linii Etyki, a także funkcjonującymi w jej ramach kanałami komunikacji znajduje się na stronie internetowej KGHM pod adresem <https://liniaetyki.kghm.com/pl>, a sama Linia dostępna jest dla każdego interesariusza, zarówno wewnętrznego jak i zewnętrznego. Uczestnicy postępowania wyjaśniającego są informowani o jego wynikach za pośrednictwem uprzednio wybranego kanału komunikacji.

Ponadto, celem zapewnienia pracownikom, kontrahentom oraz innym interesariuszom możliwości zgłaszania uwag i zastrzeżeń związanych z łańcuchem dostaw, KGHM uruchomił adresy e-mail conflict.minerals@kghm.com (dla minerałów) oraz procurement@kghm.com (dla pozostałych dostaw).

W 2023 roku nie odnotowano wpływu żadnych zgłoszeń, zarówno w ramach Platformy Sygnalisty/Linii Etyki oraz dedykowanym skrzynkom mailowym, dotyczących odpowiedzialnego łańcucha dostaw KGHM dla miedzi i ołowiu.

KROK 2 – IDENTYFIKACJA I OCENA RYZYKA W ŁAŃCUCHU DOSTAW MIEDZI I OŁOWIU

KGHM deklaruje **pełną** zgodność z Krokiem 2: Identyfikacja i ocena ryzyka w łańcuchu dostaw miedzi i ołowiu.

I. Identyfikacja ryzyka w łańcuchu dostaw miedzi i ołowiu.

Komentarz i prezentacja zgodności:

Zgodnie ze Standardem Joint Due Diligence Procedura KGHM ustanawia konieczność identyfikacji i oceny ryzyka w łańcuchu dostaw miedzi i ołowiu dla każdej transakcji oznaczonej czerwoną flagą. Przeprowadzenie wyżej wymienionych czynności jest formalnym wymogiem, którego spełnienie jest warunkiem koniecznym dla wejścia w relacje biznesowe z jakimkolwiek dostawcą miedzi i ołowiu. Ocena ryzyka dokonywana jest przez komórkę uprawnioną do nabycia materiału. Lista zdarzeń stanowiących ryzyko podlegających identyfikacji i analizie przez KGHM w łańcuchu dostaw miedzi i ołowiu jest następująca:

- i. występowanie poważnych naruszeń praw człowieka polegających na:
 1. wszelkich form tortur oraz okrutnego, niehumanitarnego i poniżającego traktowania;

2. wszelkich form pracy przymusowej lub obowiązkowej oznaczającej pracę lub świadczenie usług, które są wymagane od dowolnej osoby pod groźbą kary i do których wykonywania dana osoba nie zgłosiła się dobrowolnie;
 3. najgorszych form pracy dzieci;
 4. innych poważnych naruszeń praw człowieka i nadużyć takich jak zakrojona na szeroką skalę przemoc seksualna;
 5. zbrodniach wojennych lub innych poważnych naruszeniach międzynarodowego prawa humanitarnego, zbrodniach przeciwko ludzkości lub ludobójstwa.
- ii. bezpośrednie lub pośrednie wsparcie dla niepaństwowych ugrupowań zbrojnych,
 - iii. wsparcie dla publicznych lub prywatnych sił bezpieczeństwa
 - iv. przekupstwo i podawanie fałszywych informacji o pochodzeniu materiałów,
 - v. pranie pieniędzy,
 - vi. nieuiszczanie należnych podatków i opłat.

Każdy przypadek identyfikacji występowania ryzyka podlega zgłoszeniu do Kierownictwa przez komórkę uprawnioną.

W związku z faktem, że KGHM nie posiada zewnętrznych dostawców ołowiu w 2023 r. nie podejmowano opisywanych działań w ramach badania łańcucha dostaw tego surowca, tj. nie realizowano działań zmierzających do identyfikowania ryzyka u dostawców.

W ramach wszystkich relacji biznesowych związanych z dostarczaniem przez zewnętrzne podmioty koncentratów miedzi w 2023 r. KGHM dokonał oceny występowania ryzyka u swoich dostawców poprzez działania prowadzone przez wyspecjalizowane komórki merytoryczne KGHM. Dodatkowo w przypadku jednej transakcji KGHM dokonał przez wyspecjalizowane komórki merytoryczne własnej weryfikacji dostawcy pośredniego celem ustalenia występowania u tego dostawcy ryzyka określonych w Procedurze. Na tej podstawie u dostawców nie zidentyfikowano występowania żadnego ryzyka wskazanego powyżej. U jednego potencjalnego dostawcy takie ryzyka zostały zidentyfikowane, w związku z czym relacja biznesowa ostatecznie nie została nawiązana.

II. Ocena ryzyka systemu badania łańcucha dostaw kontrahenta w świetle przyjętych standardów.

Komentarz i prezentacja zgodności:

Ocenę występowania któregośkolwiek ze wskazanego powyżej w niniejszym raporcie ryzyka przeprowadza się na podstawie pozyskanych wyników weryfikacji prowadzonej

zgodnie z „Procedurą weryfikacji w postępowaniach zakupowych, sprzedażowych i procesach inwestycyjnych w KGHM Polska Miedź S.A.” oraz „Procedurą przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz zapobiegania oszustwom i wyłudzeniom w transakcjach handlowych dotyczących sprzedaży produktów oraz zakupu kruszców i materiałów miedzionośnych w KGHM Polska Miedź S.A.” oraz informacji pozyskanych bezpośrednio od Dostawcy.

Przed podjęciem jakichkolwiek relacji biznesowych z dostawcą miedzi i ołowiu KGHM zobligowany jest do przeprowadzenia analizy i ocena ryzyka Klienta w ramach Procedury przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz zapobiegania oszustwom i wyłudzeniom w transakcjach handlowych Dostawcy przyznawany jest status ryzyka, zgodnie z następującą skalą: normalne ryzyko, podwyższone ryzyko, nieakceptowane ryzyko. KGHM nie nawiązuje lub nie utrzymuje relacji z Dostawcą o nieakceptowanym poziomie ryzyka.

W przypadku transakcji oznaczonych czerwoną flagą przeprowadza się również analizę konieczności przeprowadzenia terenowej oceny u dostawcy potwierdzającej brak występowania jakiegokolwiek ryzyka wymienionego powyżej z uwagi na zidentyfikowane luki i braki w pozyskanych informacjach lub też brak możliwości jednoznacznej i obiektywnej oceny występowania tych kryteriów.

Zgodnie z Procedurą, kierujący komórką uprawnioną może rekomendować Kierownictwu przeprowadzenie terenowej oceny u dostawcy. Rekomendacja kierującego komórką uprawnioną powinna być poprzedzona pozyskaniem stanowiska Dostawcy w zakresie zidentyfikowanych przesłanek dla terenowej oceny. Kierownictwo podejmuje decyzję o przeprowadzeniu terenowej oceny u dostawcy, która podlega zatwierdzeniu przez Członka Zarządu.

W związku z faktem, że KGHM nie posiada zewnętrznych dostawców ołowiu w 2023 r. nie podejmowano opisywanych działań w ramach badania łańcucha dostaw tego surowca, tj. nie realizowano działań zmierzających do identyfikowania ryzyka u dostawców.

W ramach wszystkich relacji biznesowych związanych z dostarczaniem przez zewnętrzne podmioty koncentratów miedzi w 2023 r. KGHM dokonał oceny występowania ryzyk u swoich dostawców poprzez działania prowadzone przez wyspecjalizowane komórki merytoryczne KGHM. Dodatkowo w przypadku jednej transakcji KGHM dokonał przez wyspecjalizowane komórki merytoryczne własnej weryfikacji dostawcy pośredniego celem ustalenia występowania u tego dostawcy ryzyk określonych w Procedurze. Na tej podstawie nie zidentyfikowano występowania żadnego ryzyka wskazanego powyżej ani nie stwierdzono konieczności przeprowadzenia terenowej oceny zarówno u dostawców bezpośrednich jak i pośrednich.

KROK 3 – ZAPROJEKTOWANIE I WDROŻENIE STRATEGII W CELU ODPOWIEDZI NA ZIDENTYFIKOWANE RYZYKA

KGHM deklaruje **pełną** zgodność z Krokiem 3: Opracowanie i wdrożenie systemu odpowiedzi na zidentyfikowane ryzyka.

- I. **Opracowanie strategii zarządzania zidentyfikowanym ryzykiem poprzez (i) mitygację ryzyka i kontynuację relacji biznesowej, (ii) mitygację ryzyka i zawieszenie relacji biznesowej lub (iii) odstąpienie od relacji biznesowej wysokiego ryzyka.**

Komentarz i prezentacja zgodności:

KGHM ustanowił w Procedurze zasady reagowania na zidentyfikowane ryzyka w łańcuchu dostaw miedzi i ołowiu w celu zapobieżenia ich negatywnym skutkom lub ich ograniczenia. W pierwszej kolejności podejmowana jest decyzja o wyborze strategii postępowania dla zidentyfikowanego ryzyka, spośród następujących możliwości:

- kontynuacji relacji biznesowej z jednoczesnym podejmowaniem działań mitygujących ryzyko,
 - czasowego zawieszenia relacji biznesowej z jednoczesnym podejmowaniem działań mitygujących ryzyko,
 - natychmiastowego zawieszenia relacji biznesowej (dla jakiegokolwiek ryzyka w obszarze poważnych naruszeń praw człowieka i wsparcia niepaństwowych grup zbrojnych),
 - zerwanie relacji biznesowej (dla jakiegokolwiek ryzyka w obszarze poważnych naruszeń praw człowieka i wsparcia niepaństwowych grup zbrojnych).
- II. **Podjęcie i realizowanie mierzalnych działań, monitoring ich wykonywania, okresowa weryfikacja oceny ryzyka i regularne jej raportowanie do Kierownictwa, w przypadku podjęcia działań mitygacyjnych.**

Komentarz i prezentacja zgodności:

W przypadku konieczności podjęcia działań mitygujących ryzyko, KGHM przygotowuje plan działań dostosowawczych czyli określenie propozycji zmian organizacyjnych, procesowych, systemowych i innych we współpracy z dostawcą lub tam gdzie jest to uzasadnione z dalszymi uczestnikami łańcucha dostaw celem obniżenia poziomu ryzyka; plan działań dostosowawczych powinien co najmniej zawierać:

- osoby odpowiedzialne, budżet (jeśli dotyczy), harmonogram,
- opis działań dostosowawczych mitygujących ryzyka,

- kluczowe ilościowe i jakościowe wskaźniki, skorelowane ze zmianą poziomu ryzyka i służące monitorowaniu postępu działań dostosowawczych,
- wykaz interesariuszy zaangażowanych w opracowanie i monitorowania planu działań dostosowawczych (np. konsultacje z lokalnymi samorządami, władzami administracji centralnej).

Plan działań dostosowawczych podlega akceptacji przez Kierownictwo i Dostawcę. Monitorowanie postępów planu działań dostosowawczych sprawuje Compliance Officer. Monitorowanie postępów planu działań dostosowawczych odbywa się nie rzadziej niż raz na dwa miesiące, o wynikach którego informowane jest Kierownictwo. Na tej podstawie, po upływie 6 miesięcy od akceptacji planu, Kierownictwo podejmuje decyzję o:

- wznowieniu relacji biznesowej jeśli realizacja działań dostosowawczych odbywa się zgodnie z przyjętym planem, albo
- zaprzestaniu lub zawieszeniu relacji biznesowej na okres co najmniej 3 miesięcy w przypadku braku postępów w realizacji planu działań dostosowawczych zgodnie z ustalonym z dostawcą harmonogramem

W związku z faktem, że KGHM nie posiada zewnętrznych dostawców ołowiu w 2023 r. nie podejmowano opisywanych działań w ramach badania łańcucha dostaw tego surowca, tj. nie realizowano działań polegających na wdrożeniu strategii zarządzania zidentyfikowanym ryzykiem ani działań zmierzających do mitygacji ryzyka.

W ramach wszystkich relacji biznesowych związanych z dostarczaniem przez zewnętrzne podmioty koncentratów miedzi w 2023 r. nie zidentyfikowano występowania żadnego ryzyka znajdującego się na liście określonej w Procedurze. W związku z powyższym nie podejmowano opisywanych działań w ramach badania łańcucha dostaw tego surowca, tj. nie realizowano działań polegających na wdrożeniu strategii zarządzania zidentyfikowanym ryzykiem ani działań zmierzających do mitygacji ryzyka.

KROK 4 – ORGANIZACJA NIEZALEŻNEGO, ZEWNĘTRZNEGO AUDYTU SYSTEMU ZARZĄDZANIA ŁAŃCUCHEM DOSTAW Miedzi i ołowiu

KGHM deklaruje **pełną** zgodność z Krokiem 4: Organizacja niezależnego, zewnętrznego audytu systemu zarządzania łańcuchem dostaw miedzi i ołowiu.

Komentarz i prezentacja zgodności:

W 2021 r. w Hucie Miedzi Głogów oraz Hucie Miedzi Legnica został przeprowadzony audyt zgodności w ramach standardu Copper Mark, którego przedmiotem był m.in. ustanowiony w KGHM system badania odpowiedzialnego łańcucha dostaw miedzi i

ołowiu. W 2022 r. prowadzone były dalsze prace, zainicjowane jeszcze w 2021 r., w zakresie wdrożenia rekomendacji audytora służące dalszemu doskonaleniu obszarów związanych z odpowiedzialnym łańcuchem dostaw celem utrzymania certyfikacji w latach następnych. Działania te były przedmiotem dodatkowej weryfikacji przez niezależnego, zewnętrznego audytora z firmy RCS Global Group w ramach kolejnego etapu procesu badania zgodności KGHM ze standardem Copper Mark, który odbył się w czerwcu 2022 r. Ostatecznie, na podstawie niezależnej oceny audytora zewnętrznego, potwierdzona została zgodność KGHM ze wszystkim kryteriami Standardu Copper Mark, a tym samym certyfikacja Copper Mark dla Hüt KGHM została podtrzymana. Zgodnie z wymaganiami Standardu Copper Mark ponowny audyt zgodności w ramach tego Standardu zostanie przeprowadzony w 2024 roku.

W 2023 r. w Hucie Miedzi Cedynia został przeprowadzony audyt zgodności w ramach standardu Copper Mark, którego przedmiotem był również m.in. ustanowiony w KGHM system badania odpowiedzialnego łańcucha dostaw miedzi i ołowiu. W 2024 r. prowadzone były dalsze prace, zainicjowane jeszcze w 2023 r., w zakresie wdrożenia rekomendacji audytora służące dalszemu doskonaleniu obszarów związanych z odpowiedzialnym łańcuchem dostaw celem utrzymania certyfikacji w latach następnych. Działania te były przedmiotem dodatkowej weryfikacji przez niezależnego, zewnętrznego audytora z firmy RCS Global Group w ramach kolejnego etapu procesu badania zgodności KGHM ze standardem Copper Mark, który odbył się w lutym 2024 r. Ostatecznie, na podstawie niezależnej oceny audytora zewnętrznego, potwierdzona została zgodność KGHM ze wszystkim kryteriami Standardu Copper Mark, a tym samym certyfikacja Copper Mark dla Huty Miedzi Cedynia została podtrzymana. Zgodnie z wymaganiami Standardu Copper Mark ponowny audyt zgodności w Hucie Miedzi Cedynia w ramach tego Standardu zostanie przeprowadzony w 2026 roku.

KROK 5 – RAPORT Z BADANIA ŁAŃCUCHA DOSTAW MIEDZI I OŁOWIU

KGHM deklaruje **pełną** zgodność z Krokiem 5: Raport z badania łańcucha dostaw miedzi i ołowiu.

Komentarz i prezentacja zgodności:

Poprzez publikację niniejszego raportu, obejmującego okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., Spółka zapewnia zgodność z wymaganiami Kroku 5.

Tabela 3. Podsumowanie

Podsumowując, KGHM wdrożył skuteczny system zarządzania, Procedurę, Politykę oraz procesy i praktyki w celu dostosowania do wymagań Standardu Joint Due Diligence dla odpowiedzialnego pozyskiwania miedzi i ołowiu.

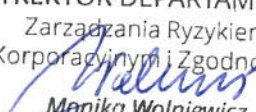
KGHM deklaruje zgodność z wymaganiami Standardu na dzień 31 grudnia 2023 r.

KGHM zobowiązuje się stale doskonalić w zakresie objętym raportem, dlatego też system zarządzania łańcuchem dostaw miedzi i ołowiu podlega corocznemu przeglądowi Oficera Compliance.

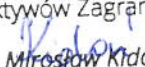
Tabela 4. Pozostałe komentarze

KGHM zachęca Czytelników niniejszego Raportu do kierowania wszelkich uwag dotyczących Raportu na adres poczty elektronicznej: conflict.minerals@kghm.com.

Monika Wolniewicz,
Oficer Compliance

DYREKTOR DEPARTAMENTU
Zarządzania Ryzykiem
Korporacyjnym i Zgodnością

Monika Wolniewicz

Mirosław Kidoń,
Wiceprezes Zarządu ds. Aktywów Zagranicznych

Wiceprezes Zarządu
ds. Aktywów Zagranicznych

Mirosław Kidoń