

## 东莞怡安宝石有限公司 OECD 负责任供应链尽职调查报告

### 一、报告基础信息

报告编号	YA-OECD-DD-20260520	报告周期	2025 年 01 月 01 日-2025 年 12 月 31 日	
编制单位	东莞怡安宝石有限公司	编制人	RJC 管理者代表	
审核依据	OECD 受冲突影响与高风险地区矿产负责任供应链尽职调查指南、RJC 行为守则、RJC 产销监管链标准			
核查物料	工业银料、925 银合金、足银原材料	原料供应商	具备 RJC 证书的供应商	
公司生产工序	倒模→支模→抛光→镶嵌		报告日期	2026-5-20

### 二、报告前言与目的

为落实 OECD 矿产供应链尽职调查要求及 RJC 体系审核标准，防范银原料供应链存在的人权侵害、冲突矿产、洗钱、商业贿赂、非法矿产交易等高风险问题，我司针对全部生产用银原料开展全链条尽职调查。我司所有银原材料均直接采购自供应商香港，无中间中间商、无二级转包供应商，结合公司内部倒模、支模、抛光、镶嵌四大核心生产工序，完成供应链全流程风险排查，形成本正式尽职调查报告，用于客户稽核、RJC 第三方审核及 OECD 合规资料归档。

### 三、公司供应链管控组织与职责

1. 总负责人：RJC 管理者代表，统筹全流程 OECD 尽职调查、供应商 KYC 审核、风险排查、整改跟进及报告编制审批。
2. 采购部：负责银原料供应商准入、来料单据核对、对公货款结算，严禁私人转



账，保证交易全程可溯源。

3. **生产部**：管控倒模、支模、抛光、镶嵌全生产工序物料流转，做好银原料出入库台账、物料消耗记录，杜绝物料流失与混料。
4. **行政合规部**：负责反贪腐、防贿赂培训、员工申诉渠道维护，同步落实供应链商业道德管控要求。

## 四、OECD 六步标准尽职调查执行情况

### 步骤 1：建立健全内部供应链合规政策

我司已制定匹配 OECD 及 RJC 要求的供应链合规管理制度，明确禁止采购冲突矿产、非法走私银料；禁止供应链上下游行贿受贿、洗钱及违规资金交易；将合规要求同步下发至采购、生产、财务全体部门及上游供应商香港供应商。同时联动公司已有的商业行为操守、反贪腐政策、防贿赂准则等制度，实现供应链与内部管理双向合规。

### 步骤 2：识别并评估供应链风险

#### 2.1 上游原料端风险评估

- 已完成完整供应商 KYC 尽职调查，核验对方商业登记资质、RJC COC 产销监管链证书、LBMA 贵金属认证，证照均真实有效；
- 核查结果：供应商为全球头部合规贵金属精炼企业，不在国际制裁名单内，无冲突矿产、人权违规、洗钱、贿赂相关负面记录；
- 资金交易风险：全部货款采用对公跨境转账，无私人付款、不明资金往来，无洗钱风险。

#### 2.2 本厂生产工序物料流转风险评估

针对本厂四大生产工序逐一排查物料及合规风险：

1. **倒模工序**：银原料统一领料、专人管控熔炼，物料台账一对一登记，无私自变卖、外流银料风险；
2. **支模工序**：半成品统一存放，分区管理，杜绝物料丢失、私下流转；
3. **抛光工序**：抛光银屑统一回收盘点、集中入库，规范废料管理，防止贵金属废料非法流出；



4. 镶嵌工序：成品、半成品分区存放，出入库扫码登记，全程物料可追溯。

## 2.3 整体风险判定

本次全链条排查，供应链无高风险、无中风险，整体判定为低风险。

### 步骤 3：设计并实施风险缓解管控措施

1. 持续对供应商开展年度复评 KYC 审核，每年更新供应商合规资料；
2. 生产车间每日盘点银原料、半成品、抛光银废料，完善物料流转记录；
3. 定期开展全员 OECD 供应链合规+RJC 商业道德培训，规范采购及生产岗位行为；
4. 保留全部采购合同、送货单、溯源单据、付款凭证，建立完整供应链档案。

### 步骤 4：开展第三方及内部独立审核

1. 内部审核：由 RJC 管理者代表追踪 RJC 证书完整有效性；
2. 外部审核：配合 RJC 官方、客户第三方审核，无条件开放供应链台账、供应商资料、生产物料记录；
3. 本次报告周期内，内审未发现任何供应链不合规问题。

### 步骤 5：公开供应链尽职调查信息

我司已将供应链尽职调查政策、供应商准入要求、OECD 合规要求同步告知上游供应商香港供应商；同时对内公开供应链管控要求、员工举报渠道，保证供应链问题可反馈、可追溯、可闭环。

### 步骤 6：建立长效申诉与整改机制

设立线上+线下双重员工申诉渠道，针对供应链舞弊、物料违规、商业贿赂等问题接受匿名举报；本次报告周期内，无任何供应链相关投诉、违规事件及需要整改的不符合项。

## 五、全供应链物料流向说明

供应商合规银原料入库 → 仓库统一管控发料 → 倒模工序熔炼成型 → 支模工序半成品加工 → 抛光工序打磨+废料回收 → 镶嵌工序成品组装 → 成品入库出货



全流程物料闭环管控，无外来不明银料混入，无冲突矿产原料流入厂区。

## 六、调查结论

1. 东莞怡安宝石有限公司所有生产用银原材料，均直接采购于唯一供应商，上游供应商资质齐全，具备 RJC COC 及 LBMA 双重权威认证，矿产来源合规，无冲突矿产风险；
2. 公司倒模、支模、抛光、镶嵌全生产工序物料管控规范，贵金属废料回收流程完善，无物料非法流失风险；
3. 供应链全程无私下交易、私人转账、商业贿赂、洗钱、人权侵害等 OECD 明令禁止风险；
4. 本次 OECD 尽职调查合格，供应链符合 OECD 指南及 RJC 体系全部合规要求，可持续与供应商香港开展银原料采购合作。

## 七、签字审批

编制人签字：\_\_\_\_\_

管理者代表审批签字：\_\_\_\_\_

公司盖章：东莞怡安宝石有限公司

日期：2026 年 05 月 20 日