



NADİR METAL RAFİNERİ

NADİR METAL RAFİNERİ A.Ş.
ALTIN VE GÜMÜŞ TEDARİK ZİNCİRİNDE
GERÇEKLEŞTİRİLECEK İNCELEMEYLE İLGİLİ
ŞİRKET POLİTİKASI



**NADİR METAL RAFİNERİ A.Ş.
ALTIN VE GÜMÜŞ TEDARİK ZİNCİRLERİNDE GERÇEKLEŞTİRİLECEK
İNCELEMEYLE
İLGİLİ ŞİRKET POLİTİKASI**

Nadir Metal Rafineri A.Ş. (“**Nadir**” veya “**Şirket**”) olarak bizler, altının, gümüşün ve değerli metallerin ihtilaflardan etkilenen ve yüksek riskli bölgelerde çıkarılması, ticareti ve taşınmasından ve bu bölgelerden ihraç edilmesinden kaynaklanabilecek önemli olumsuz etkilere ilişkin risklerin farkında ve insan haklarına saygılı olma ve çatışmalara katkı sağlamama sorumluluğumuzun bilincinde olarak, altının ve gümüşün ihtilaflardan etkilenen ve yüksek riskli bölgelerden sorumluluk bilinciyle tedarik edilmesine dair aşağıdaki politikayı, altının ve gümüşün çıkarıldığı noktadan, son kullanıcıya ulaştırıldığı noktaya kadar çatışmaya duyarlı tedarik uygulamaları ve tedarikçilerin risk farkındalığına yönelik ortak bir referans olmak üzere benimsemeyi ve geniş kesimlere yaymayı taahhüt ediyoruz. İhtilafın finansmanına katkıda bulunan her türlü hareketten sakınacağımızı ve ilgili Birleşmiş Milletler yaptırımları, kararları ve uygulandığı ölçüde bu kararları uygulayan iç hukuk kurallarına uyacağımızı taahhüt ediyoruz.

I. KAPSAM

Altının ve Gümüşün tedarik zincirlerine ilişkin gerekli özenin gösterilmesiyle ilgili bu Şirket politikası (“**Politika**”), Londra Külçe Piyasası Birliği’nin (“**LBMA**”) [*London Bullion Market Association*] gerekleri çerçevesinde hazırlanmıştır ve OECD’nin Madenlerin İhtilaflardan Etkilenen ve Yüksek Riskli Bölgelerden Sorumluluk Bilinciyle Tedariki için Gerekli Özeni Gösterme Rehberinin [*OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict Affected and High-Risk Areas*] II no’lu Ekinde [*Annex II*] yer alan Model Politikayla tutarlıdır.

Bu Politika aşağıdaki bölümlerden oluşmaktadır:

- i.** Organizasyon,
- ii.** Yüksek riskli altın tedarik zinciri için kriterler,
- iii.** Tedarik zincirine ilişkin inceleme,
- iv.** İşlemlerin izlenmesi,
- v.** Sorumluluklar,
- vi.** Kayıtların tutulması,
- vii.** Eğitim, ve
- viii.** Sonuç.

II. ORGANİZASYON

Nadir Metal, tedarik zincirinin herhangi bir noktasında ihtilafları finanse etmediğinden, insan hakları ihlallerine veya para aklamaya iştirak etmediğinden ve terörizmi finanse etmediğinden emin olmak için, Çıkarılmış Altın ve Gümüş [*Mined Gold and Silver*], Geri Dönüştürülmüş Altın ve



Gümüş [*Recycled Gold and Silver*] veya diğer besleme stoku kaynaklarıyla ilgili belgeleri toplar ve saklar.

Bu bağlamda Nadir Metal,

- yeterli yetkinliğe sahip Üst Yönetimine yetki ve sorumluluk verir;
- tedarik zincirinde inceleme sürecini denetlemek için gerekli bilgi ve deneyime sahiptir ve bu amaçla bir “**Risk Yönetimi Komitesi**” oluşturmuştur;
- bu süreçlerin işletilmesini ve izlenmesini desteklemek için gerekli kaynakları tahsis eder;
- Şirket politikası da dahil, kritik bilgilerin, bir Risk Yönetimi Komitesinin kurulması, etkili bir şekilde işletilmesi ve bir “**Uyum Görevlisinin**” atanması yoluyla ilgili çalışanlara ve altın ve gümüş tedarikçisi muhataplara ulaştırılmasını sağlayacak bir organizasyon yapısı ve iletişim süreçleri kurar; ve
- tedarik zincirinde inceleme politikasının uygulanmasıyla ilgili iç hesap verebilirliği sağlar.
- Şirketimiz, herhangi bir çalışanı veya dış paydaşlarının, isimlerini gizli tutarak altın ve gümüş tedarik zincirine ilişkin kaygılarını veya yeni tanımlanabilecek risk durumlarını ifade edebilecekleri bir ihbar sistemi geliştirmiştir. Buna göre işbu Politikaya aykırı hareket edildiği yönünde herhangi bir Nadir Metal Rafineri San. Tic. ve A.Ş. çalışanı veya dış paydaşlarının görüş ya da şüphesi olması halinde, konu etik@nadirmetal.com.tr e-mail adresine bildirilmektedir.

III.YÜKSEK RİSKLİ ALTIN VE GÜMÜŞ TEDARİK ZİNCİRİNE İLİŞKİN KRİTERLER

Yüksek riskli bir tedarik zincirinin mevcut olduğunu belirlemek için aşağıdaki kriterler uygulanır:

Çıkarılmış Altının ve Gümüşün veya Geri Dönüştürülmüş Altının ve Gümüşün ihtilaflardan etkilenen veya insan hakları ihlalleri bakımından yüksek riskli olan bölgelerden tedarik edilmesi veya buralardan geçmesi veya buralardan taşınması;

Çıkarılmış Altının ve Gümüşün, bilinen altın ve gümüş rezervleri, muhtemel altın ve gümüş kaynakları veya beklenen altın ve gümüş üretim seviyeleri sınırlı olan bir ülkeden çıktığının iddia edilmesi;

Geri Dönüştürülmüş Altının ve Gümüşün, ihtilaflardan etkilenen ve insan hakları ihlalleri bakımından yüksek riskli olan bölgelerden gelen altının ve gümüşün üzerinden geçtiği veya üzerinden geçtiğinden makul olarak kuşku edilen bir ülkeden gelmesi;

Altını ve Gümüşün tedarik eden karşı tarafın veya yukarı akıştaki diğer bilinen şirketlerin para aklama, suç veya yolsuzluk bakımından yüksek risk olan bir ülkede yerleşik olmaları;

Altın ve Gümüş tedarik eden karşı tarafın veya yukarı akıştaki diğer bilinen şirketlerin veya bunların sahiplerinin politik risk altındaki kişiler olmaları;



Altın ve Gümüş tedarik eden karşı tarafın veya yukarı akıştaki diğer bilinen şirketlerin silah ticareti, kumar oynatma, kumarhane işletmeciliği, antika, sanat eserleri, elmas ticareti gibi yüksek riskli bir işle iştirigal etmeleri, cemaat mensubu ve cemaat liderleri olmaları;

Çıkartılmış Altının, küçük ölçekli, elleçleme madencilik faaliyetinden elde edilmiş olması.

Nadir Metal olarak, risk yönetim planını oluşturduktan sonra risk azaltması gerektiren risklerle ilgili ilave bir risk değerlendirmesi yapıyoruz. Risk yönetim planının oluşturulmasından sonraki altı ay içinde riskin önlenmesi veya azaltılması konusunda kayda değer ölçülebilir bir iyileştirme sağlanmadığı takdirde, ilgili tedarikçiyle alışverişi en az üç ay boyunca askıya alıyoruz veya durduruyoruz. Askıya almayla beraber, ticari ilişkinin kaldığı yerden devam ettirilmesinden önce sağlanması gereken tedrici ilerleme için performans amaçlarını belirten revize edilmiş bir risk yönetim planı hazırlanabilmektedir.

IV. TEDARİK ZİNCİRİ İNCELEMESİ

Nadir Metal olarak, altın ve gümüş tedarik zincirleri boyunca, diğer tedarik zinciri aktörlerinin izlenebilirliği ve kimlik tespiti dahil, güçlü bir dahili inceleme, kontrol ve şeffaflık sistemi oluşturuyoruz. Bu bağlamda, bir tedarikçiyle ve/veya bir müşteriyle bir ticari ilişkiye girdiğimiz her seferinde, ilgili mevzuatın gerektirdikleri dahil, ancak bunlarla sınırlı olmayan bütün gerekli bilgi ve belgeleri topluyoruz. Nadir Metal'in gerekli özeni gösterme politikası, "**Müşterini Tanı Sürecini**" de içerir.

Bu bağlamda, faaliyet ve kuruluş belgesinin suretleri, pasaport sureti, işletme ruhsatı, imza sirküleri/imza beyanı, ana sözleşme, banka hesabı bilgileri, değerli metallerin spesifikasyonları, değerli metallerin faturası, vergi kimlik numarası, vekaletname, Müşterini Tanı Formu dahil, ancak bunlarla sınırlı olmayan gerekli bütün bilgi ve belgeleri talep ederiz. Yukarıda belirtilen bilgi ve belgeler, Nadir Metal ile müşteri adına işlem yapmaya yetkili kılınmış kişilerden de talep edilir.

Bundan başka, müşterilerin Bankalarda veya kendi nezdinde tutulan varlıkları, fonları ve değerli metalleri yasadışı yollardan elde etmediklerini ve bu varlık, fon ve değerli metallerin doğrudan ve/veya dolaylı olarak Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyi'nin uygulama kararlarının kapsamına girmediğini ve müşterilerin sözü edilen kararları ve para aklamayla ilgili mevzuatın hükümlerini ihlal etmediklerini belirttikleri bir beyan da müşterilerden alınır.

V. SORUMLULUKLAR

1. Nadir Metal olarak, çatışmadan etkilenen ve yüksek riskli bölgelerden tedarik yaparken,

- i)* işkenceye, insafsız, insanlık dışı ve aşağılayıcı muameleye;
- ii)* bir kişiden ceza tehdidi altında sağlanan ve o kişinin kendisinin gönüllü olarak sunmadığı iş veya hizmet anlamına gelen her türlü zorlayıcı veya zorunlu emeğe;
- iii)* çocuk istihdamının en kötü biçimlerine;
- iv)* yaygın cinsel şiddet gibi diğer ağır insan hakları ihlallerine ve suiistimallerine;



v) savaş suçlarına ve diğer ciddi uluslararası insancılık hukuku ihlallerine, insanlığa karşı işlenen suçlara veya soykırıma, ve her halukarda ülkemizin de taraf olduğu İnsan Hakları Evrensel Bildirgesi, Ekonomik, Sosyal ve Kültürel Haklara İlişkin Uluslararası Sözleşme, Medeni ve Siyasi Haklara İlişkin Uluslararası Sözleşme'yi içeren Uluslararası İnsan Hakları Yasası'nı ihlal edebilecek her türlü muameleye

müşamaha göstermeyeceğiz, bu tür eylemlerden herhangi bir şekilde menfaat sağlamayacağız, bu tür eylemlere katkı sağlamayacağız ve yardımcı olmayacağız, ve bu tür eylemlerin herhangi bir tarafça gerçekleştirilmesine kolaylık sağlamayacağız.

3. Altın ve Gümüş madenciliği, taşımacılığı, ticareti, elleçlenmesi veya ihracı yoluyla devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı destek verilmesine göz yummayacağız. "Altın ve Gümüş madenciliği, taşımacılığı, ticareti, elleçlenmesi veya ihracı yoluyla devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı destek verilmesi" ifadesine,

- i) maden sahalarını yasa dışı olarak kontrol eden veya ulaşım güzergâhlarını, madenlerin alım satımının yapıldığı noktaları ve tedarik zincirinin yukarı akışındaki aktörleri başka bir şekilde kontrol eden ve/veya
- ii) maden sahalarına erişim noktalarında, ulaşım güzergâhları boyunca veya madenlerin alım satımının yapıldığı noktalarda yasa dışı olarak vergi uygulayan ya da para veya maden olarak haraç toplayan ve/veya
- iii) aracılara, ihracat şirketlerine veya uluslararası tüccarlara yasa dışı olarak vergi uygulayan veya bunlardan haraç toplayan

devlet dışı silahlı gruplardan veya bunların bağlantılarından madenler tedarik edilmesi veya bunlara ödemeler yapılması veya bunlara başka bir yolla lojistik yardım veya ekipman temin edilmesi dahildir, ancak bunlarla sınırlı değildir.

4. Nadir Metal olarak, yukarıdaki 3 no'lu paragrafta tanımlanan devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı olarak destek veren bir taraftan mal tedarik ediyor veya böyle bir tarafla bağlantılı olduğu şeklinde makul bir risk tespit ettiğimiz yukarı akıştaki tedarikçilerle olan alışverişimizi derhal askıya alacağız veya alışverişimize son vereceğiz.

5. Nadir Metal olarak, 10. paragraf gereğince, maden sahalarını, ulaşım güzergâhlarını ve tedarik zincirinin yukarı akışındaki aktörleri yasa dışı olarak kontrol eden; maden sahalarına erişim noktalarında, ulaşım güzergâhları boyunca veya madenlerin alınıp satıldığı noktalarda yasa dışı olarak vergi uygulayan veya haraç olarak para veya maden toplayan veya aracılardan, ihracat şirketlerinden veya uluslararası tüccarlardan haraç alan kamu veya özel güvenlik güçlerine doğrudan veya dolaylı olarak destek vermekten kaçınmayı kabul ediyoruz.

6. Nadir Metal olarak, maden sahalarındaki ve/veya çevre alanlardaki ve/veya ulaşım güzergâhlarındaki kamu veya özel güvenlik güçlerinin rolünün, insan haklarının korunması, maden işçilerinin, ekipmanlarının ve tesislerinin güvenliğinin sağlanması ve maden



sahalarının veya ulaşım güzergâhlarının, meşru maden çıkarma ve alım satım faaliyetlerine müdahaleden korunmuş olması gerektiğini kabul ediyoruz.

7. Bizim veya tedarik zincirimizdeki herhangi bir şirketin kamu veya özel güvenlik güçleriyle sözleşme yapması durumunda, Güvenlik ve İnsan Haklarına dair Gönüllü İlkelerle bağlı kalacağız veya sözleşme yaptığımız güvenlik güçlerinin bu ilkelere uymalarını sağlayacağız. Özellikle de, ağır insan hakları ihlallerinden sorumlu olduğu bilinen kişilerin veya güvenlik güçleri birimlerinin işe alınmalarını sağlamaya yönelik tarama politikalarını destekleyeceğiz ve bu politikaların oluşturulmasına yönelik adımlar atacağız.
8. Nadir Metal olarak, güvenliğin sağlanması için kamu güvenlik güçlerine yapılan ödemelerde şeffaflığın, orantılılığın ve hesap verebilirliğin nasıl daha iyi hale getirilebileceği konusunda işe yarar çözümlere katkı yapmak için merkezi veya yerel makamlarla, uluslararası kuruluşlarla ve sivil toplum örgütleriyle çalışma çabalarını destekleyeceğiz ve bu yönde adımlar atacağız.
9. Nadir Metal olarak, korunmasız grupların, özellikle de tedarik zincirindeki madenlerin elle veya küçük ölçekli madencilikle çıkarıldığı yerlerde elle çalışan madencilerin, maden sahalarında kamu veya özel güvenlik güçlerinin varlığından kaynaklanan olumsuz etkilere maruz kalmalarını önlemek veya en aza indirmek için yerel makamlarla, uluslararası kuruluşlarla ve sivil toplum örgütleriyle birlikte çalışma çabalarını destekleyeceğiz ve bu yönde adımlar atacağız.
10. Nadir Metal olarak, şirketimizin tedarik zincirindeki özel konumu gereğince, 5. maddede tanımlandığı gibi kamu veya özel güvenlik güçlerine doğrudan veya dolaylı destek sağlandığı yönünde makul bir riskin mevcut olduğunu belirlediğimiz durumlarda, bu riskin önlenmesi veya azaltılması için yukarı akıştaki tedarikçilerle ve diğer menfaat sahipleriyle birlikte derhal bir risk yönetim planı oluşturup uygulayacağız. Bu gibi durumlarda, risk yönetim planının oluşturulmasını izleyen altı ay içinde riskin azaltılması girişimlerinin başarısız olması durumunda, yukarı akıştaki tedarikçilerle olan alışverişimizi askıya alacağız veya sonlandıracağız. 8 ve 9. maddelere aykırı faaliyetler yürütüldüğü riskinin mevcut olduğunu makul olarak tespit ettiğimiz durumlarda, buna aynı şekilde yanıt vereceğiz.
11. Nadir Metal olarak, madenlerin kaynağına ilişkin hile ile asıl kaynağının gizlenmesi veya örtülmesi, madenlerin çıkarılması, ticareti, elleçlenmesi, taşınması ve ihracı için devletlere ödenen vergilerin, ücretlerin ve imtiyaz ödemelerinin yanlış beyan edilmesi için rüşvet teklif, vaat veya talep etmeyeceğiz ve rüşvet taleplerine karşı direneceğiz.
12. Nadir Metal olarak, madenlerin çıkarılması, ticareti, elleçlenmesi, taşınması veya ihracı faaliyetleri sonucunda veya bu faaliyetlerle bağlantılı olarak, maden sahalarına erişim noktalarında, ulaşım güzergâhları boyunca veya madenlerin yukarı akıştaki tedarikçiler tarafından alım satımının yapıldığı noktalarda yasa dışı vergilendirmeden veya madenlerin haraç olarak alınmasından kaynaklanan bir para aklama riskinin mevcut olduğunu makul olarak tespit ettiğimiz durumlarda, para aklamanın etkili bir şekilde önlenmesi çabalarına destek olacağız ve önlenmesine katkı yapacak adımlar atacağız.



13. Nadir Metal olarak, ihtilaflardan etkilenen ve yüksek riskli alanlarda madenlerin çıkarılmasıyla, ticaretiyle ve ihracıyla ilgili bütün vergilerin, ücretlerin ve imtiyaz ücretlerinin devletlere ödenmesini sağlayacağız.
14. Nadir Metal olarak, şirketimizin tedarik zincirindeki özel konumu gereğince, olumsuz etkiler risklerinin makul bir zamanlama programına göre atılan ölçülebilir adımlar yoluyla önlenmesi veya azaltılması amacıyla tedarikçilerle, merkezi veya yerel yönetim makamlarıyla, uluslararası kuruluşlarla, sivil toplum örgütleriyle ve etkilenen üçüncü taraflarla işbirliği yapmayı taahhüt ediyoruz. Riskin azaltılması girişimlerinin başarısız olması halinde yukarı akıştaki tedarikçilerle alışverişimizi askıya alacağız veya sonlandıracağız.
15. Nadir Metal, altın ve gümüş satışına ilişkin ödemelerin resmi banka kanalı ile yapıldığını gözetmektedir. Nadir Metal'in taraf olacağı herhangi bir ödemenin banka haricinde nakit ödeme yoluyla yapılması yalnızca Üst Yönetim'in onayı ve ödemeye ilişkin bilgilerin güvenilir ve teyit edilebilir olması ile mümkündür.

VI. İŞLEMLERİN İZLENMESİ

Nadir Metal olarak, işlemlerin, tedarik zinciri ve risk profili hakkındaki bilgimizle tutarlı olmalarını sağlamak için ilişkinin seyri boyunca gerçekleştirilen işlemleri uygun bir şekilde inceler ve izleriz. İşlemlerin izlenmesi, risk bazlı bir yaklaşımla yapılır.

Bu bağlamda, teslim alınan her bir parti için aşağıdaki bilgileri alır ve dokümanlaştırırız:

Çıkarılan Altın ve Gümüş İçin:

- Tahmini ağırlıklar ve analiz (assay) sonuçları (karşı taraftan). Bu sonuçlar ayrıca Şirketimiz tarafından bağımsız denetim firmalarından veya Şirketimiz tarafından işletilen rafineriden de alınır;
- Sevkiyat/taşıma belgeleri (irsaliye/uçak konşimentosu, proforma fatura);
- Yüksek riskli işlem için ihracat ve ithalat formu.

Geri Dönüştürülmüş Altın ve Gümüş İçin:

- Tahmini ağırlık (karşı taraftan);
- Sevkiyat/taşıma belgeleri (irsaliye/uçak konşimentosu, proforma fatura);
- Yüksek riskli işlem için ihracat ve ithalat formu.

Belgelerin birbiriyle ve tedarik zinciri hakkında edinilen bilgilerle tutarlı olduklarını doğrularız. Tutarlı olmayan işlemlerin arka planları araştırılır ve bulgular yazılı olarak kayda geçirilir.



VII. KAYITLARIN SAKLANMASI

Gerekli özeni gösterme yükümlülüğünün gereği gibi ve her daim yerine getirildiğini göstermek için tedarik zinciri dokümantasyonunun yeterli kayıtlarını en az 5 yıl saklarız.

VIII. EĞİTİM

Şirketimizin hukuk müşavirleri tarafından, suç gelirleriyle ilgili mevzuat bağlamındaki yükümlülükler, şüpheli işlem türleri, örnek olaylar ve yapılacaklar, işlemlerin dokümantasyonu ve “Müşterini Tanı” uygulamaları dahil, ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, bu Politikanın kapsadığı bütün konularda düzenli ve periyodik eğitimler verilir.

IX. SONUÇ

Muhtemel müşterilerimizle ticari bir ilişkiye girmeden önce onlardan gerekli bilgi ve belgeleri almak bizim prensibimiz ve yükümlülüğümüzdür. Tanımadığımız ve bize güven vermedikleri durumlarda haklarında piyasadan referans almadığımız müşterilerle ticari ilişkiler başlatmaktan kaçınılırız.

Nadir Metal’in bayileri, bayilik unvanını, Nadir Metal’in ürünlerinin satış ve pazarlanmasıyla ilgili bütün yasa ve yönetmeliklere ve Nadir Metal tarafından çıkarılan yönetmeliklere uyacaklarını kabul, beyan ve taahhüt etmeleri şartıyla elde ederler.

Nadir Metal’in çalışanları, yürürlükteki bütün yasa ve yönetmeliklere, işyerinde geçerli kurallara ve bu Politikaya uygun hareket etmeyle yükümlüdürler ve bunları şahsen gözetirler.

Burada belirtilen konularla ilgili bütün ilerlemeleri yakından takip ederiz ve ulusal ve uluslararası mevzuatta ve uygulamada yapılan bütün güncellemeleri faaliyetlerimizde uygularız.

