



SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ MÜŞTERİ KABUL POLİTİKASI



CEYSON KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ
Borsa İstanbul Üyesidir.

25 Aralık 2025
Politika No: PLT0003

İ Ç İ N D K İ L E R

1. AMAÇ
2. KAPSAM
3. DAYANAK
4. ORGANİZASYON YAPISI VE SORUMLULUKLAR
5. SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ İLKELERİ
 - 5.1. Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgeler
 - 5.2. İnsan Hakları İhlalleri ve Önemli Suiistimaller
 - 5.3. Devlet Dışı Silahlı Gruplara Destek Yasağı
 - 5.4. Kamu ve Özel Güvenlik Güçleri
 - 5.5. Rüşvet ve Menşe Beyanı
 - 5.6. Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi
 - 5.7. Vergi, Ücret ve İmtiyaz Ödemeleri
6. MÜŞTERİ KABUL POLİTİKASI (MÜŞTERİNİN TANINMASI – KYC)
 - 6.1. Temel İlkeler
 - 6.2. Kimlik Tespiti ve Doğrulama
 - 6.3. Müşteri Risk Sınıflandırması
 - 6.4. Kabul Edilmeyen Müşteriler
 - 6.5. İzleme ve Güncelleme
7. RİSK YÖNETİMİ, İZLEME VE RAPORLAMA
8. YÜRÜRLÜK VE GÜNCELLEME

1. AMAÇ

Bu Politikanın amacı; Ceyson Kıymetli Madenler Anonim Şirketi (bundan sonra “Şirket” veya “Ceyson” olarak anılacaktır) tarafından yürütülen kıymetli madenlerin çıkarılması, tedariki, alım-satımı, işlenmesi ve ihracatına ilişkin tüm faaliyetlerin; insan haklarına saygılı, çatışmaların ve terörün finansmanına katkıda bulunmayan, şeffaf, izlenebilir ve yürürlükteki ulusal ve uluslararası mevzuata tam uyumlu şekilde gerçekleştirilmesini sağlamaktır.

Bu Politika; OECD Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerden Kıymetli Madenlerin Sorumlu Tedarik Zincirleri için Durum Tespiti Rehberi, Borsa İstanbul A.Ş. düzenlemeleri, Kambiyo Mevzuatı, FATF tavsiyeleri ve ilgili diğer ulusal ve uluslararası standartlar ile uyumlu olarak hazırlanmıştır.

2. KAPSAM

Bu Politika;

- Ceyson’un kıymetli maden tedarik zincirinin tamamını,
- OECD tarafından belirlenen Beş Adım Yaklaşımı çerçevesinde sorumlu tedarik zinciri uygulamalarını,
- Müşteri kabulü, müşterinin tanınması (KYC), izleme ve kimlik tespiti süreçlerini,
- Kurumsal risk yönetimi, izleme, kontrol ve raporlama faaliyetlerini,
- İç kontrol sistemi, iç denetim ve sorumlu tedarik zinciri uyum programı esaslarını,
- Çalışanlar, tedarikçiler, iş ortakları ve üçüncü taraflarla olan ilişkileri kapsar.

3. DAYANAK

Bu Politika; Hazine ve Maliye Bakanlığı, Borsa İstanbul A.Ş., OECD, FATF ve ilgili diğer ulusal ve uluslararası mevzuat, ilke ve rehberler esas alınarak hazırlanmıştır.

4. ORGANİZASYON YAPISI VE SORUMLULUKLAR

Ceyson bünyesinde; etkin bir iç kontrol sistemi, güçlü bir kurumsal risk yönetimi yapısı ve bağımsız iç denetim mekanizması tesis edilmiştir. Yönetim Kurulu tarafından atanmış İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi, bu Politikanın uygulanması, izlenmesi ve raporlanmasından sorumludur.

Sorumlu tedarik zinciri uyum programının yeterli, etkin ve uygun şekilde yürütülmesinden nihai olarak Yönetim Kurulu sorumludur. Ceyson çalışanlarının tamamı bu Politika hükümlerine uymakla yükümlüdür.

5. SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ İLKELERİ

5.1. Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgeler

Ceyson; çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerde kıymetli maden çıkarma, alım-satım, işleme ve ihracat faaliyetleriyle ilişkili risklerin azaltılmasını, insan haklarına saygı gösterilmesini ve çatışmalara katkıda bulunulmamasını temel ilke olarak benimser. Bu ilkelere uyum, tedarikçiler açısından bağlayıcıdır ve sözleşmelere dâhil edilir.

5.2. İnsan Hakları İhlalleri ve Önemli Suiistimler

Aşağıda belirtilen fiillere sıfır tolerans uygulanır; bu fiillerden doğrudan veya dolaylı olarak menfaat sağlanmaz ve destek verilmez:

- İşkence, zalimane, insanlık dışı veya aşağılayıcı muamele,
- Zorla çalıştırma ve çocuk işçiliğinin en kötü biçimleri,
- Yaygın cinsel şiddet ve diğer ağır insan hakları ihlalleri,
- Savaş suçları, insanlığa karşı suçlar ve soykırım.

Bu tür ihlallerle bağlantılı olduğu tespit edilen tedarikçilerle ilişkiler derhal askıya alınır veya sonlandırılır.

5.3. Devlet Dışı Silahlı Gruplara Destek Yasağı

Ceyson; kıymetli maden çıkarma, taşıma, ticaret, işleme veya ihracat faaliyetleri vasıtasıyla devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı hiçbir desteğe tolerans göstermez. Yasa dışı kontrol, vergi, haraç veya benzeri ödemeler kesin olarak yasaktır.

5.4. Kamu ve Özel Güvenlik Güçleri

Kamu ve özel güvenlik güçleriyle ilişkilerde Güvenlik ve İnsan Hakları Konusunda Gönüllü İlkeler esas alınır. İnsan hakları ihlalleriyle ilişkilendirilen güvenlik personeliyle çalışılmaz; şeffaflık, orantılılık ve hesap verebilirlik ilkeleri gözetilir.

5.5. Rüşvet ve Menşe Beyanı

Kıymetli madenlerin menşeinin gizlenmesi veya gerçeğe aykırı beyan edilmesi amacıyla hiçbir şekilde rüşvet teklif edilmez, verilmez veya talep edilmez. Vergi, ücret ve imtiyaz ödemelerine ilişkin yanıltıcı uygulamalardan kaçınılır.

5.6. Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi

Ceyson; suç gelirlerinin aklanmasına yönelik her türlü faaliyetin önlenmesi için gerekli tedbirleri alır. Ciddi şüphe bulunması halinde ilgili iş ilişkileri askıya alınır veya sonlandırılır ve mevzuat kapsamında gerekli bildirimler yapılır.

5.7. Vergi, Ücret ve İmtiyaz Ödemeleri

Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerde yapılan tüm vergi, ücret ve imtiyaz ödemeleri yürürlükteki mevzuata uygun şekilde gerçekleştirilir ve şirketin tedarik zincirindeki konumuna uygun olarak EITI ilkeleri doğrultusunda şeffaflık sağlanır.

6. MÜŞTERİ KABUL POLİTİKASI (MÜŞTERİNİN TANINMASI – KYC)

Ceyson; kıymetli maden ticaretine konu tüm iş ilişkilerinde, suç gelirlerinin aklanmasının ve terörün finansmanının önlenmesi, insan haklarına saygı ve sorumlu tedarik zinciri ilkeleri doğrultusunda müşteri kabulü ve müşterinin tanınması (KYC) esaslarını uygular.

6.1. Temel İlkeler

- Müşteri kabulü, yürürlükteki mevzuat, Borsa İstanbul düzenlemeleri ve şirket içi risk iştahı çerçevesinde gerçekleştirilir.
- Kimliği, faaliyet konusu ve fon/mal kaynağı yeterli şekilde doğrulanamayan müşterilerle iş ilişkisi tesis edilmez.
- Tüm müşteriler risk temelli yaklaşımla değerlendirilir.

6.2. Kimlik Tespiti ve Doğrulama

İş ilişkisi kurulmadan önce;

- Gerçek kişilerde kimlik bilgileri,
- Tüzel kişilerde ticaret sicili bilgileri, ortaklık ve yönetim yapısı,
- Nihai faydalanıcı bilgileri mevzuata uygun şekilde temin edilir, doğrulanır ve kayıt altına alınır.

6.3. Müşteri Risk Sınıflandırması

Müşteriler; faaliyet alanı, coğrafi konum, işlem hacmi, işlem türü ve tedarik zincirindeki konumları dikkate alınarak düşük, orta ve yüksek riskli olarak sınıflandırılır. Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerle bağlantılı müşteriler, artırılmış incelemeye tabi tutulur.

6.4. Kabul Edilmeyen Müşteriler

Aşağıdaki durumlarda müşteri kabulü yapılmaz veya mevcut ilişki sonlandırılır:

- İnsan hakları ihlalleri, çatışmaların finansmanı veya yasa dışı silahlı gruplarla bağlantı,
- Rüşvet, yolsuzluk, kaçakçılık veya suç gelirlerinin aklanmasına ilişkin ciddi şüphe,
- Kıymetli madenlerin menşeinin gizlenmesi veya gerçeğe aykırı beyanı,
- Kimlik tespiti ve bilgi/belge yükümlülüklerinin yerine getirilmemesi.

6.5. İzleme ve Güncelleme

Müşteri ilişkileri süreklilik arz edecek şekilde izlenir; risk profilleri düzenli olarak gözden geçirilir ve gerekli görüldüğünde güncellenir.

7. RİSK YÖNETİMİ, İZLEME VE RAPORLAMA

Ceyson; tedarik zinciri ve müşteri ilişkilerinde ortaya çıkabilecek risklerin tespiti, önlenmesi ve azaltılması amacıyla risk temelli yaklaşım uygular. Tedarikçiler ve müşterilerle iş birliği içinde risk azaltıcı tedbirler alınır.

Risk azaltma faaliyetlerinin başarısız olması halinde ilgili iş ilişkileri askıya alınır veya sonlandırılır. Bu Politika'nın uygulanması düzenli olarak izlenir, yıllık olarak raporlanır ve gerekli görülen hallerde bağımsız güvence denetimine tabi tutulur.

8. YÜRÜRLÜK VE GÜNCELLEME

Bu Politika, Ceyson Kıymetli Madenler Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'nun onayı ile yürürlüğe girer. Politika; mevzuat değişiklikleri ve şirket uygulamaları doğrultusunda gözden geçirilir ve gerekli görüldüğünde güncellenir.

