

EK-1

CVK MADEN İŞLETMELERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

I. AMAÇ

Bilgilendirme Politikasında amaç, bilginin pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler, menfaat sahipleri ve ilgili diğer taraflar olmak üzere tüm paydaşlara zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, düşük maliyette, kolay ve eşit koşullarda ulaşılabilir olarak iletilmesinin sağlanarak her zaman aktif ve şeffaf bir iletişimi muhafaza etmektir.

CVK Maden İşletmeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Şirket”), bu amacı yerine getirirken Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu (“TTK”) ve Borsa İstanbul A.Ş. (“BİST”) düzenlemelerine uyar ve Kurumsal Yönetim İlkeleri’nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterir. Her türlü finansal bilgi ile diğer açıklama ve bilgilendirmeleri, genel kabul görmüş finansal raporlama standartları ile Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) düzenlemelerini gözeterek yerine getirir.

Ancak, bu düzenlemeler uyarınca Şirket, duyurması halinde meşru çıkarlarına zarar gelebilecek durumlarda ticari sır kapsamındaki ve belirli bazı gizli bilgileri mevzuatta belirlenen esaslar çerçevesinde kamuya duyurmaktan imtina edebilir.

Bilgilendirme Politikası, Şirket bünyesindeki tüm çalışanları kapsar.

II. YETKİ VE SORUMLULUK

Şirket’in Bilgilendirme Politikasının oluşturulması, uygulanması ve gerekli hallerde güncellenmesi, Yönetim Kurulu’nun yetki ve sorumluluğundadır. Bilgilendirme politikası ve bilgilendirme politikasında yapılan değişiklikler, Yönetim Kurulu’nun onayını takiben Kamuyu Aydınlatma Platformunda(“KAP”) ve Şirket internet sitesinde kamuya açıklanır.

Kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek, finansal yönetim ve raporlamadan sorumlu yöneticiler ile Yatırımcı İlişkileri Bölümü sorumludur. Bu görev, Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Yönetim Kurulu ile yakın iş birliği içinde yerine getirilir.

III. BİLGİLENDİRME YÖNTEM VE ARAÇLARI

Şirket, SPK ve BİST düzenlemeleri ile TTK hükümleri çerçevesinde aşağıdaki bilgilendirme yöntem ve araçlarını kullanır:

- a. Kamuyu Aydınlatma Platformu(“KAP”) aracılığı ile kamuya duyurulan özel durum açıklamaları,

- b. Periyodik olarak KAP'ta açıklanan finansal raporlar, beyanlar ile yıllık ve ara dönem faaliyet raporları, bağımsız denetim raporları,
- c. Şirket internet sitesi (www.cvkmadencilik.com.tr),
- d. Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular,
- e. Yazılı, görsel ve sosyal medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,
- f. Telefon, e-posta, faks gibi iletişim araçlarıyla yapılan iletişim yöntemleri
- g. Sermaye piyasası katılımcıları ile yüz yüze veya diğer iletişim araçlarıyla yapılan görüşmeler ve bilgilendirme toplantıları,
- h. Sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar.

IV. ÖZEL DURUMLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI VE YETKİLİ KİŞİLER

Özel durum açıklamaları; açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir ve yanıltıcı ifadelerden uzak olacak şekilde hazırlanarak, SPK düzenlemeleri çerçevesinde KAP'a bildirim yapmaya yetkili kişilerin imzasıyla kamuya duyurulur. KAP'ta duyurulmasını takiben en geç kamuya açıklama yapıldıktan sonraki iş gününde Şirket internet sitesinde yayınlanır ve beş yıl süreyle muhafaza edilir.

V. FİNANSAL RAPORLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI

Finansal tablolar, SPK düzenlemelerinde belirtilen hükümler çerçevesinde Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanır ve yıllık finansal tablolar tam kapsamlı, altı aylık finansal tablolar ise sınırlı bağımsız denetimden geçirildikten sonra kamuya açıklanır. Finansal tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce Denetimden Sorumlu Komite'den uygunluk görüşü alınarak, Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Sorumluluk beyanı imzalandıktan sonra finansal tablolar, dipnotları ve varsa bağımsız denetim raporu KAP aracılığıyla kamuya duyurulur.

Faaliyet raporları, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak ve SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan asgari unsurları içerecek şekilde hazırlanır. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan faaliyet raporları finansal tablolarla birlikte kamuya açıklanır.

Finansal raporlara, geriye dönük bir şekilde internet sitesinin yatırımcı ilişkileri bölümünden ulaşılabilir. Yıllık faaliyet raporunun basılı kopyaları, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nden temin edilebilir.

Yıllık finansal tablolar, faaliyet raporu, denetim raporu ve kâr dağıtım önerisi her yıl olağan genel kurul toplantısı öncesinde mevzuatın gerektirdiği süreler dahilinde Şirket merkezinde pay sahiplerinin incelemesine sunulur ve ayrıca internet sitesinde yayınlanır.

VI. ORTAKLIK HAKLARININ KULLANIMINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Sermaye Piyasası düzenlemeleri çerçevesinde; genel kurul, sermaye artırımı, temettü ödemeleri, birleşme ve bölünme gibi ortakları ilgilendiren nitelikteki işlemler hakkında hazırlanan izahname

ve duyuru metinleri KAP'ta, Şirket internet sitesinde ve düzenlemelerde belirtilen yerlerde ilan edilir.

VII. MEDYA VASITASIYLA YAPILAN BASIN AÇIKLAMALARI

Şirket tarafından gerekli görüldüğünde yazılı ve görsel medyada basın açıklamaları yapılabilir. Bu açıklamalar; Yönetim Kurulu Başkanı ve görevlendireceği kişiler tarafından yapılabilir. Söz konusu açıklamalara Şirket internet sitesinde yer verilir.

VIII. KURUMSAL WEB SİTESİ:

Şirket'in kurumsal internet sitesi olan (www.cvkmadencilik.com.tr) adresli web sitesinde, yatırımcı ilişkileri bölümü oluşturulmuştur. SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin ve ilgili diğer mevzuatın öngördüğü bilgi ve belgelere, www.cvkmadencilik.com.tr sitesindeki "Yatırımcı İlişkileri" bölümünün içerisinde yer verilir. Yatırımcı ilişkileri için ayrılan bölümün içeriği, Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından oluşturulur. Bilgilerin hazırlanması ve güncellenmesinden Yatırımcı İlişkileri Bölümü sorumludur.

İnternet sitesi, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin öngördüğü içerikte ve şekilde düzenlenir, sürekli olarak güncel tutulmasına özen gösterilir. İnternet sitesinin güvenliği ile ilgili her türlü önlem alınır.

IX. YATIRIMCI VE ANALİSTLERLE İLETİŞİM

Şirket gerek mevcut, gerekse potansiyel pay sahipleri ve analistler ile ilişkilerin düzenli bir şekilde yürütülmesi, bilgi taleplerinin ve sorularının en etkin şekilde cevaplandırılmasına yönelik işlemlerin takibi, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün sorumluluğundadır.

Pay sahiplerinden gelen toplantı taleplerinin üst düzey yöneticilere iletilmesi, toplantıların organizasyonu bu birimce sağlanır. Tüm toplantı taleplerine olumlu yanıt verilmeye gayret gösterilir; mümkün olan en üst düzeyde görüşme yapma olanağı sağlanır. Bu toplantılarda henüz kamuya açıklanmamış önemli ve/veya özel hiçbir bilgi açıklanamaz ve yeni bir bilgilendirme yapılamaz.

X. BİLGİLENDİRME TOPLANTILARI VEYA BASIN TOPLANTILARINDA AÇIKLANAN SUNUM VE RAPORLARA İLİŞKİN ESASLAR

Gerek görülmesi halinde, Şirket'in operasyonel ve mali performansının en iyi şekilde anlatılmasını teminen, Şirket üst düzey yöneticileri ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü, aracı kurumlara, analistlere ve yatırımcılara yönelik bilgilendirme toplantıları veya basın toplantıları düzenleyebilir. Bu toplantılarda açıklanan sunum ve raporlar, KAP'ta ve Şirket internet sitesinde yayınlanır.

Şirket, analist raporlarını, analist raporunu hazırlayan kuruluşun çalışması olarak kabul eder ve internet sitesinde yayınlamaz, analist raporlarını veya gelir modellerini gözden geçirmez, doğrulamaz, onaylamaz, sorumluluğunu almaz ve yaymaz.

XI. YAZILI, GÖRSEL VE DİJİTAL MEDYA İLE SOSYAL MEDYADA YER ALAN HABER VE SÖYLENTİLERİN TAKİBİ VE BUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALARIN YAPILMA ESASLARI

Şirket hakkında basın-yayın organlarında ve internet sitelerinde yer alan haberlerin takibi, yatırımcı ilişkileri birimi aracılığıyla yapılır. Şirket hakkında, basın-yayın organlarında veya diğer kitlesel iletişim araçlarında ilk kez kamuya duyurulan veya daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber ve söylentilerin varlığı halinde; Şirket'in paylarının değerine, fiyatına veya yatırımcıların yatırım kararlarına etkisi ve yayınlandığı basın-yayın organının bilinirliği ve ulaştığı kitlenin genişliği de değerlendirilerek, gerekli görülen hallerde, sermaye piyasası mevzuatında belirlenen esaslar çerçevesinde özel durum açıklaması yapılır.

Bu kapsamda Şirket tarafından, doğrulama yükümlülüğünün yerine getirilmesinde, ilke olarak aşağıdaki esaslar uygulanır:

- a. İçsel bilgi niteliğindeki haberler için daha önceden özel durum açıklaması yapılmışsa veya haberin içeriğindeki bilgiler daha önce sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde kamuyu aydınlatma araçları ile kamuya açıklanmış bilgi ve belgelerin kapsamında yer alıyor ise herhangi bir açıklamada bulunulmaz.
- b. Şirket kaynaklı olmadığı, asılsız, söylenti ve dedikodu niteliğinde olduğu belirgin olan haberlere ilişkin olarak herhangi bir görüş bildirilmez veya kamuya açıklamada bulunulmaz. Piyasada söylenti ve dedikodu mahiyetinde asılsız haberler dolaştığı öğrenildiğinde, kamuya açıklama yapmaya yetkili kişilerce, piyasada dolaşan söylenti ve dedikodu mahiyetindeki haberler hakkında yorum yapmamanın ve görüş bildirmemenin Şirket'in Bilgilendirme Politikasının bir parçası olduğu yönünde bir basın açıklaması yapılabilir.
- c. Basın-yayın organları ve diğer iletişim kanallarında, kamuya açıklanmış bilgilere dayalı olarak yapılan yorum, analiz, değerlendirme ve tahminlere ilişkin olarak, bunların yeterliği ve doğruluğuna ilişkin olarak kamuya açıklama yapma zorunluluğu yoktur.
- d. Şirket, özel durum açıklaması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin olarak; Şirket'in ve yatırımcıların çıkarlarının korunması için gerekli görülmesi halinde kamuya açıklama yapılmasını değerlendirir ve konu ile ilgili olarak basına açıklama yapılabileceği gibi kurumsal internet sitesi aracılığıyla da kamuya açıklamada bulunabilir.

XII. ÖZEL DURUMLARIN KAMUYA AÇIKLANMASINA KADAR GİZLİLİĞİNİN SAĞLANMASINA YÖNELİK ALINAN TEDBİRLER

Şirket, içsel ve sürekli bilgilerin mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanmasına kadar bu bilgilerin gizliliğinin korunması için azami özenin gösterilmesine dikkat eder. Şirket'in içsel ve sürekli bilgilerine sahip olabilecek kişilere, özel durumların kamuya açıklanmasına kadar bu bilgilerin gizliliğini sağlamakla yükümlü oldukları ve mevzuattan kaynaklanan sorumlulukları hakkında kapsamlı olarak bilgilendirmeler yapılır. İçsel bilgilere erişimi olan kişiler listesinde yer alanlar, mevzuattan kaynaklanan yükümlülükleri ve söz konusu yükümlülüklerle aykırı davranılması halinde uygulanabilecek yaptırımlar konusunda imza karşılığı yazılı olarak bilgilendirilirler.

Şirket, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, yatırımcıların yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek

olması kaydıyla erteleyebilir. Bu durumlarda Şirket, sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, içsel bilgilerin gizliliğini temin etmek üzere her türlü tedbiri alır.

Şirket, finansal tablo ve raporların mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanmasından önce “sessiz dönem” uygulamasını yürütür. Sessiz dönem, altı aylık ve yıllık finansal tablo ve raporların hazırlandığı hesap döneminin bitimini izleyen günden söz konusu tablo ve raporların mevzuata uygun şekilde kamuya duyurulmasına kadar geçen süredir. Asimetrik bilgi dağılımını ve faaliyet sonuçları ile ilgili yetkisiz açıklamaları önlemek amacıyla takvim yılının belirli dönemlerinde kamuya açıklanmış bilgiler haricinde faaliyetleri, finansal durumu, finansal performansı ve sonuçları hakkında görüş bildirmez, yorumda bulunmaz ve soruları cevaplandırılmaz. Sessiz dönem boyunca Şirket yetkililerince, Şirket adına kamuya açıklanmış bilgiler hariç Şirket’in faaliyetleri, finansal performansı veya finansal görünümü hakkında yorumda bulunulmaz, herhangi bir analist ya da yatırımcı gibi sermaye piyasası katılımcılarının soruları cevaplandırılmaz. Ancak; bu dönem Şirket yetkililerinin konferans, seminer, panel ve benzeri programlara katılımlarına engel oluşturmaz.

Şirket yöneticileri ve söz konusu kişilerin eşleri, çocukları ya da aynı evde yaşadıkları kişiler, Şirket tarafından düzenlenen 6 aylık ve yıllık finansal tablo ve raporlar ile bağımsız denetim raporlarının hazırlandığı hesap döneminin bitimini izleyen günden söz konusu tablo ve raporların mevzuata uygun şekilde kamuya duyurulmasına kadar geçen süre içerisinde, Şirket paylarında veya bu paylara dayalı sermaye piyasası araçlarında işlem yapamazlar. Şirketin bağlı ve hâkim ortaklıklarının yöneticileri ile Şirket ile bağlı ve hakim ortaklıklarında pay sahibi olmaları nedeniyle içsel bilgi veya sürekli bilgilere sahip olan kişiler de bu yasak kapsamındadır.

Şirket, yönetici ve çalışanlarını, meslek içi eğitimleri kanalıyla, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülüklerle ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlara ilişkin bilgilendirir. Ayrıca, bu hususlara Şirket içi Etik Kurallara ilişkin düzenlemelerde de yer verilir. Şirket içsel bilgilere erişimi olan kişiler listesinde yer alanlar haricindeki çalışanlar ve hizmet alınan üçüncü kişilerin bu bilgilere erişimini önleyecek nitelikte gizlilik taahhüdü alınması ve benzeri yöntemlerle gereken tedbirleri alır.

XIII. İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN KİŞİLERİN BELİRLENMESİNDE KULLANILAN ESASLAR

Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde, “İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler”, Şirketin yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu üyesi olmadığı halde, Şirketin içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve Şirketin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler olarak tanımlanmıştır.

İdari sorumluluğu bulunan kişiler belirlenirken, kişilerin Şirket organizasyonu ve içerisindeki görevleri ve bu kişilerce erişilen bilginin içeriği kriter olarak alınır. Şirket’in Yönetim Kurulu Üyeleri, birinci derecede imza yetkilileri ile içsel bilgilere doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve Şirket’in gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler, idari sorumluluğu bulunan kişiler olarak kabul edilir. İçsel bilgilere düzenli erişimi olmayan veya düzenli erişimi olmakla birlikte Şirket’in gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen yönetsel kararlar verme yetkisine sahip olmayan kişiler, idari

sorumluluğu bulunan kişiler olarak değerlendirilmemektedir. İdari sorumluluğu bulunan kişiler, mevzuat gereği bunlarla yakından ilişkili sayılan kişiler ve ana ortak tarafından geręekleřtirilen, Şirket payları ve diğer sermaye piyasası aralarındaki alım satım işlemlerinin kamuya açıklanmasına ilişkin her türlü sorumluluk, işlemi yapan kişiye aittir.

XIV. GELECEğE DÖNÜK BEYANATLARLA İLGİLİ AÇIKLAMALAR

Geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminleri içeren veya yatırımcılara ihraının gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmeler sermaye piyasası mevzuatında belirtilen esaslar çerçevesinde, Yönetim Kurulu kararı ile kamuya açıklanabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, makul varsayım ve tahminlere dayandırılırlar ve öngörülemeyen riskler ve gelişmeler dolayısıyla sapma durumunda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleşmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine de yer verilmek suretiyle kamuya açıklama yapılır. Kamuyu bilgilendirme yetkisine haiz olan yöneticiler tarafından, beklentilerin açıklanmasında Yönetim Kurulunca Karara bağlanmamış Şirket faaliyetlerini ve stratejilerini içeren konuların bulunmamasına dikkat edilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, sermaye piyasası mevzuatındaki esaslar çerçevesinde, özel durum açıklaması Őeklinde yapılabileceği gibi faaliyet raporları veya KAP'ta açıklanması Őartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla yapılabilir. Ayrıca Yönetim Kurulu kararı ile yetkilendirilecek kişiiler tarafından, basın-yayın organları, basın toplantısı ve/veya basın bültenleri, ulusal ve uluslararası düzeyde konferans veya toplantılar veya diğer iletişim yollarından yararlanılarak da yapılabilir.

Bu politikanın uygulama esas ve usulüne ilişkin tüm sorular, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yöneltilmelidir.