

ОАО «КЫРГЫЗАЛТЫН»

Отчет о соответствии Аффинажного завода
за 12 месяцев, закончившиеся 31 декабря 2024 г.

Отчет о соответствии Аффинажного завода

Таблица 1: Информация о компании

Название Предприятия	ОАО «Кыргызалтын»
Адрес	Ул. Абдымомунова, 195, г. Бишкек, Кыргызская Республика
Период отчета	2024 г.
Дата отчета	Декабрь 2025 г.
Лицо, ответственное за составление отчета	Асанов Азамат Замирбекович

Таблица 2: Мероприятия, проведенные для соответствия

Этап 1: Внедрение строгих систем корпоративного менеджмента

В 2024 г. нами полностью выполнены требования по этапу 1: Создание сильных систем управления компанией.

Комментарии и подтверждение соответствия:

Компания «Кыргызалтын» приняла «Политику комплексной системы управления в отношении цепочек поставок драгоценных металлов» согласно Приложению II Руководства Организации Европейского сотрудничества и развития («ОЭСР»), в соответствии с требованиями Лондонской ассоциации рынка драгоценных металлов («LBMA»).

12 декабря 2024 года были внесены дополнения в «Политику комплексной системы управления в отношении цепочек поставок драгоценных металлов» и «Руководство по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов» согласно редакции 9 Руководства по ответственным поставкам золота LBMA («RGG») и редакции 2 Руководства по ответственным поставкам серебра LBMA («RSG»).

1.1 Принял и придерживается ли Аффинажный завод политики комплексной проверки цепочки поставок золота и/или серебра?

Комментарии и подтверждение соответствия:

Компания «Кыргызалтын» приняла и придерживается политики проведения комплексной проверки цепочек поставок золота и/или серебра, которая полностью соответствует требованиям RGG/RSG, и следовал политике цепочки поставок золота и/или серебра в соответствии с требованиями RGG/RSG для обзора цепочки поставок золота и/или серебра.

Компания «Кыргызалтын» подвержена минимальным рискам, связанным с цепочкой поставок. Компания получает 100% поставок золота и серебра от третьих сторон, находящихся в пределах Кыргызской Республики. Следовательно, все золото и серебро, получаемое Компанией, добывается в Кыргызской Республике.

В Кыргызской Республике действует строгое законодательство в части импорта/экспорта золота, серебра и серебряно-золотых руд. Все компании, работающие с драгоценными металлами, включены в специальный реестр Кыргызской геологической службы при Министерстве природных ресурсов, экологии и технического надзора Кыргызской Республики и Департамента драгоценных металлов при Министерстве финансов Кыргызской Республики, и для проведения любых операций по импорту/экспорту драгоценных металлов требуется информация о стране происхождения импортируемых/экспортируемых драгоценных металлов.

В 2024 г. Компания «Кыргызалтын» приняла «Политику комплексной системы управления в отношении цепочки поставок драгоценных металлов» согласно Приложению II Руководства Организации Европейского сотрудничества и развития («ОЭСР»), в соответствии с требованиями LBMA. Данная Политика является общедоступной и размещена на корпоративном сайте Компании по адресу <https://kyrgyzaltyn.kg/lbma/reports/>.

12 декабря 2024 г. компания «Кыргызалтын», внесла необходимые изменения в Политику комплексной системы управления в отношении цепочки поставок драгоценных металлов, Руководство по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов и Инструкцию о порядке проверки контрагентов на предмет санкций.

Также разработаны и приняты изменения в существующие политики для соответствия с требованиями RSG.

В «Политике комплексной системы управления в отношении цепочки поставок драгоценных металлов» ОАО «Кыргызалтын» для цепочки поставок золота и серебра предусмотрено требование к контрагентам соблюдать законодательство об охране окружающей среды.

В течение 2024 г. компания «Кыргызалтын» также осуществляла деятельность на основании таких существующих политик, руководства и Инструкции, как:

- «Инструкция по приемке сырья на аффинаж»;
- «Инструкция по рассмотрению обращений и жалоб»;
- «Экологическая политика ОАО «Кыргызалтын»;
- «Руководство по оценке рисков»;
- «Инструкция о порядке проверки контрагентов, в том числе на предмет санкций, формализации процесса оценки рисков и реагирования на них»;
- «Положение по технике безопасности, охране труда и экологии»;
- «Положение об этике»;
- «Программа обучения 2024 год».

Все политики, руководства и инструкции утверждаются Советом директоров и применяются ко всем поставщикам, сотрудникам, директорам и должностным лицам, а также контрагентам, находящимся под непосредственным контролем Компании, которые работают в офисе или на промышленных предприятиях Компании.

В случае обновления требований или необходимости совершенствования процессов ответственной практики в отношении цепочек поставок драгоценных металлов Компания разрабатывает и вносит изменения/дополнения в свои Политики.

Компания внедряет меры по снижению рисков в соответствии с требованиями LBMA RGG, включая Enhanced Due Diligence для контрагентов, по которым выявлены факторы риска.

1.2 Созданы ли на Аффинажном заводе управленческие структуры для поддержки комплексной проверки цепочки поставок?

Комментарии и подтверждение соответствия:

Компания «Кыргызалтын» внедрила систему внутреннего менеджмента, способствующую более качественному проведению комплексных проверок цепочек поставки драгоценных металлов. Была внедрена система внутреннего менеджмента для определения подчиненности, функций и ответственности, внутреннего аудита, анализа передачи информации и системы управления в соответствии с принятой политикой. Ответственный сотрудник по вопросам соответствия уполномочен управлять процессом с непосредственной подотчетностью высшему руководству компании. Ответственный сотрудник по вопросам соответствия обладает достаточным опытом и навыками, и контролирует внедрение и эффективность системы ответственных поставок и обеспечения соответствия требованиям, включая должную осмотрительность, оценку рисков, снижение рисков, постоянный мониторинг, взаимодействие с контрагентами и отчетность в рамках Программы ответственных поставок LBMA.

Председатель Правления ОАО «Кыргызалтын» осуществляет общее руководство всеми структурными подразделениями, задействованными в системе управления цепочкой поставок драгоценных металлов, а также обеспечивает выделение необходимых ресурсов и создание условий для реализации требований ответственных поставок. Совет директоров регулярно проходит обучение по требованиям ответственных поставок и принимает активное участие в рассмотрении и утверждении ключевых политик и процессов должной осмотрительности. Председатель Правления ежеквартально и ежегодно предоставляет информацию о выполнении требований LBMA на заседании Совета директоров.

Существующая структура управления компании используется для соблюдения RGG и RSG.

В течение 2024 г. обучала сотрудников, работающих с цепочками поставок золота, в соответствии с Программой обучения, утвержденной в 2022 г. (обновленной 12 декабря 2024 г.). Каждый сотрудник подписывает документ, подтверждающий прохождение обучения. 27 сотрудников компании «Кыргызалтын» прошли обучение по теме «Конфликтные минералы в цепочке поставок драгоценных металлов ОАО «Кыргызалтын». Руководство LBMA и Приложение II Руководства ОЭСР», «Поддержание соответствия стандартам Лондонской ассоциации рынка драгоценных металлов (LBMA)».

1.3 Создана ли на Аффинажном заводе система отслеживания цепочек поставок золота и/или серебра, включая контроль цепочки поставок и идентификацию участников цепочки поставок?

Комментарии и подтверждение соответствия:

Компания «Кыргызалтын» внедрила надежную внутреннюю систему комплексных проверок по отслеживанию цепочки поставок золота и серебра, включая отслеживание и идентификацию других

участников цепочки поставок.

В компании «Кыргызалтын» разработана надежная процедура поставок драгоценных металлов. Перед тем, как начать переработку золото/серебро-содержащего материала, необходимо получить специальные документы, в число которых входят: документы разрешающие деятельность по поставляемым золото/серебро-содержащим материалам; учредительные документы; свидетельство плательщика НДС, документация всех подробностей сделки, такие как: информация о поставщике; информация по типу золотосодержащего материала; вес золотосодержащего материала. Каждая поставляемая партия сопровождается необходимыми документами в соответствии с условиями контрактов. До начала переработки материала проводятся специальные процедуры контроля, предписанные внутренними инструкциями компании, к которым относятся: осмотр на предмет целостности упаковки, взвешивание полученной партии с привлечением представителя третьей стороны.

Компания «Кыргызалтын»

- вела записи о цепочках поставок, подтверждающие, что в компании проводится надлежащая и постоянная комплексная проверка. Документация хранится минимум 5 лет.
- назначила Ответственное лицо по вопросам соответствия, с непосредственной подотчетностью высшему руководству компании.
- осуществляет и принимает платежи через официальные банковские каналы.
- сотрудничает с государственными органами, в частности, в процессе комплексной проверки в части принятия клиента, информация, предоставленная потенциальным подрядчиком, повторно проверяется через государственные органы Кыргызской Республики.

За отчетный период существенных нарушений процесса внутренней комплексной проверки цепочки поставок не возникало.

1.4 Укрепились ли взаимодействие Аффинажного завода с контрагентами-поставщиками золота и/или серебра, и, где это возможно, помогали контрагентам, поставляющим золото и/или серебро, в создании возможностей для комплексной проверки?

Комментарии и подтверждение соответствия:

Компания «Кыргызалтын» усилила корпоративные требования к поставщикам золотосодержащего сырья и проинформировала их о необходимости соблюдения RGG и RSG. В соответствии со стандартными условиями контрактов, поставщик обязуется содействовать в проведении комплексных проверок цепочек поставки золота и/или серебра, а также предоставить документы, подтверждающие происхождение золота и/или серебра и маршруты поставки в рамках Руководства по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов.

В настоящее время все контрагенты выразили свою приверженность Политике компании «Кыргызалтын», которая, в свою очередь, соответствует модели, изложенной в Приложении II Руководящих принципов ОЭСР по должной осмотрительности для ответственного управления цепочками поставок. Контрагенты компании «Кыргызалтын» представили доказательства того, что они не вовлечены в деятельность, связанную с отмыванием денег, финансированием терроризма и нарушением прав человека, взяточничеством и мошенническим искажением информации о происхождении золота и/или серебра, участие в конфликтах и других противоправных действиях.

В подтверждение вышесказанного, контрагенты заполняют «Анкету контрагента», которая является неотъемлемой частью оценки рисков. Для оценки рисков, связанных с контрагентом, Компания проверяет наличие учредительных документов и сертификатов контрагента. На каждого контрагента заводится отдельная бумажная и электронная папки. Первая оценка рисков, связанных с контрагентом, проводится после получения всех документов; при этом, уровень риска для нового контрагента устанавливается высоким. Переоценка рисков по всем контрагентам проводится через 6-12 месяцев. Контрагентам сообщается о результатах двух оценок. Далее, компания поддерживает контрагентов в проведении комплексной проверки цепочки поставок золота и/или серебра.

После изучения предоставленных контрагентом документов ответственные сотрудники компании выезжают на объект для ознакомления и оценки деятельности. После заключения контракта о совместном сотрудничестве повторный выезд осуществляется не реже одного раза в год. В ходе выезда составляются отчеты по форме Отчета о посещении объекта для добытого/переработанного материала, согласно требованиям LBMA, а также отчет о выездной инспекции/визите к контрагенту.

Компания соблюдает требования Инициативы прозрачности добывающих отраслей («ИПДО») в своей деятельности и готова раскрыть необходимую информацию в случае приобретения золота, добытого в

странах-участницах ИПДО. Однако, Компанией достоверно установлено, что весь полученный материал в виде золота и/или серебра добыт на территории КР.

1.5 Создал ли Аффинажный завод конфиденциальный механизм рассмотрения жалоб в масштабах всей компании?

Комментарии и подтверждение соответствия:

Компания «Кыргызалтын» внедрила общекорпоративную систему передачи информации, способствующую участию сотрудников и информированию руководства о выявлении рисков.

Компания «Кыргызалтын» утвердила Руководство по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов (12 декабря 2024 г. компания «Кыргызалтын» внесла изменения согласно RGG и RSG), которое направлено побудить сотрудников принимать активное участие и информировании руководство Компании о выявленных рисках. Руководство было направлено всем отделам компании для ознакомления и призвано стать частью общекорпоративного механизма ответственного взаимодействия. Помимо всего прочего, в Руководстве указан электронный адрес priemnaya@kyrgyzaltyn.kg, info@kyrgyzaltyn.kg, на который любое лицо (сотрудник, заинтересованная сторона или контрагент) может анонимно направить письмо, описав любые подозрения, связанные с цепочками поставок драгоценных металлов, и указав на любые возможные риски. В обязанности Ответственного по вопросам соответствия входит мониторинг и оценка всех входящих сообщений, а также информирование высшего руководства Компании о любых новых рисках. За год, закончившиеся 31 декабря 2024 г., писем получено не было.

Этап 2: Выявление и оценка рисков цепочки поставок

Мы обеспечили полное соответствие требованиям этапа 2: выявление и оценка рисков в цепочке поставок.

2.1 Проводится ли Аффинажным заводом процесс комплексной проверки для выявления рисков цепочки поставок?

Комментарии и подтверждение соответствия:

В компании «Кыргызалтын» внедрены процедуры по идентификации рисков в цепочке поставок на основании оценок страновых рисков, рисков компании и товарных рисков, следующим образом:

Страновой риск: минимальный, так как все золото/серебро-содержащее сырье поставляется на аффинажный завод с территории Кыргызской Республики.

Риск компании: контракты с поставщиками заключаются на ежегодной основе. В соответствии с условиями контракта, поставщик обязуется предоставить следующие документы, подтверждающие производство золото/серебро-содержащего сырья в соответствии с требованиями RGG и RSG:

- государственную лицензию на добычу золота и/или серебра;
- информация о запасах золота и/или серебра.
- сертификат о происхождении золота и/или серебра;
- свидетельство о государственной регистрации;
- устав;
- свидетельство о постановке на налоговый учет;
- банковские реквизиты и т.д.

Перед тем, как контрагент получит лицензию на добычу полезных ископаемых в Кыргызской Республике, проводится проверка контрагента и ее директоров. Следовательно, компания «Кыргызалтын» полагается на надлежащее проведение подобных проверок в случае, если сторонние поставщики имеют действующие лицензии на добычу.

Компания «Кыргызалтын» разработала процедуру «Проверки контрагентов». Проверка контрагентов для добытого и переработанного золота и/или серебра отличается. Процедура соответствует Приложению II к Руководству ОЭСР. На основе информации, полученной при проверке контрагентов, проводится анализ возможных рисков, при наличии таковых. Кроме этого, все контрагенты должны направить в «Кыргызалтын» официальное письмо, подтверждающее их соответствие «Политике комплексной системы управления в отношении цепочек поставок драгоценных металлов» в соответствии с Приложением II к Руководству ОЭСР, согласно требованию LBMA.

Товарный риск: соответствие поставленного сырья проверяется согласно стандартам Аффинажного завода по количеству и качеству с оформлением Актов приемки. Аффинажный завод обговаривает с контрагентом условия по надежной транспортировке и надлежащей упаковке.

Основные процессы по выявлению рисков в цепочке поставок изложены в Руководстве по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов (12 декабря 2024 г. были внесены изменения согласно RGG и RSG). Каждый поставщик вносится в базу с указанием оценки и профиля риска; на основании этой информации, руководитель принимает решения о продолжении деловых отношений с контрагентами.

2.2 Как Аффинажный завод классифицирует выявленные риски в свете стандартов своей системы комплексной проверки?

Комментарии и подтверждение соответствия:

Компания «Кыргызалтын» выполняет оценку рисков в соответствии с корпоративными стандартами и Политики комплексной системы управления в отношении цепочек поставок драгоценных металлов и в рамках Руководства по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов ОАО «Кыргызалтын» от 23 декабря 2023 года (обновленной 12 декабря 2024 г.). Комплексная проверка цепочки поставок, предусматривающая все меры, выполняется до начала деловых взаимоотношений с любой третьей стороной согласно требованиям RGG и RSG. Мониторинг контрагентов ведется на постоянной основе.

В 2024 г. Компания внесла каждого контрагента в базу и оценила риски в соответствии с категориями рисков, изложенными в RGG и RSG.

Для оценки рисков при взаимодействии с контрагентами учитывалось наличие учредительных документов (в том числе лицензий), анкеты контрагентов, полученные в результате проверки контрагентов, а также имеющихся сведений о контрагенте. На основании вышеизложенного, собирается информация о:

- 1) бенефициарах контрагента, которая подтверждает, что бенефициары контрагента не включены в официальные списки разыскиваемых лиц, причастных к отмыванию денег, мошенничеству, терроризму или нахождению в санкционных списках;
- 2) деловой репутации и финансовом положении контрагента, а также о предполагаемом характере деловых отношений.

На каждого контрагента заводится отдельная бумажная и электронная папки. Ответственные сотрудники оценивают степень (уровень) риска на основании полученных от контрагента документов, анкетирования и информации из различных источников, выявляя признаки необычных операций с золотом и/или серебром, которые могут быть связаны с терроризмом, мошенничеством, взяточничеством, нарушением прав человека, конфликтами, прямой или косвенной поддержкой негосударственных вооруженных формирований при добыче, транспортировке через зоны конфликта и повышенного риска (CAHRA). По результатам проверки контрагентов Компанией достоверно установлено, что все полученное золото и серебро добыто на территории КР и не транспортировалось через зоны CAHRA.

В рамках идентификации контрагентам присваивается уровень риска: низкий, средний и высокий. Компанией «Кыргызалтын» определены следующие обязательные критерии для цепочки поставок с высоким уровнем риска:

- Золото и/или серебро добываются/перерабатываются, происходят/транспортируются через районы с высоким уровнем риска, затронутые конфликтами или нарушающими права человека;
- Добытое золото и/или серебро должно поступать из страны, которая имеет ограниченные известные запасы, предпочтительно ресурсы или ожидаемые уровни добычи золота и/или серебра;
- Переработанное золото и/или серебро должны поступать из страны, где известны месторождения золота и/или серебра в районах, затронутых конфликтом, или районах, где нарушаются права человека;
- Контрагент, поставляющий золото и/или серебро, или другие известные добытчики находятся в стране, которая представляет высокий риск отмывания денег, преступности или коррупции;
- Контрагент, поставляющий золото и/или серебро, или другие известные горнодобывающие компании или их бенефициарные владельцы являются политически значимыми лицами;
- Контрагент, поставляющий золото и/или серебро, или другие известные горнодобывающие компании ведут активную высокорисковую предпринимательскую деятельность, такую как военная деятельность, азартные игры и казино, антиквариат или искусство, торговля алмазами, секты и их лидеры;
- Контрагент, поставляющий золото и/или серебро, не соблюдает законы об охране окружающей среды и защите окружающей среды;
- Золото и/или серебро добывают кустарным способом;
- Золото и/или серебро или переработанное золото и/или серебро, произведенное с использованием ртути;
- Золото и/или серебро или вторичное золото и/или серебро, добытое на территориях Всемирного наследия.

Специалист по соответствию докладывает руководству о результатах оценки рисков контрагентов до заключения контракта. По каждому контрагенту главный специалист LBMA (сотрудник по соответствию) создает клиентскую базу данных и оценивает риски в соответствии с категориями риска. Руководство информируется о результатах оценки рисков. Решения о продолжении сотрудничества на основе оценки рисков принимаются руководством. Главный специалист LBMA полностью обеспечен необходимыми ресурсами для выполнения своих обязанностей.

Первая оценка рисков, связанных с контрагентом, проводится после получения всех документов; при этом, уровень риска для нового контрагента устанавливается высоким. Переоценка рисков по всем контрагентам проводилась через 6-12 месяцев. Контрагентам сообщают информацию о результатах двух оценок.

В соответствии с Руководством по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов ОАО «Кыргызалтын» 4 новым контрагентам присвоен высокий уровень риска. За период сотрудничества с контрагентом ОАО «Кыргызалтын» приняты меры по обучению и консультированию по возможности снижения рисков. Повторная оценка риска будет проведена через 6 месяцев после выявления высокого риска путем повторного запроса заполненной Анкеты контрагента.

Компания «Кыргызалтын» проводит соответствующую проверку и мониторинг сделок в процессе сотрудничества. После применения системы «Комплексной проверки цепочки поставок», компания «Кыргызалтын» систематически проводила комплексную проверку в дополнение к другим обязательным мероприятиям, требуемым в соответствии с RGG и RSG.

Более того, «Руководство по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов ОАО «Кыргызалтын» является особым критерием для выявления высокой степени риска и механизмом его устранения. Аффинажный завод получает и документирует информацию по каждой полученной партии, включая фес и результаты пробирных анализов (от контрагента), транспортные документы и т.д. в соответствии с другими требованиями.

В отчетном периоде среди контрагентов, с которыми Компания продолжила сотрудничество, других организаций с высоким уровнем риска или нетерпимости не выявлено. Запросов на консультации/прямую коммуникацию с LBMA (в рамках реагирования на международные санкции) по выявлению рисков в цепочках поставок не поступало.

2.3 Принял ли Аффинажный завод меры по Расширенной комплексной проверке для выявленных цепочек поставок с высоким уровнем риска?

Комментарии и подтверждение соответствия:

Согласно требованиям RGG и RSG, в случае возникновения необходимости в Расширенной комплексной проверке, компания будет проводить расследование на месте / посещение места происхождения золота и/или серебра.

Согласно пункту 5.8.7. Руководства по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов ОАО «Кыргызалтын», сотрудники ответственных подразделений осуществляют посещение места добычи/переработки золота и/или серебра контрагента. Эти визиты осуществляют главный специалист LBMA, технолог/геолог, специалист по охране труда и экологии ОАО «Кыргызалтын».

В рамках заключения контрактов с компанией «Кыргызалтын», контрагенты обязуются следовать требованиям LBMA и «Политики ответственной цепочки поставок золота».

В соответствии с пунктом 5.9.4 Руководства по оценке рисков цепочки поставок драгоценных металлов ОАО «Кыргызалтын», в случае нарушения контрагентом принципов Руководства LBMA сотрудник ответственного подразделения уведомляет ответственного по соблюдению стандартов LBMA, который, в свою очередь, документально фиксирует информацию о контрагенте и операции, в отношении которой возникли подозрения, и представляет информацию Представителю руководства. После получения резолюции Представителя руководства главный специалист LBMA на условиях соблюдения конфиденциальности направляет сообщение в LBMA.

Согласно определенным обязательным критериям для цепочки поставок с высоким уровнем риска Политики комплексной системы управления в отношении цепочки поставок драгоценных металлов, Компания «Кыргызалтын» не сотрудничает с промежуточными аффинажными заводами, имеющими высокорисковые цепочки поставок.

За отчетный период не возникало необходимости в проведении Расширенной комплексной проверки.

В случае выявления повышенного уровня риска в отношении контрагента, поставщика сырья, цепочки поставок либо конкретного источника добычи, ОАО «Кыргызалтын» применяет процедуры расширенной комплексной проверки (Enhanced Due Diligence, EDD).

Процедуры EDD применяются в дополнение к стандартным процедурам комплексной проверки и направлены на более глубокую оценку характера выявленных рисков, их причин и потенциального воздействия на соответствие требованиям ответственных цепочек поставок.

В рамках EDD ОАО «Кыргызалтын» осуществляет:

- углубленную проверку структуры собственности и конечных бенефициарных владельцев (UBO), включая

санкционные и PEP-проверки;

- анализ лицензий, разрешений и законности происхождения сырья;
- оценку соблюдения требований охраны труда, охраны окружающей среды, прав человека и трудовых отношений;
- анализ методов добычи и первичной переработки сырья;
- проверку логистических маршрутов;
- при необходимости — проведение выездных проверок и/или привлечение независимых третьих сторон;
- повторное документирование результатов EDD.

На основании результатов EDD ОАО «Кыргызалтын» применяет меры по снижению и управлению рисками, включая разработку планов корректирующих действий, усиленный мониторинг, временное приостановление либо прекращение деловых отношений в случаях, когда выявленные риски не могут быть снижены до приемлемого уровня.

ОАО «Кыргызалтын» приобретает сырьё у поставщиков, относящихся к категории кустарной и мелкомасштабной добычи (ASM). Учитывая повышенный уровень рисков, присущий ASM-цепочкам поставок, в отношении таких поставщиков применяется усиленный подход к оценке рисков и комплексной проверке. При идентификации ASM-поставщиков ОАО «Кыргызалтын» учитывает масштабы добычи, правовой статус, характер организации деятельности и социально-экономический контекст региона добычи. В отношении ASM-поставщиков проводится углублённая оценка рисков, включающая анализ вопросов соблюдения прав человека, условий труда, охраны труда и промышленной безопасности, экологических аспектов, а также рисков, связанных с использованием ртути, вовлечением уязвимых групп и неформальными практиками.

ОАО «Кыргызалтын» осуществляет выездные проверки (site visits) к ASM-поставщикам с целью подтверждения информации, полученной в ходе документарной проверки, и оценки фактических условий добычи и переработки.

Результаты site visits и оценки ASM-поставщиков документируются и используются для определения дальнейших мер по управлению рисками, включая разработку корректирующих мероприятий, усиленный мониторинг либо принятие решения о прекращении сотрудничества в случае невозможности снижения рисков до приемлемого уровня.

Процедуры EDD применяются, в том числе, в отношении ASM-поставщиков, поставок из регионов повышенного риска (если такие факты имеются), а также в случаях выявления факторов высокого риска на этапе стандартной оценки рисков.

В рамках оценки ASM-поставщиков Компания осуществляет комплексную оценку рисков, включающую, в частности:

- легальность деятельности и наличие разрешений на добычу;
- географическое расположение и страновой риск;
- риски, связанные с правами человека, включая детский и принудительный труд;
- условия труда и охрану здоровья работников;
- экологические риски, включая использование ртути;
- риски, связанные с конфликтами и незаконным контролем территорий;
- прозрачность цепочки поставок и маршрутов транспортировки сырья.

Оценка проводится на основе анализа документации, информации из открытых источников, интервью с представителями поставщиков, а также результатов выездных проверок, кроме этого, запрашивается отчеты SGP (Годовой отчет движения запасов) и Протоколы ГКЗ (Государственной комиссии по запасам) в Министерство природных ресурсов, экологии и технического надзора Кыргызской Республики.

ASM выступает как потенциальный индикатор высокого риска, но присвоение уровня риска относится к цепочке поставок в целом, а не к типу материала.

Все поставщики, с которыми работает Переработчик находятся на территории Кыргызской Республики и являются резидентами данной республики.

В 2024 году ASM поставщиками были:

1. ОсОО «Геостарт Плюс», был классифицирован как высокорисковый исключительно в связи со своим статусом нового поставщика. В ходе проверки не было выявлено иных признаков высокого риска в понимании Руководства LBMA RGG. Таким образом, классификация основана только на факте начала сотрудничества согласно п.7.2.4 Руководства оценки рисков цепочки поставок драгоценных металлов ОАО «Кыргызалтын», без наличия дополнительных высокорисковых обстоятельств. В декабре 2025 года в осуществлен site visits месторождения данной компании в рамках проведения углубленной проверки, в том числе проверки полной документации и мониторинга деятельности на объекте.

2. ОсОО «Алтын Жар», классифицирован уровень риска низким несмотря на то, что сырьё относится к ASM, общий уровень признан низким благодаря длительным деловым отношениям, прозрачной цепочке поставок и отсутствию признаков высокого риска. В декабре 2025 года было осуществлено посещение офиса ОсОО «Алтын-Жар» где было проведено анкетирование и проверена вся документация согласно требованиям ЛБМА. В связи с погодными условиями посетить месторождение не представилось возможным, а также согласно поступившему письму от данной компании о невозможности принять мониторинговую группу на

объект. В настоящее время нами в соответствии с политикой по оценке цепочки поставок RGG проводится проверка документов и лицензий. Site visits запланирован до конца второго квартала 2026.

3. ОсОО «Эвентус» также классифицирован уровень риска низким несмотря на то, что сырье относится к ASM, общий уровень признан низким благодаря длительным деловым отношениям, прозрачной цепочке поставок и отсутствию признаков высокого риска. В декабре 2025 года было осуществлено посещение объекта в соответствии с требованиями руководства ЛБМА, на объекте было проведено анкетирование (форма отчета о посещении объекта), проверена вся документация, добыча драгоценного металла согласно полученной лицензии и лицензионному соглашению, следующее посещение запланировано в 3 квартал 2026 года.

В отношении каждого контрагента проведена и задокументирована полноценная оценка рисков, включающая проверку на объекте, происхождение сырья, соответствие законодательным требованиям, а также оценку возможных связей с вооруженными группами, коррупцией и др.

ОсОО «Джон Джи Майнинг Компани» (Zhong Ji Mining Company) так же был классифицирован как высокорисковый, классификация основана только на факте начала нового сотрудничества согласно п.7.2.4 Руководства оценки рисков цепочки поставок драгоценных металлов ОАО «Кыргызалтын», без наличия дополнительных высокорисковых обстоятельств. В декабре 2025 года было проведено посещение объекта с полноценной оценкой рисков, документацией и заполнением формы отчета о посещении объекта контрагента. Проверка включала в себя происхождение сырья, соответствие законодательным требованиям, а также оценку возможных связей с вооруженными группами, коррупцией и др.

На основании результатов EDD и site visits Компании применяет меры по снижению и управлению выявленными рисками, включая:

- усиленный мониторинг операций и поставок;
- временное ограничение или приостановление закупок, до устранения всех выявленных рисков;
- прекращение деловых отношений в случаях, когда выявленные риски не могут быть снижены до приемлемого уровня.

Решения о продолжении, приостановлении либо прекращении деловых отношений принимаются руководством Компании на основании результатов EDD и оценки эффективности применяемых мер по снижению рисков.

Ответственный сотрудник по цепочкам поставок отчитывается перед Советом директоров или назначенным комитетом Совета директоров о цепочках поставок и контрагентах с повышенным риском, включая статус и эффективность планов по снижению рисков и улучшению ситуации, с целью обеспечения надлежащего надзора на уровне Совета директоров в соответствии с Программой ответственных поставок ЛБМА.

Этап 3: Разработка и внедрение системы управления для реагирования на выявленные риски.

Мы в полной мере обеспечили соответствие требованиям этапа 3: разработка и внедрение системы менеджмента для реагирования на выявленные риски.

Разработан ли Аффинажным заводом процесс реагирования на идентифицированные риски, путем (а) снижения риска при продолжении отношений, (б) снижения риска при приостановлении отношений, или (в) отказ от риска?

Комментарии и подтверждение соответствия:

Процесс выявления рисков основан на внутрикорпоративных процедурах контроля рисков. Процедуры по уменьшению и устранению выявленных рисков закреплены в нормативных документах Компании.

Компания «Кыргызалтын» соблюдает требования Руководства по управлению выявленными рисками, связанными с отмыванием денег, финансированием терроризма, нарушением прав человека, коррупцией, ложной информацией о происхождении золота и/или серебра, финансированием конфликтов и другими рисками, которым может подвергаться каждый контрагент.

В компании «Кыргызалтын» разработана стратегия управления выявленными рисками путем приостановления, прекращения сотрудничества с контрагентом или продолжения отношений с принятием плана улучшения ситуации.

В случае, если расширенная комплексная проверка контрагента не является удовлетворительной, но, если будет сделан вывод о том, что контрагент прилагает разумные и добросовестные усилия по приведению своей деятельности в соответствие с настоящим Руководством, Аффинажный завод может продолжать аффинаж золота и/или серебра. При этом, контрагентом должны исполняться условия Плана корректирующих действий, направленных на улучшение деятельности и снижения рисков в цепочке поставок золота и/или серебра, вводимым главным должностным лицом по соблюдению требований ЛБМА.

Этап 4: Проведение аудита о методах комплексной проверки цепочки поставок

Мы обеспечили полное соответствие требованиям этапа 4: проведение независимого аудита системы комплексной проверки цепочки поставок третьей стороной.

Комментарии и подтверждение соответствия:

Для проведения независимого аудита системы комплексной проверки цепочки поставок третьей стороной компания «Кыргызалтын» привлекла ТОО «BDO Qazaqstan», поставщика услуг по аудиту на основе списка одобренных поставщиков услуг LBMA.

Независимый отчет о предоставлении разумной уверенности будет опубликован на официальном корпоративном сайте компании «Кыргызалтын» по адресу <http://kyrgyzaltyn.kg>.

Этап 5: Отчетность по комплексным проверкам цепочек поставок

Мы обеспечили полное соответствие требованиям этапа 5: отчетность по комплексным проверкам цепочек поставок.

Комментарии и подтверждение соответствия:

По запросу вы можете получить более подробную информацию о системах, процедурах, процессах и мерах контроля, применяемых в компании «Кыргызалтын» для обеспечения соответствия требованиям RGG и RSG, изложенным в нашей Политике комплексной системы управления в отношении цепочек поставок драгоценных металлов.

Общие выводы

Таблица 3. Выводы руководства

Соответствует ли Аффинажный завод требованиям Руководства по ответственным поставкам золота за отчетный период?

Да, полностью соответствует.

В заключение сообщаем, что в компании «Кыргызалтын» внедрены эффективные системы управления, процедуры, процессы и практики, обеспечивающие соответствие требованиям RGG и RSG.

Политика проведения комплексных проверок цепочек поставок золота, в соответствии с RGG, была внедрена в 2016 г., а в 2020, 2021, 2022, 2023 и 2024 гг. (дополнения согласно RSG) были внесены изменения и дополнения. Компания «Кыргызалтын» придерживается политики непрерывного совершенствования; при этом осуществляется постоянный внутренний мониторинг любых мероприятий, осуществляемых с целью устранения выявленных недостатков.

Таблица 4. Прочие комментарии по отчету

Пользователи отчета могут направить отзывы в адрес ОАО «Кыргызалтын» на электронные адреса ответственного лица kudaibergenov@kyrgyzaltyn.kg, aasanov@kyrgyzaltyn.kg, info@kyrgyzaltyn.kg

К.Б. Абдраимов
Председатель Правления
ОАО «Кыргызалтын»

