KARDEMİR ÇELİK SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

Görev ve Çalışma Esasları

Yönetim Kurulu Kararı	25.11.2026 tarih ve 2026/27 sayılı karar
Yürürlük Tarihi	25.11.2026

Madde 1 - Amaç

İşbu Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları'nın amacı, Kardemir Çelik Sanayi Anonim Şirketi ("Şirket") Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin ("Komite") görev, yetki ve sorumlulukları ile çalışma usul ve esaslarının belirlenmesidir.

Komite; Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklere ilişkin gerekli önlemlerin alınması ve risklerin etkin biçimde yönetilmesi amacıyla çalışmalar yürütür.

Madde 2 - Dayanak

İşbu Çalışma Esasları; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378 inci maddesi, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve eki Kurumsal Yönetim İlkeleri, Şirket Esas Sözleşmesi ve ilgili sair mevzuat hükümleri dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Madde 3 - Komitenin Oluşumu

3.1. Komite en az iki üyeden oluşur.

3.2. Komite Başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

3.3. Komite iki üyeden oluşuyorsa her iki üyenin; ikiden fazla üyeden oluşuyorsa üyelerin çoğunluğunun icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması esastır.

3.4. Yönetim kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişiler Komite'de üye olarak görev alabilir.

3.5. İcra Başkanı/Genel Müdür Komite'de görev alamaz.

3.6. Komite üyeleri Yönetim Kurulu tarafından atanır ve gerekli görülmesi halinde Yönetim Kurulu kararıyla değiştirilebilir.

Madde 4 - Görev ve Sorumluluklar

4.1. Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, finansal, operasyonel, hukuki, uyum, bilgi teknolojileri, siber güvenlik, itibar, çevresel ve benzeri risklerin erken teşhisine yönelik çalışmalar yapar.

4.2. Tespit edilen önemli risklerin olasılık ve etkilerinin değerlendirilmesini, önceliklendirilmesini ve uygun risk yanıtlarının geliştirilmesini gözetir.

4.3. Risklerin kabul edilmesi, azaltılması, devredilmesi veya önlenmesine yönelik tedbir ve aksiyonları değerlendirir ve gerekli gördüğü önerileri Yönetim Kuruluna sunar.

4.4. Şirketin risk yönetimi sistemlerinin etkinliğini ve yeterliliğini gözetir; risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

4.5. Risk yönetimi politika, prosedür ve limitlerinin oluşturulması veya güncellenmesi hususunda Yönetim Kuruluna önerilerde bulunur.

4.6. Kritik risk göstergelerini ve önemli risklerdeki değişimleri izler; gerekli hallerde yönetim tarafından hazırlanan aksiyon planlarının uygulanmasını takip eder.

4.7. İş sürekliliği, kriz yönetimi ve olağanüstü durum planlarının risk perspektifinden yeterliliğini değerlendirir.

4.8. Şirketin bağlı ortaklıkları ve önemli iştirakleri bakımından, Yönetim Kurulunun belirlediği kapsamda önemli risklerin konsolide şekilde izlenmesini gözetir.

Madde 5 - Raporlama

5.1. Komite, Türk Ticaret Kanunu'nun 378 inci maddesi uyarınca Yönetim Kuruluna her iki ayda bir rapor sunar.

5.2. Raporlarda mevcut durum değerlendirilir, varsa Şirket açısından tehlike oluşturabilecek risklere işaret edilir ve uygun görülen çare ve tedbirler belirtilir.

5.3. Komite raporları ayrıca bağımsız denetçiye gönderilir.

5.4. Acil veya önemli bir riskin ortaya çıkması halinde Komite, iki aylık olağan raporlama dönemi beklenmeksizin Yönetim Kurulunu bilgilendirir.

5.5. Komite'nin yaptığı çalışmalar, değerlendirmeler ve toplantı sonuçları yazılı hale getirilir ve kayıt altına alınır.

Madde 6 - Toplantılar

6.1. Komite, Türk Ticaret Kanunu'ndaki iki aylık raporlama yükümlülüğünü yerine getirecek sıklıkta ve ihtiyaç halinde daha sık toplanır.

6.2. Toplantı gündemi Komite Başkanı tarafından belirlenir. Komite üyeleri gündeme madde eklenmesini talep edebilir.

6.3. Komite gerekli gördüğü yöneticileri, çalışanları, iç denetim, risk yönetimi ve diğer ilgili birimleri veya bağımsız uzmanları toplantılarına davet edebilir.

6.4. Toplantılar fiziken veya mevzuatın izin verdiği ölçüde elektronik ortamda gerçekleştirilebilir.

Madde 7 - Yetkiler

7.1. Komite, görev alanına giren konularda Şirketin tüm birimlerinden gerekli bilgi ve belgeleri talep edebilir.

7.2. Komite, görevlerini yerine getirirken gerekli görmesi halinde bağımsız uzmanlardan danışmanlık hizmeti alabilir; bu hizmetlerin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

7.3. Komite'nin tespit ve önerileri danışma niteliğindedir; nihai karar ve sorumluluk Yönetim Kuruluna aittir.

Madde 8 - Gizlilik ve Çıkar Çatışması

Komite üyeleri ve Komite çalışmalarına katılan kişiler, görevleri sırasında öğrendikleri ticari sırları, kişisel verileri, henüz kamuya açıklanmamış içsel bilgileri ve diğer gizli bilgileri mevzuatta öngörülen haller dışında üçüncü kişilerle paylaşamaz.

Komite üyeleri çıkar çatışmasına yol açabilecek bir hususu Komite Başkanına bildirir; gerekli tedbirler ilgili mevzuat ve Şirket düzenlemeleri çerçevesinde alınır.

Madde 9 - Kaynak ve Destek

Komite'nin görevlerini etkin biçimde yerine getirebilmesi için ihtiyaç duyduğu bilgi, belge, insan kaynağı, teknik altyapı ve diğer destek Şirket tarafından sağlanır.

Madde 10 - Kamuyu Aydınlatma

Komite'nin görev alanı, çalışma esasları, üyeleri ve görev dağılımı ilgili sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda kamuya açıklanır. Yıllık faaliyet raporunda Komite'nin faaliyetlerine ilişkin mevzuatın gerektirdiği bilgilere yer verilir.

Madde 11 - Yürürlük ve Değişiklik

İşbu Çalışma Esasları, Şirket Yönetim Kurulunun 25.11.2026 tarih ve 2026/27 sayılı kararı ile yürürlüğe girmiştir. Çalışma Esaslarında yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu kararıyla yürürlüğe girer.