

KALYON GÜNEŞ TEKNOLOJİLERİ ÜRETİM A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

Madde 1. Amaç

Kalyon Güneş Teknolojileri Üretim A.Ş. (“**Şirket**”) Yönetim Kurulu Riskin Erken Saptanması Komitesi’nin (“**Komite**”) başlıca kuruluş amacı, Şirket’in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki, idari ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirket’e raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kuruluna tavsiye ve önerilerde bulunulmasıdır.

Komite, işbu Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Usul ve Esasları (“**Çalışma Esasları**”) ile belirtilen görev ve sorumlulukları yerine getirir. Komite aynı zamanda, Çalışma Esasları’nda yer almayan ancak kendisine Esas Sözleşme ve Tebliğ ile yüklenen görevleri üstlenir.

Madde 2. Çalışma Esasları’nın Kapsam ve Dayanağı

İşbu Çalışma Esasları, Komite’nin görev kapsamını ve çalışmalarında uyulacak esasları belirler.

Komite, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“**SPKn**”), II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (“**Tebliğ**”) ve ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkeleri başta olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu (“**Kurul**”) düzenlemeleri ile Şirket esas sözleşmesinin (“**Esas Sözleşme**”) ilgili hükümleri çerçevesinde Şirket’in Yönetim Kurulu kararıyla kurulmuştur.

Madde 3. Kuruluş ve Üyelik

Komite en az iki üyeden oluşur ve Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin olması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur.

Komitenin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komite’ye üye olabilir.

Komitenin hangi üyelerden oluşacağı Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda açıklanır. Yönetim Kurulu, Komite üyelerini değiştirebilir, göreve son verilme, istifa veya vefat halinde yerlerine görev süresini tamamlamak üzere yeni bir üye atar ve üye sayısını azaltabilir/arttırabilir.

Yeni Yönetim Kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Riskin Erken Saptanması Komitesi üyelerini belirler. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam eder.

Madde 4. Komite’nin Görev ve Çalışma Esasları

Kurumsal Yönetim İlkeleri ve ilgili diğer mevzuat uyarınca Komite’nin başlıca görevleri şunlardır:

- (i) Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının kurumsal risk yönetimi sistematığı çerçevesinde tanımlamak, değerlendirmek, izlemek ve Şirket'in risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensipleri belirleyerek karar mekanizmalarında kullanılmasını sağlamak.
- (ii) Olasılık ve etki hesaplarına göre, Şirket'te tutulacak ve yönetilecek, paylaşılacak veya tamamen ortadan kaldırılacak riskleri tespit etmek.
- (iii) Yönetim Kurulu'na, başta pay sahipleri olmak üzere Şirket'in menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemlerinin, süreçlerini de içerecek şekilde, iç kontrol sistemlerini oluşturması için görüş sunmak.
- (iv) Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket'in kurumsal yapısına entegrasyonunu sağlamak.
- (v) Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesini gözetmek.
- (vi) Teknik iflası erken teşhis etmek ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılmasını sağlamak, alınması gereken önlemlere ilişkin önerileri geliştirmek.
- (vii) Yönetim Kurulu'na sunulacak periyodik raporlarda durumu değerlendirmek, varsa tehlikeleri işaret etmek ve çareleri göstermek,
- (viii) Yıllık faaliyet raporunda yer alacak olan, komitenin üyeleri, toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde Çalışma Esasları ve komitenin etkinliğine ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesine zemin teşkil etmek üzere yıllık değerlendirme raporu hazırlamak ve Yönetim Kurulu'na sunmak.

Komite kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder, tavsiye ve önerilerini içeren bir rapor hazırlayarak Yönetim Kurulu'na sunacak olup, nihai karar sorumluluğu Yönetim Kurulu'na aittir.

Madde 5. Toplantılar

Komite kendisine verilen görevin yerine getirilmesi ve çalışmaların etkinliği için gerekli görülen sıklıkta ve her halükârda yılda en az 3 kere toplanır. Yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar ve Komite çalışmaları ile Komite toplantılarına ilişkin sonuçlara ilişkin bilgileri içerecek şekilde Yönetim Kurulu'na raporlama yapar.

Komite üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve katılanların salt çoğunluğu ile karar alır. Üyelerin oybirliğiyle toplantı harici karar alınması mümkündür.

Komite kendi yetki ve sorumlulukları dahilinde hareket eder, kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur. Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.

Komite, Komite Başkanı veya bir Komite üyesinin talebiyle toplantıya çağrılabilir. Toplantılar şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir. Komite üyeleri kendi aralarında konferans görüşmesi veya diğer iletişim araçları gibi teknolojik imkanları kullanmak suretiyle de toplantı yapabilirler.

Komite toplantılarına ilişkin tutanaklar Komite üyeleri tarafından onaylanarak Komite kararları ile birlikte saklanır.

Madde 6. Kaynaklar ve Bilgiye Eriřim

Yönetim Kurulu, Komite'nin görev ve sorumluluklarını yerine getirebilmesi için gerekli kaynakları ve desteği sağlar. Komite, incelemesine konu olan konularla ilgili veya gerekli gördüğü hallerde, Şirket yönetici ve çalışanlarından (gerekirse mahremiyet çerçevesinde) bilgi alabileceği gibi ilgili kişileri Komite toplantılarına davet edebilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

Madde 7. Tadil

Çalışma Esasları'nda yapılacak değişiklikler ancak Yönetim Kurulu kararı ile geçerlilik kazanacaktır.

Madde 8. Yürürlük

İşbu Çalışma Esasları, 18 / 07 / 2025 tarih ve 2025 / 20 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile onaylanmış ve bu tarihten itibaren yürürlüğe girmiştir.