

KAMUNUN AYDINLATILMASINA İLİŞKİN BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

1. AMAÇ

Bu politikanın amacı, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Ortaklık Esas sözleşmesi hükümleri çerçevesinde, Ortaklık hakkında ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgi, Ortaklığın geçmiş performansı ve gelecek beklentilerinin tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir ve kolay ulaşılabilir bir şekilde, pay sahipleri, potansiyel yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler ve ilgili yetkili kurumlar gibi tüm menfaat sahipleri ile eşit bir biçimde paylaşılarak sürekli, etkin ve şeffaf bir iletişim sağlanmasıdır.

Ortaklık kamunun aydınlatılması konusunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ile Borsa İstanbul A.Ş. düzenlemelerine uyar. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim ilkeleri'nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

2. KAPSAM

Ortaklık tarafından gerçekleştirilen faaliyetler ile kurumsal ortaklık yapısı, mali durum performansı, mülkiyet yapısı ve Ortaklığın yönetimi dahil halka açık anonim ortaklık ile ilgili esaslı konularda kamunun aydınlatılması gereken konular bu Politikanın kapsamına girer.

3. DAYANAK

Bu Politika, SPK'nın Özel Durumlar Tebliği (II-15.1)'nin 17 nci maddesi ile Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamında hazırlanmıştır.

4. TANIMLAR

Bu Politikada geçen;

Bilgilendirme Politikası: Erciyas Çelik Boru Sanayi A.Ş. Kamunun Aydınlatılmasına İlişkin Bilgilendirme Politikası hükümlerini,

Genel Kurul: Ortaklık Genel Kurulu'nu,

KAP, Kamuyu Aydınlatma Platformu: SPK ve Borsa İstanbul A.Ş. mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gerekli bildirimlerin elektronik imzalı olarak iletildiği ve kamuya duyurulduğu Merkezi Kayıt Kurulu A.Ş tarafından işletilen elektronik sistemi,

Kurumsal Yönetim İlkeleri: SPK'nın Seri II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ile düzenlenmiş olan ikleri,

Ortaklık, EÇB: Erciyas Çelik Boru Sanayi A.Ş.'yi,

Özel Durumlar Tebliği: Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri II-15.1 sayılı "Özel Durumlar Tebliği"ni,

SPK: Sermaye Piyasası Kurulu'nu,

Yönetim Kurulu: Ortaklık Yönetim Kurulu'nu,

ifade eder.

5. YETKİ VE SORUMLULUKLAR

Ortaklık Bilgilendirme Politikası, Yönetim Kurulu'nun yetkisi altında oluşturulur ve uygulanır. Yönetim Kurulu zaman zaman ilgili düzenlemeler gereği bu politikada değişiklik yapma yetkisini saklı tutar. Bilgilendirme politikası ve politikada yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu'nun onayını takiben Ortaklık internet sitesinde ve KAP'ta yayımlanır.

İşbu Bilgilendirme Politikasını gözetmek ve izlemekten Ortaklık Yatırımcı İlişkileri Birimi sorumludur.

İşbu Politika kapsamında yapılacak tüm yazılı ve görsel basın açıklamaları, Ortaklık Yönetim Kurulu Başkanı veya görevlendirilecek Ortaklık yetkilileri tarafından kamuya duyurulur. Geleceğe yönelik değerlendirmelerin açıklanmasına ilişkin SPK II-15.1 Özel Durumlar Tebliği madde 10/a: *"Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanabilir."* şeklindeki hükmü saklıdır.

Bağlı ortaklıklar adına bilgilendirmeyi Ortaklık yapar.

6. BİLGİLENDİRME YÖNTEM VE ARAÇLARI

İşbu Bilgilendirme Politikası çerçevesinde Ortaklık tarafından kullanılan bilgilendirme yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir.

- Periyodik olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'na girişleri yapılan finansal tablolar, bağımsız denetçi raporu ve beyanlar,
- Yıllık Faaliyet Raporları,
- Ortaklık internet sitesi,
- Özel durum açıklama formları,
- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve gerekli görülür ise günlük gazeteler aracılığı ile yapılan ilan ve duyurular,
- Telefon, e-posta, faks gibi iletişim araçlarıyla yapılan iletişim yöntemleri.

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

Pay sahipleri, yatırımcılar ve analistlerden Ortaklığa iletilen bilgi talepleri, kamuya açıklanmış bilgiler çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından doğru, eksiksiz ve eşitlik ilkesi gözetilerek yazılı, sözlü ya da bilgilendirme toplantıları vasıtasıyla yanıtlanır.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler de dahil olmak üzere özel durumlara konu hususların kamuya duyurulmasında basın-yayın organları, basın toplantısı, basın bültenleri veya diğer iletişim yollarından da yararlanılabilir. Bu duyuruların öncesinde KAP'ta açıklama yapılır ve Ortaklık internet sitesinde de ayrıca yer verilir.

Ortaklık yetkilileri, gerek görülmesi halinde, zaman zaman, yatırımcılar ve analistlerle bilgi paylaşmak amacıyla ulusal ve uluslararası düzeyde konferanslara veya toplantılara iştirak edebilirler. Bu etkinliklerde kullanılan sunumlar da Ortaklığın internet sitesinde yayımlanabilir.

8. ORTAKLIK HAKKINDA BASIN-YAYIN ORGANLARINDA VE/VEYA MEDYADA YER ALAN HABER VE SÖYLENTİLERİN TAKİBİ İLE BUNA İLİŞKİN AÇIKLAMA ESASLARI

Ortaklık, ulusal veya uluslararası basın-yayın organları ve/veya diğer iletişim kanallarında yer alan haber ve söylentileri takip eder ve ilk kez kamuya duyurulan veya daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığının tespiti halinde; Ortaklık paylarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarına etkisini Ortaklık iç düzenlemeleri çerçevesinde değerlendirir.

Basın-yayın organlarında çıkan ancak özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin Ortaklık açıklama yapmak isteyebilir. Bu açıklamalar basınla yazılı veya sözlü iletişim şeklinde olabileceği gibi Ortaklık internet sitesi (<https://erciyas.com/erciyas-celik-boru/>) aracılığıyla da kamuya duyurulabilir.

Basın ve yayın organları ve diğer iletişim yolları ile kamuya açıklanmış bilgilere dayalı olarak yapılan yorum, analiz, değerlendirme ve tahminlere ilişkin olarak, bunların yeterliliği ve doğruluğuna ilişkin Ortaklık tarafından kamuya açıklama yapılması zorunluluğu yoktur.

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

Ortaklık yöneticileri ve söz konusu kişilerin eşleri, çocukları ya da aynı evde yaşadıkları kişiler, Ortaklık tarafından düzenlenen 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, Ortaklık paylarında veya bu paylara dayalı sermaye piyasası araçlarında işlem yapamazlar. Ortaklığın bağlı ve hakim ortaklıklarının yöneticileri ile Ortaklık ile bağlı ve hakim ortaklıklarında pay sahibi olmaları nedeniyle içsel bilgi veya sürekli bilgilere sahip olan kişiler de bu

yasak kapsamındadır. Ancak bu dönem Ortaklık yetkililerinin konferans, seminer, panel ve benzeri programlara katılımlarına engel oluşturmaz.

Ortaklık, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, yatırımcıların yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla erteleyebilir. Bu durumlarda Ortaklık, sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, içsel bilgilerin gizliliğini temin etmek üzere her türlü tedbiri alır.

Ortaklık, yönetici ve çalışanlarını, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülüklerle ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlara ilişkin bilgilendirir. Ortaklık, 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.

İçsel bilgilere erişimi olan kişiler ise, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri kabul etmelerini sağlayacak şekilde, bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlardan yazılı olarak imza karşılığı bilgilendirilir.

10. İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN KİŞİLERİN BELİRLENMESİNDE KULLANILAN ESASLAR

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

Ortaklıkta İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler, Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür, ve ilgili Direktörler olarak belirlenmiştir.

11. GELECEĞE YÖNELİK DEĞERLENDİRMELERİN AÇIKLANMASINA İLİŞKİN ESASLAR

Geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminleri içeren veya yatırımcılara Ortaklığın gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmeler sermaye piyasası mevzuatında belirtilen esaslar çerçevesinde, yılda en fazla dört kez kamuya açıklanabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, makul varsayım ve tahminlere dayandırılır ve öngörülemeyen riskler ve gelişmeler dolayısıyla sapma durumunda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleştirmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine de yer verilmek suretiyle kamuya açıklama yapılır.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, sermaye piyasası mevzuatındaki esaslar çerçevesinde, özel durum açıklamalarının yanı sıra, gerekli görülmesi halinde, basın-yayın organları, basın toplantısı, basın bültenleri,

ulusal ve uluslararası düzeyde konferans veya toplantılar ile diğer iletişim yollarından yararlanılarak yapılabilir.

Ortaklığın geleceğe yönelik değerlendirmelerinin açıklanmasında, SPK II-15.1 Özel Durumlar Tebliği madde 10/a kapsamında, “Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanabilir.” hükmüne uyulur.

Ortaklık Yönetim Kurulu’nca, geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması, Yönetim Kurulu Başkanının yazılı iznine bağlıdır.

12. ORTAKLIĞA YÖNELTİLECEK SORULARIN YANITLANMASI

Bu politikanın uygulama esas ve usulüne ilişkin tüm sorular, Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü’ne yöneltilir.

Ortaklık, pay sahipleri ve menfaat sahipleri tarafından yöneltilecek soruların cevaplandırılması için başvurulacak birim ve iletişim bilgilerini internet adresinde açıklar.

Ortaklık, ayrıca Sıkça Sorulan Soruları ve cevaplarını internet adresinde açıklar.

13. YÜRÜRLÜK

Ortaklığın kamuyu aydınlatma esaslarını düzenleyen işbu Politika, 27.12.2021 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanarak aynı tarih itibarıyla yürürlüğe girmiş ve 30.12.2021 tarihli genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

YÜRÜTME

Bu Politika hükümlerinin uygulanması, Ortaklık Yönetim Kurulu tarafından hazırlanacak bir Prosedür ile yürütülür.