

GÖLTAŞ GÖLLER BÖLGESİ ÇİMENTO SAN VE TİC. A.Ş.
SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ
GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. Amaç ve Kapsam

Göлтаş Göller Bölgesi Çimento Sanayi Ve Ticaret A.Ş.’nin (“Şirket”) çevresel, sosyal ve yönetim (ÇSY) konularında kurumsal uyumun sağlanması, sürdürülebilirlik stratejisinin belirlenmesi, ve sürdürülebilirlik alanındaki politika, hedef ve uygulamaları yürütme, izleme, denetleme, gözden geçirme, iyileştirme ve geliştirme görevlerini yerine getirme ve Yönetim Kurulu’na (“Kurul”) belirlenen periyotlarda raporlama yapmak üzere Yönetim Kurulu bünyesinde Sürdürülebilirlik Komitesi (“Komite”) ve Sürdürülebilirlik Alt Komitesi (“Sürdürülebilirlik Alt Komitesi”) kurulmuştur. Bu düzenleme, Şirket’in Sürdürülebilirlik Komitesi Görev ve Çalışma Esasları’nı (“Çalışma Esasları”) belirlemeyi amaçlamaktadır.

2. Komitenin Yapısı

Komite, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur, yetkilendirilir ve Yönetim Kurulu’na raporlama yapar. Komite, en az 1’i (bir) Yönetim Kurulu üyesi olmak koşuluyla Şirket bünyesinde aşağıdaki belirtilen pozisyona atanmış kişiler arasından ve toplamda en az 6 (altı) üyeden oluşur. Şirket’in Çevre ve Sürdürülebilirlik Şefi (Şirket içi yapısal değişiklikler olması ihtimalinde ise, Çevre ve Sürdürülebilirlik Şefinin görev ve yetkilerine haiz Şirket yetkilisi) sürdürülebilirlik yöneticisi sıfatı ile (“Sürdürülebilirlik Yöneticisi”), komite koordinasyon ve raporlamasından sorumludur. Tüm komite içi ve komitenin dış iletişimini, alt komite proje yönetimini sağlar.

- Yönetim Kurulu Üyesi
- İcra Komitesi üyesi(Teknik)
- İcra Komitesi üyesi(Mali, idari, ticari)
- İcra Komitesi üyesi(Satış ve Pazarlama)
- İcra Komitesi üyesi(Yatırımlar)
- Çevre ve Sürdürülebilirlik Müdürü
- İnsan Kaynakları Direktörü

Komite Başkanı (“Komite Başkanı”) Yönetim Kurulu kararı ile belirlenir.

Yerlerine yeni üye seçilinceye kadar, eski komite üyeleri görevlerine 3 (üç) yıl süre ile devam eder.

3. Çalışma Usul ve Esasları

Komite, yılda en az 2 (iki) kez olmak üzere, ihtiyaç görülen zamanlarda toplanır. Toplantı çağrısı Komite Başkanı tarafından yapılır. Toplantının gündemi Komite Başkanı tarafından belirlenir. Toplantı, Komite üye sayısının çoğunluğun katılımıyla gerçekleştirilir. Komite, şirketin tamamını ilgilendiren sürdürülebilirlik hedefleriyle ilgili kararları salt çoğunlukla alır ve ilgili olan konuları Yönetim Kurulu’nun onayına sunar.

Sürdürülebilirlik Yöneticisi, Komite toplantılarında alınan kararları toplantı yer, zaman ve katılan üye bilgilerini de içerecek şekilde yazılı olarak tutar ve tutanak haline getirilerek arşivlemesini yapar.

Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.

Yukarıdaki amaç ve kapsam çerçevesinde Komite; faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bedeli Şirket tarafından karşılanmak üzere, bağımsız uzman kişi ya da kuruluşlardan danışmanlık hizmeti alabilir ve gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Alınan kararlar, Komite Başkanı aracılığıyla Yönetim Kurulu'na raporlanır ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanması gereken Komite kararları (Şirket'in sürdürülebilirlik stratejisine yön verecek kararlar) Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur, nihai karar Yönetim Kurulu'na aittir.

4. Görev ve Sorumluluklar

Komitenin temel görevleri şunlardır:

- TSRS ve ilgili ulusal/uluslararası standartlara uygun olarak sürdürülebilirlik stratejisinin geliştirilmesini ve uygulanmasını sağlamak,
- Şirketin sürdürülebilirlik hedeflerini belirlemek, bu hedeflerin kurumsal stratejiye entegrasyonunu koordine etmek,
- Çevresel, sosyal ve yönetim konularında önemli risk ve fırsatların belirlenmesini, değerlendirilmesini, önceliklendirilmesini ve izlenmesini sağlamak,
- Risk ve fırsat analizlerinin stratejik planlama, bütçeleme ve risk yönetimi süreçlerine entegre edilmesini koordine etmek,
- Sürdürülebilirlik odaklı çevresel ve sosyal göstergelerin takibini ve iyileştirilmesini sağlamak,
- Sürdürülebilirlik verilerinin iç kontrol ve denetim sistemiyle uyumlu şekilde izlenebilir, şeffaf ve güvenilir biçimde yönetilmesini sağlamak,
- Yılda en az iki kez Yönetim Kurulu'na sürdürülebilirlik performans raporu sunmak, olağan dışı gelişmelerde ara dönem bilgilendirme yapmak,
- İlgili birimlerden veri toplamak ve sürdürülebilirlik raporlarının hazırlanmasını koordine etmek,
- TSRS kapsamında yapılacak raporlamaların kalitesini ve güvenilirliğini denetlemek,
- Paydaş geri bildirimlerinin toplanmasını ve değerlendirilmesini koordine etmek,
- Sürdürülebilirlik stratejisi, risk yönetimi ve performans izleme süreçlerinde değer zincirinin tamamını (tedarikçiler, müşteriler, iştirakler ve lojistik) kapsayan yaklaşımların uygulanmasını sağlamak.
- Organizasyon genelinde sürdürülebilirlik kültürünün geliştirilmesini teşvik etmek,
- Yıllık faaliyet planı hazırlayarak komite performansını değerlendirmek ve sürekli iyileştirme sağlamak.
- Sürdürülebilirlik performansı ve risk yönetimi kapsamında belirlenen aksiyon planlarının uygulanmasını izlemek, sonuçlarını değerlendirmek ve tamamlanmamış aksiyonlar için kapatma süreçlerini yürütmek.

- İklim senaryolarına dayalı analizleri değerlendirmek, TSRS kapsamında kısa, orta ve uzun vadeli etki varsayımları ile belirsizlik içeren sürdürülebilirlik konularında kurumsal muhakeme süreçlerini koordine etmek,
- Sürdürülebilirlikle ilgili stratejik karar süreçlerinde iklim değişikliği, geçiş riskleri, fiziksel etkiler ve politika belirsizlikleri gibi konulara ilişkin varsayımların dikkate alınmasını sağlamak,
- Ulusal ve uluslararası sürdürülebilirlik raporlama düzenlemelerindeki TSRS, IFRS S1–S2, ESRS, TCFD, CDP vb. gelişmeleri izlemek; yeni standartlara ve yasal yükümlülüklerle uyum sağlanması için ilgili iş birimlerine rehberlik etmek.
- Sürdürülebilirlik veri setlerinin doğruluğu, izlenebilirliği ve raporlanabilirliği açısından veri sahipleriyle birlikte bağımsız denetime uygun raporlama altyapısının geliştirilmesini sağlamak; gerektiğinde üçüncü taraf güvence süreçlerinin koordinasyonuna destek vermek.
- Sürdürülebilirlik, iklimle ilgili riskler ve TSRS raporlaması konularında Yönetim Kurulu üyelerinin bilgi ve farkındalık düzeylerinin artırılmasını sağlamak amacıyla yıllık gelişim planı hazırlamak, ihtiyaç duyulan konularda eğitim ve bilgilendirme faaliyetleri organize etmek, gelişim çıktılarını Yönetim Kurulu ile paylaşmak.

5. Sürdürülebilirlik Alt Komitesi Yapısı

Komite, aldığı kararların uygulanmasına destek olmak üzere sürdürülebilirlik konusunda bilgi sahibi olan yöneticilerin ve görev tanımları gereği dahil olması gereken personelin görev aldığı alt komite oluşturmuştur. Komite, gerekli gördüğünde alt komite yapısında ve sayısında değişiklik yapma yetkisine sahiptir.

6. Çalışma Esaslarındaki Değişiklik

Konu Çalışma Esasları üzerindeki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınmak suretiyle, karara bağlanır. İşbu Çalışma Esasları yalnızca Yönetim Kurulu'nun bu yöndeki kararı çerçevesinde değiştirilebilir.

7. Yürürlük

Bu Çalışma Esasları, Şirket Yönetim Kurulu'nun 04.06.2025 tarihli kararı ile yürürlüğe girmiştir.

Ek: Sürdürülebilirlik Organizasyon Yapısı

GÖLTAŞ SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK ORGANİZASYONEL YAPI

