

# MARSHALL BOYA VE VERNİK SANAYİİ A.Ş. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

İşbu Çalışma Esasları'nda yapılacak her türlü değişiklik yalnızca Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

## 1. Amaç

Bu belgenin amacı, Marshall Boya ve Vernik Sanayii A.Ş.'nin ("Şirket"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ilgili kararları, Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları ("TSRS") ve ilgili diğer düzenlemeler kapsamında;

- çevresel,
- sosyal,
- yönetim,
- iklim değişikliği,
- sürdürülebilirlik risk ve fırsatları,
- sürdürülebilirlik hedefleri,
- sürdürülebilirlik performans göstergeleri,
- sürdürülebilirlik raporlamaları

ile ilgili çalışmaların etkin şekilde yürütülmesini sağlamak amacıyla oluşturulan Sürdürülebilirlik Komitesi'nin ("Komite") görev, yetki, sorumluluk ve çalışma esaslarını belirlemektir.

Bu çalışma esasları hazırlanırken yürürlükteki yerel mevzuat, uluslararası iyi uygulamalar, sürdürülebilirlik raporlama standartları ve kurumsal yönetim ilkeleri dikkate alınmıştır. Mevzuatta değişiklik olması halinde işbu çalışma esasları ilgili düzenlemelere uyum sağlayacak şekilde güncellenir.

## 2. Dayanak

İşbu çalışma esasları aşağıdaki düzenleme ve standartlar esas alınarak hazırlanmıştır:

- Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği ve ilgili diğer SPK kararları,
- SPK Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi,
- Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları (TSRS),
- Şirket Esas Sözleşmesi ve kurumsal yönetim uygulamaları.

## 3. Komitenin Amacı ve Görevleri

Sürdürülebilirlik Komitesi, Yönetim Kurulu'nun sürdürülebilirlik alanındaki görev ve sorumluluklarını etkin şekilde yerine getirmesine destek olmak amacıyla kurulmuştur.

Komitenin başlıca görevleri aşağıdaki gibidir:

- Sermaye Piyasası Kurulu, T.C. Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ile diğer yetkili otoriteler tarafından uygulamaya alınan sürdürülebilirlik uygulamalarına ilişkin çalışmaların ve/veya raporlamaların Şirket nezdinde yapılmasını ve hazırlanmasını, gereğinde kamuya duyurulmasını gözetmek ve yürütmek Yönetim Kurulu'nun bilgisine ve onayına sunmak,
- Sürdürülebilirlik konularının etkin yönetimi için yürüttüğü faaliyetlere destek olması amacıyla gereğinde Komite altında çalışma grupları kurmak, onları yetkilendirmek ve koordine etmek,
- Şirketin sürdürülebilirlik strateji, hedef ve politikalarının oluşturulmasına katkı sağlamak,
- Sürdürülebilirlik kapsamında çevresel, sosyal, yönetim ve iklim değişikliği ile ilgili risk ve fırsatları değerlendirmek,
- Sürdürülebilirlik hedeflerine yönelik performans göstergelerini takip etmek,
- Sürdürülebilirlik çalışmalarının şirket stratejileri ile uyumunu değerlendirmek,
- İlgili mevzuat, ulusal ve uluslararası standartlar kapsamındaki gelişmeleri takip etmek,
- Sürdürülebilirlik raporlamalarının doğruluğunu, bütünlüğünü ve zamanında hazırlanmasını gözetmek,
- Risk ve fırsat değerlendirme süreçlerinin ilgili iş birimleri ile koordinasyon içerisinde yürütülmesini sağlamak,
- Yönetim Kurulu'na sürdürülebilirlik alanında tavsiye ve öneriler sunmak,

- Gerektiğinde ilgili iş birimleri arasında koordinasyon sağlamak,
- Sürdürülebilirlik konusunda farkındalık, eğitim ve gelişim çalışmalarını desteklemek,
- Şirketin sürdürülebilirlik performansının geliştirilmesine yönelik iyileştirme önerileri oluşturmak,
- Şirketin sürdürülebilirlik stratejisi ve hedeflerinin başarıya ulaşmasını destekleyecek ulusal ve uluslararası üyelik ve iş birliklerini araştırmak, değerlendirmek ve Yönetim Kurulu'nun bilgisine ve onayına sunmak.

Komite, kendi görev alanı ile ilgili değerlendirme ve önerilerini yazılı olarak Yönetim Kurulu'na sunar.

#### **4. Komitenin Yapısı, Üyelerin Atanması ve Temsil Yapısı**

- Komite, Yönetim Kurulu kararı ile oluşturulur ve yetkilendirilir.
- Komite üyeleri Yönetim Kurulu tarafından atanır ve gerektiğinde görevden alınabilir.
- Komite üyelerinin görev süresi Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak belirlenir.
- Yönetim Kurulu gerekli gördüğü durumlarda Komite yapısında değişiklik yapabilir.
- Komite Başkanı Yönetim Kurulu tarafından belirlenir.

Komite üyeleri sürdürülebilirlik süreçlerini temsil edecek yeterli bilgi, deneyim ve fonksiyonel çeşitliliğe sahip kişiler arasından, en az 2 kişi olacak şekilde belirlenir.

Komite bünyesinde faaliyet gösterecek çeşitli çalışma grupları oluşturulabilir. Bu çalışma grupları Komite'nin gözetiminde çalışır, çalışmaları konusunda Komite'yi bilgilendirir ve Yönetim Kurulu'nun Şirket nezdinde uygulanmasına karar verdiği çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim uygulamalarını gerçekleştirir.

Komite üyeliğinde herhangi bir nedenle boşalma olması durumunda, Yönetim Kurulu tarafından makul süre içerisinde yeni üye ataması gerçekleştirilir.

Görev değişikliği, organizasyonel değişiklik veya işten ayrılma nedeniyle üyeliğin sona ermesi halinde ilgili pozisyon için yeni görevlendirme Yönetim Kurulu onayı ile yapılır.

Komite çalışmalarının kesintisiz sürdürülmesi esastır. Üye eksikliği veya geçici temsil ihtiyacı oluşması halinde Yönetim Kurulu geçici görevlendirme yapabilir.

Komite, faaliyetleri kapsamında ihtiyaç duyduğu konularda bağımsız uzman görüşü ve danışmanlık hizmeti alabilir. Söz konusu hizmet bedelleri Şirket tarafından karşılanır.

Komite tavsiye niteliğinde kararlar alır. Nihai karar alma yetkisi Yönetim Kurulu'na aittir.

Komite faaliyetlerinin koordinasyonu ve sekretarya hizmetleri Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yürütülür.

#### **5. Toplantılar ve Çalışma Esasları**

- Komite yılda en az dört kez olmak üzere toplanır.
- Gerek görülmesi halinde Komite Başkanı veya Yönetim Kurulu talebi doğrultusunda ilave toplantılar düzenlenebilir.
- Toplantılar fiziki ortamda veya elektronik iletişim araçları kullanılarak gerçekleştirilebilir.
- Toplantı gündemi Komite Başkanı koordinasyonunda hazırlanır.
- Toplantılara ilişkin tutanaklar ve karar kayıtları Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından saklanır.
- Komite gerekli gördüğü çalışanları, yöneticileri, uzmanları veya danışmanları toplantılara davet edebilir.

Komite toplantı yeter sayısı üye tam sayısının salt çoğunluğudur.

Komite kararları toplantıya katılan üyelerin çoğunluğu ile alınır. Oyların eşitliği halinde Komite Başkanı'nın oyu belirleyici kabul edilir.

Toplantıya katılmayan üyeler görüş ve değerlendirmelerini yazılı olarak iletebilir.

Süreklilik arz eden mazeret durumlarında Yönetim Kurulu tarafından geçici temsilci görevlendirilebilir.

#### **6. Raporlama ve Yönetim Kurulu ile İletişim Süreci**

- Komite toplantılarında alınan kararlar ve yapılan değerlendirmeler yazılı olarak kayıt altına alınır.
- Toplantı sonuçları düzenli olarak Yönetim Kurulu'na raporlanır.
- Sürdürülebilirlik riskleri, fırsatları, hedefleri ve performans göstergeleri periyodik olarak Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunulur.

- Yönetim Kurulu gerekli gördüğü durumlarda Komite'den ek analiz, çalışma ve değerlendirme talep edebilir.
- Stratejik önem taşıyan sürdürülebilirlik kararları, yatırım kararları ve politika değişiklikleri Yönetim Kurulu onayına sunulur.
- Yönetim Kurulu tarafından alınan kararların ilgili iş birimlerine aktarılması ve takibi Komite koordinasyonunda yürütülür.
- Komite, sürdürülebilirlik performansına ilişkin gelişmeleri yıllık faaliyet raporu ve ilgili sürdürülebilirlik raporlamalarına destek olacak şekilde değerlendirir.

## 7. Risk ve Fırsat Yönetimi Süreci

Komite;

- çevresel,
- sosyal,
- yönetim,
- iklim değişikliği,
- enerji,
- tedarik zinciri,
- insan hakları,
- iş sağlığı ve güvenliği

alanlarındaki sürdürülebilirlik risk ve fırsatlarının belirlenmesi, değerlendirilmesi, önceliklendirilmesi ve izlenmesi süreçlerini koordine eder.

Risk ve fırsat değerlendirmeleri ilgili iş birimleri ile iş birliği içerisinde gerçekleştirilir.

Önemli risk ve fırsatlar Yönetim Kurulu'na raporlanır ve gerekli aksiyon önerileri sunulur.

Komite sürdürülebilirlik hedeflerine ilişkin ilerlemeyi düzenli olarak takip eder ve iyileştirme alanlarını değerlendirir.

Komite, sürdürülebilirlik risk ve fırsatlarının şirket stratejileri, yatırım kararları ve operasyonel süreçler üzerindeki etkilerini değerlendirir.

## 8. Yetkinlik, Eğitim, Performans ve Ücretlendirme

Komite üyelerinin sürdürülebilirlik, iklim değişikliği, kurumsal yönetim ve sürdürülebilirlik raporlama standartları konusunda yeterli bilgi ve yetkinliğe sahip olması esastır.

Şirket gerekli gördüğü durumlarda;

- eğitim,
- seminer,
- çalıştay,
- farkındalık programları

düzenleyebilir.

Komite ilgili mevzuat ve standartlardaki değişiklikleri takip ederek şirketin uyum süreçlerini destekler.

Yönetim Kurulu gerekli görmesi halinde sürdürülebilirlik performans göstergelerini üst düzey yönetici performans değerlendirme ve ücretlendirme süreçlerine dahil edebilir.

Sürdürülebilirlik hedeflerine yönelik ilerleme durumu düzenli olarak izlenir ve değerlendirilir.

Komite üyelerine sağlanacak ilave haklar, ücretlendirme veya diğer menfaatler Yönetim Kurulu kararı doğrultusunda belirlenir.