



**SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ
ÇALIŞMA ESASLARI, GÖREV VE YETKİLERİ YÖNETMELİĞİ**

09.07.2025 Tarih ve No:2

1. Amaç

Kartonsan A.Ş.'nin kurumsal sürdürülebilirlik stratejilerini belirlemek ve geliştirmek, Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları (SKA) ile Kartonsan A.Ş. stratejilerinin uyumunu değerlendirerek, sürdürülebilirlik kapsamında önemli değişkenlerin ve takip parametrelerinin belirlenmesi sağlamak, TSRS kapsamında iklim risklerini değerlendirmek, SPK mevzuatının gereklerini de yerine getirecek olan Entegre Faaliyet Raporunun hazırlanmasını sağlamak ve KGK /TSRS uyumlu raporların hazırlanmasını sağlamak.

2. Dayanak

Sürdürülebilirlik Komitesinin görev ve çalışma esasları, Şirket Esas Sözleşmesi ve Kamu Gözetim Kurumu “Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları” nda yer alan hükümler çerçevesinde belirlenmiştir.

3. Komitenin Yapısı

- Komite üyeleri, her yıl olağan genel kurul toplantısından sonra yapılacak ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir.
- Sürdürülebilirlik komitesi en az bir yönetim kurulu üyesinin katılımı (Başkan) ile Kartonsan A.Ş. departman müdürlerinden ve fabrika müdüründen müteşekkildir.
- Komite üyeleri bir yıl için seçilirler, yeni üyeler seçilinceye kadar mevcut üyeler görev yapar. Komite üyeleri tekrar seçilebilirler.
- Komitede muhasebe, finans, çevre, enerji, üretim vb. teknik konular ile yönetim ve denetim konularında uzman, yönetim kurulu üyesi olmayan kişiler görev yapabilir.
- Komite faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır.
- Komite üyeleri bir yıl için seçilirler, yeni üyeler seçilinceye kadar mevcut üyeler görev yapar. Komite üyeleri tekrar seçilebilirler.
- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için her türlü her türlü (eğitim vb. de dahil olmak üzere) destek ve kaynak, yönetim kurulu tarafından sağlanır.
- Yıl içerisinde komite üyeliğinde boşalma olursa, yerine ilk yönetim kurulu toplantısında gerekli nitelikleri taşıyan yeni üye seçilir.
- İhtiyaç duyulması halinde komite çalışmalarına destek vermek üzere alt çalışma grupları kurularak komite tarafından görevlendirme yapar; teknik rapor, ölçüm, doğrulama vb. çalışmalar için yetkin üçüncü taraf kuruluşlardan destek alır.

4. Toplantı ve Raporlama

- Komite en az 6 aylık dönemlerde toplanarak mevcut durum değerlendirmesini yapar, gerçekleştirilen/ gerçekleştirilecek çalışmaları belirler. Komite toplantıları, toplantı tutanağı ile kayıt altına alınır.
- Komite, üyelerin salt çoğunluğu ile toplanır ve toplantılarında kararlar, oy çokluğu ile alınır. Oyların eşitliği halinde komite başkanının oyu doğrultusunda karar alınır.

- Komite alt grupları görev ve sorumluluklarının gerektiği sıklıkta toplanarak çalışmalarını devam ettirir.
- Komite tüm çalışmalarını yazılı hale getirir ve yazılı çalışmaların kaydı tutulur.
- Komite, çalışma alanına giren konularda hazırladığı raporlar ile Yönetim Kurulunun bilgilendirilmesini sağlar. Yönetim kuruluna iklim değişikliği ile ilgili muhtemel riskler/fırsatlar ve bu risklerden kaçınmak / fırsatlardan yararlanmak için gerekli çalışmaları (Risk/fırsat değerlendirme listeleri, iklim değişikliği değerlendirme senaryoları vb. değerlendirmelerinin de yer aldığı) bir rapor şeklinde sunar.
- Komitenin kararları Yönetim Kuruluna tavsiye niteliğindedir. Nihai sorumluluk, Yönetim Kurulundadır.

5. Görev ve Sorumluluklar

- Kartonsan A.Ş.'nin sürdürülebilirlik, etik, sosyal, çevresel vb. politikalarını belirlemek.
- Çevresel, Sosyal ve Kurumsal yönetim ilkelerine ve SKA'lara yönelik mevcut durum belirlemek.
- Kartonsan A.Ş. faaliyetlerinin sürdürülebilirlik ve iklim değişikliği çerçevesindeki çevresel, iş güvenliği, ekonomik, sosyal vb risk ve fırsatların tespit etmek.
- Şirketin varlığını, büyümesini ve devamlılığını tehlikeye düşürebilecek olası iklim değişikliği risklerin erken teşhis edilmesi, olası risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve böylece riskin yönetilmesi ne yönelik ilkelerin belirlemek, bu ilkelerin karar sürecinde kullanılmasını sağlamak.
- Şirketin varlığını, büyümesini ve devamlılığını destekleyecek olası iklim değişikliği fırsatlarının erken tespit edilmesi, gerekli çalışmaların yapılması ile karar sürecinde kullanılmasını sağlamak.
- Kartonsan A.Ş.'nin sürdürülebilirlik ve iklim değişikliği riskleri/fırsatları kapsamındaki hedeflerinin ve bu hedeflere ulaşmadaki stratejilerini belirlemek, aksiyon planlarını oluşturmak.
- Sürdürülebilirlik ve iklim değişikliği yönetimi performansının ölçülmesinde takip edilecek parametreleri belirlemek, ölçme ve değerlendirmelerinin yapılmasının sağlanmak.
- Sürdürülebilirlik ve iklim değişikliği kapsamındaki mevzuat ve ulusal – uluslararası gelişmeleri takip ederek, değişikliklere uyum sağlamak üzere çalışmaları başlatmak.
- Sürdürülebilirlik ve iklim değişikliği çalışmalarında paydaşlar beklentilerinin tespitini ve değerlendirilmesini sağlamak.
- Sürdürülebilirlik çalışmaları ile ilgili paylaşımların, bilgilendirme ve eğitimlerin yapılmasını sağlamak.
- Her yıl yayınlanan finansal raporların ve TSRS raporlarının KGK, SPK mevzuatına uygun olarak yayınlanması kapsamında gerekli çalışmaları planlamak.
- İklim değişikliği yönetimi kapsamlı risk/fırsat yönetimi ile iç kontrol sistemlerinin şirketin kurumsal yapısına uyumunu sağlamak,
- Olası risklerin nicel olarak ölçümünü sağlamaya yönelik olarak çeşitli ölçüm modellerinin geliştirilmesini uygulamaya konulması, değişen içsel ve dışsal şartlara göre modellerin gözden geçirilmesini sağlamak.

- Risk / Fırsat izlemeyi etkin bir şekilde sağlamak üzere gerektiğinde ilgili birimlerden bilgi ve görüş talep etmek,
- Risk/Fırsat yönetim sistemini yılda en az bir kez ilgili raporlama dönemi öncesinde gözden geçirmek,
- SPK ve KGK mevzuatı çerçevesinde komiteye verilecek diğer görevleri yerine getirmek

6. Yürürlük ve Yürütme

09.07.2025 Tarih ve 2 Nolu Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları, Görev ve Yetkileri Yönetmeliği, Yönetim Kurulu'nca onaylandığı tarihte yürürlüğe girer.

İş bu Yönetmelik'i yürütmeye, gerektiğinde değişiklik yapmaya, açık olmayan hususları yorumlamaya ve uygulamayı yönlendirmeye Yönetim Kurulu yetkilidir. Yönetmelik'te yapılacak herhangi bir değişiklik yine Yönetim Kurulu kararı ile olur.

28.02.2022 Tarih ve YK/2022-06 Sayılı Yönetim Kurulu kararı ile onaylanan "28.02.2022 Tarih ve 1 Nolu "Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları, Görev ve Yetkileri Yönetmeliği" yürürlükten kaldırılmıştır.