

BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. KURULUŞ

Şirketimizde Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetişim (ÇSY) çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politika, hedef ve uygulama planların oluşturulması, söz konusu politikaların yürütülmesi, izlenmesi denetlenmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi kapsamında gerekli çalışmaların gerçekleştirilmesi için Yönetim Kurulu'na raporlamak üzere Sürdürülebilirlik Komitesi kurulmuştur.

2. TANIMLAR

Besler Gıda ve Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları'nda geçen;

SPK: Sermaye Piyasası Kurulu'nu ifade eder.

Şirket: Besler Gıda ve Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş.'yi ifade eder.

Komite: Besler Gıda ve Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. Sürdürülebilirlik Komitesi'ni ifade eder.

Yönetim Kurulu: Besler Gıda ve Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu'nu ifade eder.

Nihai Karar: Şirket iç yönergesi ve esas sözleşmesine göre Yönetim Kurulu'nun yetki alanına giren konular hariç olmak üzere Komite tarafından toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış kararı ifade eder.

Tavsiye Karar: Şirket iç yönergesi ve esas sözleşmesine göre Yönetim Kurulu'nun yetki alanına giren konularda Komite nezdinde alınan kararı ifade eder.

3. AMAÇ

Komite'nin amacı, Yönetim Kurulu'na sürdürülebilirlikle ilgili yönetim ve gözetim sorumluluklarını yerine getirirken alacağı kararlarda yardımcı ve destek olmaktır. Komite, çevresel, sosyal, kurumsal yönetim ve insan sermayesi ile ilgili diğer konularda ("ÇSY Konuları") Yönetim Kurulu'na yol gösterici olma görevi üstlenir.

Komite, sürdürülebilirlikle ilgili küresel gelişmeler ve/veya ÇSY konularındaki genel değişimleri, şirketi doğrudan ilgilendiren konuları ve detayları izler, Yönetim Kurulu'nu bu konularda bilgilendirir ve Kurul'a rehberlik eder. Komite, Yönetim Kurulu'na ÇSY konularında şirketin daha fazla ilerlemesini desteklemek için yapabilecekleri konusunda da tavsiyelerde bulunur.

4. KOMİTE'NİN YAPISI

- Komite, Yönetim Kurulu onayı ile oluşturulur ve yetkilendirilir.
- Komite, ikisi Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi, biri şirket CEO'su, biri Sürdürülebilirlik departmanının liderinden olmak üzere 4 üyeden oluşur.
- Komite Başkanlığı, bağımsız Yönetim Kurulu üyesi tarafından yürütülür.
- Başkanının iştirak edemediği toplantılarda, toplantıya CEO Başkanlık eder.

- Komite üyelerinden bağımsız üyeler dışındaki üyeler belirli bir süreyle sınırlı olmaksızın görevlendirilir. Yönetim Kurulu, komite üyeleri ve sayılarını her zaman değiştirebilir.
- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.
- Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kuruluna aittir.
- Komite, bilgi ve görüşlerine başvurmak üzere gerekli gördüğü durumlarda Şirket yöneticileri ile Şirket içi ve/veya Şirket dışı konu uzmanlarını komite toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite, belirli görevler ve projeler için alt komiteler veya tematik çalışma grupları oluşturabilir.
- Komite, Komite'ye bağlı alınan kararların uygulanmasından sorumlu olan "Sürdürülebilirlik Platformu"nu kurar ve yetkilendirir.
- Platform sürdürülebilirlik stratejimiz çerçevesinde yürütülen faaliyetlerin ana koordinasyonundan sorumludur ve sürdürülebilirliğin şirket kültürüne entegre edilmesinde önemli bir rol oynar.
 - Platform; Araştırma ve Geliştirme, Üretim, İnsan Kaynakları, Finans, Lojistik, Satın Alma, Operasyonel Mükemmellik, , Pazarlama, Yatırımcı İlişkileri, Risk Yönetimi, Kalite ve Gıda Güvenliği ve SEÇ (Sağlık, Emniyet, Enerji, Çevre) birimlerinden sorumlu yöneticilerden oluşur.
 - Platform, sürdürülebilirlik politikalarının, stratejilerinin ve hedeflerinin belirlenmesi, paydaşlarla iletişim kurulması ve sürdürülebilirlik konusunda geri bildirim alınmasını sağlamak üzere entegre bir yaklaşımla çalışır.

5. KOMİTE TOPLANTILARI ve RAPORLAMA

- Komite yılda en az iki (2) kez olmak üzere, koşulların gerektirdiği durumlarda ise daha sık toplanır.
- Komite, Şirket merkezinde ya da uzaktan erişim platformu üzerinden toplanır.
- Komite Başkanı, Komite üyelerini Komite Sekreteri aracılığı ile davet eder.
- Komite toplantılarında;
 - tartışılan konu başlıkları ve değerlendirmeler,
 - görüş ve öneriler,
 - alınan kararlar ve aksiyon planları
yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve düzenli bir şekilde arşivlenerek saklanır.
- Toplantı tutanaklarının hazırlanmasından ve saklanmasından Yıldız Holding Kurumsal İşlemler departmanı sorumludur.
- Toplantı ve karar nisabı Komite üye toplam sayısının salt çoğunluğudur.
- Komite kararları, nihai karar ve tavsiye karar olmak üzere iki farklı şekilde oluşur. Tavsiye kararlar Komite Başkanı aracılığıyla Yönetim Kurulu'na raporlanır ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Nihai Kararlar ise doğrudan uygulanır.

6. KOMİTE'NİN GÖREV ve YETKİLERİ

Komite, Yönetim Kurulu aksi bir karar almadığı sürece;

- Şirketin sürdürülebilirlik önceliklerinin belirlenmesine, stratejisinin, kısa, orta ve uzun vadeli hedeflerinin, yol haritalarının ve politikalarının oluşturulmasına rehberlik eder ve bu çalışmalarını Yönetim Kurulu onayına sunar.

- Küresel ve yerel sürdürülebilirlik regülasyonlarına tam uyumun sağlandığını gözlemler, SPK tarafından ilan edilmiş olan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ilkeleri doğrultusunda yapılan çalışmaları takip eder. Piyasası Mevzuatı gereği hazırlanan sürdürülebilirlik raporlarının zamanında hazırlanmasını gözetir ve kamuya duyurulmak üzere Yönetim Kurulu'nun onayına sunar.
- Sürdürülebilirlik hedeflerini, politikalarını, uygulamalarını, çalışma esaslarını, yönetim sistemlerini düzenli olarak gözden geçirilmesi ve geliştirilmesini yönlendirir, denetler ve yılda en az bir kez ve her halükârda yıllık faaliyet raporlarının kamuya açıklanması için belirlenen azami süreler içerisinde kalacak şekilde çalışmaları Yönetim Kurulu'nun onayına sunar.
- Sürdürülebilirliğin Şirket yapısına entegre edilmesi amacıyla yönlendirme yapar ve kurum içi projelerin geliştirilmesini teşvik eder.
- Sürdürülebilirlik stratejisi ve hedeflerinin başarıya ulaşmasını destekleyecek ulusal ve uluslararası üyelik ve iş birliklerini önerir.
- Sürdürülebilirlikle ilgili mevcut süreç, uygulama ve projelerini izler, gerekli denetimlerin yapıldığını takip eder, performans ölçümü amaçlı hedefler koyar ve ilgili birimlerce sağlanan veri ve bilginin Yönetim Kurulu'na raporlanmasını sağlar.
- Sürdürülebilirlikle ilgili güncel, ulusal ve uluslararası gelişmelerin takibini yapar ve mevcut strateji, politika ve uygulamaların gelişimi için tavsiyelerde bulunur.
- Şirket sürdürülebilirlik stratejisi, politikası ve uygulamaları hakkında paydaşlara yönelik bilgilendirme ve paydaş katılımı faaliyetlerine rehberlik eder.
- İhtiyaç durumunda, sürdürülebilirlik konularının etkin yönetimi için yürütülen faaliyetlere destek olması amacıyla Komite altında çalışma grupları kurulması ve koordine edilmesine karar verir.
- Şirketin sürdürülebilirlik stratejisi ve hedefleri doğrultusunda tüm çalışanların bilgilendirilmesi ve çalışanların içselleştirmesi yönünde çalışmaların yürütülmesini teşvik eder.
- Yıllık sürdürülebilirlik yatırım ihtiyaçlarını ve bütçe planlarını gözden geçirir ve değerlendirir.

7. DİĞER KONULAR

Komite bu dokümanı düzenli aralıklarla gözden geçirir ve herhangi bir değişiklik yapılmasını gerekli bulduğu durumlarda Yönetim Kurulu'nu konuyla ilgili bilgilendirir ve önerilerde bulunur.

Yönetim Kurulu bu dokümanda belirtilen her türlü görev ve sorumluluğu ya da içeriği, gerekli gördüğü durum ve koşullarda değiştirme, iptal etme ya da yürürlükten kaldırma hakkını saklı tutar.

8. YÜRÜRLÜK

Bu Prosedür Yönetim Kurulu'nun 26 /12/2025 tarih ve 2025/48 sayılı kararı ile onaylanarak aynı tarihte yürürlüğe girmiştir.