

SİNPAŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

İKLİM VE RISK KOMİTESİ

ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

1. Amaç ve Kapsam

Bu Usul ve Esaslar, Sinpaş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. ("Şirket") bünyesinde, iklim değişikliği kaynaklı risk ve fırsatların yönetilmesi, sürdürülebilirlik performansının artırılması ve çevresel, sosyal ve yönetim (ESG) risklerinin etkin şekilde izlenmesi amacıyla, Yatırımcı İlişkileri birii koordinasyonunda ve doğrudan Yönetim Kurulu'na bağlı olarak faaliyet gösterecek **İklim ve Risk Komitesi**'nin görev, yetki ve sorumluluklarını, üyelik yapısını, toplantı usullerini ve raporlama esaslarını belirlemek amacıyla hazırlanmıştır.

2. Dayanak

Bu Usul ve Esaslar; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulunun Kurumsal Yönetim İlkeleri, Borsa İstanbul'un Sürdürülebilirlik Rehberleri, T.C. Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı'nın ilgili mevzuatı, TCFD (Task Force on Climate-related Financial Disclosures) ve benzeri uluslararası standartlar doğrultusunda hazırlanmıştır.

Komite çalışmaları, SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" kapsamında aşağıdaki hususlara dikkat edilerek yürütülür:

- ✓ Şirketin çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin strateji, politika ve hedeflerinin belirlenmesi,
- ✓ İklim değişikliği ile mücadele kapsamında alınan önlemler ve hedeflerin yatırımcılarla paylaşılması,
- ✓ Kaynak ve enerji kullanımı, karbon salımı, su ve atık yönetimi gibi çevresel etkilerin raporlanması,
- ✓ Kadın istihdamı, insan hakları, etik kurallar ve çeşitlilik politikaları gibi sosyal konularda alınan kararların ve uygulamaların izlenmesi.

3. Komitenin Yapısı

- ✓ Komite, en az üçü Yönetim Kurulu üyesi olmak üzere en fazla 8 kişiden oluşur.
- ✓ Komite Başkanlığı, Yönetim Kurulu üyelerinden biri tarafından yürütülür.
- ✓ Komite üyeleri arasında sürdürülebilirlik, çevre yönetimi, kurumsal risk ve finansal analiz konularında bilgi ve deneyim sahibi kişiler bulunur.
- ✓ Yatırımcı İlişkileri ve Sürdürülebilirlik Müdürü komitenin doğal üyesidir ve Komite'nin raporlama görevini üstlenir ve koordinasyonu sağlar.

4. Görev ve Sorumluluklar

Komite'nin temel görev ve sorumlulukları aşağıda belirtilmiştir:

4.1. Risk Yönetimi

- ✓ Şirketin faaliyetleri kapsamında ortaya çıkabilecek iklim kaynaklı fiziksel ve geçiş risklerini tespit etmek, değerlendirmek ve risk yönetimi süreçlerine entegre edilmesini sağlamak.
- ✓ ESG risklerinin Kurumsal Risk Envanteri içerisinde ayrı bir başlık altında takibini sağlamak.

4.2. Sürdürülebilirlik ve Strateji

- ✓ Şirketin sürdürülebilirlik stratejisinin iklim hedefleriyle uyumlu olmasını sağlamak.
- ✓ Karbon ayak izi, enerji verimliliği, su kullanımı, atık yönetimi ve diğer çevresel göstergeleri izlemek ve iyileştirme önerileri sunmak.
- ✓ Komite, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumun izlenmesi, değerlendirilmesi ve geliştirilmesine yönelik önerilerde bulunur ve Yönetim Kurulu'na sunar.
- ✓ Komite, BIST Sürdürülebilirlik Uyum Rehberi'nde yer alan şu temel başlıklarda şirket uygulamalarını izler ve raporlar:
 - Sürdürülebilirlik stratejisinin şirket genel stratejisi ile entegrasyonu,
 - Şirket faaliyetlerinden kaynaklanan çevresel etkilerin azaltılmasına yönelik uygulamalar,
 - Yönetişim yapısında sürdürülebilirlik risk ve fırsatlarının dikkate alındığı mekanizmaların varlığı,
 - Tedarik zinciri sürdürülebilirliği, etik değerler, iş etiği ilkeleri ve uyum programları
 - Şirketin, BIST Sürdürülebilirlik Endeksi ve/veya Sürdürülebilirlik 25 Endeksi gibi göstergelere dahil olma hedeflerini destekleyecek faaliyetleri izler ve Yönetim Kurulu'na raporlar.

4.3. Raporlama ve Uyum

- ✓ TCFD, CDP ve benzeri uluslararası raporlama standartlarına uyum sağlanması için gerekli süreçleri başlatmak ve yürütmek.
- ✓ Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve faaliyet raporları kapsamında iklim ve ESG ile ilgili açıklamaların hazırlanmasına katkı sağlamak.

4.4. Eğitim ve Farkındalık

- ✓ Şirket içindeki ilgili paydaşlara yönelik sürdürülebilirlik ve iklim riski farkındalık eğitimlerinin düzenlenmesini sağlamak.

5. Toplantı Düzeni

- ✓ Komite yılda en az 2 kez toplanır. Gerekli görüldüğünde olağanüstü toplantılar yapılabilir.
- ✓ Toplantı kararları tutanak altına alınır ve Yönetim Kurulu'na yazılı olarak sunulur.
- ✓ Toplantılar fiziki ortamda yapılabileceği gibi, dijital platformlar üzerinden de gerçekleştirilebilir.

6. Raporlama

- ✓ Komite, yılda en az bir defa olmak üzere Yönetim Kurulu'na faaliyetleri hakkında rapor sunar.
- ✓ Gerekli görüldüğünde risk bazlı gelişmelerin acil bildirimleri yapılır.
- ✓ Yatırımcı ilişkileri birimi, Komite'nin çalışmaları hakkında KAP ve faaliyet raporlarıyla kamuyu bilgilendirir.

7. Paydaşlarla Etkileşim ve Şeffaflık

7.1. Paydaş Katılımı

- ✓ Komite, iklim ve sürdürülebilirlik riskleri ile ilgili alınan kararların paydaşlarla şeffaf bir şekilde paylaşılmasını sağlar.
- ✓ Şirketin stratejik sürdürülebilirlik hedefleri konusunda yatırımcılar, çalışanlar, tedarikçiler, müşteriler ve diğer kilit paydaşlarla etkileşim süreçlerini izler.

7.2. Entegre Raporlama Süreci

- ✓ Komite, entegre raporlama uygulamalarının geliştirilmesi ve Şirketin finansal olmayan (non-financial) performans göstergelerini içeren sürdürülebilirlik raporlarının hazırlanmasına katkı sağlar.

8. Yürürlük ve Güncelleme

Bu Usul ve Esaslar, Yönetim Kurulu tarafından onaylandığı tarihte yürürlüğe girer. Komite, yılda en az bir kez bu metni gözden geçirerek gerekli güncellemeleri önerir. Her türlü değişiklik, Yönetim Kurulunun onayıyla yürürlüğe girer.

İklim ve Risk Komitesi Üyeleri

Ahmet Çelik – Sinpaş GYO Yönetim Kurulu Başkan Vekili – **İklim ve Risk Komitesi Başkanı**

Seba Gacemer – Sinpaş GYO Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür – Üye

Mahmut Çelik – Bağlı ortaklığımız Kızılbük GYO A. Ş. Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür – Üye

Dursun Yaşar Çamuralı – Yönetim Kurulu Üyesi ve Mali İşlerden Sorumlu Grup Başkanı (CFO) – Üye

Mehmet Yavaş – Üretim Grup Başkanı – Üye

Ayşe Özgün – Proje Yönetim Genel Müdür Yardımcısı – Üye

Kenan Evren Karakaya – Mali İşlerden Sorumlu Grup Başkan Yardımcısı – Üye

Dr. A. Berrak Köten – Yatırımcı İlişkileri ve Sürdürülebilirlik Müdürü – Üye ve Genel Koordinatör