POLİSAN HOLDİNG BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

I- AMAÇ VE KAPSAM

Polisan Holding A.Ş. ("Holding") Bilgilendirme Politikası, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") ve hisse senetlerinin kote olduğu Borsa İstanbul ("BIST") düzenlemeleri ile uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar, tedarikçiler ve müşteriler olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve eşit koşullarda ulaşılabilir ve aktif bir şekilde, şeffaflık ilkesini temel alarak bilgilendirilmeleri amacıyla oluşturularak yürürlüğe konmuştur.

Ancak, Holding, ticari sır kapsamında bulunan, açıklanması durumunda Holding'in menfaatlerine zarar gelebilecek durumlarda bazı gizli bilgileri kamuya duyurmaktan imtina edebilir.

II- YETKİ VE SORUMLULUK

Holding'in Bilgilendirme Politikası, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü işbirliği ile oluşturulur ve uygulanır. Yatırımcı ilişkileri, Kurumsal Yönetim Komitesi ile birlikte, Bilgilendirme Politikasının gözden geçirilmesi, güncellenmesi ve geliştirilmesi konusunda takipte bulunur. Bilgilendirme Politikası, Holding internet sitesi, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde kamuya açıklanır.

III- BİLGİLENDİRME YÖNTEM VE ARAÇLARI

SPK ve BIST Düzenlemeleri ile Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, Polisan kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikasını belirlerken aşağıdaki yöntem ve araçları kullanmaktadır:

- SPK'nın, "Bilgi, Belge ve Açıklamaların Elektronik Ortamda İmzalanarak Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP")'a Gönderilmesine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'i kapsamında KAP'ta (www.kap.gov.tr) duyurulan her türlü özel durum açıklaması, bilgi ve belge,
- Periyodik olarak KAP aracılığıyla duyurulan bağımsız denetim raporları, finansal tablolar, bunlara ilişkin dipnotlar, sorumluluk beyanları ve faaliyet raporları, SPK uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar,
- T. Ticaret Sicil gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular,
- Yukarıda sayılanlar haricinde mevzuat gereği ilanı gereken diğer belgeler,
- Yatırımcılar için hazırlanan bilgilendirme ve tanıtım dokümanları,
- Kurumsal internet sitesi (www.polisanholding.com.tr),
- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları, basın bültenleri ve duyuruları,
- Veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- Yatırımcı toplantıları, telefon, elektronik posta,

IV- BİLGİLENDİRME POLİTİKASININ KAPSAMI

- **Kamuya Yapılan Özel Durum Açıklamaları**

  SPK Mevzuatı uyarınca, "İçsel Bilgi" olarak atıfta bulunulan ve ihraç edilen halka açık menkul kıymetlerin değerini ve bu menkul kıymetleri elinde tutan ya da edinen yatırımcıların bu araçlara ilişkin yatırım kararını etkileyebilecek, henüz kamuya açıklanmamış bilgilere ilişkin özel durum açıklamaları, Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından ilgili birimlerin ve Holding CEO'sunun tavsiye ve görüşleri çerçevesinde hazırlandıktan sonra, KAP'ta açıklama yapma yetkisine sahip yetkililer tarafından yayımlanmak üzere KAP'a iletilir. Yapılan özel durum açıklamalarına, Holding internet sitesi, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde yer verilir.

- **Finansal Raporların Kamuya Açıklanması**

  Holding, ara dönem ve yıllık mali tablolarını, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri ile Uluslararası Finansal Raporlama Standartları'na (UFRS) uygun olarak hazırlar, mevzuatın uygun gördüğü sürelerde (yıllık ve altı aylık finansal tabloları) bağımsız denetimden geçirir, Denetim Komitesi'nden uygunluk görüşü alır ve Yönetim Kurulu onayına sunar. Doğruluk beyanının imzalanmasının ardından, finansal raporlar, dipnotları ve varsa bağımsız denetim raporu ile birlikte, ilgili mevzuat hükümlerinde belirlenen süre ve esaslara uygun olarak kamuya açıklanmak üzere KAP'a iletilir. Finansal raporlara, Holding internet sitesi, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde yer verilir. Polisan'ın ara dönem ve yıllık finansal ve operasyonel sonuçlarının açıklanmasını takiben, analist ve yatırımcılardan gelebilecek olası soruların yanıtlanmasını teminen hazırlanan sunumlar varsa da, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde ilan edilir.

- **Faaliyet Raporları**

  Holding'in ara dönem ve yıllık faaliyet raporları, SPK mevzuatı, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri ve bu kapsamda yürürlüğe konulan diğer düzenlemelere uygun olarak Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından hazırlanır ve Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir. Ara dönem faaliyet raporları, Holding'in mali tablolarını da içeren finansal raporlar ile birlikte SPK düzenlemeleri doğrultusunda kamuya KAP ile açıklanırken, yıllık faaliyet raporları da, finansal raporlar ile birlikte açıklanmaması durumunda, farklı bir sorumluluk beyanı ile, en geç Genel Kurul'dan üç hafta önce hazır olacak şekilde kamuya açıklanır. Ara dönem ve yıllık faaliyet raporları Holding internet sitesi, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde yatırımcıların bilgisine sunulurken, yıllık faaliyet raporunun ayrıca basılmış kopyaları Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından temin edilebilir.

- **Katılımcılar ile İletişim Toplantıları**

  Holding; strateji, ileriye dönük hedef ve operasyonel ve mali performansını birebir toplantılar, konferanslar, roadshowlar, analist günleri, şirket-saha ziyaretleri ile sermaye piyasası katılımcılarına (analistler, aracı kurumlar, kredi kuruluşları, pay

sahipleri, bireysel ve kurumsal yatırımcılar) aktarabilir. Bilgilendirme yüzyüze olabileceği gibi, telekonferans ve e-mail gibi yöntemler ile de gerçekleştirilebilir.

Söz konusu iletişim, iş durumlarına göre, Polisan Genel Müdürü, iştirak genel müdürleri ve/veya topluluk şirketleri üst düzey yöneticilerinin katılımı ile Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yürütülebilir.

Holding, yaptığı toplantıların kaydını tutar ve yatırımcılar için hazırladığı sunuma websitesinde yer verir.

Sermaye piyasası katılımcıları ile ilişkilerin düzenli bir şekilde yürütülmesi ve yatırımcı ve pay sahiplerine yönelik çalışmaların sürdürülmesi Yatırımcı ilişkileri Bölümü koordinasyonunda gerçekleştirilmektedir.

- **Kurumsal Web Sitesi**

Holding web sitesi (www.polisanholding.com.tr), tüm menfaat sahiplerinin yararlanabileceği farklı bilgileri içerecek şekilde Şirketin Pazarlama Fonksiyonu sorumluluğunda hazırlanır. Websitesi dahilindeki, pay sahipleri ve yatırımcıları bilgilendirmek üzere düzenlenen "Yatırımcı İlişkileri" sayfaları, Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından güncellenmektedir.

Holding websitesi genel olarak Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince websitesinde yer alması öngörülen bilgi ve belgelere ve Bilgilendirme Politikası çerçevesinde kamuya yapılan açıklamalara erişim imkanı sağlar. Holding websitesinin Yatırımcı İlişkileri Bölümü, finansal raporlar, faaliyet raporları, Kurumsal Yönetim uygulamaları, ortaklık yapısı ve Yatırımcı İlişkileri Bölümünün iletişim bilgilerini içerir. Yatırımcı İlişkileri sayfalarının yanısıra, Holding'in kurumsal web sitesinde, şirketin tarihçesi, iştirakleri, yönetimi, sosyal sorumluluk projeleri ve Holding'in faaliyetlerinde, dolayısıyla operasyonel sonuçlarında değişiklik yaratabilecek gelişmelerin kamuya duyurulduğu basın toplantılarının çıktısı olan basın bültenleri ve/veya basın haberlerine de yer verilir. Holding websitesinin Yatırımcı İlişkileri bölümünde bulunan bilgilerin genel olarak İngilizce olarak da verilmesine gayret edilir.

Yatırımcıların, pay sahiplerinin ve analistlerin şirketin değerlemesinde ihtiyaç duyacakları zengin içeriği, sade tasarımı ve zamanlıca, sürekli olarak güncellenen bilgileri ile Holding websitesi, kamunun bilgilendirilmesi için kullanılan aktif bir iletişim platformu niteliğini taşır. Bu kapsamda, elektronik ortamdaki bilgi taleplerini yanıtlamak üzere oluşturulan yatirimciiliskileri@polisanholding.com.tr ve investorrelations@polisanholding.com.tr e-mail adresleri de aktif olarak kullanılır.

- **Genel Kurul Toplantıları ve Ortaklık Haklarının Kullanımına İlişkin Açıklamalar**

  Holding, Genel Kurul toplantıları, sermaye artırımı, temettü ödemeleri, birleşme ve bölünme işlemlerine ilişkin duyuruları SPK uyarınca tabi olduğu düzenlemelere uygun olarak gerçekleştirir.

  Genel Kurul toplantıları için gerekli her türlü bilgi, belge ve rapor mevzuatın öngördüğü zaman çerçevesinde, basılı olarak Holding merkezinde, elektronik olarak da Holding websitesi Yatırımcı İlişkileri bölümünde ve KAP üzerinden pay sahiplerinin bilgilerine sunulur. Genel Kurul toplantılarında Şirket yetkilileri katılımcılardan gelen soruları toplantı anında ya da en geç 15 gün içerisinde e-mail ile yanıtlarlar.

- **Analist Raporları**

  Holding, analist raporlarını ya da modellerini gözden geçirmek, doğrulamak ya da onaylamak ile yükümlü değildir. Ancak, Holding'in yorum vermekten kaçınma hakkı saklı kalmak üzere, ilgili analistin talebi üzerine, analist raporundaki bilgileri, kamuya açıklanan bilgiler kapsamında gözden geçirebilir. Holding dilerse, ilgili analistten izin almak kaydıyla ve kaynağını belirterek; yatırımcılara tek taraflı olmayan farklı görüş açılarını sunabilmek adına analist raporlarını web sitesinde yayınlayabilir. Holding, kendisi hakkında rapor hazırlayan analistleri, bağlı oldukları firmaları ve iletişim bilgilerini internet sitesinde kamuya açıklayabilir.

IV- İLERİYE YÖNELİK BİLDİRİMLER

Holding, gerekli görüldüğü ve önerildiği durumlarda, ileriye yönelik beklentilerini ve hedeflerini kamuya duyurabilir. Holding, ileriye yönelik beklentilerini açıkladığı yazılı belgelerde, olası risklerin, belirsizliklerin ve diğer etkenler dolayısıyla gerçek sonuçların beklentilerden önemli ölçüde farklılışabileceğine dair bir açıklamaya yer verir. Geleceğe yönelik beklentiler, yetkili kişiler tarafından ve kamuya yapılan yazılı bildirimler kapsamında kalarak paylaşılabilir. İleriye dönük bildirimler, makul varsayım ve tahminlere dayandırılırlar. Öngörülemeyen riskler ve gelişmeler dolayısıyla ileriye yönelik beklentilerin gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması durumunda kamu bilgilendirilir ve gerekli revizyonlar yapılır.

V- ŞİRKET HAKKINDAKİ HABER VE SÖYLENTİLERİN TAKİBİ VE DOĞRULAMA YÜKÜMLÜLÜĞÜ

- **Haber ve Söylentilerin Takibi**

  Holding'in Pazarlama Fonksiyonu, Türkiye'de yerleşik bir medya takip ajansı vasıtası ile ulusal medyada yayın yapan önemli haber ajanslarında yer alan haberleri takip ederek, her gün üst yönetimi bilgilendirir.

- **Doğrulama Yükümlülüğü**

  Holding, şirket hakkında çıkan haber ve söylentiler hakkında yorum yapmak konusunda herhangi bir sorumluluk almaz ve Holding kaynaklı, içsel bilgi tanımına

girecek önemde olmayan ve dedikodu, söylenti ve asılsız olduğu belirgin olan haberlerde, konu hakkında prensip olarak herhangi bir açıklama yapmaz. Ancak, uygun ve gerekli görüldüğü hallerde, ulusal veya uluslararası medyada yer alan, ancak özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin açıklama yapmak isteyebilir.

Holding, sermaye piyasası araçlarının fiyatını ve dolayısıyla yatırım kararını etkileyecek öneme sahip bilgilerin, şirketi temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan haber ve söylentilere konu olması durumunda, mevzuat uyarınca, söz konusu haber ve söylentilerin doğruluğu ve/veya yeterliliğine ilişkin özel durum açıklaması yapar. Bu açıklamalar basınla yazılı veya sözlü

iletişim şeklinde olabileceği gibi websitesi (www.polisanholding.com.tr) aracılığıyla da kamuya duyurulabilir.

- **Erteleme Kararı ve Ertelenen Bilgiler ile İlgili Haberler**

  Holding, konuya ilişkin olarak alınmış bir erteleme kararının bulunduğu hallerde, erteleme sebepleri ortadan kalkana kadar herhangi bir açıklama yapmaktan çekinebilir. Ertelenen bir bilgi ile ilgili olarak, alınan tüm tedbirlere rağmen, basında haber çıkması durumunda, ilke olarak sessiz kalır. Erteleme süresince, Holding haber ile çelişen açıklama yapmaz ve yorumda bulunmaz, ancak süreç hakkında bilgi verilemeyeceğini ve gelişmeler netleşince kamuya açıklama yapılacağını belirtir. Ancak, yatırımcılarının çıkarlarının korunması için gereklilik olduğunu düşündüğü durumlarda, çıkan haberler ile ilgili özel durum açıklaması yapabilir. Erteleme sebepleri sona erdiğinde ise söz konusu içsel bilgileri, erteleme kararlarının nedenlerini de belirterek kamuya açıklar.

VI- İÇSEL BİLGİNİN KORUNMASI

Holding ve Holding nam ve hesabına çalışan ilgili taraflar, içsel bilgiye sahip çalışanlarını, içsel bilginin konu olduğu özel durumun oluşmasından, kamu ile paylaşılmasına kadar geçecek süreç dahilinde, bu bilgiyi korumak ile yükümlü oldukları konusunda bilgilendirir. Bu kapsamda, Holding ve Holding nam ve hesabına çalışan ilgili taraflar içsel bilgileri üçüncü kişiler ile paylaşmazlar. Şayet, içsel bilginin, Bilgilendirme Politikasında yer alan usule aykırı olarak üçüncü kişilere açıklanmış olduğu belirlenir ve bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna varılır ise, Holding SPK düzenlemeleri kapsamında özel durum açıklaması yapar.

İçsel bilgilere erişimi olanların listesi, Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından düzenlenir ve gerekli hallerde güncellenir. İçsel bilgilere erişimi olanlar, özel durumların kamuya açıklanmasına kadar geçecek süreçte tabi oldukları gizlilik yükümlülükleri ve bu bilgilerin kötüye kullanımı, uygunsuz dağıtımı halinde ne gibi yaptırımlar ile karşı karşıya kalacakları konusunda bilgilendirilirler.

VII- İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN KİŞİLER VE SÖZCÜLER

- **İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler**

  Holding'te İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler, Holding'in yönetsel ve denetsel organlarının üyesi olmadıkları halde içsel bilgilere düzenli erişen ve Holding'in gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararlar verme yetkisi olan kişiler olarak tanımlanmıştır.

  Dolayısıyla, Holding'in faaliyet alanlarında sadece bir bölümü hakkında detaylı bilgiye sahip olan ancak Holding'in bütününe ilişkin bilgi sahibi olmayan diğer üst düzey yönetici ve uzmanların ilgili mevzuat uyarınca idari sorumluluğu bulunmaz.

  Holding'te İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler Yönetim Kurulu Üyeleri ve İcra Kurulu Üyeleri olarak belirlenmiştir.

- **Sözcüler**

  Aksi Yönetim Kurulu'nca veya Yönetim Kurulu'nun verdiği yetki doğrultusunda belirlenmedikçe, Holding adına yazılı ve görsel medya ile veri dağıtım kanalları aracılığıyla yapılan basın açıklamaları, basın bültenleri ve duyurular için yetkili kişiler, Holding Yönetim Kurulu Başkanı, Holding Yönetim Kurulu Üyeleri, Holding CEO'su ve/veya bu kişiler tarafından yetkilendirilecek kişiler ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü'dür.

  Telefon, faks, e-mail, mektup gibi yollar ile Holding'e yöneltilen sorular, mümkün olan en kısa zaman içerisinde, Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından ilgili birimlerin ve Holding CEO'sunun tavsiye ve görüşleri çerçevesinde hazırlandıktan sonra yazılı ve/veya sözlü olarak cevaplanır.

  Kamuya açıklanmamış bir bilginin açıklanmasına ihtiyaç duyulduğu durumlarda, gerekli değerlendirme, Holding Bilgilendirme Politikası kapsamında ve Holding CEO'sunun yetkisi dahilinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü ve ilgili kişiler tarafından yapılır. Bu kapsamda yöneltilen sorular, ilgili bölümlerin ve Holding CEO'sunun onayından geçtikten sonra kamuya açıklanır.

  Özellikle görevlendirilmedikçe, Holding çalışanları sermaye piyasası katılımcılarından gelen soruları cevaplandırmazlar. Gelen sorular ve her türlü bilgi talebi Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yönlendirilir.