

YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER VE ÇALIŞMA ESASLARI

Yönetim Kurulu Şirket'in içinde bulunduğu gereksinim ve durumlara uygun olarak görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir şekilde yerine getirilmesini teminen, Denetimden Sorumlu Komite ile Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi'ni oluşturur.

Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Genel müdür komitelerde görev alamaz.

Yönetim Kurulu yapılanması gereği Şirket ayrı bir Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturmama kararı alabilir, bu durumda, Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin görevlerini yerine getirir.

Komitelerin oluşturma kararlarında görev ve çalışma esasları işbu ana sözleşme hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri ve ilgili mevzuat hükümleri de dikkate alınarak ayrıntılı biçimde belirlenir ve kamuya açıklanır. Yönetim Kurulu her zaman komitelerin görev ve çalışma alanlarını yeniden belirleyebileceği gibi üyeliklerinde de gerekli gördüğü değişiklikleri yapabilir.

Komitee başkanları, Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Komiteler an az iki üyeden oluşur. İlke olarak bir bağımsız Yönetim Kurulu üyesi harici Yönetim Kurulu üyesi birden fazla komitede yer alamaz.

Komiteler bağımsız olarak çalışmalarını yürütür ve Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunur, Şirket işlerine ilişkin olarak icrai karar alma yetkileri yoktur. Komitelerin önerdikleri hususlarda karar alma yetkisi Yönetim Kurulu 'na aittir.

Komiteler, en az Yönetim Kurulunca yılda bir belirlenen sıklıkta ve/veya çalışmalarının gerektirdiği sıklıkta Komite başkanının daveti üzerine toplanır. Tüm çalışmalar yazılı olarak yapılır, kayıtları tutulur.

KOMİTELERİN GÖREVLERİ DENETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

Denetimden Sorumlu Komite her türlü iç ve bağımsız denetimin yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tüm tedbirlerin alınmasından sorumlu olup özellikle aşağıdaki hususların gerçekleştirilmesinden görevli ve sorumludur.

Denetimden Sorumlu Komite en az üç ayda bir başkanın daveti üzerine toplanır. Gerekli gördüğü yönetici, iç ve bağımsız denetçiyi toplantıya davet ederek bilgi alabilir.

Bağımsız denetçi seçimine ve kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin görüşlerini içeren raporları Yönetim Kurulu'na sunar.

Polisan Holding AŞ

Genel Müdürlük • Headquarters
İçerenköy Mah. Ali Nihat Tarlan Cad.
No: 86 34752 Ataşehir/İSTANBUL
T: +90 216 578 56 00 • **F:** +90 216 573 77 95
www.polisanholding.com.tr

Fabrika • Factory
Dilovası Organize Sanayi Bölgesi
1. Kısım Liman Cad. No: 7 Dilovası/KOCAELİ
T: +90 262 679 71 00 • **F:** +90 262 754 74 34
Uluçınar VD: 732 020 6873
Ticaret Sicil No: 5769
Mersis No: 0-7320-2068-7300019

(Orijinali imzalıdır)

Denetim Komitesi;

Yönetim Kurulu üyeleri, yöneticiler ve diğer çalışanlar arasında çıkabilecek çıkar çatışmalarının önlenmesi ve Şirket ticari sırlarının kötüye kullanılmasını önleyecek önlemlerin alınmasından,

Risk odaklı denetim planının onaylanması, denetim raporlarında yer alan uyarı, öneri ve aksiyon planlarının uygulamaya konulup konulmadığının takip edilmesinden ve tüm bu hususlarla ilgili Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesinden,

Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Polisan Holding'in izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak, Polisan Holding ve Grup Şirketlerinin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirilmesinden,

Alınacak bağımsız denetim hizmetlerinin belirlenerek hizmet alınacak kuruluşun seçilmesi ve bu sürecin Yönetim Kurulu'nun onayına sunulmasından,

Polisan Holding ve Grup Şirketlerinin yönetimi, bağımsız denetim firması ve Polisan Holding Denetim Başkanlığı tarafından düzenlenmiş raporları değerlendirmek sureti ile, bilgi teknolojileri güvenliği ve kontrolleri de dahil olmak üzere, iç kontrol sistemine ilişkin görüş ve önerilerini Yönetim Kurulu'na iletmekten,

Polisan Holding ve Grup Şirketlerinin iş davranış kuralları ve etik kurallara uygunluğunun yönetim tarafından izlenmesinin, suistimal risk değerlendirmelerinin, suistimal ve iş davranış kuralları ile etik kural eğitimlerinin verilmesinin gözden geçirilmesinden,

Yönetim Kurulu Üyeleri, yöneticiler ve Polisan Holding ve Grup Şirketlerinin diğer çalışanları arasında oluşabilecek çıkar çatışmalarının önlenmesi ile ticari sırlarının kötüye kullanılmasını önleyecek düzenlemelerin desteklenmesinden sorumludur.

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur.

Kurumsal Yönetim Komitesi;

Şirket bünyesinde bir "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesi" kuruluncaya kadar, bu Komite'lerin Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde tanımlanan görevlerini yerine getirir.

Polisan Holding ve Polisan Holding'in pay sahipleri arasındaki ilişki yönetiminde, Yönetim Kurulu'na yardımcı olur ve bu amaçla yatırımcı ilişkileri faaliyetlerini de gözetir.

Polisan Holding AŞ

Genel Müdürlük • Headquarters

İçerenköy Mah. Ali Nihat Tarlan Cad.

No: 86 34752 Ataşehir/İSTANBUL

T: +90 216 578 56 00 • **F:** +90 216 573 77 95

www.polisanholding.com.tr

Fabrika • Factory

Dilovası Organize Sanayi Bölgesi

1. Kısım Liman Cad. No: 7 Dilovası/KOCAELİ

T: +90 262 679 71 00 • **F:** +90 262 754 74 34

Uluçınar VD: 732 020 6873

Ticaret Sicil No: 5769

Mersis No: 0-7320-2068-7300019

(Orijinali imzalıdır)

ADAY GÖSTERME KOMİTESİ VE ÜCRET KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

24 Haziran 2014 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin oluşturulmaması ve söz konusu komitelerin görevlerinin Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesi doğrultusunda karar alınmıştır. Karar her yıl Yönetim Kurulu'nda değerlendirilir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, şirket bünyesinde bir "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesi" kuruluncaya kadar, bu Komite'lerin Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde tanımlanan görevlerini yerine getirir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne ve kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit eder.

Herhangi bir nedenle üyeliklerden birinin açılması halinde yerine yeni üye tayini Yönetim Kurulu'nun kalan üyeleri tarafından yapılır. Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca belirtilen şartlar dahilinde, tayin işlemi ilk toplanacak Genel Kurul'un onayına sunulur. Bu şekilde Yönetim Kurulu'na atanan üye, ilk toplanacak Genel Kurul'a kadar görev yapar ve Genel Kurul'ca atamanın onayı halinde kendisinden önceki üyenin görev süresini tamamlar. Yönetim Kurulu üyeleri Genel Kurul tarafından her zaman görevden alınabilir.

Yönetim Kurulu'nda görev alacak bağımsız üyelerin atanma şekilleri, seçimleri, sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne ve kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Polisan Holding'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve diğer her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması; bu risklerin Polisan Holding'in karar mekanizmalarında dikkate alınarak, kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi; bu risklerle ilgili gerekli iç kontrol sistemlerinin oluşturulması, önlemlerin uygulanması ve raporlanmasına yönelik faaliyetlerde bulunur ve etkin bir risk yönetimi için Yönetim Kurulu'na öneriler sunar ve destek verir.

Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Polisan Holding'in kurumsal yapısına entegrasyonun sağlanması, ilgili bölümlerdeki risk yönetim uygulamalarının komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimi, SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevlerin yerine getirilmesi ve değerlendirme ve tavsiyelerinin nihai karar merci olan Yönetim Kurulu'na yazılı veya sözlü olarak bildirilmesinden sorumludur.

Polisan Holding, risk yönetimi kapsamında; farklı faaliyet alanlarındaki her türlü finansal, operasyonel, stratejik, yasal gelişmeleri ve yanı sıra iş sürekliliği ve itibar ile ilgili konuları takip etmektedir.

Polisan Holding AŞ

Genel Müdürlük • Headquarters

İçerenköy Mah. Ali Nihat Tarlan Cad.

No: 86 34752 Ataşehir/İSTANBUL

T: +90 216 578 56 00 • F: +90 216 573 77 95

www.polisanholding.com.tr

Fabrika • Factory

Dilovası Organize Sanayi Bölgesi

1. Kısım Liman Cad. No: 7 Dilovası/KOCAELİ

T: +90 262 679 71 00 • F: +90 262 754 74 34

Uluçınar VD: 732 020 6873

Ticaret Sicil No: 5769

Mersis No: 0-7320-2068-7300019

(Orijinali imzalıdır)

Bu kapsamda Polisan Holding;

- İthal hammadde kullanımı ve döviz kuru hareketlerine bağlı olarak finansal riskleri;
- Üretim tesislerinde kimyasal maddelerin kullanımı ile ilgili riskleri;
- Operasyonel tedarik, satış, fiziksel, bilgi, insan ve marka varlığı, ürün geliştirme, mühendislik standartları gibi temel iş faaliyetlerinin yerine getirilmesini engelleyebilecek operasyonel riskleri;
- Yatırımlar için kullanılan dış kaynakların ilgili şirketin mali yapısına etkisini;
- Faaliyet alanlarında rekabet ve vergisel düzenlemeleri;
- Sağlık, emniyet ve çevre mevzuatı başta olmak üzere faaliyet alanına ilişkin mevzuat gelişmeleri;
- Siber güvenlik riskleri;
- Alacak ve tahsilat riskleri;
- Likidite odaklı riskleri;
- Portföyünde bulunan gayrimenkullerin likit olmayan yatırımlar olması ile ilgili konuları takip ederek, risklerin olası etkilerinin en aza indirilmesi konusunda tedbirler almaktadır.

Polisan Holding AŞ

Genel Müdürlük • Headquarters

İçerenköy Mah. Ali Nihat Tarlan Cad.

No: 86 34752 Ataşehir/İSTANBUL

T: +90 216 578 56 00 • F: +90 216 573 77 95

www.polisanholding.com.tr

Fabrika • Factory

Dilovası Organize Sanayi Bölgesi

1. Kısım Liman Cad. No: 7 Dilovası/KOCAELİ

T: +90 262 679 71 00 • F: +90 262 754 74 34

Uluçınar VD: 732 020 6873

Ticaret Sicil No: 5769

Mersis No: 0-7320-2068-7300019

(Orijinali imzalıdır)