

**BORUSAN MANNESMANN BORU SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

**KAMUYU BİLGİLENDİRME POLİTİKASI**

Güncelleme Tarihi: Mayıs 2009

## 1. Amaç:

Borusan Mannesmann Boru Sanayi ve Ticaret A.Ş. (BMB veya Şirket), Sermaye Piyasası Hükümleri çerçevesinde kalmak kaydıyla, BMB'nin geçmiş performansını, gelecek beklentilerini, ticari sır niteliğindeki bilgiler haricindeki işe yönelik gelişmeleri, stratejilerini, hedef ve vizyonunu, yetkili kurumlarla, kamuyu, yatırımcılarla ve hissedarlarla zamanında, eş zamanlı, anlaşılabilir, eksiksiz, doğru ve kesintisiz bir biçimde bilgilendirilmesini sağlamak için şeffaf bir bilgilendirme politikası izlemektedir.

## 2. Yetki ve Sorumluluk:

BMB, kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme konusunda Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili mevzuat ve düzenlemelerine azami uyum sağlamak üzere gayret göstermektedir. Bu amaca hizmet etmek üzere ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri Bölüm II çerçevesinde, kamunun aydınlatılmasına yönelik bir bilgilendirme politikası hazırlanmış ve Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

Bu politikaların izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi için Mali İşler ve Bilgi Sistemleri Direktörlüğü görevlendirilmiştir. Söz konusu direktörlüğe bağlı olan Strateji Yönetim Ofisi ise yatırımcı ilişkilerinden sorumlu birim olarak tanımlanmıştır.

## 3. Yöntem ve Araçlar :

İlgili mevzuatlar çerçevesinde ve Şirket Kamuyu Bilgilendirme Politikası kapsamında, yetkili kurumlarla, kamuyu, yatırımcılarla ve hissedarlarla yapılan iletişimde kullanılan yöntem ve araçlar aşağıdaki gibidir;

- İMKB'ye iletilen özel durum açıklamaları
- Periyodik olarak İMKB'ye iletilen mali tablo ve dipnotları ile bağımsız denetim raporları,
- Ara dönem ve dönem sonu faaliyet raporları
- Yazılı ve görsel basın açıklamaları
- Yatırımcı ve Analistler ile Yapılan Toplantı ve Görüşmeler
- Şirket internet sayfası ([www.borusanmannesmann.com](http://www.borusanmannesmann.com))

Yukarıda sıralanan yöntem ve araçlara yönelik esaslar aşağıda yer almaktadır.

## 4. Özel Durumların Kamuya Açıklanması

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri VIII: ve 54 No'lu tebliğinde belirtildiği üzere "İçsel Bilgi" ve "Sürekli Bilgi" tanımına giren ve Şirket'in İMKB'de işlem gören sermaye piyasası araçlarının değerini ve yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyecek veya haklarını kullanmalarına yönelik olarak önemli bir hususun ortaya çıkması halinde özel durum açıklaması hazırlanır.

Özel durumların kamuya açıklanması ile ilgili olarak, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri VIII: ve 54 No'lu tebliği Madde 15'de yer alan içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını ertelenmesi maddesi saklı tutulur.

Özel durum açıklamaları Şirket imza sirkülerine göre yetkili kılınmış yöneticiler tarafından imzalanır ve yukarıda tanımlanan hususun ortaya çıktığı gün veya bir sonraki gün İMKB'ye faks yolu ile iletilir. Ayrıca eş zamanlı olarak zamanlı kurumsal internet sitemizde yayınlanır.

## 5. Mali Tabloların Kamuya Açıklanması

Şirketin mali tabloları ve dipnotları Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına (UFRS) uygun olarak hazırlanır. Bağımsız denetimden geçirilir. Mali tablo ve dipnotları ile bağımsız denetim raporu ve eki dökümanlar Yönetim Kurulu onayını takiben İMKB'ye iletilerek kamuya açıklanır. Ayrıca eş zamanlı olarak zamanlı kurumsal internet sitemizde yayınlanır.

## 6. Ara Dönem ve Dönem Sonu Faaliyet Raporlarının Kamuya Açıklanması

Şirket Faaliyet Raporu Sermaye Piyasası Mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanır. Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir. Üçer aylık dönemlerde İMKB'ye gönderilir ve eş zamanlı kurumsal internet sitemiz vasıtasıyla kamuya açıklanır.

Dönem sonu faaliyet raporları Genel Kurul toplantısından önce hissedarların incelemesine sunulur ve internet sitesinde yayınlanır.

## 7. Yazılı ve Görsel Basın Açıklamaları

Şirket, ticari faaliyetleri, beklentileri ve güncel konular ile ilgili tüm yazılı ve görsel basın açıklamalarında, SPK'nın ilgili tebliğlerinde yer alan hususlara uymakla yükümlüdür. Yapılacak açıklamalar, içerik itibarıyla İMKB'ye bildirilmesi gereken ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri VIII: ve 54 No'lu tebliğinde düzenlenen konuları içeriyorsa, özel durum açıklamaları basın açıklaması yapılmadan önce İMKB'ye bildirilir.

Görsel medyaya yapılan basın açıklamaları sadece Şirket tarafından tanımlanan kurumsal sözcü tarafından yapılır. Açıklamalar yapılmadan önce Mali İşler ve Bilgi Sistemleri Direktörlüğü, Strateji Yönetim Ofisi tarafından yapılacak açıklamanın içeriği incelenir ve SPK'nın ilgili düzenlemeleri ile Şirket kamuyu bilgilendirme politikasına uygun olup olmadığı değerlendirilir.

## 8. Yatırımcı ve Analistler ile Yapılan Toplantı ve Görüşmeler

Şirket, gerek mevcut gerekse potansiyel pay sahipleri ve aracı kurum analistleri ile çeşitli toplantılara ve konferanslara mümkün olduğu ölçüde katılım sağlayarak yatırımcı ilişkilerinin geliştirilmesi ile ilgili çaba sarf eder. Söz konusu toplantı ve görüşmelerde sektörel gelişmeleri, Şirket stratejilerini ve mali tabloların analitik açıklamalarını içeren birçok konuyu ele alan sunumlar gerçekleştirilir, sorular yanıtlanır.

Yapılan sunum ve sorulara verilen yanıtların, ticari sır niteliğinde olmayan bilgilerden oluşmasına ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri VIII: ve 54 No'lu tebliğine uygun olmasına dikkat edilir.

## 9. Şirket İnternet Sayfası

Kamunun aydınlatılmasında, kurumsal internet sitesi ([www.borusanmannesmann.com](http://www.borusanmannesmann.com)) aktif olarak kullanılır. Kamuya yapılan açıklamalara ilişkin bilgilere kurumsal internet sitesi üzerinden erişim imkanı sağlanır. Kurumsal internet sitesinde yer alan bilgilerin büyük bir kısmı hem Türkçe hem de İngilizce olarak sunulmakta olup, site içeriği SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin öngördüğü şekilde düzenlenmektedir.

Şirket kurumsal internet sitesinde zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir bilgiler yayınlanır. İnternet sayfasında yer alan bilgiler temel olarak aşağıdaki konu başlıklarını içermektedir:

- Ticaret sicil bilgileri
- Güncel ortaklık yapısı
- Yönetim Kurulu Üyelerinin listesi
- Şirket Üst Yönetim Ekibi üyelerinin listesi
- Şirket Esas Sözleşmesi
- Genel Kurul Tutanakları ve Hazirun Cetveli
- Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu
- Periyodik mali tablolar, dip notları ve bağımsız denetim raporları
- Yıllık faaliyet raporları
- Yönetim Kurulu Ara Dönem Faaliyet Raporları
- Özel durum açıklamaları
- Kamuyu bilgilendirme politikası
- Kar Dağıtım Politikası
- Yatırımcı İlişkileri Birimi iletişim bilgileri

Şirket'in kurumsal internet sitesinde yer alan bilgilere ek olarak [www.borusan.com](http://www.borusan.com) adresinde Yatırımcı İlişkileri başlığı altında Borusan Grubu'nun halka açık şirketleri ile ilgili bilgilere de yer verilmektedir. Bu adreste, BMB ile ilgili olarak yine SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin öngördüğü içerikte bilgilere yer verilmektedir.

#### **10. Beklentilerin ve Hedeflerin Açıklanması**

Bilgilendirme politikası çerçevesinde, zaman zaman gerekli görüldüğü durumlarda beklentiler ve hedefler kamuya Madde 3'de belirtilen yöntem ve araçlar kullanılarak açıklanabilir. Bu açıklamaların içeriğinde, beklentilerin hangi temellere dayandığı, hangi gerekçelere göre hazırlandığı verilerle birlikte açıklanır. Açıklamada, olası riskler, belirsizlikler ve diğer faktörler nedeniyle gerçekleşecek sonuçların beklentilerden önemli ölçüde sapabileceğine açık bir şekilde yer verilir. Geleceğe yönelik tahminlerin daha sonra gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde, bu durum kamuya açıklanır ve söz konusu bilgiler revize edilir.

#### **11. Piyasada Dolaşan Asılsız Haberler**

Şirket, piyasada veya internet ortamında yer alan spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirmez. Buna karşılık, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri dahilinde SPK ve/veya İMKB'den doğrulama talebi geldiğinde veya Yönetim Kurulu tarafından piyasada ve/veya internet ortamında yer alan konu ile ilgili kamuoyuna açıklama yapılmasına karar verildiği takdirde, yatırımcı ilişkileri kapsamında kullanılan araçlar vasıtasıyla gerekli açıklamaların kamuoyuna duyurulması sağlanır.

#### **12. Analist Raporları**

Şirket hakkında hazırlanan analist raporları, analist raporunu hazırlayan firmanın mülkiyeti olarak kabul edilir ve kurumsal internet sitesinde ([www.borusanmannesmann.com](http://www.borusanmannesmann.com)) yayınlanmaz. Analist raporları doğrulanmaz, onaylanmaz, sorumluluğu alınmaz. Buna karşılık bazı belirli ve sınırlı durumlarda ve talep halinde, kamunun yanlış bilgilendirilmesini önlemek amacıyla, sadece kamuya açıklanmış olan bilgiler kullanılmak suretiyle analist raporları gözden geçirilebilir.