

Приложение 3.

ИНФОРМАЦИЯ О СОБЛЮДЕНИИ/НЕСОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И ПОЛОЖЕНИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АО «ФОНД НАЦИОНАЛЬНОГО БЛАГОСОСТОЯНИЯ САМРУК-ҚАЗЫНА», УТВЕРЖДЕННОГО ПОСТАНОВЛЕНИЕМ ПРАВИТЕЛЬСТВА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН ОТ 5 НОЯБРЯ 2012 ГОДА № 1403

В соответствии с требованиями Кодекса корпоративного управления акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», утвержденного постановлением Правительства Республики Казахстан от 5 ноября 2012 года № 1403 (далее – Кодекс), настоящая информация представляет обзор соблюдения принципов и положений Кодекса в 2025 году.

Кодекс распространяет свое действие на АО «Самрук-Қазына» (далее – Фонд) и организации, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат Фонду на праве собственности или доверительного управления (далее – Организации). Целями Кодекса являются совершенствование корпоративного управления в Фонде и организациях, обеспечение прозрачности управления, подтверждение приверженности Фонда и организаций следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.

Работа, проведенная в рамках совершенствования корпоративного управления, подробно изложена в Отчете о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса, утверждаемом Советом директоров. К числу ключевых инициатив, заслуживающих особого внимания, относятся следующие:

- ✦ в рамках плановых заседаний Совета директоров в течение 2025 года на каждом очном заседании Совета директоров проводилось заслушивание отчетов Председателя Правления Фонда, содержащих информацию о ключевых событиях, оперативные данные по производственным и финансовым показателям, информацию о поддержке отечественных товаропроизводителей в закупках группы Фонда, о благотворительной

деятельности группы компаний и планах Фонда. В рамках данного отчета также предоставлялась информация о ходе исполнения работы в сфере развития НИОКР согласно поручению Совета директоров Фонда;

- ✦ Совет директоров уделяет важное значение мониторингу реализации крупных инвестиционных проектов группы Фонда, регулярно рассматривая данный вопрос на каждом очном заседании. Такой подход обеспечивает постоянный контроль за ходом реализации крупных инвестиционных проектов. В целях повышения ответственности за своевременную реализацию проектов с 2023 года ключевые задачи по таким проектам включаются в систему мотивационных показателей Фонда с переходом на следующие годы. В августе 2025 года Советом директоров был пересмотрен корпоративный ключевой показатель «Реализация крупных инвестиционных проектов» в части расширения перечня проектов, включая проекты, реализуемые во исполнение поручения Главы государства, а также в целях реализации крупного инвестиционного проекта по производству полиэтилена в рамках Концепции развития топливно-энергетического комплекса Республики Казахстан на 2023-2029 годы, утвержденной постановлением Правительства Республики Казахстан от 28 июня 2014 года № 724, и поручения Премьер-Министра Республики Казахстан по реализации перспективных геологоразведочных проектов;

- ✦ одной из долгосрочных целей, имеющих ключевое значение для Фонда, является сфера устойчивого развития. Согласно Плану развития Фонда на 2023 – 2032 годы и Плану мероприятий Фонда на 2025 – 2029 годы, устойчивое развитие определяется

как одно из стратегических направлений. В июне 2025 года был утвержден Отчет в области устойчивого развития Фонда за 2024 год, который был подготовлен в соответствии с международными стандартами GRI и прошел процесс независимого внешнего заверения компанией TOO «ПрайсуотерхаусКуперс» в соответствии со стандартом ISAE 3000, а также успешно прошел проверку службой GRI Service на предмет правильности применения стандарта. Данный отчет вместе с независимым заверением компании TOO «ПрайсуотерхаусКуперс» были опубликованы на веб-сайте Фонда 25 июля 2025 года;

- ✦ продолжается работа по оптимизации структуры активов Фонда посредством реализации Комплексного плана приватизации на 2021-2025 годы, утвержденного постановлением Правительства Республики Казахстан от 29 декабря 2020 года № 908, а также путем вывода нестратегических активов в рамках планов Фонда и портфельных компаний. Кроме того, постановлением Правительства Республики Казахстан от 24 октября 2025 года № 894 был утвержден новый перечень активов для передачи в конкурентную среду на 2026-2030 годы;
- ✦ в связи с завершением реализации Программы трансформации, направленной на цифровизацию и модернизацию портфельных компаний группы АО «Самрук-Қазына», а также с переходом оставшихся мероприятий и проектов в рамках текущей операционной деятельности группы, в апреле 2025 года Советом директоров Фонда принято решение о прекращении деятельности Комитета по контролю за реализацией Программы трансформации;
- ✦ в целях цифровизации и активного внедрения технологий в деятельности Совета директоров Фонда с сентября 2025 года используется система, функционирующая на базе искусственного интеллекта;
- ✦ в условиях глобальной цифровой трансформации и внедрения автоматизированных процессов служба комплаенс продолжает совершенствовать систему E-Compliance. В этой связи, в целях дальнейшего расширения возможностей цифрового комплаенс-контроля реализован модуль «Методика оценки эффективности комплаенс-функции». Данная

методика устанавливает единые подходы, критерии и порядок оценки комплаенс функции в компаниях группы Фонда на соответствие требованиям Корпоративного стандарта по комплаенс функции группы АО «Самрук-Қазына», а также требованиям антикоррупционного законодательства и лучшим международным практикам, включая стандарты ISO 37001:2025 «Системы менеджмента борьбы со взяточничеством» и ISO 37301:2021 «Системы управления соответствием»;

- ✦ в первом полугодии 2025 года Фондом была проведена оценка деятельности Совета директоров Фонда за второе полугодие 2024 года и за 2024 год в формате самооценки, по результатам которой члены Совета директоров положительно оценили работу Совета директоров, отметив, что Совет директоров в полной мере понимает миссию, видение, стратегические направления, цели и основные задачи, проблемы и ценности Фонда и учитывает все вышеперечисленное при принятии решений по ключевым вопросам.

Фонд на постоянной основе работает над развитием системы корпоративного управления, строго следуя международным стандартам и обеспечивая максимальную прозрачность в своей деятельности. Также Фонд уделяет особое внимание укреплению партнерских отношений с Единственным акционером и активно повышает эффективность деятельности Совета директоров и Правления, стремясь обеспечить высокие результаты и устойчивое развитие в долгосрочной перспективе.

Настоящая информация отражает неизменную приверженность принципам надлежащего корпоративного управления и стремление к их эффективному соблюдению на всех уровнях деятельности Фонда.