

## ПРИЛОЖЕНИЕ 2.

### Информация о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», утвержденного постановлением Правительства Республики Казахстан от 5 ноября 2012 года № 1403

В ноябре 2012 года Единственным акционером АО «Самрук-Қазына» – Правительством Республики Казахстан – утвержден Кодекс корпоративного управления, распространяющий свое действие на Фонд и организации, в которых прямо или косвенно Фонду принадлежат более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) (далее – Организации).

Целями Кодекса корпоративного управления являются:

- совершенствование корпоративного управления в Фонде и Организации;
- обеспечение прозрачности управления;
- подтверждение приверженности Фонда и Организаций следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.

Кодекс корпоративного управления основан на принципе «соблюдай или объясняй». Следовательно, Совет директоров Фонда подтверждает, что с учетом специфики деятельности и соответствующего Закона Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния», Фондом во всех существенных аспектах соблюдается большинство положений Кодекса корпоративного управления, однако, есть свидетельства того, что система корпоративного управления нуждается в дальнейшем совершенствовании.

Работа, проделанная в области совершенствования корпоративного управления, подробно изложена в Отчете о корпоративном управлении данного Годового отчета и следующие инициативы могут быть отмечены:

- в целях дальнейшего повышения эффективности корпоративного управления во втором полугодии 2022 года Фондом была проведена оценка корпоративного управления, включая самооценку деятельности Совета директоров, путем анкетирования членов Совета директоров и ключевых структурных подразделений Фонда в разрезе пяти следующих направлений: 1) эффективность Совета директоров и Правления;

2) управление рисками, внутренний контроль и аудит; 3) устойчивое развитие; 4) права Единственного акционера; 5) прозрачность;

- постановлениями Правительства Республики Казахстан от 20 июля 2022 года № 509, от 2 августа 2022 года № 522 и от 26 сентября 2022 года № 751 внесены изменения и дополнения в Устав и Кодекс корпоративного управления Фонда, направленные на приведение в соответствие с действующей Системой государственного планирования в Республике Казахстан, реализацию изменений в Закон Республики Казахстан от 30 декабря 2021 года «О Фонде национального благосостояния», изменение порядка выплаты дивидендов по простым акциям Фонда, совершенствование норм Кодекса корпоративного управления Фонда в соответствии с наилучшей практикой корпоративного управления, в том числе в части доведения доли женщин в коллегиальных исполнительных органах Фонда и организаций, а также в составе Совета директоров организаций до уровня не менее 30 %;
- на основе анализа вызовов и возможностей на глобальных и корпоративных уровнях разработан проект Плана развития Фонда на 2023 – 2032 годы с фокусом на 3 стратегических направления: эффективное управление портфелем активов, экосистема для бизнеса, устойчивое развитие;
- в План развития Фонда на 2023 – 2032 годы включен стратегический ключевой показатель деятельности Фонда по снижению нетто углеродного следа на 10% к 2032 году от базового 2021 года, что подтверждает приверженность принципам ESG и вопросам изменения климата. Впервые результаты деятельности Фонда будут оцениваться в разрезе экологических рисков;
- в результате проделанной Фондом работы по совершенствованию системы управления производственной безопасностью, а также снижению рисков несчастных случаев, уровень травматизма снижен на 16% – с 133 до 111 работников в сравнении с 2021 годом. Коэффициент частоты травматизма LTIF составил 0,16, коэффициент смертельных случаев FAR снизился на 11% и составил 2,60 по сравнению с 2,93 в 2021 году;
- в целях обеспечения прозрачности деятельности Фонда и портфельных компаний и своевременного предоставления необходимой информации Совету директоров, Правлением на ежеквартальной основе на рассмотрение Совета директоров выносятся информация о консолидированных результатах деятельности Фонда с портфельными компаниями;
- во исполнение поручения Главы государства, данного 11 января 2022 года на заседании Мажилиса Парламента Республики Казахстан, Фондом утвержден новый Порядок осуществления закупок, направленный на повышение прозрачности закупок и минимизацию коррупционных рисков, поддержку местных производителей и поставщиков, упрощение закупок и устранение барьеров для бизнеса;
- в целях противодействия коррупции в Фонде и группе компаний, утвержден Корпоративный стандарт по функции комплаенс в портфельных компаниях АО «Самрук-Қазына», определяющий методологическую основу для разработки компаниями группы аналогичных внутренних документов по функции комплаенс с целью унификации подходов к осуществлению комплаенс-функции по группе компаний Фонда; проведена оценка соответствия комплаенс-процессов Фонда требованиям стандарта ISO 37001 «Система менеджмента борьбы со взяточничеством»; проведена оценка зрелости комплаенс-функции в 7 крупных портфельных компаниях Фонда; автоматизирована система проверки третьих лиц для применения Фондом и портфельными компаниями; разработаны требования к проверке потенциальных поставщиков, зарегистрированных в системе ИСЭЗ, с учетом обновленного Порядка осуществления закупок АО «Самрук-Қазына»;
- в целях повышения стоимости человеческого капитала, создания благоприятных условий и обеспечения конкурентоспособности и устойчивости рынка труда в новой редакции утверждена Кадровая политика АО «Самрук-Қазына», которая распространяется на Фонд и дочерние компании Фонда.

Фондом продолжается работа по совершенствованию корпоративного управления в Фонде, демонстрируется приверженность следовать стандартам надлежащего корпоративного управления, обеспечивается прозрачность управления и реализуются соответствующие меры по дальнейшему совершенствованию взаимоотношений с Единственным акционером Фонда, повышению эффективности деятельности Совета директоров и Правления Фонда.