

ПРИЛОЖЕНИЯ

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ / НЕСОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И ПОЛОЖЕНИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АО «САМРУК-ҚАЗЫНА»¹

Приложение к Годовому отчету АО НК «КазМунайГаз» за 2022 год

Данный отчет подготовлен во исполнение пункта 6 Кодекса КМГ и содержит информацию о соблюдении / несоблюдении КМГ принципов и положений Кодекса КМГ.

По итогам 2022 года КМГ в целом соответствовал положениям и принципам Кодекса КМГ, с учетом следующих аспектов:

1. В соответствии с пунктом 2 главы 1 раздела 2 Кодекса КМГ «Рекомендуется обеспечить оптимальную структуру активов для Организаций Фонда. В Холдинговой компании материнская компания может создаваться в форме акционерного общества. Остальные организации рекомендуется создавать в форме товарищества с ограниченной ответственностью. В уже созданных в форме акционерного общества Организациях рекомендуется рассмотреть возможность реорганизации в форму товарищества с ограниченной ответственностью с учетом экономических,

правовых и иных аспектов и обеспечения интересов группы Фонда. При создании новых Организаций предпочтительной организационно-правовой формой является товарищество с ограниченной ответственностью. Создание новых Организаций в форме акционерного общества допускается в исключительных случаях, таких как планируемая в дальнейшем продажа акций Организации на фондовом рынке».

Данные требования Кодекса в КМГ в отчетном периоде в целом соблюдались. КМГ проводится планомерная работа по оптимизации структуры активов. При создании новых юридических лиц КМГ отдает предпочтение созданию их в организационно-правовой форме товарищества с ограниченной ответственностью, как это рекомендовано в Кодексе КМГ. В 2022 году юридические лица в форме акционерного общества не создавались, реорганизация уже существующих юридических лиц в форме акционерного общества в юридические лица в форме товарищества с ограниченной ответственностью

не проводилась. Вместе с тем, работа по оптимизации структуры активов группы КМГ будет продолжена в соответствии с утвержденными планами / программами².

11 ноября 2022 года решением Совета директоров утвержден Перечень нестратегических активов КМГ (далее — Перечень НСА). Этим же решением утратил силу Перечень НСА, утвержденный решением Совета директоров от 4 ноября 2021 года с внесенными изменениями от 9 декабря 2021 года.

Постановлением Правительства Республики Казахстан от 2 февраля 2022 года №44 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правительства Республики Казахстан от 29 декабря 2020 года №908 «О некоторых вопросах приватизации на 2021 – 2025 годы» (далее — ППРК) от 2 августа 2022 года №523 внесены изменения и дополнения в Комплексный план приватизации на 2021–2025 годы, утвержденный ППРК №908 от 29 декабря 2020 года с учётом Ключевых критериев (принципов), утверждённых

ППРК №44. В результате ряд активов из группы компаний КМГ вошли в ППРК №908.

2. В соответствии с пунктом 14 главы 1 раздела 2 Кодекса КМГ «Советы директоров Фонда и организаций обеспечивают внедрение стандартов деловой этики и их соблюдение. Все должностные лица и работники Фонда и организаций должны подписать заявление об ознакомлении с Кодексом деловой этики и регулярно подтверждать свои знания Кодекса.»

Данные требования Кодекса КМГ по состоянию на 31 декабря 2022 года в целом соблюдались. КМГ придерживается принципов добросовестности, честности и прозрачности ведения бизнеса и уделяет особое внимание соблюдению данных принципов нашими коллегами и партнерами. В рамках данной задачи в КМГ утверждены Кодекс деловой этики, Политика по противодействию коррупции, Политика в области урегулирования конфликта интересов, Политика по проверке благонадежности контрагентов.

Компания ежегодно проводит обучение для вновь принятых, а также действующих работников на предмет соблюдения этических стандартов и обязательств и поведения, ожидаемых от работников Компанией. Кроме того, работники в письменном виде принимают обязательства по соблюдению Кодекса деловой этики и Политики в области противодействия коррупции. При этом ведется планомерная работа по подписанию заявлений об ознакомлении с Кодексом деловой этики всеми работниками группы компаний КМГ.

3. В соответствии с пунктом 5 главы 3 раздела 2 Кодекса КМГ «Устойчивое развитие должно быть интегрировано в:

- систему управления;
- стратегию развития;
- ключевые процессы, включая управление рисками, планирование (долгосрочный (стратегия), среднесрочный (5-летний план развития)

и краткосрочный (годовой бюджет) периоды), отчетность, управление рисками, управление человеческими ресурсами, инвестиционная и другая, а также в процессы принятия решений на всех уровнях начиная от органов (общее собрание акционеров (единственный акционер), Совет директоров, исполнительный орган), и завершая рядовыми работниками.»

Данное требование Кодекса в КМГ в отчетном периоде в целом соблюдалось. Решением Совета директоров КМГ в 2020 году было утверждено Руководство по системе управления в области устойчивого развития, которое включает в себя описание организации процесса взаимодействия с заинтересованными сторонами, интеграции принципов устойчивого развития в ключевые процессы и мониторинг, подготовки ежегодной отчетности по устойчивому развитию, реализации приоритетных направлений (инициатив) в области устойчивого развития, развития и поддержания культуры по устойчивому развитию, выявления и оценки рисков, управления документацией, измерения результативности в области устойчивого развития. Вместе с тем, работа по интеграции устойчивого развития в ключевые процессы продолжается.

4. В соответствии с пунктом 6 главы 5 раздела 2 Кодекса «В компаниях, в которых 100 % акций принадлежит Фонду, существует следующий процесс поиска и избрания члена Совета директоров:

- Фонд совместно с председателем Совета директоров компании, председателем Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров компании проводит подготовку и планирование: анализ и определение набора необходимых компетенций и навыков в Совете директоров с учетом задач компании;

- определяет канал поиска кандидатов — самостоятельно или с привлечением рекрутинговой организации;
- осуществляет поиск кандидатов;
- проводит отбор кандидатов: оценку, интервью и подготовку предложений по кандидатам (кандидаты в члены Совета директоров компаний обсуждаются как минимум с одним членом Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров Фонда);
- принятие решения единственным акционером;
- публикация информации на интернет-ресурсе компании, пресс-релиз.

Холдинговые компании используют аналогичный процесс в своей группе.»

Данное требование Кодекса в КМГ в отчетном периоде в целом соблюдалось. В отношении компаний группы КМГ имеется документ, аналогичным образом регламентирующий процесс поиска и отбора членов Совета директоров в дочерних и зависимых организациях КМГ, за исключением вовлечения Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров КМГ. Это обусловлено тем, что в 2021 году была принята новая Стратегия развития КМГ на 2022–2031 годы, согласно которой предусмотрен переход к менее централизованной модели управления активами.

¹ — Кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс) АО НК «КазМунайГаз» (далее – КМГ) идентичен Кодексу АО «Самрук-Қазына» (далее – Фонд) и утвержден решением Фонда от 27 мая 2015 года (протокол №22/15).
² — Сокращение юридических лиц в группе КМГ проводится в рамках программ приватизации и дивестиций. 29 декабря 2020 года постановлением Правительства Республики Казахстан №908 был утвержден Комплексный план по приватизации на 2021-2025 годы, куда включена 51 компания группы КМГ, в том числе 22 компании, вошедшие в периметр IPO КМГ.

5. В соответствии с пунктом 7 главы 5 раздела 2 Кодекса

«Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для каждого члена Совета директоров».

Данное требование Кодекса в КМГ в отчетном периоде в целом соблюдалось. Имеется утвержденная программа введения в должность для новых членов СД. Утверждение программ профессионального развития членов СД будет осуществляться по мере необходимости.

6. В соответствии с пунктом 10 главы 5 раздела 2 Кодекса

«Установление вознаграждения члену Совета директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой Фондом, при этом должен приниматься во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров».

Данное требование Кодекса в КМГ в отчетном периоде в целом соблюдалось, вознаграждение членам Совета директоров КМГ определялось Фондом в соответствии с принятой в Фонде методологией.

7. В соответствии с пунктом 12 главы 5 раздела 2 Кодекса

«Рекомендуемая периодичность

проведения заседаний Совета директоров составляет 8–12 заседаний в год».

Данное требование Кодекса в КМГ в отчетном периоде в целом соблюдалось — в 2022 году было запланировано и проведено 12 плановых заседаний. Вместе с тем, было также проведено 9 внеочередных заседаний

8. В соответствии с пунктом 15 главы 5 раздела 2 Кодекса

«В отношении корпоративного секретаря в организации разрабатывается программа введения в должность и планирования преемственности.».

Данное требование Кодекса в КМГ в отчетном периоде в целом соблюдалось. Актуальные вопросы планирования преемственности регулярно обсуждаются корпоративным секретарем с председателем СД. Программы введения в должность и планирования преемственности корпоративного секретаря будут утверждены в первой половине 2023 года.

9. В соответствии с пунктом 3 главы 6 раздела 2 Кодекса

«Рекомендуется, чтобы руководитель, курирующий функцию управления рисками и внутреннего контроля, не являлся владельцем риска, что обеспечивает его независимость и объективность. Запрещается совмещение функций по управлению рисками и внутреннему

контролю с функциями, связанными с экономическим планированием, корпоративным финансированием, казначейством, принятием инвестиционных решений. Совмещение с другими функциями допустимо в случае, если не возникает значительный конфликт интересов.».

Данное требование Кодекса в КМГ в отчетном периоде в целом соблюдалось. Согласно действующей организационной структуре КМГ Служба управления рисками и внутреннего контроля (далее — СУРиВК) находится в прямом подчинении у заместителя председателя Правления по стратегии, инвестициям и развитию бизнеса (название должности по состоянию на 31.12.2022). Руководитель СУРиВК не является владельцем ни одного риска и, соответственно, отсутствует конфликт интересов. Кроме того, обеспечено самостоятельное и независимое участие руководителя СУРиВК в Комитетах при исполнительном органе с полноценным правом голоса как представителя структурного подразделения по управлению рисками.

СВЕДЕНИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

Крупные сделки

За отчетный период Советом директоров и (или) Общим собранием акционеров не принимались решения по сделкам, признаваемым крупными в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и внутренними документами КМГ¹.

Сделки с заинтересованностью

15 сентября 2022 года Компания осуществила обратный выкуп 50 % акций ЧКОО «КМГ Кашаган Б.В.» у АО «Самрук-Қазына» за 3,8 млрд долл. США. Данное событие раскрывается в качестве сделки с заинтересованностью и одно- временно связано с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет 10 % и более от размера общей балансовой стоимости активов КМГ. Компания использовала свое право в рамках заключенного в 2015 году соглашения колл-опциона и приобрела у АО «Самрук-Қазына» 50 % доли в компании ЧКОО «КМГ Кашаган Б.В.», которой принадлежит 16,88 % в Соглашении о разделе продукции по Северо-Каспийскому проекту (проект «Кашаган»).

¹ — Крупной сделкой признается, в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», сделка или совокупность взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой(-ых) обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет 25 % и более от общего размера балансовой стоимости активов общества.

ГЛОССАРИЙ

АГ — Амангельды Газ

АГП — Азиатский Газопровод

АЗС — автомобильная заправочная станция

АНПЗ — Атырауский нефтеперерабатывающий завод

АО — акционерное общество

АО «Самрук— Қазына», Фонд — Акционерное общество «Фонд национального благосостояния «Самрук— Қазына»

АУПНП и КРС — Атыауского управления повышения нефтеотдачи пластов и капитального ремонта скважин

АУТП — Автоматизированное управление технологическими процессами

БГР— ТБА — Бухарский газоносный регион — Ташкент— БишкекАлматы

БРК — Банк развития Казахстана

БТЕ — квадрлн

ВВП — Внутренний валовый продукт

ГАО — Государственное акционерное общество

ГБШ — Газопровод Бейнеу— Шымкент

ГДж — Гигаджоуль

Гкал — Гигакалория

ГМТ — газомоторное топливо

ДДС — Движение денежных средств

ДЗО — дочерние и зависимые общества

ДПСКУ — детальный план по совершенствованию корпоративного управления

ДТП — Дорожно— транспортные происшествия (англ n/a)

ЕЦБ — Европейский центральный банк

ЗАО — Закрытое акционерное общество

Запасы 1Р — Доказанные запасы

Запасы 2Р — Доказанные плюс вероятные запасы

Запасы 3Р — Доказанные плюс вероятные плюс возможные

ЗВП — Завод второго поколения

ЗСГ — Закачка сырого газа

ИСС — Индекс социальной стабильности

ИТ — Информационные технологий

ИЦА — Интергаз Центральная Азия

КА — Комитет по аудиту

КБОТОСУР — Комитет по безопасности, охране труда, окружающей безопасности и устойчивому развитию

кВт — Киловатт-час

КГМ — ТОО «СП «КазГерМунай»

ККТ — Казахстанско— Китайский Трубопровод

ККУ — Кодекс корпоративного управления КМГ

КМГ — Акционерное общество «Национальная компания «КазМунайГаз»

КМТФ — Казмортрансфлот

КНИВ — Комитет по назначениям и вознаграждениям

КНР — Китайская Народная Республика

КПГ — компримированный природный газ

КПД — Ключевые показатели деятельности

КПК — Карачаганакский перерабатывающий комплекс

КПП — Корпоративная программа перестрахования

КПЭ — Ключевые показатели эффективности

КРП — ключевой рисковый показатель

КСУП — Комитет по стратегии и управлению портфелем

КСУР — корпоративная система управления рисками

КТГ — КазТрансГаз

КТГА — КазТрансГаз Аймак

КТГО — КазТрансГаз Өнімдері

КТК — Каспийский Трубопроводный Консорциум

КТЛ — Комплексные технологические линии

КТО — КазТрансОйл

КФ — Комитет по финансам

МВФ — Международный валютный фонд

МГ — магистральный газопровод

МЖП — минимальный жизнеспособный продукт

МИГСУ — Международный институт государственной службы и управления

Млн — миллион

млн тонн — миллион тонн

млн тонн н.э. — миллион тонн нефтяного эквивалента

млн бнэ — миллион баррелей нефтяного эквивалента

Млрд — миллиард

млрд куб.ф — миллиард кубических футов

млрд м3 — миллиард кубических метров

МНК — Морская Нефтяная компания

МП — Малые предприятия

МСФО — Международные стандарты финансовой отчетности

МТ — Мунай Тас

МТК — международный транспортный коридор

МФЦА — Международный финансовый центр «Астана»

НБРК — Национальный банк Республики Казахстан

НГДУ— Нефтегазодобывающее управление

НГК — Национальная горнорудная компания

НДС — налог на добавленную стоимость

НДТ — наилучших доступных техник

НК — Национальная компания

НКОК — «Норт Каспиан Оперейтинг Компани»

НКТН — Национальная компания по транспортировке нефти

НМСК — Национальная морская судоходная компания

ННК — Национальная нефтегазовая компания

НПЗ — Нефтеперерабатывающий завод

ОАО — Открытое акционерное общество

ОГПЗ — Оренбургский газоперерабатывающий завод

ОЗ, ПБ и ООС — Охрана здоровья, промышленной безопасности и охрана окружающей среды

ООН — Организация Объединённых Наций

ОПЕК — Организация стран-экспортеров нефти

ОТОС — Охрана труда и окружающей среды

ОУР — Отчет об устойчивом развитии

ОЭСР — Организация экономического сотрудничества и развития

ОЮЛ — Объединение юридических лиц

ПАО — Публичное акционерное общество

ПКОП — ПетроКазахстан Ойл Продактс

ПБР — Проект будущего расширения

ПИИ — Прямые иностранные инвестиции

ПКОП — ТОО «ПетроКазахстан Ойл Продактс»

ПНГ — Попутный нефтяной газ

ПНХЗ — Павлодарский нефтехимический завод

ПО — Производственное объединение

ПОРД — Программа оптимизации реальных данных

ПСД — проектно-сметная документация

ПУУД — Проект управления устьевым давлением

ПХГ — подземное хранилище газа

ПЦТ — Программы цифровой трансформации

РД — Разведка Добыча

РД КМГ — Разведка Добыча «КазМунайГаз»

РДЭ — рейтинг дефолта эмитента

РК — Республика Казахстан

СВА — Служба внутреннего аудита

СВД — трубопровод сверхвысокого давления

СВК — Система внутреннего контроля

СЗТК — Северо-Западная

СКО — Совместно-контролируемые организации (англ *n/a*)

СМ — Система менеджмента

СП — совместное предприятие

СПГ — сжиженный природный газ

СРП — соглашение о разделе продукции

СРПСК — Соглашение о разделе продукции по Северному Каспию

СУГ — Сжиженные углеводородные газы

СУНД — система управления непрерывностью деятельности

СУРИВК — Система управления рисками и внутреннего контроля

ТОиР — Техническое обслуживание и ремонт

ТоиР — Техническое обслуживание и ремонты

ТОО — Товарищество с ограниченной ответственностью

ТОРО — техническим обслуживанием и ремонтом оборудования трубопроводная компания

ТШО — ТОО «Тенгизшевройл»

Тыс. — тысяч

УВС — углеводородное сырье

УКПГ — установка комплексной подготовки газа

УКПНГ — установка комплексной подготовки нефти и газа «Болашак»

УТТ и ОС — Управление технологического транспорта и обслуживание скважин

ЦИТС — Центральная инженерно— технологическая служба

ЦУР — Цели устойчивого развития

ЧУ — Частное учреждение

4ICP — Установка 4го компрессора обратной закачки-газа на УКПГ- 2

5TL — 5ый нагнетательный трубопровод

BP — компания «Бритиш петролеум»

CDP — проект по раскрытию информации о выбросах углерода

GRI — Глобальная инициатива по отчетности газ

IPO — первичное публичное предложение

KGDBN — Снятие производственных ограничений по газу

MBA — Магистр делового администрирования

MIT — Массачусетский технологический институт

plc — публичная компания с ограниченной ответственностью

WEC — Всемирный энергетический совет

КОНТАКТЫ

АО «Национальная компания «КазМунайГаз»

- Адрес: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, Есильский район, ул. Д. Кунаева, 8, административное здание «Изумрудный квартал», блок «Б»
- Телефон: + 7 (7172) 78 61 01 (приемная)
- Веб-сайт: www.kmg.kz

По кадровым вопросам

- Информация о вакансиях и направление резюме: <http://work.kmg.kz/>
- Телефоны: +7 (7172) 78 95 18
- E-mail: HRteam@kmg.kz

Омбудсмен

- Телефон: +7 (7172) 78 65 61
- E-mail:
- Время приема: среда, четверг, пятница с 15.00 до 17.00
- Адрес: г. Астана, ул. Д. Кунаева, 8, административное здание «Изумрудный квартал», блок «Б»

По вопросам взаимодействия со СМИ

- Телефон: +7 (7172) 78 91 49
- E-mail: press@kmg.kz

По вопросам охраны окружающей среды

- Телефон: +7 (7172) 78 61 92
- E-mail: hse@kmg.kz

По вопросам Устойчивого развития

- E-mail: sustainability@kmg.kz

Канцелярия

- Телефоны: +7 (7172) 78 64 24
+7 (7172) 78 92 76
+7 (7172) 95 98 09
- e-mail: Astana@kmg.kz

По вопросам корпоративной безопасности

- Телефон: +7 (7172) 78 65 65
- E-mail: 979110@kmg.kz

По вопросам взаимодействия с акционерами и инвесторами

- Телефон: +7 7172 78 64 34
- E-mail: ir@kmg.kz

По вопросам оказания благотворительной помощи

- Телефон: +7 (7172) 57-68-98
- E-mail: info@sk-trust.kz

По вопросам проведения закупок

- Телефон: +7 (7172) 78 61 80
- Все закупки товаров, работ и услуг компании проводятся в рамках Порядка осуществления закупок АО «ФНБ «Самрук-Қазына» в электронном формате на [сайте](#).
- АО НК «КазМунайГаз» не осуществляет реализацию нефтепродуктов.
- Также напоминаем, что с 1 апреля 2019 года эксплуатация автозаправочных станций осуществляется новым собственником – ТОО «Petro-retail»