


Приложение № 28
к протоколу заседания Правления
акционерного общества
«Национальный управляющий
Холдинг «Байтерек»
от «30» 05 2024 года № 28/24

**Утвержден
решением Правления
акционерного общества
«Национальный управляющий
холдинг «Байтерек»
от «__» _____ 2024 года
(протокол № __/24)**

**Изменения и дополнения в Кодекс корпоративного управления
акционерного общества «Qazaqstan Investment Corporation», утвержденный
решением Правления акционерного общества «Национальный
управляющий холдинг «Байтерек» от 12 января 2018 года (протокол № 01/18)**

В Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Qazaqstan Investment Corporation», утвержденный решением Правления акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» от 12 января 2018 года (протокол № 01/18), внести следующие изменения и дополнения:

1. Пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Qazaqstan Investment Corporation» (далее – Кодекс, Общество соответственно) определяет подходы корпоративного управления в отношениях внутри Общества и с другими заинтересованными сторонами.

Кодекс разработан в целях обеспечения соответствия корпоративного управления Общества соответствующим стандартам Организации экономического сотрудничества и развития.»;

2. Пункт 2 дополнить подпунктом 3-1) следующего содержания:

«3-1) системное повышение компетенций в области цифровых технологий, рисков и возможностей их использования при надзоре и реализации нормативных требований и практик корпоративного управления;»;

3. Пункты 3, 4 изложить в следующей редакции:

«3. Настоящий Кодекс разработан в соответствии с положениями законодательства с учетом развивающейся в Республике Казахстан и мире практики корпоративного управления¹.

¹ Руководящие принципы ОЭСР по корпоративному управлению государственных предприятий от 8 июля 2015 года. Принципы корпоративного управления G20/ОЭСР.

Общество проводит независимую оценку корпоративного управления не менее одного раза в три года, результаты которой размещают на интернет-ресурсе Общества.

4. Общество обеспечит внедрение настоящего Кодекса в дочерних и/или зависимых организациях, в которых прямо или косвенно Обществу принадлежат более пятидесяти процентов голосующих акций или долей участия (дочерние организации).»;

4. В пункте 8:

1) подпункты 2), 3) изложить в следующей редакции:

«2) должностное лицо – член Совета директоров (Наблюдательного совета), исполнительного органа;

3) Дочерняя организации – юридическое лицо, решения которого определяются Обществом на основании наличия более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия в уставном капитале) такого юридического лица либо заключенного между ними договора, либо иным образом;»;

2) подпункт 15) изложить в следующей редакции:

«15) стратегия развития – документ, определяющий и обосновывающий миссию, видение, стратегические цели, задачи и ключевые показатели деятельности Общества на десятилетний период, утверждаемый решением Совета директоров Общества;»;

3) дополнить подпунктом 18) следующего содержания:

«18) зависимая организация – юридическое лицо признается зависимым, если другое (участвующее, преобладающее) юридическое лицо имеет более двадцати процентов его голосующих акций (долей участия).»;

5. Пункт 9-1 исключить;

6. Пункт 25 изложить в следующей редакции:

«25. При участии Общества в закупках в качестве заказчика, примененные процедуры являются конкурентоспособными, прозрачными (с учетом принципа конфиденциальности), носят рекомендательный недискриминационный характер и проводятся с учетом требований Закона Республики Казахстан «О закупках отдельных субъектов квазигосударственного сектора».»;

7. Пункт 30 изложить в следующей редакции:

«30. Органам Общества и его дочерних организаций рекомендуется взаимодействовать в духе сотрудничества, чтобы обеспечить достаточную амбициозность и реалистичность стратегий и планов развития Общества и его дочерних организаций.

Общество, дочерние организации и их должностные лица обеспечивают рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества и его дочерних организаций, соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами.

Правление Общества взаимодействует с исполнительным органом дочерних организаций по вопросам стратегии и устойчивого развития. При этом Общество

не вмешивается в оперативную (текущую) деятельность дочерних организаций, за которую несет ответственность исполнительный орган дочерних организаций.

Рекомендуемое количество женщин в коллегиальных исполнительных органах Общества и дочерних организаций составляет не менее тридцати процентов от общего количества членов коллегиальных исполнительных органов.»;

8. Подпункт б) пункта 41 изложить в следующей редакции:

«б) корпоративному управлению и этике;»;

9. Пункт 45 изложить в следующей редакции:

«45. Состав Совета директоров Общества формируется из числа представителей Единственного акционера, Председателя Правления Общества, независимых директоров и иных лиц.

Единственный акционер избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров Общества.

Срок полномочий Совета директоров устанавливается Единственным акционером. Срок полномочий членов Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров и истекает на момент принятия Единственным акционером решения по избранию нового состава Совета директоров. Единственный акционер вправе досрочно прекратить полномочия всех или отдельных членов Совета директоров.

Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.

При отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимаются:

- 1) опыт работы на руководящих должностях;
- 2) опыт работы в качестве члена Совета директоров;
- 3) стаж работы;
- 4) образование, специальность, включая наличие международных сертификатов;
- 5) наличие компетенций по направлениям и отраслям (отрасли могут меняться в зависимости от портфеля активов);
- 6) деловая репутация;
- 7) наличие прямого или потенциального конфликта интересов.

Количественный состав Совета директоров определяется Единственным акционером. Состав Совета директоров устанавливается индивидуально с учетом масштабов деятельности, текущих задач, стратегии развития и/или плана развития и финансовых возможностей.

Рекомендуемое количество женщин в составе совета директоров Общества и дочерней организации составляет не менее тридцати процентов от общего количества членов совета директоров.

Состав Совета директоров должен быть сбалансированным, что означает сочетание членов Совета директоров (представителей Единственного акционера, независимых директоров, руководителя исполнительного органа), обеспечивающее принятие решений в интересах Общества и поставленных перед ним задач.

Не может быть избрано на должность члена Совета директоров лицо:

1) имеющее непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость;

2) ранее являвшееся Председателем Совета директоров, Председателем Правления, Заместителем Председателем Правления, главным бухгалтером другого юридического лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.»;

10. В пункте 46:

1) абзац первый изложить в следующей редакции:

«46. В составе совета директоров присутствуют и участвуют независимые директора. Число членов совета директоров составляет не менее трех человек. Не менее тридцати процентов от состава совета директоров Общества должны быть независимыми директорами. Количество независимых директоров должно быть достаточным для обеспечения независимости принимаемых решений.»;

2) абзац восьмой изложить в следующей редакции:

«Независимые директора активно участвуют в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав Правления, установление вознаграждения членам правления). Независимые директора избираются председателями ключевых комитетов Совета директоров - по вопросам стратегического планирования и корпоративного развития, кадров, вознаграждений и социальных вопросов, внутреннего аудита и рисков, иные вопросы, предусмотренные внутренними документами Общества.»;

11. Пункт 49 изложить в следующей редакции:

«49. Уровень вознаграждения членов Совета директоров рекомендуется установить в размере, достаточном для привлечения и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления Обществом. Комитет по кадровым и социальным вопросам Совета директоров Общества вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора.

Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.

Вознаграждение должно справедливо отражать ожидаемый вклад члена Совета директоров в повышение эффективности всего Совета директоров и деятельности Общества.

При установлении размера вознаграждения члена Совета директоров принимаются во внимание обязанности членов Совета директоров, масштабы деятельности Общества, долгосрочные цели и задачи, определяемые стратегией развития, сложность вопросов, рассматриваемых Советом директоров и, при необходимости, уровень вознаграждения в аналогичных компаниях частного сектора (бенчмаркинг, обзор вознаграждений).

Уровень вознаграждения является сбалансированным и обоснованным с целью исключения потенциальной негативной реакции со стороны общественности, вызванной в следствии установления чрезмерно высокого уровня вознаграждения.

Раскрытие информации о вознаграждении членов совета директоров и исполнительного органа Общества осуществляется путем размещения их на корпоративном сайте.

Членам Совета директоров выплачивается фиксированное годовое вознаграждение, а также дополнительное вознаграждение за участие и председательство в комитетах Совета директоров. Вознаграждение члена Совета директоров не должно включать опционы или другие элементы, связанные с результатами деятельности Общества.

При этом, членам Совета директоров Общества являющимся государственными служащими и/или представителями акционера, а также Председателю Правления (в случае его членства в Совете директоров), вознаграждение за членство в Совете директоров не выплачивается.

Единственный акционер Общества определяет размер и условия выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества. При этом, условия вознаграждения директоров отражаются в договорах, заключаемых с ними, и/или при необходимости, во внутреннем документе Общества.»;

12. Абзац первый пункта 50 изложить в следующей редакции:

«50. При Совете директоров Общества созданы комитеты, в компетенцию которых входит рассмотрение вопросов по аудиту и управлению рисками, стратегическому планированию и корпоративному развитию, кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам. В целях повышения эффективности принятия инвестиционных решений, Комитет по стратегическому планированию предварительно рассматривает стратегические инвестиционные проекты. Понятие стратегического инвестиционного проекта определено внутренними документами Общества. Количественный состав Комитета составляет не менее 3 (трех) человек.»;

13. Пункт 57 изложить в следующей редакции:

«57. Материалы к заседаниям Совета директоров направляются заблаговременно - не менее чем за 10 календарных дней, если иные сроки не установлены Уставом Общества.

Перечень важных вопросов включает, в том числе план развития и/или план мероприятий, КПД для председателя и членов правления, годовым отчетом и участием в создании других юридических лиц.

В повестку заседания Совета директоров не включаются вопросы, материалы по которым были предоставлены с нарушением сроков. В случае включения в повестку вопросов с нарушением сроков, Председателю Совета директоров предоставляется исчерпывающее обоснование данной необходимости, указанное обстоятельство учитывается при оценке деятельности Корпоративного секретаря Общества.»;

14. Абзац первый пункта 89 изложить в следующей редакции:

«89. Общество и его дочерние организации при определении заинтересованных сторон и взаимодействии с ними используют международные стандарты определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами. (Стандарт AA 1000, стандарт принципов подотчетности (Accountability Principles Standard 2008 «Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами» 2011 (AA 2011 Stakeholder Engagement Standard 2011), ISO 26000 Руководство по социальной ответственности (Guidance on Social Responsibility), GRI (Global Reporting Initiative).»;

15. Абзац второй пункта 90 после слов «следующими формами» дополнить текстом «(AA 1000 «Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами» 2011 (AA 2011 Stakeholder Engagement Standard 2011)»;

16. Пункт 92 изложить в следующей редакции:

«92. Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этическое поведение, соблюдение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, гендерного равенства, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов.

Под принципами необходимо понимать следующее:

1) открытость – стремление к встречам, обсуждениям и диалогу; мы стремимся к построению долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами, основанного на учете взаимных интересов, соблюдении прав и баланса между интересами Общества, его дочерних организаций и заинтересованных сторон;

2) подотчетность - ответственность за воздействие на экономику, окружающую среду и общество; мы осознаем свою ответственность перед акционерами и инвесторами за рентабельность деятельности Общества и его дочерних организаций в долгосрочном периоде; мы стремимся минимизировать отрицательное воздействие своей деятельности на окружающую среду и общество путем бережного отношения к ресурсам (включая энергию, сырье, воду), последовательного сокращения выбросов, отходов, и внедрения высокопроизводительных, энерго- и ресурсосберегающих технологий; мы платим налоги и иные предусмотренные законодательством сборы в государственный бюджет; мы сохраняем и создаем рабочие места в рамках своей стратегии развития и возможностей; мы стремимся содействовать развитию местности, в которой осуществляем деятельность в рамках своей стратегии и в пределах имеющихся

финансовых возможностей; продуманные и разумные решения и действия на каждом уровне, начиная от уровня должностных лиц и завершая работниками; внедрение инновационных технологии, направленных на бережное и ответственное использование ресурсов, повышение производительности труда; продукты, товары и услуги должны соответствовать стандартам здоровья и безопасности потребителей, установленным законодательством, и быть надлежащего качества;

3) прозрачность - ясные и прозрачные решения и действия для заинтересованных сторон. Раскрытие предусмотренной законодательством Республики Казахстан и документами информации, с учетом норм по защите конфиденциальной информации;

4) этичное поведение – решения и действия основаны на ценностях, таких как уважение, честность, открытость, командный дух и доверие, добросовестность и справедливость;

5) уважение – уважение к правам и интересам заинтересованных сторон, которые следуют из законодательства Республики Казахстан, заключенных договоров, или опосредованно в рамках деловых взаимоотношений;

6) законность – наши решения, действия и поведение соответствуют законодательству Республики Казахстан и решениям органов Общества;

7) соблюдение прав человека - соблюдение прав человека, предусмотренных Конституцией Республики Казахстан, законами Республики Казахстан и международными документами, ратифицированными Республикой Казахстан; запрет на использование детского труда; работники – главная ценность и основной ресурс. Профессионализм и безопасность, как основной фактор результатов деятельности. Открытый и прозрачный подход при подборе кандидатов на основе принципа меритократии; обеспечение безопасности и охраны труда работников; оздоровительные программы и социальная поддержка работников; эффективная система мотивации и развития работников; развитие корпоративной культуры;

8) нетерпимость к коррупции – нетерпимость к коррупции в любых ее проявлениях во взаимодействии со всеми заинтересованными сторонами. Должностные лица и работники, вовлеченные в коррупционные дела, подлежат увольнению и привлечению к ответственности в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан; системы внутреннего контроля в Обществе и его дочерних организациях включают в том числе меры, направленные на недопущение, предотвращение и выявление коррупционных правонарушений; Обществу и дочерним организациям следует развивать диалог с заинтересованными сторонами, чтобы повышать их информированность в борьбе с коррупцией;

9) недопустимость конфликта интересов – серьезные нарушения, связанные с конфликтом интересов, могут нанести ущерб репутации Общества и его дочерних организаций и подорвать доверие к ним со стороны Единственного акционера и иных заинтересованных сторон; личные интересы должностного лица или работника не должны оказывать влияния на беспристрастное выполнение ими своих должностных, функциональных обязанностей; в отношениях с партнерами

репутации Общества и его дочерние организации, рассчитывая на установление и сохранение фидуциарных отношений, при которых стороны обязаны действовать по отношению друг к другу максимально честно, добросовестно, справедливо и лояльно, предпринимают меры к предупреждению, выявлению и исключению конфликта интересов;

10) личный пример – каждый из нас ежедневно в своих действиях, поведении и при принятии решений способствует внедрению принципов устойчивого развития; должностные лица и работники, занимающие управленческие позиции, своим личным примером должны мотивировать к внедрению принципов устойчивого развития.»;

17. Пункт 107 изложить в следующей редакции:

«107. Общество проводит ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора, который как стороннее лицо предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям МСФО. Нормы в части ежегодного аудита применяются, если проведение аудита годовой финансовой отчетности предусмотрено законодательством Республики Казахстан и/или внутренними документами Общества.

Выбор внешнего аудитора осуществляется на конкурентной основе. Важную роль в процессе отбора играет Комитет по аудиту и рискам Совета директоров Общества, который может согласовывать квалификационные требования и/или техническую спецификацию, разработанные в целях проведения конкурса.

При определении независимости членов комиссии по выбору внешнего аудитора учитываются следующие основные параметры:

характер финансовых или деловых отношений каждого члена комиссии с внешним аудитором;

характер родственных связей каждого члена комиссии с представителями внешнего аудитора.»;

18. Пункт 129 исключить.

ВЫГІСКА из протокола

Правления АО «НУХ «Байтерек»

ПРОШЛО И

ПРОЧУМЕРОВАНО

НА 9 ЛИСТЕ

Секретарь Правления

Галымжанова А.Г.

