

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
АО НК «КазМунайГаз»
«31» мая 2012 года
протокол № 3/2012
(с дополнениями, внесенными
решениями Совета директоров
от 19 марта 2014 года (протокол
2/2014) и от 30 ноября 2017
года (протокол 16/2017))

ПОЛОЖЕНИЕ О КОМИТЕТЕ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АО НК «КАЗМУНАЙГАЗ»
ПО ФИНАНСАМ

Общие положения

Настоящее Положение о Комитете Совета директоров АО НК «КазМунайГаз» (далее – КМГ) по финансам (далее – Комитет) разработано в соответствии с действующим правом Республики Казахстан, Уставом КМГ, Кодексом корпоративного управления КМГ, лучшей международной практикой корпоративного управления и определяет задачи, функции и полномочия Комитета, а также состав Комитета, порядок его формирования, работы и взаимодействия с органами КМГ.

Комитет является консультативно-совещательным органом Совета директоров. Все решения Комитета являются рекомендациями, которые передаются на рассмотрение Совету директоров КМГ (далее – Совет директоров).

Комитет подотчетен Совету директоров и действует в рамках полномочий, предоставленных ему Советом директоров и настоящим Положением.

1. Задачи Комитета:

Комитет создается и действует в целях оказания содействия Совету директоров в проведении эффективной финансовой политики КМГ путем разработки и представления Совету директоров рекомендаций по вопросам:

- 1.1. обеспечения постоянной и объективной оценки финансового состояния КМГ;
- 1.2. мониторинга за соответствием между собственным и заемным капиталом, финансовой структурой КМГ и финансовой стратегией, которое бы удовлетворяло тем ближайшим и долгосрочным стратегическим целям и планам, которые были определены Советом директоров КМГ и его Комитетом по стратегии и инновациям;
- 1.3. предварительного рассмотрению и осуществлению контроля за реализацией инвестиционных проектов КМГ, сметная стоимость которых превышает утвержденный АО «Самрук-Казына» для КМГ лимит в 75 000 000 000 (семьдесят пять миллиардов) тенге.

2. Функции Комитета:

- 2.1. мониторинг за соответствием финансовых обязательств и ковенантов;
- 2.2. моделирование влияния различных нефтяных ценовых сценариев и состояний финансовых рынков и бирж на эффективность портфеля финансовых инструментов;
- 2.3. мониторинг за общими финансовыми показателями с точки зрения критериев, используемых различными рейтинговыми агентствами;
- 2.4. оценка краткосрочных и долгосрочных финансовых планов и финансовой стратегии, предлагаемых Правлением КМГ;
- 2.5. по инициативе Совета директоров КМГ, или по своей собственной инициативе, консультирование по вопросам возможных финансовых

- последствий существенных инвестиций или изъятий капиталовложений;
- 2.6. по инициативе Совета директоров КМГ, или по своей собственной инициативе, консультирование по вопросам эффективности и адекватности управления финансовыми рисками в КМГ;
 - 2.7. по инициативе Совета директоров КМГ, или по своей собственной инициативе, консультирование по вопросам финансовой эффективности планируемых инвестиций КМГ.
 - 2.8. по инициативе Совета директоров КМГ, или по своей собственной инициативе, консультирование по вопросам предварительного рассмотрению и осуществлению контроля за реализацией инвестиционных проектов КМГ, сметная стоимость которых превышает 75 000 000 000 (семьдесят пять миллиардов) тенге.

3. Полномочия Комитета:

3.1. Комитет вправе:

- 3.1.1. запрашивать от Правления, должностных лиц, руководителя Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и иных должностных лиц и работников КМГ предоставления информации, официальных документов, а также объяснений, необходимых Комитету для выполнения задач и осуществления возложенных функций;
- 3.1.2. рассматривать обращения Единственного акционера, Совета директоров, должностных лиц и работников КМГ, а также иных третьих лиц, по вопросам, входящим в функции Комитета;
- 3.1.3. приглашать должностных лиц и работников КМГ, а также любых иных третьих лиц по своему усмотрению к участию в работе Комитета, без предоставления права голоса;
- 3.1.4. для осуществления возложенных на него полномочий, пользоваться консультационными услугами финансовых, правовых и других экспертов;
- 3.1.5. учитывая высокую чувствительность некоторых вопросов и материалов по ним, хранить в режиме конфиденциальности протоколы и материалы к заседаниям Комитета.

3.2. Комитет обязан:

- 3.2.1. руководствоваться в своей деятельности действующим правом Республики Казахстан, Уставом, Кодексом корпоративного управления и иными внутренними документами КМГ;
- 3.1.2. осуществлять свою деятельность в интересах КМГ и его Единственного акционера;
- 3.1.3. не допускать влияния конфликта интересов членов Комитета на деятельность Комитета;
- 3.1.4. предоставлять Совету директоров отчеты с выводами и рекомендациями Комитета по обсуждаемым вопросам;

- 3.1.5. выносить на рассмотрение Совета директоров отчет о деятельности Комитета по результатам полугодия;
- 3.1.6. предоставлять Секретариату Совета директоров годовой отчет о деятельности Комитета, для включения в годовой отчет Совета директоров.

4. Формирование Комитета:

- 4.1. Комитет формируется из членов Совета директоров и экспертов, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работы в Комитете, и состоит, как минимум, из трех членов, большинство из которых должны быть независимыми директорами. Председатель Правления КМГ не может быть избран в состав Комитета.
- 4.2. Председатель и члены Комитета избираются Советом директоров в порядке, установленном Уставом КМГ. При этом председатель Комитета избирается из числа независимых директоров.
- 4.3. Сроки полномочий членов Комитета совпадают со сроками их полномочий в качестве членов Совета директоров, однако ежегодно пересматриваются Советом директоров.
- 4.4. Эксперты Комитета присутствуют на заседаниях Комитета без права голоса. Эксперты Комитета имеют право инициировать заседания Комитета, досрочно прекратить свои полномочия по собственной инициативе путем письменного уведомления Комитета через секретаря Комитета.
- 4.5. Комитет назначает секретаря Комитета по своему усмотрению.

5. Председатель Комитета:

- 5.1. организует работу Комитета;
- 5.2. созывает заседания Комитета и председательствует на них;
- 5.3. утверждает повестку дня заседаний Комитета. При этом Председатель Комитета самостоятельно определяет необходимость включения вопроса в повестку дня заседания Комитета;
- 5.4. организует эффективное разрешение вопросов на заседаниях Комитета;
- 5.5. обеспечивает разработку плана заседаний Комитета;
- 5.6. обеспечивает подготовку отчетов с выводами и рекомендациями Комитета по обсуждаемым вопросам;
- 5.7. обеспечивает подготовку полугодового и годового отчета о работе Комитета.

6. Организация работы Комитета:

- 6.1. Работа Комитета осуществляется в форме очных и, в исключительных случаях, заседаний смешанной формы с применением конференц-связи и других средств коммуникации.
- 6.2. Секретарь Комитета обеспечивает подготовку и проведение заседаний Комитета, сбор и систематизацию материалов к заседаниям,

своевременное направление членам Комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний Комитета, повестки дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня, протоколирование заседаний, подготовку проектов решений Комитета, а также последующее хранение всех соответствующих материалов.

- 6.3. Заседания Комитета могут проводиться как в соответствии с планом, утвержденным председателем Комитета, так и по мере необходимости, но не менее пяти заседаний в год.
- 6.4. Решение о созыве очередного заседания Комитета, дате, времени и месте проведения и вопросах повестки дня, а также решение о перечне лиц, приглашаемых на заседание Комитета, принимает председатель Комитета.
- 6.5. Внеочередное заседание Комитета проводится по решению председателя Комитета, и может быть инициировано любым членом Комитета, Совета директоров, Правления или Единственным акционером КМГ.
- 6.6. Уведомление о проведении заседаний Комитета вместе с повесткой дня должно быть направлено лицам, принимающим участие в заседании, не позднее, чем за пять рабочих дней до даты проведения заседания Комитета.
- 6.7. На заседаниях Комитета могут присутствовать по приглашению председателя Комитета третьи лица без права голоса по вопросам повестки дня заседания Комитета.
- 6.8. Решения Комитета принимаются простым большинством голосов от общего числа всех членов Комитета. Кворум, необходимый для принятия Комитетом решения, составляет не менее половины от общего числа членов Комитета. В случае равенства голосов, голос председателя Комитета является решающим.
- 6.9. Каждый член Комитета вправе изложить своё особое мнение, которое прилагается в запечатанном виде к протоколу заседания Комитета и подлежит оглашению только по решению Совета директоров КМГ. В тех случаях, когда по отдельным вопросам решение не может быть принято в силу заинтересованности членов Комитета, такой факт подлежит отражению в протоколе заседания Комитета.
- 6.10. Протокол заседания Комитета составляется в двух подлинных экземплярах (на русском и английском языках), один из которых после подписания председателем и секретарем Комитета направляется членам Комитета.

7. Порядок изменения Положения

Внесение изменений и дополнений в настоящее Положение осуществляется на основании решения Совета директоров.