

Выписка № 677  
«6» апреля 2015 года

**Протокол № 02/15**  
**заочного заседания Совета директоров акционерного общества**  
**«Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук»**

г. Астана.

«27» марта 2015 года

По полученным бюллетеням кворум для проведения голосования Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» имеется.

**На заочное голосование вынесен вопрос:**

4. О рассмотрении Отчета АО «Тау-Кен Самрук» о следовании принципам Кодекса корпоративного управления (по состоянию на 31 января 2015 года).

**По вопросу №4 повестки дня Совет директоров проголосовал:**

1. Бектемиров К.А. – «ЗА»
2. Арсланова З.Ф. – «ЗА»
3. Аргингазин А.А. – «ЗА»
4. Турмагамбетов М.А. – «ЗА»

«Против» – нет.

«Воздержался» – нет.

**Совет директоров РЕШИЛ:**

1. Принять к сведению Отчет АО «Тау-Кен Самрук» о следовании принципам Кодекса корпоративного управления (по состоянию на 31 января 2015 года) (приложение №\_\_ к Протоколу).

**Корпоративный секретарь**

**Ж. Нуралина**



Отчет АО «Тау-Кен Самрук» о следовании принципам Кодекса корпоративного управления (по состоянию на 31 января 2015 года)

| №<br>1   | Принципы корпоративного управления<br>2   | Соблюдается /<br>Общество<br>стремится к<br>соблюдению | Мероприятия, выполненные для соблюдения принципа /<br>Планы по выполнению / Причины невыполнения<br>4   |
|--|---|--|---|
| <b>Принцип четкости и баланса целей и задач Общества</b> |   |  |   |
| 1  | Цели деятельности и задачи Общества должны быть четкими и публично раскрытыми.  | Соблюдается  | Цели и задачи Общества отражены в Стратегии развития акционерного общества «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук» на 2013-2022 годы (далее - Стратегия), утвержденной решением Совета директоров Общества от 29 августа 2013 года (Протокол №08/13). Стратегия размещена на официальном сайте Общества <a href="http://www.tks.kz">www.tks.kz</a>  |
| 2  | В целях обеспечения баланса коммерческих и некоммерческих целей Общество должно принять политики и регламенты, направленные на формализацию инвестиционной деятельности, в том числе формализацию участия в реализации инвестиционных проектов. | Соблюдается  | <p>Обществом формализована инвестиционная деятельность, в том числе в части формализации участия в реализации инвестиционных проектов. Так, решением Совета директоров Общества утверждена Инвестиционная политика Общества (протокол №06-13 от 04.07.2013г.), которая устанавливает требования к организации инвестиционной деятельности.</p> <p>Кроме того, порядок принятия инвестиционных решений в Обществе регламентируется Регламентом инвестиционного планирования и мониторинга, утвержденным решением Правления Общества от 11.12.2013г. (протокол №69-13).</p> <p>Отбор перспективных инвестиционных идей осуществляется в соответствии с Положением об Экспертной группе Общества, утверждённой Приказом Председателя Правления от 18.11.2013г. №13-67.</p> |
| 3  | Цели деятельности, задачи и стратегия Общества определяются Единственным акционером   | Соблюдается  | <p>Стратегия развития Общества на 2013-2022 годы утверждена решением Совета директоров Общества (Протокол №08/13 от 29 августа 2013 года). В составе Совета директоров Общества действует представитель Единственного акционера – Председатель Совета директоров, Управляющий директор АО «Самрук-Қазына» Бектемиров К.А.</p> <p>Цели деятельности также прописаны в Уставе АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Единственного акционера от 29 января 2013 года (Протокол №03/13).</p>  |

| <b>Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера</b> |   |             |   |
|--|---|-------------|---|
| 4  | Корпоративное управление в Обществе основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов Единственного акционера и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе росту активов Общества и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества | Соблюдается | <p>Права Единственного акционера закреплены в Уставе АО «Тау-Кен Самрук» и соответствуют законам Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и «О Фонде национального благосостояния».</p> <p>Уставом АО «Тау_Кен Самрук» закреплен порядок получения Единственным акционером информации о деятельности Компании, в том числе, затрагивающей его интересы.</p> <p>Общество доводит до сведения Единственного акционера информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера Общества, в порядке, предусмотренном Уставом Общества. Общество обеспечивает Единственного акционера достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах.</p> <p>По итогам 2014 года были рассмотрены и утверждены следующие отчеты Общества в области бюджетного планирования:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Отчет по исполнению Плана развития АО "Тау-Кен Самрук" на 2014-2018 годы за 1-й квартал 2014 года принят к сведению решением Совета директоров АО "Тау-Кен Самрук" от 28.05.2014г. (протокол №07/14).</li> <li>2) Отчет по исполнению Плана развития АО "Тау-Кен Самрук" на 2014-2018 годы за 1-е полугодие 2014 года принят к сведению решением Совета директоров АО "Тау-Кен Самрук" от 29.08.2014г. (протокол №10/14).</li> <li>3) Отчет по исполнению Плана развития АО "Тау-Кен Самрук" на 2014-2018 годы за 9 месяцев 2014 года принят к сведению решением Совета директоров АО "Тау-Кен Самрук" от 19.12.2014г. (протокол №13/14).</li> </ol> <p>В рамках бюджетного планирования и казначейства Общество руководствуется следующими документами:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Единая политика по управлению деньгами АО «Самрук-Қазына» и юридических лиц, все голосующие акции (доли участия) которые принадлежат АО «Самрук-Қазына (утверждена решением Совета директоров АО «Самрук-Қазына» от 11.12.12г. протокол №86 );</li> <li>2) Дивидендная политика АО «Самрук-Қазына» по отношению к дочерним организациям (Утверждена решением Правления АО «Самрук-Қазына» от</li> </ol> |

|   |  |             |  |
|---|--|-------------|--|
|   |  |             | <p>02.10.12г. протокол №39/12);</p> <p>3) Корпоративный стандарт по казначейским операциям (Утвержден решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 26.02.13г. протокол №06/13);</p> <p>4) Политика установления лимитов по балансовым и внебалансовым обязательствам на банки-контрагенты компаний АО «Самрук-Қазына» (Утверждена решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 28.11.12г. протокол №51/12);</p> <p>5) Положение о бюджетном комитете АО «Тау-Кен Самрук» (Утверждено решением Правления АО «Тау-Кен Самрук» от 10.12.14г. протокол №71-14);</p> <p>6) Правила планирования согласования и осуществления платежей АО «Тау-Кен Самрук» (Утверждены решением Правления АО «Тау-Кен Самрук» от 29.05.14г. протокол №34-14);</p> <p>7) Правила разработки, согласования, утверждения, корректировки, исполнения и мониторинга исполнения плана развития и бюджета АО «Тау-Кен Самрук» (Утверждены решением Правления от 29.05.14г. №34-14).</p>                     |
| 5 | Единственный акционер имеет права, предусмотренные законодательством и Уставом   | Соблюдается | <p>Единственный акционер имеет права, предусмотренные пунктами 55, 56 Устава АО «Тау-Кен Самрук», а также согласно Закону РК «Об акционерных обществах» и Закону РК «О Фонде национального благосостояния».</p>  |
| 6 | Порядок взаимодействия и обмена информацией между Обществом и Единственным акционером регулируется законодательством, Уставом и внутренними документами Общества | Соблюдается | <p>Взаимодействие между Обществом и Единственным акционером Общества отражено в главах 8, 10, 11 Устава Общества.</p> <p>Также, согласно пункту 140 главы 16 Устава Общества обязано доводить до сведения Единственного акционера любую информацию о деятельности Общества, в том числе затрагивающую интересы Единственного акционера Общества, в письменном виде либо путем размещения такой информации на корпоративном веб-сайте Общества «www.tks.kz». Перечень информации, затрагивающей интересы Единственного акционера Общества, указан в пункте 141 Устава Общества.</p> <p>Вместе с тем, согласно подпункту 3) пункта 55 Устава Общества Единственный акционер вправе получать информацию о деятельности Общества, в том числе о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями Законодательства, в том числе в разрезе аффилированных лиц Общества, включая информацию, носящую конфиденциальный характер, не</p> |

|   |   |             |   |
|---|---|-------------|---|
|   |   |             | позднее 30 (тридцати) календарных дней с момента получения Обществом запроса, а также знакомиться с финансовой отчетностью Общества.  |
| 7 | Корпоративное управление обеспечивает Единственному акционеру реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Обществом. Единственный акционер имеет право обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Общества действий, нарушающих нормы законодательства и Устава, в порядке, предусмотренном законодательством. | Соблюдается | <p>Согласно подпункту 5) пункта 55 Устава Общества Единственный акционер вправе оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения.</p> <p>Вместе с тем, согласно подпункту 10) пункта 55 Устава Общества, Единственный акционер имеет право обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных статьями 63 и 74 Закона РК «Об акционерных обществах», с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.</p> <p>Кроме того, согласно подпункту 11) пункта 55 Устава Общества Единственный акционер вправе обращаться в Общество с письменным запросом о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты поступления запроса в Общество.</p> <p>Также, согласно пункту 8 статьи 58 Закона РК «Об акционерных обществах» Единственный акционер вправе оспаривать в суде решение совета директоров общества, принятое с нарушением требований настоящего Закона и устава общества, если указанным решением нарушены права и законные интересы общества и (или) Единственного акционера.</p> <p>В соответствии с пунктом 54 Устава Общества Единственный акционер вправе отменить любое решение иных органов Общества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Общества.</p> |
|   | <b>Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением</b>  |             |   |
| 8 | Структура корпоративного управления Общества предполагает четкое разграничение компетенций и подотчетности органов Общества в законодательстве  | Соблюдается | <p>Согласно пункту 3 статьи 36 Закона РК «Об акционерных обществах» и пункту 53 Устава Общества передача вопросов, принятие решений по которым отнесено к исключительной компетенции Единственного акционера, в компетенцию других органов, должностных лиц и работников Общества не допускается.</p> <p>Также, согласно пункту 65 Устава Общества Совет директоров Общества не вправе</p>  |

|    |  |             |  |
|----|--|-------------|--|
|    | и Уставе Общества  |             | <p>принимать решения по вопросам, которые в соответствии с Уставом отнесены к компетенции Правления Общества, а также принимать решения, противоречащие решениям Единственного акционера.</p> <p>Далее, согласно подпункту 25) пункта 96 Устава Общества Правление Общества принимает решения по иным вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера или Совета директоров Общества.</p> <p>Компетенции Единственного акционера Общества отражены в пункте 52 Устава Общества</p> <p>Компетенции Совета директоров Общества отражены в пункте 63 Устава Общества</p> <p>Компетенции Правления Общества отражены в пункте 96 Устава Общества</p> |
| 9  | Органы Общества должны воздерживаться от принятия решений по вопросам, не входящим в компетенцию органов Общества, закрепленную в законодательстве и Уставе Общества             | Соблюдается | <p>Согласно пункту 53 Устава Общества не допускается передача вопросов, принятие решений по которым отнесено к исключительной компетенции Единственного акционера, в компетенцию других органов, должностных лиц и работников Общества, если иное не предусмотрено законодательством.</p> <p>В соответствии с пунктом 64 Устава Общества вопросы, отнесенные в компетенцию Совета директоров, перечень которых предусмотрен пунктом 63 Устава, не могут быть переданы для решения Правлению Общества. За 2014 год, случаев, когда органы принимали решения по вопросам, не входящим в их компетенцию согласно Уставу и законодательству, не зафиксировано.</p>                                       |
| 10 | Внутренними документами Общества могут быть предусмотрены квалификационные критерии, предъявляемые к кандидатам на должности Независимых Директоров и членов Правления Общества. | Соблюдается | <p>Критерии, предъявляемые к кандидатам на должности независимых директоров отражены в Политике отбора кандидатов в члены Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук, утвержденной решением Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» от 5 июля 2012 г. (протокол № 09/12).</p> <p>Также согласно пункту 1 статьи 9 Положения о Совете директоров Общества члены Совета директоров избираются решением Единственного акционера на срок не более трех лет. Любое избрание в состав Совета директоров на срок больше 6 лет подряд (например, два 3-летних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом</p>  |

|    |   |             |   |
|----|---|-------------|---|
|    |   |             | <p>необходимости качественного обновления состава Совета директоров. Одно и то же лицо не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд (например, три трехлетних срока). В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, но при этом переизбрание такого лица в Совет директоров должно происходить ежегодно.</p> <p>Члены совета директоров, являющиеся государственными служащими, подписывают обязательство в неразглашении конфиденциальной информации Общества.</p> <p>Не менее одной трети Совета директоров должна быть представлена Независимыми Директорами. Директор должен соответствовать критериям независимости, установленным законодательством. Кроме того, существуют отношения или обстоятельства, которые могут оказать влияние на признание Директора независимым, в том числе, если Директор:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) являлся работником Общества или его дочерней организации в течение последних трех лет;</li> <li>2) получал или получает дополнительное вознаграждение от Общества за исключением вознаграждения Директора;</li> <li>3) занимает подобную должность в других организациях или органах, имеет значительные связи с другими Директорами через такое участие в других организациях или органах;</li> <li>4) представляет Единственного акционера или органы государственного управления.</li> </ol> |
| 11 | <p>Директоры должны исполнять свои обязанности в условиях полной информированности честно, активно, добросовестно, с должной осмотрительностью, профессионализмом и в лучших интересах Единственного акционера и Общества</p> | Соблюдается | <p>5 июля 2012 года решением Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» была принята Политика отбора кандидатов в Совет директоров акционерного общества «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук». Служба корпоративного секретаря обеспечивает полную информированность всех членов Совета директоров.</p>   |

|    |  |             |   |
|----|--|-------------|---|
| 12 | <p>Совет директоров обеспечивает прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером и заинтересованными лицами. С этой целью Совет директоров Общества обеспечивает подготовку регулярных отчетов о своей деятельности, которые предоставляются Единственному акционеру и, при необходимости, могут раскрываться на веб-сайте Общества для обеспечения доступа к информации всем заинтересованным лицам</p> | Соблюдается | <p>В соответствии с пунктом 134 Кодекса корпоративного управления АО «Тау-Кен Самрук» ежегодный отчет Совета директоров включается в годовой отчет АО «Тау-Кен Самрук», утверждаемый ежегодно решением Единственного акционера и размещаемый на корпоративном веб-сайте Общества в целях обеспечения доступа всем заинтересованным лицам.</p> <p>Отчет Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» за 2013 год одобрен решением Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» №03/14 от 26.02.2014г., а также был включен в Годовой отчет АО «Тау-Кен Самрук» за 2013 год, утвержденный решением Правления АО «Самрук-Казына» от 24 июня 2014года №29/14. Кроме того, Отчет Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» за 2013 год размещен на корпоративном сайте Общества.</p> |
| 13 | <p>Решения Совета директоров принимаются на коллегиальной основе путем голосования. Каждый член Совета директоров обладает одним голосом и должен руководствоваться собственным профессиональным суждением при голосовании</p>   | Соблюдается | <p>В соответствии со статьей 17 Положения о Совете директоров Общества данный принцип соблюден (утверждено решением Единственного акционера №69/13 от 27.12.2013 г).</p>  |
| 14 | <p>Председатель Совета директоров руководит Советом директоров, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности. Председатель Совета</p>  | Соблюдается | <p>Данный принцип закреплен в пункте 73 Устава Общества и статье 10 Положения о Совете директоров Общества (утверждено решением Единственного акционера №69/13 от 27.12.2013 г).</p>  |



|    |  |             |  |
|----|--|-------------|--|
|    | директоров обеспечивает эффективную связь с Единственным акционером.                     |             |  |
| 15 | Не менее одной трети Совета директоров должна быть представлена Независимыми Директорами | Соблюдается | В соответствии с пунктом 67 Устава Общества и пунктом 4 статьи 9 Положения о Совете директоров Общества, на текущий момент Совет директоров АО «Тау-Кен Самрук» состоит из 4 членов, 2 из которых Независимые директора.   |
| 16 | Комитеты создаются в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров. | Соблюдается | <p>В соответствии с подпунктом 10) пункта 63 Устава Общества создание комитетов Совета директоров Общества, утверждение положений о них, а также избрании членов комитетов Совета директоров Общества относится к исключительной компетенции Совета директоров. Порядок формирования комитетов Совета директоров регулируется пунктом 87 Устава Общества, а также статьей 25 Положения о Совете директоров. Решением АО «Тау-Кен Самрук» от 26.10.2010 года (Протокол № 9/10) создан Комитет по аудиту Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» (далее – Комитет по аудиту).</p> <p>Решением Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» от 20.07.2011 года (Протокол № 2/11) объединены Комитет по назначениям и Комитет по вознаграждениям Совета директоров АО "Тау-Кен Самрук" в Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров АО "Тау-Кен Самрук" (далее – Комитет по назначениям и вознаграждениям).</p> <p>Решением Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» №07/14 от 28.05.2014г. создан Комитет по стратегическому планированию и инвестициям в целях разработки и представления Совету директоров рекомендаций по вопросам стратегического развития Общества, в том числе стратегических целей и задач Общества, а также реализации инвестиционной деятельности и иным вопросам.</p> <p>Заседания Комитетов в 2014 году проводились на регулярной основе согласно утвержденным Планам Комитетов на 2014 год.</p> |

|    |   |             |  |
|----|---|-------------|--|
| 17 | Для обеспечения должной мотивации членов Совета директоров исполнять свои обязанности надлежащим образом в Обществе должна быть внедрена система оценки работы и справедливого вознаграждения Независимых Директоров.   | Соблюдается | <p>В соответствии с Правилами выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимых директоров компаний АО «Самрук-Қазына», утвержденными решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 22 мая 2009 года № 55/09, независимому директору выплачиваются фиксированное вознаграждение, дополнительное вознаграждение за участие в очных заседаниях комитетов при Совете директоров, а также компенсация расходов, связанных с исполнением обязанностей члена Совета директоров.</p> <p>В 2014 году принято решение Совета директоров от 19 декабря 2014 года (№13/14) о проведении оценки Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» путем анкетирования.</p>  |
| 18 | Общество осознает, что для руководства текущей деятельностью Общества необходим лидер в лице Председателя Правления. Общество также осознает, что в процессе управления приходится решать сложные задачи и что для их решения необходим коллегиальный, а не единоличный подход. В этой связи Общество учреждает исполнительный орган в форме Правления, возглавляемый Председателем Правления | Соблюдается | <p>В соответствии с подпунктом 3) пункта 1 статьи 33 Закона РК «Об акционерных обществах» исполнительным органам может быть коллегиальный орган или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа, название которого определяется уставом общества.</p> <p>Согласно подпункту 3) пункта 43 Устава Общества исполнительным органам Общества является Правление, т.е. коллегиальный орган.</p> <p>Согласно пункту 91 Устава Общества руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением Общества. Правление Общества – коллегиальный исполнительный орган Общества. Правление Общества возглавляет Председатель Правления Общества.</p> <p>Согласно пункту 114 Устава Общества предусмотрены полномочия и порядок принятия решений Правления Общества, а также права Председателя Правления Общества.</p> <p>Согласно пункту 1.3. Положения о Правлении Общества (утвержденного решением Советом директоров от 11.04.2012 №6/12), Правление осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, решениями Единственного акционера, Совета директоров Общества, в том числе Положением о Правлении Общества и иными внутренними документами Общества.</p> |
| 19 | Решения Правления   | Соблюдается | Согласно пункту 110 Устава Общества Правление Общества осуществляет свою   |

|    |  |             |  |
|----|--|-------------|--|
|    | <p>принимаются на коллегиальной основе путем голосования. Каждый член Правления обладает одним голосом и должен руководствоваться собственным профессиональным суждением при голосовании</p> |             | <p>деятельность посредством принятия решений следующими способами:<br/> 1) голосованием членов Правления Общества на заседании (очное заседание);<br/> 2) заочным решением Правления Общества (заочное заседание-опросным путем);<br/> Кворум для проведения заседаний Правления Общества составляет не менее половины от числа избранных членов Правления Общества.</p> <p>Кроме того, в соответствии с пунктом 112 Устава Общества решения Правления Общества принимаются большинством голосов присутствующих членов Правления Общества. В случае равенства голосов принимается решение, за которое проголосовал Председатель Правления Общества.</p> <p>Также, согласно пункту 4.8. Положения о Правлении Общества члены Правления в своей деятельности основываются на принципах объективности.</p> <p>Далее, согласно пункту 6.7. Положения о Правлении Общества при решении вопросов каждый член Правления обладает одним голосом.</p> <p>При этом согласно пункту 6.8. Положения о Правлении Общества передача голоса членов Правления иному лицу, в том числе другому члену Правления, не допускается.</p> |
| 20 | <p>Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества для реализации стратегии Общества в соответствии с целями деятельности и задачами Общества.</p>                         | Соблюдается | <p>Согласно пункту 91 главы 15 Устава Общества руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением Общества.</p> <p>В соответствии с пунктом 92 главы 15 Устава Общества Правление Общества вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательством, Уставом Общества к компетенции других органов и должностных лиц Общества.</p> <p>Также, согласно пункту 1 статьи 59 Закона РК «Об акционерных обществах», Руководство текущей деятельностью осуществляется исполнительным органом, т.е. Правлением Общества. Правление осуществляет деятельность в целях реализации Стратегии развития акционерного общества «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук» на 2013-2022 годы, утвержденной решением Совета директоров Общества от 29 августа 2013 года (протокол №08/13).</p>   |

|    |   |             |   |
|----|---|-------------|---|
|    |   |             | <p>Для реализации Стратегии развития Общества решением Совета директоров Общества от 27 декабря 2013 года утверждена Программа действий на 2013-2022 годы (протокол №13/13).</p> <p>В соответствии с Регламентом разработки, утверждения, реализации и мониторинга реализации Стратегии развития Общества, утвержденным решением Правления Общества от 15 августа 2014 года (протокол №50-14), формируется ежегодный отчет Правления о реализации Стратегии развития. Отчет о реализации Стратегии развития за 2013 год утвержден решением Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» от 28 мая 2014 года (протокол № 07/14).</p>  |
| 21 | <p>Основными принципами деятельности Правления являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность и профессионализм</p>                         | Соблюдается | <p>В соответствии с пунктом 103 главы 11 Устава Общества члены Правления Общества должны выполнять возложенные на них функции и обязанности эффективно и добросовестно и использовать способы, которые в наибольшей степени отражают интересы Общества и Единственного акционера.</p> <p>Также, согласно пункту 104 главы 11 Устава Общества члены Правления Общества обязаны принимать необходимые меры для предотвращения ущерба Обществу путем инициирования созыва заседания Правления Общества, информирования Председателя Общества или иным доступным способом.</p> <p>Кроме того, согласно подпункту 4.2.1. Положения о Правлении Общества члены Правления Общества обязаны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно, при принятии решений оценивать риски и неблагоприятные последствия для Общества.</p> <p>Согласно пункту 4.8. Положения о Правлении Общества члены Правления в своей деятельности основываются на принципах объективности.</p> |
| 22 | <p>Деятельность Правления строится на основе принципа максимального соблюдения интересов Общества и Единственного акционера, и подотчетна Совету директоров</p> | Соблюдается | <p>В соответствии с пунктом 93 главы 11 Устава Общества Правление Общества несет ответственность перед Единственным акционером и Советом директоров Общества за выполнение возложенных на него задач.</p> <p>Согласно пункту 94 главы 11 Устава Общества Правление Общества обязано исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров Общества.</p>   |

|    |   |             |  |
|----|---|-------------|--|
|    |   |             | <p>Кроме того, согласно пункту 95 главы 11 Устава Общества Правление Общества обеспечивает своевременное представление членам Совета директоров, при выполнении возложенных на них функций, информации о деятельности Общества, в том числе носящей конфиденциальный характер, а также необходимых разъяснений и пояснений, в срок не позднее 10 (десяти) дней с момента получения запроса.</p> <p>Согласно подпункту 9) пункта 96 Устава Общества Правление Общества осуществляет контроль за исполнением решений Совета директоров и Единственного акционера Общества и предоставляет информацию об исполнении по их запросам.</p> <p>В соответствии с подпунктом 10) пункта 96 Устава Общества Правление Общества своевременно уведомляет Совет директоров Общества о существенных недостатках в системе управления рисками в Обществе.</p> <p>Также, согласно подпункту 11) пункта 114 Устава Общества Председатель Правления Общества отчитывается перед Советом директоров Общества в соответствии с законодательством, Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Общества и другими внутренними документами Общества.</p> <p>Кроме того, согласно пункту 1.3. Положение о Правлении Общества Правление осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством РК, Уставом Общества, решениями Единственного акционера, Совета директоров Общества, Положением о Правлении и иными внутренними документами Общества.</p> <p>Правление Общества предоставляет на полугодовой основе информацию о деятельности Общества Совету директоров Общества в соответствии с Положением о порядке предоставления Совету директоров АО «Тау-Кен Самрук» периодических отчетов (информации), утвержденного решением Совета директоров Общества от 24.09.2010 года (протокол №8/10).</p> |
|    | <b>Принцип самостоятельной деятельности и невмешательства Единственного акционера и государственных органов в оперативную деятельность Общества</b> |             |  |
| 23 | Общество будет постоянно осуществлять свою  | Соблюдается | Согласно пункту 7 главы 1 Устава Общества является юридическим лицом по законодательству Республики Казахстан и осуществляет свою деятельность в   |

|    |  |             |  |
|----|--|-------------|--|
|    | деятельность самостоятельно  |             | <p>соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния», Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан, а также Уставом Общества.</p> <p>В соответствии с пунктом 9 главы 1 Устава Общества финансовая и производственная деятельность Общества осуществляется на основе хозяйственной самостоятельности.</p> <p>Также согласно пункту 17 главы 4 Устава Общества имеет все права и несет ответственность, предусмотренные законодательством Республики Казахстан.</p> <p>Далее, в соответствии с пунктом 20 главы 4 Устава Общества может от своего имени заключать сделки (договоры и т.п.), приобретать имущественные и личные неимущественные права и обязанности, выступать истцом или ответчиком в суде, а также осуществлять другие действия, не противоречащие законодательству.</p>   |
| 24 | Сделки и отношения между Обществом и Единственным акционером осуществляются на обычной коммерческой основе в рамках действующего законодательства. | Соблюдается | <p>Сделки между Обществом и Единственным акционером регулируются статьей 71 Закона РК «Об акционерных обществах».</p> <p>Согласно подпункту 18) пункту 63 главы 14 Устава Общества Совет директоров Общества принимает решения о заключении Обществом крупных сделок, а также сделок, в совершении которых Общества имеется заинтересованность.</p> <p>Также, в соответствии с подпунктом 24) пункта 96 главы 15 Устава Общества Правление Общества принимает решения о заключении между организациями, входящими в группу Единственного акционера, сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность. АО «Тау-Кен Самрук» следует принципу самостоятельной деятельности и невмешательства Единственного акционера и государственных органов в оперативную деятельность Общества. Сделки и отношения между Обществом и Единственным акционером осуществляются на коммерческой основе в рамках действующего законодательства.</p> <p>Например, 11 июля 2014 года 100% акций АО «ШалкияЦинк ЛТД» переданы в уставный капитал АО «Тау-Кен Самрук» в целях ведения эффективной деятельности по добыче цинка и свинца. Сделка проведена в соответствии с Законом РК «Об акционерных обществах», соблюдены все корпоративные</p> |

|   |  |                                 |  |
|---|--|---------------------------------|--|
|   |  |                                 | процедуры и требуемые законодательство сроки по уведомлению уполномоченных государственных органов.  |
| 25  | Правление Общества при реализации стратегии Общества должно действовать независимо в соответствии с целями, задачами и принципами деятельности Общества на основе закрепленных в законодательстве и Уставе Общества полномочий | Соблюдается                     | <p>Согласно пункту 91 Устава Общества руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением Общества.</p> <p>В соответствии с подпунктом 3) пункта 96 Устава Общества Правление одобряет и выносит на утверждение Совета директоров Общества стратегию развития Общества и план развития Общества и его корректировки.</p> <p>В соответствии с подпунктом 5) пункта 96 Устава Общества Правление осуществляет реализацию плана развития Общества, а также несет ответственность за его исполнение.</p> <p>Кроме того, согласно подпункту 12) пункта 114 Устава Общества Председатель Правления Общества обеспечивает выполнение текущих и перспективных планов и программ Общества.</p> <p>Также, необходимо отметить, что согласно подпункту 6) пункта 73 Устава Общества Председатель Совета директоров Общества обеспечивает эффективное взаимодействие с Единственным акционером, в том числе обсуждение с Единственным акционером стратегии развития (стратегических направлений развития, стратегических целей) Общества, а также доведение точки зрения Единственного акционера Общества до Совета директоров Общества в целом.</p> |
| 26  | Единственный акционер должен воздерживаться от вмешательства в оперативную деятельность Общества   | Общество стремится к соблюдению | <p>Согласно пункту 91 Устава Общества руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением Общества.</p> <p>При этом согласно подпункту 2) пункта 4 статьи 10 Закона Республики Казахстан «О фонде национального благосостояния» Председатель Правления Фонда (Единственный акционер) дает прямые (оперативные) поручения для исполнения компаниям, все голосующие акции (доли участия) которых принадлежат Фонду, по вопросам их деятельности.</p>   |
| <b>Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества</b> |  |                                 |  |
| 27  | Общество в целях обеспечения возможности принятия Единственным   | Соблюдается                     | В соответствии с пунктом 140 Устава Общества, Общество обязано доводить до сведения Единственного акционера любую информацию о деятельности Общества, в том числе затрагивающие интересы Единственного акционера Общества в  |

|  |  |  |
|--|--|--|
| <p>акционером обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных лиц информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед Единственным акционером и заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления</p> |  | <p>письменном виде либо путем размещения такой информации на корпоративном веб-сайте Общества: <a href="http://www.tks.kz">www.tks.kz</a>.</p> <p>В рамках реализации принципов прозрачности и раскрытия информации, Служба Корпоративного секретаря на постоянной основе размещает информацию о проведенных заседаниях Совета директоров Общества и принятых решениях на корпоративном сайте.</p> <p>Общество, в соответствии с внутренними положениями, а также по запросам Единственного акционера обеспечивает своевременное раскрытие перед Единственным акционером и заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления. В частности, регулярно на полугодовой основе предоставляются Периодические отчеты Правления АО «Тау-Кен Самрук»; Годовые отчеты Общества, утверждаемые решениями Единственного акционера и размещаемые на веб-сайте Общества, Отчеты об исполнении Плана мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления Общества (за полугодие, за год), еженедельные отчеты в АО «Самрук-Казына» по основной деятельности Общества. Регулярно в соответствии с Регламентом размещения информации на корпоративном веб-сайте Общества (утвержденный решением Правления №24-12 от 18.06.2012г.), Обществом размещается информация о проектах недропользования, предлагаемых инвесторам к совместной реализации, новости, регламенты, положения, годовые, периодические отчеты Общества и др. информация.</p> <p>В соответствии с пунктом 134 Кодекса корпоративного управления АО «Тау-Кен Самрук» ежегодный отчет Совета директоров включается в годовой отчет финансово- хозяйственной деятельности АО «Тау-Кен Самрук», утверждаемый ежегодно решением Единственного акционера и размещаемый на корпоративном веб-сайте Общества в целях обеспечения доступа всем заинтересованным лицам.</p> <p>При раскрытии какой-либо информации, Компанией учитываются положения Законодательства о коммерческой и иной охраняемой Законодательством тайне, а также положения Правил защиты и обеспечения сохранности конфиденциальной</p> |
|--|--|--|



|                                    |   |             |  |
|------------------------------------|---|-------------|--|
|                                    |   |             | <p>информации в АО «Тау-Кен Самрук».</p> <p>Отчет по прозрачности и эффективности процессов раскрытия информации в АО «Тау-Кен Самрук» утвержден решением Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» от 17 ноября 2014 года (протокол № 12/14)</p>  |
| 28                                 | <p>При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, Обществом учитываются положения законодательства о коммерческой, служебной и иной охраняемой законодательством тайне</p>  | Соблюдается | <p>Раскрытие и (или) опубликование какой-либо информации касающейся Общества регулируется подпунктом 2) пункта 96 Устава Общества.</p> <p>Правление определяет информацию об Обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну.</p> <p>Также, в соответствии с подпунктом 20) пункта 96 Устава Общества Правления Общества обеспечивает раскрытие информации и информационное освещение деятельности Общества.</p>             |
| 29                                 | <p>Общество ежегодно готовит и раскрывает на Интернет-сайте годовой отчет и утвержденную годовую финансовую отчетность Общества, подготовленную в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и законодательством</p> | Соблюдается | <p>Годовой отчет Общества за 2013 год, включающий финансовую отчетность, утвержден решением Единственного акционера от 24 июня 2014 года (Протокол №29/14) и размещен на веб-сайте Общества.</p> <p>Консолидированная финансовая отчетность за 2013 год, подготовленная в соответствии с МСФО с отчетом независимых аудиторов, предварительно утвержденная Советом директоров от 31 марта 2014 года (протокол №04/14) размещена на Интернет-сайте Общества 1 апреля 2014 года.</p> |
| <b>Принципы законности и этики</b> |   |             |  |
| 30                                 | <p>Общество действует в строгом соответствии с законодательством, общепринятыми принципами деловой этики, Уставом, положениями настоящего Кодекса и своими договорными</p>  | Соблюдается | <p>Общество, являясь юридическим лицом, действует в строгом соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества и внутренними документами регулирующих деятельность Общества. Что касается принципов деловой этики, данный вопрос регулируется Кодексом деловой этики Общества. Общество действует в рамках действующего законодательства Республики Казахстан и внутренними документами Общества относительно договорных обязательств.</p>        |

|  |   |             |   |
|--|---|-------------|---|
|  | обязательствами   |             |   |
| 31   | Отношения между Единственным акционером, членами Совета директоров и Правления строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.                              | Соблюдается | Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений в Обществе регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Совета директоров от 29.08.2014г. (протокол № 10/14.)   |
| 32   | Общество разрабатывает и утверждает Кодекс деловой этики, с которым должны ознакомиться и действовать в соответствии с его положениями должностные лица и работники Общества. | Соблюдается | Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Совета директоров от 29.08.2014г. (протокол № 10/14.) Ознакомление работников Общества с документом осуществляется при приеме на работу. Также при утверждении документа производится ознакомление через Систему электронного документооборота, сам документ размещается на общесетевом ресурсе Общества.                                  |
| <b>Принципы эффективной дивидендной политики</b> |   |             |   |
| 33   | Общество следует нормам законодательства, Устава Общества и внутренним документам Общества, регулирующим вопросы дивидендной политики Общества                                | Соблюдается | В соответствии со статьей 36 Устава, АО «Тау-Кен Самрук» дивиденды выплачиваются Обществом в порядке, предусмотренном Законодательством.<br><br>В 2014 году по итогам деятельности Общества, Фондом было принято решение о выплате дивидендов в размере 250 457,7.тыс. тенге в соответствии с Протоколом №26/14 от 29 мая 2014 года. Выплаченная сумма дивидендов не противоречит принципам эффективной дивидендной политики, направляется на выплату дивидендов Единственному акционеру Общества в срок до 31 декабря 2014 года. |
| 34   | Одним из основных принципов дивидендной политики является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат                     | Соблюдается | В соответствии со статьей 37 Устава АО «Тау-Кен Самрук», дивидендом является доход Единственного акционера по принадлежащим ему акциям, выплачиваемый Обществом в соответствии с решением Единственного акционера. Выплата дивидендов производится деньгами, а также ценными бумагами Общества. Выплата дивидендов ценными бумагами допускается только при условии, что такая выплата осуществляется объявленными акциями Общества и выпущенными им облигациями при наличии письменного согласия.                                 |
| 35   | Дивидендная политика Общества должна быть   | Соблюдается | В соответствии с Уставом АО «Тау-Кен Самрук» Единственный акционер, Совет директоров имеют право получать любую информацию о деятельности АО «Тау-  |

|   |   |             |  |
|---|---|-------------|--|
|   | достаточно прозрачной и доступной для изучения Единственным акционером, потенциальными инвесторами и общественностью Республики Казахстан   |             | Кен Самрук», в том числе составляющую коммерческую тайну, знакомиться со всеми документами Компании в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами АО «Тау-Кен Самрук». Дивиденды, начисляемые Обществом, составляют не менее 15 (пятнадцати) процентов от чистого консолидированного дохода (итоговой прибыли) Общества, определяемого на основе консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО. По решению Единственного акционера, помимо основных дивидендов, Обществом могут выплачиваться дополнительные дивиденды. В дополнение Совет директоров Общества, в рамках рассмотрения вопроса о выплате дивидендов, вносит предложения Единственному акционеру о размере дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества. |
| <b>Принцип корпоративной социальной ответственности</b> |   |             |  |
| 36  | Заинтересованные лица должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях должностных лиц и работников Общества и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения | Соблюдается | Решением Совета директоров 9/12 от 5 июля 2012 года принято Положение об омбудсмене АО «Тау-Кен Самрук», Корпоративный секретарь Общества назначен омбудсменом АО «Тау-Кен Самрук». Положение об Омбудсмене определяет полномочия омбудсмена и порядок сбора сведений о несоблюдении работниками Общества положений Кодекса деловой этики АО «Тау-Кен Самрук» (далее Кодекс), а также порядок инициации Омбудсменом рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и его участия в нем. В течение 2014 года сообщений о незаконных и неэтичных действиях в Обществе Омбудсмену не поступало.   |
| 37  | Общество признает и уважает права всех Заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости  | Соблюдается | Общество утвердило и применяет в своей деятельности Карту Стейкхолдеров АО «Тау-Кен Самрук» (Протокол Правления №50-14 от 15 августа 2014 года).   |
| 38  | Корпоративное управление в Обществе строится на основе защиты предусмотренных законодательством прав работников Общества и  | Соблюдается | Вопросы социальной ответственности работодателя перед работниками, виды и условия социальной поддержки работников регулируются Положением оказания социальной поддержки работникам АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными решением Совета директоров от 29.08.2014 (протокол № 10/14); условия труда регулируются в соответствии с положениями законодательства Республики   |

|    |   |             |   |
|----|---|-------------|---|
|    | должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Обществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда  |             | Казахстан, внутренними документами Общества, Правилами трудового распорядка АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными решением Правления АО «Тау-Кен Самрук» от 11.12.2014 (протокол № 72-14), в том числе Кодексом корпоративного управления, утвержденным решением единственного акционера от 03.08.2009 (протокол Правления АО «Самрук-Казына» №5/09).  |
| 39 | Одним из основных моментов кадровой политики является улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества  | Соблюдается | Условия труда регулируются в соответствии с положениями законодательства Республики Казахстан, внутренними документами Общества, Правилами трудового распорядка АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными решением Правления АО «Тау-Кен Самрук» от 11.12.2014 (протокол № 72-14), в том числе Кодексом корпоративного управления, утвержденным решением единственного акционера от 03.08.2009 (протокол Правления АО «Самрук-Казына» №5/09).    |
| 40 | Общество должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Общества  | Соблюдается | Обновление теоретических и практических знаний, умений и навыков в сфере профессиональной и управленческой деятельности работников для эффективного выполнения ими своих должностных обязанностей и решения задач осуществляется в соответствии с Правилами профессионального обучения и профессионального развития работников АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными Решением Правления АО «Тау-Кен Самрук» от 03.11.2014 (протокол №62-14). |
| 41 | Процесс отбора претендентов на занятие вакантных мест проводится Обществом в соответствии с внутренними документами, разработанными при строгом соблюдении требований законодательства Республики Казахстан | Соблюдается | В Обществе внедрен принцип открытого конкурсного отбора, который предусматривает проведение конкурсных процедур при принятии на работу, в соответствии с Правилами конкурсного отбора на вакантные должности АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными решением Совета директоров от 12.08.2014 (Протокол №48-14).   |

|    |   |                                 |   |
|----|---|---------------------------------|---|
| 42 | В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде в соответствии с требованиями законодательства и общепризнанными стандартами деятельности  | Соблюдается                     | АО «Тау-Кен Самрук» в своей деятельности строго руководствуется утвержденной Экологической политикой АО «Тау-Кен Самрук», основными принципами которой являются: соответствие производственной деятельности Общества национальному законодательству РК в области охраны окружающей среды, приоритет экологической безопасности, необходимость внедрения наиболее эффективных технологий по минимизации экологического ущерба от производственной деятельности и другие.                   |
| 43 | Общество разрабатывает внутренний документ в сфере охраны окружающей среды и определяет порядок контроля за исполнением такой политики. Политика по охране окружающей среды создаст основу для внедрения эффективных практик управления, предусматривающих сведение какого-либо негативного влияния на окружающую среду до минимума | Соблюдается                     | В соответствии с пунктом 59 Кодекса корпоративного управления АО «Тау-Кен Самрук», утвержденного Приказом Председателя Правления АО «Самрук-Казына» №53-п от 09 сентября 2009 года разработан внутренний документ в сфере охраны окружающей среды – Экологическая политика АО «Тау-Кен Самрук», которая рассмотрена и одобрена Правлением АО «Тау-Кен Самрук» 14 октября 2011 года (протокол № 21-11) и утверждена протокольным решением Совета Директоров от 15 ноября 2011 года № 4/11. |
| 44 | Общество будет стремиться к проведению экологического аудита в его дочерних и зависимых организациях  | Общество стремится к соблюдению | Обществом подготовлена «Экологическая база», которая содержит перечень необходимых документов в области охраны окружающей среды на каждой стадии развития проекта. Данный документ для ознакомления и использования в работе направлен всем дочерним и зависимым организациям (Письмо №.03/0-10-15/4 от 06.01.2015г). Кроме того, составлен график проведения внутреннего аудита природоохранной документации каждой компании. По итогам аудита будет составлен отчет.                    |
| 45 | Общество стремится к применению самых высоких стандартов в отношении  | Общество стремится к соблюдению | Основные приоритеты, принципы и обязательства в области обеспечения безопасности и охраны труда в Обществе, реализуются в соответствии с Политикой в области безопасности и охраны труда, утвержденной решением Совета  |

|   |   |                                 |  |
|---|---|---------------------------------|--|
|   | техники безопасности, охраны труда и нацелено на предотвращение несчастных случаев на производстве, представляющих риск для персонала   |                                 | директоров от 15.11.2011г. (протокол № 4/11).<br>Однако, в связи с тем, что на настоящий момент все проекты Общества находятся на инвестиционном этапе, и не имеют производств, соблюдение данного пункта будет осуществлено при запуске производства в рамках реализации проектов.  |
| 46  | Общество стремится в своей деятельности приносить пользу местному населению и уделяет внимание его нуждам. Репутация социально-ответственной компании важна для поддержания положительных взаимоотношений с местным сообществом | Общество стремится к соблюдению | В связи с тем, что Общество находится на инвестиционном этапе развития, Общество не консолидирует доходов от своей деятельности, что обуславливает отсутствие статьи бюджета Общества «Спонсорская помощь». Однако, ежегодно ко дню празднования Дня победы, усилиями работников осуществляются мероприятия по поздравлению ветеранов ВОВ в виде предоставления им продовольственной корзины.<br>По мере реализации проектов недропользования будет уделяться внимание вопросам охраны окружающей среды, производственной безопасности, роста занятости населения в регионах реализации проектов.  |
| <b>Принцип эффективного корпоративного управления дочерними и зависимыми компаниями</b> |   |                                 |  |
| 47  | Общество стремится к сбалансированному развитию дочерних и зависимых организаций, основанному на эффективных механизмах корпоративного управления   | Соблюдается                     | В реализации своих прав Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и зависимыми компаниями в соответствии с Уставом, действующим законодательством и внутренними документами Общества.<br>АО «Тау-Кен Самрук» привержено принципу эффективного корпоративного управления дочерними и зависимыми компаниями. Например, в качестве механизмов корпоративного управления дочерними и зависимыми организациями применяются карты целей для руководителей ДЗО с установлением ключевых показателей деятельности (с 2015 г.), мониторинговые отчеты по исполнению запланированных мероприятий и освоению инвестиций, согласование бюджетов и планов развития дочерних и зависимых компаний. В целях организации эффективного управления процессами взаимодействия АО «Тау-Кен Самрук» с ДЗО и обеспечения соблюдения прав и интересов АО «Тау-Кен Самрук» как собственника акций (долей участия) ДЗО, разработан Регламент по управлению дочерними и зависимыми организациями акционерного общества «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук» (Утвержден решением Совета директоров от 16 июля 2014 года, протокол №09/14). |
| 48  | В целях реализации своих  | Соблюдается                     | В реализацию своих прав Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и  |

|    |   |             |   |
|----|---|-------------|---|
|    | <p>прав Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и зависимыми компаниями в соответствии с требованиями законодательства, Уставом и внутренними документами Общества, уставами дочерних и зависимых компаний</p>  |             | <p>зависимыми компаниями в соответствии Уставом, действующим законодательством и внутренними документами Общества.</p> <p>В рамках соблюдения принципа эффективного корпоративного управления дочерними и зависимыми компаниями, Общество принимает участие в управлении дочерними и зависимыми компаниями путем принятия корпоративных решений в качестве акционера или участника компании на заседаниях Правления или Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» (в зависимости от того, в чьей компетенции находится рассматриваемый вопрос), назначения представителей АО «Тау-Кен Самрук» в органы управления дочерних и зависимых компаний в соответствии с Уставом и внутренними документами Общества, уставами дочерних и зависимых компаний, а также путем согласования внутренних документов, регулирующих деятельность этих компаний. Например, в 4 квартале 2014 года было рассмотрено свыше 40 таких вопросов на заседаниях Правления или Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук» по таким дочерним и зависимым организациям как ТОО «KazzincHoldings», АО «ШалкияЦинл ЛТД», ТОО «Масальский ГОК», ТОО «СП «Тау голдкоппер», ТОО «Тау-Кен Алтын», ТОО «СП «Тау-Кен Проект», ТОО «ТКС-Жаксылык», ТОО «Tau-KenTemir».</p> |
| 49 | <p>Общество рассматривает права акционеров (участников) как фундаментальный элемент стоимости своих инвестиций в акции (доли участия). При реализации своих прав как акционера (участника) Общество осуществляет их таким образом, чтобы они согласовывались с инвестиционной политикой Общества и обеспечивали защиту стоимости инвестиций</p> | Соблюдается | <p>В качестве следования принципу эффективного корпоративного управления дочерними и зависимыми компаниями, необходимо отметить, то что АО «Тау-Кен Самрук» рассматривает права акционеров (участников) как фундаментальный элемент стоимости своих инвестиций в акции (доли участия). Дочерние и зависимые компании АО «Тау-Кен Самрук» создаются исключительно в целях реализации отдельных инвестиционных проектов. При этом, прежде чем создаются юридические лица, инвестиционный проект проходит предварительный анализ на предмет окупаемости и доходности в АО «Тау-Кен Самрук», выносятся на рассмотрение консультативно-совещательных площадок (Инвестиционно-инновационный совет АО «Тау-Кен Самрук», и Инвестиционно-инновационный комитет АО «Самрук-Казына») в порядке, установленном в Инвестиционной политике АО «Самрук-Казына» и соответствующих внутренних документов в инвестиционной деятельности.</p>   |
|    | <p>Общество последовательно стремится к развитию принципов корпоративного</p>   | Соблюдается | <p>АО «Тау-Кен Самрук» всесторонне поощряет принцип эффективного корпоративного управления дочерними и зависимыми компаниями. Так, в дочерних и зависимых компаниях АО «Тау-Кен Самрук» постепенно внедряются принципы</p>  |

|  |  |             |  |
|--|--|-------------|--|
|  | управления в дочерних и зависимых компаниях.   |             | корпоративного управления посредством создания и налаживания органов управления таких как Наблюдательный совет и Совет директоров. Например, в настоящее время, Совет директоров сформирован и функционирует в АО «ШалкияЦинк ЛТД», в Наблюдательный совет в ТОО «СП «Тау-голдкоппер», ТОО «Масальский ГОК». Данным органам делегированы некоторые полномочия и компетенции высшего органа управления - Общего собрания акционеров (участников), Единственного акционера (участника).  |
| <b>Принцип эффективного регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов</b> |  |             |  |
| 50   | Члены Совета директоров и Правления, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные обязанности добросовестно и разумно с должной степенью осмотрительности в интересах Общества и Единственного акционера. В случае наличия (возникновения) конфликтов должностные лица и работники Общества должны своевременно сообщать Корпоративному секретарю о наличии (возникновении) конфликта | Соблюдается | <p>Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений в Обществе регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Совета директоров от 29.08.2014г. (протокол № 10/14.) Работники Общества ознакомлены.</p> <p>Согласно пункту 129 Устава Общества должностные лица Общества (члены Совета директоров, члены Правления):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) действуют в соответствии с требованиями Законодательства, Уставом и внутренними документами Общества на основе информированности, прозрачности в интересах Общества и Единственного акционера;</li> <li>2) не должны использовать имущество Общества или допускать его использование в противоречии с законодательством, Уставом, решениями Единственного акционера и Совета директоров, а также в личных целях и злоупотреблять при совершении сделок со своими аффилированными лицами;</li> <li>3) обязаны обеспечить целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита;</li> <li>4) контролирует раскрытие и предоставление информации о деятельности Общества в соответствии с законодательством;</li> <li>5) обязаны соблюдать конфиденциальность информации о деятельности Общества, в том числе иное не установлено внутренними документами Общества.</li> </ol> <p>Также, в Обществе действует Кодекс деловой этики, утвержденный решением Совета директоров Общества, в соответствии с которым определен институт Омбудсмана, основными функциями которого является сбор сведений несоблюдения положения Кодекса, консультация работников, должностных лиц по положениям Кодекса, инициация рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и участие в нем.</p> |



|    |  |             |  |
|----|--|-------------|--|
|    |  |             | <p>Принято положение об Омбудсмене, утвержденное решением Совета директоров 9/12 от 5 июля 2012 года. В 2014 году Корпоративному секретарю, Омбудсмену сообщений о возникновении корпоративных конфликтов не поступало.</p>  |
| 51 | <p>Члены Совета директоров и Правления, равно как и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам Общества и общепринятым нормам деловой этики</p>                  | Соблюдается | <p>Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Совета директоров от 29.08.2014г. (протокол № 10/14.). Работники Общества ознакомлены.</p>   |
| 52 | <p>Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов, в случае если они возникли или могут возникнуть в Обществе, и четкую координацию действий всех органов Общества</p> | Соблюдается | <p>Согласно пункту 66 Устава Общества Совет директоров Общества должен:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) отслеживать и устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц Общества, в том числе неправомерное использование собственности Общества и злоупотребление при совершении сделок, в которых имеется заинтересованность;</li> <li>2) осуществлять контроль за эффективностью практики корпоративного управления и повышения уровня корпоративного управления в Обществе.</li> </ol> <p>Также, в Обществе действует Кодекс деловой этики, утвержденный решением Совета директоров Общества от 29.08.2014г. (протокол № 10/14.), в соответствии с которым определен институт Омбудсмена, основными функциями которого является сбор сведений несоблюдения положения Кодекса, консультация работников, должностных лиц по положениям Кодекса, инициация рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и участие в нем.</p> <p>Принято положение об Омбудсмене, утвержденное решением Совета директоров 9/12 от 5 июля 2012 года.</p> <p>В Обществе в 2014 году утверждены Правила о порядке по урегулированию</p> |

|    |   |             |  |
|----|---|-------------|--|
|    |   |             | корпоративных конфликтов АО «Тау-Кен Самрук», целью которых является предупреждение и определения порядка урегулирования корпоративных конфликтов.   |
| 53 | В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы конфликт затрагивает или может затронуть, не должны принимать участия в его урегулировании | Соблюдается | В Обществе в 2014 году утверждены Правила о порядке по урегулированию корпоративных конфликтов АО «Тау-Кен Самрук», целью которых является предупреждение и определение порядка урегулирования корпоративных конфликтов.<br><br>Согласно пункту 16 Правил о порядке по регулированию корпоративных конфликтов АО «Тау-Кен Самрук», лица чьи интересы затрагивает или могут затронуть корпоративный конфликт, не должны принимать участие в его урегулировании. |
| 54 | Совет директоров разрабатывает порядок по урегулированию корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и Единственного акционера, являясь при этом законным и обоснованным             | Соблюдается | Советом директоров в 2014 году утверждены Правила о порядке по урегулированию корпоративных конфликтов АО «Тау-Кен Самрук», целью которых является предупреждение и определения порядка урегулирования корпоративных конфликтов.   |
| 55 | В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав Единственного акционера, так и деловой репутации Общества                       | Соблюдается | Решением Совета директоров Общества от 17 ноября 2014 года (Протокол №12/14) утверждены Правила о порядке по урегулированию корпоративных конфликтов АО «Тау-Кен Самрук», целью которых является предупреждение и определения порядка урегулирования корпоративных конфликтов.   |
| 56 | При невозможности решения   | Соблюдается | Общество в случае возникновения корпоративных конфликтов будет   |

|    |  |             |   |
|----|--|-------------|---|
|    | корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством  |             | руководствоваться действующим законодательством Республики Казахстан. В Обществе в 2014 году утверждены Правила о порядке по урегулированию корпоративных конфликтов АО «Тау-Кен Самрук», целью которых является предупреждение и определения порядка урегулирования корпоративных конфликтов.  |
| 57 | Председатель Правления от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов   | Соблюдается | Корпоративные конфликты в Обществе регулируются согласно подпункту 22) пункта 96 Устава Общества: «Правление определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов, а также осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к компетенции Правления Общества». В Обществе решением Совета директоров Общества от 17.11.14г. (протокол №12/14) утверждены Правила о порядке по урегулировании корпоративных конфликтов Общества, целью которых является предупреждение и определения порядка урегулирования корпоративных конфликтов. Также решением Совета директоров Общества от 04.03.13г. (протокол №2-13) утверждена Политика по урегулированию конфликта интересов в Обществе.  |
| 58 | Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. На Корпоративного секретаря возлагается обязанность по обеспечению максимально возможного информирования Совета директоров о потенциальных и реальных корпоративных конфликтах, сути корпоративного конфликта и участие в разрешении | Соблюдается | В Обществе действует Кодекс деловой этики, утвержденный решением Совета директоров Общества от 29.08.2014г. (протокол № 10/14.), в соответствии с которым определен институт Омбудсмана, основными функциями которого является сбор сведений несоблюдения положения Кодекса, консультация работников, должностных лиц по положениям Кодекса, инициация рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и участие в нем. Принято положение об Омбудсмене, утвержденный решением Совета директоров 9/12 от 5 июля 2012 года. В Обществе в 2014 году утверждены Правила о порядке по урегулированию корпоративных конфликтов АО «Тау-Кен Самрук», целью которых является предупреждение и определения порядка урегулирования корпоративных конфликтов. В течении 2014 года сообщений о потенциальных и реальных корпоративных конфликтах в адрес Совета директоров и Корпоративного секретаря не поступало. |

|    |  |             |  |
|----|--|-------------|--|
|    | корпоративного конфликта   |             |  |
| 59 | Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Председателя Правления, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) Председателя Правления или Правления, либо принятые ими акты | Соблюдается | В Обществе действует Кодекс деловой этики, утвержденный решением Совета директоров Общества от 29.08.2014г. (протокол № 10/14.), в соответствии с которым определен институт Омбудсмана, основными функциями которого является сбор сведений несоблюдения положения Кодекса, консультация работников, должностных лиц по положениям Кодекса, инициация рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и участие в нем.<br>Принято положение об Омбудсмене, утвержденное решением Совета директоров 9/12 от 5 июля 2012 года.<br>В Обществе в 2014 году утверждены Правила о порядке по урегулированию корпоративных конфликтов АО «Тау-Кен Самрук», целью которых является предупреждение и определения порядка урегулирования корпоративных конфликтов. |
| 60 | Все работники и должностные лица Общества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или аффилированных с собой лиц), ни в отношении других                    | Соблюдается | Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений, не допущения конфликта интересов в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Совета директоров от 29.08.2014г. (протокол № 10/14.), также Политикой по урегулированию конфликта интересов в АО «Тау-Кен Самрук», утвержденной решением Совета директоров Общества от 4 марта 2013 года (Протокол №2/13).   |
| 61 | Основные принципы регулирования конфликта интересов закрепляются в Кодексе деловой этики Общества, утверждаемом Советом директоров Общества  | Соблюдается | Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений, не допущения конфликта интересов в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Совета директоров от 29.08.2014г. (протокол № 10/14), также Политикой по урегулированию конфликта интересов в АО «Тау-Кен Самрук», утвержденной решением Совета директоров Общества от 4 марта 2013 года (Протокол №2/13).  |

**Используемые сокращения:**

Общество - АО «Тау-Кен Самрук»

Фонд - АО «Самрук-Казына»