

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество «Полюс»

Код эмитента: 55192-Е

за 6 месяцев 2022 г.

Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

| | |
|--------------------------|---|
| Адрес эмитента | 123056 Российская Федерация, г. Москва, Красина 3 стр. 1 каб. 801 |
| Контактное лицо эмитента | Корпоративный секретарь ПАО «Полюс» Опенкина Анастасия Леонидовна |
| | Телефон: +7 (495) 641 3377 |
| | Адрес электронной почты: corporate@polyus.com |

| | |
|--------------------------------|--|
| Адрес страницы в сети Интернет | www.polyus.com |
| | www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=7832 |

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Генеральный директор | _____ А.А. Востоков |
| Дата: 26 сентября 2022 г. | подпись |

Оглавление

| | |
|--|----|
| Оглавление | 2 |
| Введение | 4 |
| Раздел 1. Управленческий отчет эмитента | 4 |
| 1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности | 4 |
| 1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли | 5 |
| 1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента | 6 |
| 1.4. Основные финансовые показатели эмитента | 7 |
| 1.5. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение | 9 |
| 1.6. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение | 9 |
| 1.7. Сведения об обязательствах эмитента | 9 |
| 1.7.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение | 9 |
| 1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения | 10 |
| 1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента | 10 |
| 1.8. Сведения о перспективах развития эмитента | 10 |
| 1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента | 10 |
| 1.9.1. Отраслевые риски | 11 |
| 1.9.2. Страновые и региональные риски | 12 |
| 1.9.3. Финансовые риски | 13 |
| 1.9.4. Правовые риски | 13 |
| 1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск) | 15 |
| 1.9.6. Стратегический риск | 15 |
| 1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента | 15 |
| 1.9.8. Риск информационной безопасности | 18 |
| 1.9.9. Экологический риск | 19 |
| 1.9.10. Природно-климатический риск | 19 |
| 1.9.11. Риски кредитных организаций | 19 |
| 1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента) | 19 |
| Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента | 19 |
| 2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента | 19 |
| 2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента | 20 |
| 2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента | 29 |
| 2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента | 30 |
| 2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента | 30 |
| 2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита | 31 |
| 2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита | 34 |
| 2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента | 35 |
| Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имела заинтересованность, и крупных сделках эмитента | 36 |
| 3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента | 36 |
| 3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента | 36 |
| 3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции) | 37 |

| | |
|--|----|
| 3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность | 38 |
| 3.5. Крупные сделки эмитента | 38 |
| Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах | 38 |
| 4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение | 38 |
| 4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения | 42 |
| 4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением | 42 |
| 4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием | 42 |
| 4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями | 42 |
| 4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента | 42 |
| 4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента | 49 |
| 4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента | 49 |
| 4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента | 49 |
| 4.6. Информация об аудиторе эмитента | 49 |
| Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента | 53 |
| 5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента | 53 |
| 5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность | 53 |

Введение

Информация, содержащаяся в отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

Биржевые облигации эмитента допущены к организованным торгам на бирже с представлением бирже проспекта биржевых облигаций для такого допуска

Эмитент является публичным акционерным обществом

Сведения об отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

- В отчёте содержится ссылка на консолидированную финансовую отчетность, на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента
- В отчёте содержится ссылка на бухгалтерскую (финансовую) отчётность, на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента отражает его деятельность в качестве организации, которая совместно с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Консолидированная финансовая отчетность и бухгалтерская (финансовая) отчётность, на основании которых в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, дают объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности эмитента содержит достоверное представление о деятельности эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий отчет эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем отчете эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете эмитента.

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента: **Публичное акционерное общество «Полус»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **ПАО «Полус»**

Место нахождения эмитента: Российская Федерация, город Москва

Адрес эмитента: 123056 Российская Федерация, г. Москва, Красина 3 стр. 1 каб. 801

В уставе эмитента содержится наименование на иностранном языке

Наименование эмитента на иностранном языке: **Public Joint Stock Company Polyus**

Сведения о способе создания эмитента:

Эмитент создан в соответствии с законодательством Российской Федерации в результате реорганизации Открытого акционерного общества «Горно-металлургическая компания «Норильский никель» в форме выделения. Дата государственной регистрации эмитента - 17 марта 2006 года.

Дата создания эмитента: **17.03.2006**

Все предшествующие наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента

Наименование эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не изменялось

Реорганизации эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не осуществлялось

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1068400002990

ИНН: 7703389295

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента:

«Полюс» занимает первое место среди крупнейших золотодобывающих компаний мира по запасам золота и четвертое — по объёму производства, демонстрируя самые низкие издержки среди ведущих глобальных производителей. Основные производственные объекты Компании расположены в Сибири и на Дальнем Востоке: на территории Красноярского края, Иркутской и Магаданской областей, а также Республики Саха (Якутия).

Краткая характеристика группы эмитента:

Основными видами деятельности ПАО «Полюс» и контролируемых им предприятий (совместно «Группа» или «Полюс») являются добыча (включая первичную переработку) и реализация золота. Группа включает 5 действующих рудников, золотоносные россыпи и ряд проектов в стадии строительства и развития, а также проводит геологоразведочные работы. Крупнейшая бизнес-единица «Полюса» — Красноярская — разрабатывает месторождения Олимпиада, и Благодатное. К Иркутской бизнес-единице относятся месторождение Вернинское и золотоносные россыпи в Бодайбинском районе.

Общее число организаций, составляющих группу эмитента*: 50

Информация о личных законах организаций, входящих в группу эмитента: В Группу эмитента входят компании, зарегистрированные в Российской Федерации (45 компаний), Великобритании (2 компании) и Казахстане (3 компании).

* по состоянию на 30.06.2022

Общее число организаций, составляющих группу эмитента по состоянию на дату подписания настоящего отчета: 49

Информация о личных законах организаций, входящих в группу эмитента: В Группу эмитента входят компании, зарегистрированные в Российской Федерации (44 компаний), Великобритании (2 компании) и Казахстане (3 компании).

Федеральным законом от 29.04.2008 N 57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны безопасности государства» установлены ограничения для иностранных инвесторов и для группы лиц, в которую входит иностранный инвестор, при их участии в уставном капитале эмитента (совершении сделок с акциями, составляющими уставный капитал эмитента) в связи с осуществлением эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

Иных ограничений, связанных с участием в уставном капитале эмитента, установленных уставом, нет.

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

«Полюс» обладает уникальным портфелем активов и демонстрирует самые низкие издержки среди ведущих глобальных производителей золота благодаря контролю за операционными затратами и эффективности использования ресурсов. Компания привержена принципам устойчивого развития, лучшим практикам корпоративного управления и стандартам охраны труда и окружающей среды. Активы компании расположены в Красноярском крае, Иркутской и Магаданской областях, а также в Республике Саха (Якутия) и включают 5 действующих рудников, включая один из крупнейших в мире – Олимпиадинский ГОК. Компания также ведет добычу на золотоносных россыпях и развивает ряд новых проектов: строит новую золотоизвлекательную фабрику (ЗИФ-5) на Благодатном месторождении в Красноярском крае, проводит технический и финансовый анализ богатейших запасами и ресурсами месторождения золота – «Сухой Лог» в Иркутской области. На предприятиях «Полюса» трудится около 20 тыс. человек.

Компания включена в процесс перехода российской экономики к устойчивой модели развития (ESG-трансформации) в России, активно участвует в формировании его нормативной базы, являясь учредителем Национального ESG-альянса.

Как основной налогоплательщик и работодатель на обширной территории Сибири и российского Дальнего

Востока, «Полюс» содействует экономическому росту и благополучию населения в этих регионах, создавая и модернизируя энергетическую, транспортную и социальную инфраструктуру.

Производство золота в России в январе-июне 2022 года сократилось на 6,7%. Абсолютных показателей по производству золота Росстат не публиковал. В первом полугодии 2021 года в России было произведено 135,51 тонны золота, по данным Минфина.

«Полюс» - мировой лидер по запасам золота среди публичных золотодобывающих компаний

Доказанные и вероятные (P&P) запасы* «Полюса» на конец прошлого года составили 101 млн унций золота.

*по международной классификации в соответствии Кодексом JORC.

Спрос

Согласно отчету Всемирного совета по золоту Gold Demand Trends Q2 2022, мировой спрос на золото во втором квартале 2022 года снизился на 8% по отношению к апрелю-июню 2021 года, составив 948 тонн. Но за счет сильного первого квартала по итогам полугодия спрос оказался на 12% выше, чем в аналогичном периоде прошлого года – 2,189 тыс. тонн.

Спрос на ювелирные изделия во втором квартале вырос на 4% до 453 тонн с учетом низкой базы в аналогичном периоде 2021 года. В целом спрос на ювелирные изделия в первом полугодии оказался на 2% ниже, чем в январе-июне 2021 года, на уровне 928 тонн.

Вследствие падения цены на золото во втором квартале, отток из обеспеченных золотом ETF (Exchange Traded Funds – биржевых фондов) составил 39 тонн после крупных закупок в первом квартале. Чистый приток золота в первом полугодии достиг 234 тонны против оттока в 127 тонн в первом полугодии 2021 года.

Спрос на золотые слитки и монеты не изменился во втором квартале 2022 года по сравнению с аналогичным периодом 2021 года, составив 245 тонн, поскольку снижение спроса в Китае было компенсировано ростом в Индии, на Ближнем Востоке и в Турции. Спрос на них в первом полугодии упал на 12% по отношению к январю-июню 2021 года до 526 тонн.

Центробанки продолжили приобретать золото. Общемировой объем резервов вырос на 180 тонн во втором квартале, а всего в первом полугодии центробанки добавили 270 тонн золота к своим резервам.

Спрос технологического сектора во втором квартале сократился на 2% и достиг 78 тонн на фоне слабого спроса на электронику. Спрос в первом полугодии составил 159 тонн.

Предложение

Как сообщается в отчете Gold Demand Trends Q2 2022, опубликованном Всемирным советом по золоту 28 июля 2022 г., в первом полугодии 2022 года общий объем предложения вырос на 5% по сравнению с январем-июнем 2021 года и составил 2357 тонн.

Мировая добыча золота во втором квартале выросла на 4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года до 912 тонн, этот показатель в целом за первое полугодие оказался рекордным, превзойдя предыдущий рекорд 2018 года на 1%. Рост производства произошел за счет восстановления в Китае после снятия пандемийных ограничений.

Несмотря на рост производства, затраты в 2022 году выросли. По последним данным, в первом квартале совокупные денежные затраты на производство и поддержание (AISC) выросли до \$1232 за унцию. Рост на 9% к предыдущему кварталу отражает в основном увеличение локальных затрат, таких как цены на топливо, электричество и расходные материалы, а также расходов на оплату труда.

Цена

В первом полугодии 2022 года средняя цена на золото на Лондонском рынке драгоценных металлов составила 1 874 долларов за тройскую унцию, что на 1% выше средней цены первого полугодия 2021 года, при этом в течение второго квартала цены снизились на 6% под давлением растущих ставок и доллара.

Информация, предусмотренная настоящим пунктом, приводится в соответствии с мнениями, выраженными органами управления эмитента.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Операционные показатели (операционные результаты деятельности Группы)

| Наименование показателя | Единица | 2021, 6 мес. | 2022, 6 мес. |
|-------------------------|---------|--------------|--------------|
|-------------------------|---------|--------------|--------------|

| | измерения | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|
| Объем аффинированного золота | тыс. унций | 1 240,4 | 1 063,6 |
| Производство флотоконцентрата | тонн | 11 830 | 2 441 |
| Сурьма во флотоконцентрате | тонн | 1 919 | 400 |
| Золото во флотоконцентрате | тыс. унций | 22,8 | 4,0 |
| Товарное золото в концентрате | тыс. унций | 17,4 | 3,1 |
| Общий объем производства золота | тыс. унций | 1 263,2 | 1 067,6 |
| Объем горной массы | тыс. м³ | 64 707 | 73 981 |
| Коэффициент вскрыши | м³/т | 1,5 | 2,2 |
| Объем горной массы | тыс. тонн | 166 481 | 189 993 |
| Коэффициент вскрыши | т/т | 3,9 | 5,7 |
| Объем добытой руды | тыс. тонн | 33 666 | 28 149 |
| Объем переработанной руды | тыс. тонн | 23 295 | 23 777 |
| Коэффициент извлечения | % | 82,1 | 81,8 |
| Общий объем производства золота доре и золота в шлихах | тыс. унций | 1 308,1 | 1 186,2 |

• Общее производство золота по итогам 1 полугодия 2022 года составило 1 068 тыс. унций против 1 263 тыс. унций за соответствующий период 2021 года. Такая динамика обусловлена сокращением объемов производства аффинированного золота на всех действующих активах вследствие снижения среднего содержания в переработке. Производство золота доре к 1 полугодию прошлого года сократилось на 9% и составило 1 186 тыс. унций. Разница между общим производством золота и производством золота доре вызвана накоплением запасов на аффинажном заводе, которые будут переработаны в 2022 году.

• Добыча руды по сравнению с 1 полугодием прошлого года снизилась на 16% и составила 28 149 тыс. т, что обусловлено сокращением добычи руды на всех действующих активах Компании, кроме Куранаха.

• Переработка руды составила 23 777 тыс. т, что на 2% выше, чем годом ранее, за счет увеличения объемов переработки на Олимпиаде, Вернинском и Наталке.

• Коэффициент извлечения снизился с 82,1% в 1 полугодии 2021 года до 81,8% в отчетном периоде.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой размещены операционные (производственные) результаты деятельности Группы: https://polyus.com/upload/iblock/76a/2022_09_21_trading_update_1h2022_rus.pdf

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

Финансовые показатели (финансовые результаты деятельности Группы)

| № п/п | Наименование показателя | 2021 6 мес. | 2022 6 мес. | Анализ динамики изменений |
|-------|--|----------------|----------------|--|
| 1 | Выручка, млн. руб. | 168 594 | 145 967 | Снижение показателя в основном в результате уменьшения объемов реализации золота |
| 2 | Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), млн. руб. | 121 411 | 97 814 | Снижение показателя в результате уменьшения объемов реализации золота и роста общих денежных затрат на унцию проданного золота |
| | Операционная прибыль до вычета износа основных средств и амортизации нематериальных активов (OIBDA), руб. | - | - | Данный показатель не раскрывается в отчетности |
| 3 | Рентабельность по EBITDA | 72 | 67 | Снижение показателя по причине увеличения |

| | | | | |
|----|--|---------|---------|--|
| | (EBITDA margin), % | | | общих денежных расходов на унцию реализованного золота. |
| | Рентабельность по OIBDA (OIBDA margin), % | - | - | Данный показатель не раскрывается в отчетности |
| 4 | Чистая прибыль (убыток), млн. руб. | 81 001 | 101 016 | Основные факторы, оказавшие эффект на рост чистой прибыли за 6м 2022г. по сравнению с 6м.2021г: прибыль от переоценки производных финансовых инструментов и инвестиций, прибыль по курсовым разницам |
| 5 | Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн. руб. | 101 841 | 57 003 | Снижение показателя в основном из-за уменьшения объемов реализации золота и роста общих денежных затрат на унцию проданного золота. Среди прочих факторов - рост остатка запасов на складах на 30.06.2022г |
| 6 | Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн. руб. | | | Данный показатель не раскрывается в отчетности |
| 7 | Свободный денежный поток, млн. руб. | 71 527 | 16 806 | Снижение денежного потока от операционной деятельности, рост капитальных затрат в соответствии с инвестиционной программой |
| 8 | Чистый долг (с учетом деривативов), млн. руб. | 171 292 | 125 479 | Чистая задолженность Группы определяется в Общих положениях и условиях выпуска еврооблигаций как вся консолидированная задолженность за вычетом денежных средств и их эквивалентов, как показано в консолидированной финансовой отчетности Группы. |
| 9 | Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев | 0,59 | 0,53 | Группа признает, что Коэффициент долговой нагрузки Группы не должен превышать 3,5 в соответствии с Общими положениями и условиями выпуска еврооблигаций. По состоянию на 30 июня 2022 года Коэффициент долговой нагрузки Группы составил 0,5. |
| | Отношение чистого долга к OIBDA за предыдущие 12 месяцев | - | - | Данный показатель в консолидированной отчетности не раскрывается. |
| 10 | Рентабельность капитала (ROE), % | 39 | 28 | В течение года не произошло никаких изменений в подходе Группы к управлению капиталом. Основной эффект - рост прибыли за 6м 2022г от переоценки производных финансовых инструментов и инвестиций и прибыль от курсовых разниц |

Статьи консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), на основе которых рассчитан показатель «Чистый долг»:

Расчет произведен согласно рекомендованной методике расчета - разность между общим долгом и денежными средствами и их эквивалентами и показателя «Общий долг». Общий долг - сумма краткосрочных кредитов и займов, долгосрочных кредитов и займов, обязательств по аренде (лизингу), производных финансовых инструментов.

| Показатель | На 30.06.2021 / 6м 2021 | На 30.06.2022 / 6м 2022 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Чистый долг: | 171 292 | 125 479 |

| | | |
|--|---------|----------|
| Денежные средства и их эквиваленты | 110 877 | 39 911 |
| Общий долг | 282 169 | 167 325 |
| Кредиты и займы (долгоср.) | 208 636 | 158 674 |
| Кредиты и займы (краткоср.) | 51 576 | 18 453 |
| Производные финансовые инструменты (долг об-ва) | 20 427 | 875 |
| Производные финансовые инструменты (кратк об-ва) | 2 876 | - |
| Производные финансовые инструменты (долг. активы) | (1 346) | (12 612) |
| Производные финансовые инструменты (кратк. активы) | - | - |

Описываются основные события и факторы, в том числе макроэкономические, произошедшие в отчетном периоде, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей:

После отчетной даты не было событий, требующих корректировки соответствующих показателей активов, обязательств, доходов или расходов, или требующих раскрытия в данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности, за исключением следующих:

- В августе 2022 года Группа выпустила облигации, номинированные в юанях, на сумму 4,6 млрд юаней (40 120 млн рублей) с купоном 3.80% и датой погашения в августе 2027 года.

1.5. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: **10%**

Поставщиков, имеющих для эмитента существенное значение, нет

1.6. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора: **10%**

Дебиторы, имеющие для эмитента существенное значение, подпадающие под определенный эмитентом уровень существенности:

Дебиторов, имеющих для эмитента существенное значение, нет

Иные дебиторы, имеющие для эмитента существенное значение

Иных дебиторов, имеющих для эмитента существенное значение, нет

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение

Информация в отношении группы/части группы эмитента не раскрывается, поскольку по мнению эмитента, предоставление такой информации не является рациональным, исходя из условий осуществляемой хозяйственной деятельности и размера группы эмитента.

Информация настоящего пункта формируется на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента.

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: **10%**

Кредиторы, имеющие для эмитента существенное значение, подпадающие под определенный эмитентом уровень существенности:

Кредиторов, имеющих для эмитента существенное значение, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности, нет.

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных консолидированной финансовой отчетности

Единица измерения: руб.

| Наименование показателя | На 30.06.2022 г. |
|--|------------------|
| Общий размер обеспечения, предоставленного организациями группы эмитента, лицам, не входящим в группу эмитента | 71 552 328 660 |
| - в том числе в форме залога: | 1 645 541 746 |
| - в том числе в форме поручительства: | 69 906 786 914 |
| - в том числе в форме независимой гарантии: | - |

Уровень существенности размера предоставленного обеспечения: 10 %

Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для эмитента (группы эмитента) существенное значение:

Организации Группы Эмитента за 6 мес. 2022 г. не совершали сделок по предоставлению обеспечения, имеющих для Группы существенное значение.

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Прочих обязательств, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, не имеется

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Приводится описание стратегии дальнейшего развития эмитента (а если эмитентом составляется и раскрывается консолидированная финансовая отчетность - стратегии дальнейшего развития группы эмитента) не менее чем на год в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.

Стратегия «Полюса» направлена на создание стоимости за счёт органического роста и непрерывного повышения эффективности. Для этого компания повышает производительность действующих активов, а также развивает новые месторождения золота. «Полюс» стремится к самым высоким в отрасли показателям доходности для акционеров, выполняя социальные и экологические обязательства

В настоящее время компания проводит технический и финансовый анализ крупнейшего в мире неосвоенного месторождения золота «Сухой Лог», расположенного в районе Бодайбо Иркутской области. Запасы Сухого Лога составляют 40 млн унций золота.

Освоение Сухого Лога позволит «Полюсу» стать лидером мировой золотодобывающей отрасли не только по запасам, но и по объемам производства.

В 2021 году «Полюс» стал первой крупной золотодобывающей компанией в мире, которая на 100% покрыла потребности в электроэнергии за счет возобновляемых источников энергии (ВИЭ). Компания отказалась от производства энергии с использованием ископаемого топлива.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Политика эмитента в области управления рисками:

Деятельность Эмитента связана с различными рисками, которые могут повлиять на результаты операционной, финансовой и инвестиционной деятельности.

Эмитент придает большое значение вопросам успешного развития и функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиБК), направленной на обеспечение достижения запланированных результатов, эффективности распределения ресурсов и укрепления конкурентных преимуществ Эмитента.

СУРiBK состоит из взаимосвязанных элементов, обеспечивающих выявление и управление рисками на всех организационных уровнях и во всех бизнес-процессах компании. Внутренний контроль является составной частью управления рисками компании, а управление рисками — частью корпоративного управления.

СУРiBK — непрерывный и интегрированный процесс, в который вовлечены все работники и органы управления компании. Организация СУРiBK регламентирована Политикой по управлению рисками и внутреннему контролю, утвержденной решением Советом директоров ПАО «Полюс» (Протокол от 07.03.2017 № 04-17/СД).

Управление рисками и внутренний контроль строятся на общепринятых принципах с учетом рекомендаций Центрального банка РФ и Комитета спонсорских организаций Комиссии Тредуэя (COSO), способствуя достижению оптимального баланса между ростом стоимости, прибыльностью и рисками компании.

Менеджмент компании несет ответственность за совершенствование СУРiBK и эффективное управление рисками в пределах своей компетенции, включая оценку рисков, разработку мер по управлению рисками, а также результативность управления рисками. Работники компании отвечают за выполнение мер по управлению рисками, включая исполнение контрольных процедур.

Внутренний аудит предоставляет руководству компании и Комитету по аудиту Совета директоров независимую и объективную оценку надежности и эффективности СУРiBK, корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед компанией целей. Основные результаты оценки Внутренним аудитом эффективности СУРiBK регулярно выносятся на рассмотрение Комитета по аудиту Совета директоров.

Мониторинг надежности и эффективности СУРiBK осуществляется Генеральным директором и Комитетом по аудиту Совета директоров в форме рассмотрения результатов реализации принимаемых мер по управлению рисками, включая их полноту и своевременность, а также в форме переоценки идентифицированных и (или) вновь выявленных ключевых рисков.

1.9.1. Отраслевые риски

1. Риск неподтверждения оценки ресурсов и запасов месторождения с учетом влияния на них минералогического и химического состава руд

Деятельность Эмитента в большой степени зависит от имеющихся запасов и ресурсов. В случае неподтверждения количества и качества разведанных запасов осваиваемых месторождений, вероятно снижение эффективности производства за счет удорожания горных работ и увеличения их трудоемкости, изменения технологии обогащения, сокращения сроков отработки месторождений.

Негативное влияние на точность планирования качественных показателей товарной руды, в свою очередь, может оказать:

- несвоевременность выполнения опережающей эксплуатационной разведки,
- неудовлетворительное качество пробоподготовки и аналитических исследований,
- отсутствие скоординированности этапов горных работ и актуальности данных по содержаниям и объемам на складах,
- отсутствие в модели ресурсов точной информации по содержанию химических элементов и минералов, оказывающих влияние на технологические показатели работы ЗИФ (золотоизвлекающих фабрик);
- отсутствие актуальных моделей ГМК (геолого-металлургического картирования) для использования в процессах производственного планирования;

Мероприятия по управлению риском:

Управление данным риском происходит посредством выполнения качественного бурения, процедур Qa/Qc, использования независимых аналитических лабораторий и аудита ресурсов и запасов компетентными независимыми экспертами. В тесном взаимодействии со специалистами по планированию горных работ составляются и реализуются ежегодные программы опережающей эксплуатационной разведки, а также работы по заверке содержаний золота на рудных складах. По результатам сопоставления показателей различных стадий ресурсного моделирования производится регулярная корректировка его параметров, повышающая точность прогноза и планирования.

2. Риск падения цены на золото

Волатильность цен на золото может привести к существенным неблагоприятным изменениям финансовых результатов Эмитента.

Мероприятия по управлению риском:

Эмитент регулярно анализирует чувствительность основного бизнеса к колебаниям цены. При формировании стратегии развития применяется сценарный подход к анализу программ развития, а портфель инвестиционных проектов формируется с учетом анализа устойчивости проектов к изменению ценовых параметров. При этом,

Эмитент использует консервативный подход к определению сценарных условий планирования, обеспечивающий устойчивость стратегических показателей к колебанию цены на золото.

Кроме того, осуществляется открытие и поддержание резервных кредитных линий для финансирования операционной и инвестиционной деятельности Эмитента.

1.9.2. Страновые и региональные риски

1. Риск увеличения налоговой нагрузки

Эмитент своевременно и в полном объеме исполняет свои обязательства по уплате налогов. Вместе с тем, возможное изменение законодательства о налогах и сборах или практики его применения, а также различное толкование закона налогоплательщиком и налоговым органом могут негативно отразиться на финансовых показателях Эмитента.

Мероприятия по управлению риском:

Для минимизации данного риска Эмитент осуществляет постоянный мониторинг изменений нормативно-правовой базы, привлекает внешних консультантов по сложным вопросам оценки влияния изменений на бизнес, с целью проактивного получения информации, а также проработки возможных мер по реагированию на изменения.

2. Риск увеличения международного давления на Российскую Федерацию

Деятельность Эмитента подвержена возможной нестабильности политической ситуации. В том числе существует риск ужесточения санкционного режима по отношению к РФ со стороны различных государств, а также отказа иностранных поставщиков и подрядчиков от работы с российскими компаниями.

Мероприятия по управлению риском:

Группа на постоянной основе осуществляет мониторинг ситуации, связанной с возможным изменением санкционного режима.

Разработаны и действуют политики, которые позволяют Группе эффективно оперировать в постоянно меняющейся санкционной среде.

У Группы есть индивидуальный план действий на случай санкций, который, в частности, включает (1) мониторинг альтернативных поставщиков, которые не подвержены санкционным рискам, и (2) разработку плана обеспечения непрерывности для предотвращения любого нарушения работы критически важной ИТ-инфраструктуры.

3. Региональные риски

Основная деятельность Группы Эмитента осуществляется в отдаленных районах со сложными климатическими условиями, что требует решения сложных технических задач при проведении геологоразведочных и горных работ. Отдаленность районов проведения основных добычных работ приводит к трудностям в осуществлении перевозок оборудования, технологических материалов и запасных частей, что может повлиять на увеличение стоимости конечного продукта.

Для работы в сложных горно-геологических и климатических условиях используется современная горная и транспортная техника, новые технологии. К числу техногенных факторов риска относятся: затопление; обрушение уступов и бортов карьера; аварии, связанные с эксплуатацией горнотранспортного оборудования, подготовкой и проведением крупномасштабных взрывных работ в карьере; сокращение добычи по погодным условиям; аварии на объектах энергоснабжения, золотоизвлекательных фабриках.

Реализация указанных рисков может привести к приостановлению добычи и переработки руды, увеличению себестоимости, причинению вреда здоровью людей и окружающей среде, негативно повлиять на производственную деятельность Группы. Для снижения рисков производственной деятельности в Группе осуществляется анализ внеплановых остановок технологических процессов, включающий основные этапы управления рисками: выявление, количественная оценка параметров рисков (вероятности и ущерба), определение категорий значимости рисков (умеренные, значительные, критические), разработка мер по предупреждению аварий и инцидентов.

Эмитентом сформирован и актуализируется на регулярной основе реестр операционных рисков. Эмитентом разрабатывается Программа организационно-технических мероприятий по управлению рисками.

За поставками нового оборудования до его приемки осуществляется постоянный контроль. Для снижения рисков Группа осуществляет страхование грузов при перевозке. Во избежание перерывов добычных процессов на период логистической паузы Группа поддерживает достаточный «страховой запас» запасных частей и материально-производственных запасов. На случай инцидентов и аварий Эмитентом предусмотрен необходимый уровень аварийного запаса МТР.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками не зависят от Группы, оцениваются Группой как минимальные.

4. Риск неэффективного взаимодействия с государственными органами

Требования действующего законодательства предполагают вариативность в вопросах принятия решения о выделении средств из существующих госпрограмм, а также о предоставлении налоговых льгот и государственных субсидий на создание и/или развитие инфраструктуры.

Мероприятия по управлению риском:

Эмитент, как ответственный недропользователь, контролирует соблюдение существенных условий пользования недрами, проводит ежемесячный мониторинг изменений законодательства и законодательских инициатив, а также осуществляет регулярное взаимодействие с органами государственной власти, в том числе в области социально-экономического развития регионов своего присутствия.

Сформирована межведомственная рабочая группа по реализации проекта "Сухой Лог", в состав которой включены представители Компании (приказ Минпромторга России от 16.03.2021 № 835).

Группа принимает участие в Рабочей группе по реализации механизма «регуляторной гильотины» в сфере экологии и природопользования.

1.9.3. Финансовые риски

1. Обеспечение финансовой стабильности Эмитента

В случае недостижения прогнозных показателей производства, превышения капитальных и операционных затрат над плановыми показателями, а также при возникновении ограничений по привлечению внешнего финансирования текущая и среднесрочная финансовая стабильность Эмитента может ухудшиться. Введение дополнительных санкций со стороны США, ЕС и ряда других стран может создать трудности с привлечением кредитов за рубежом. В данной связи возможен дефицит средств для финансирования производственных, инвестиционных потребностей и организационных проектов Компании, а также выполнения финансовых обязательств.

Мероприятия по управлению риском:

Эмитент осуществляет постоянный мониторинг исполнения показателей производственного плана и анализ влияния отклонений от плановых показателей на свою финансовую стабильность, инициирование компенсирующих мероприятий при необходимости.

Эмитентом проводится регулярная оценка выполнения и/или изменений показателей инвестиционной программы и операционных затрат с целью реагирования на отклонения, в том числе путем корректировки бюджетных лимитов. Действующие кредитные соглашения достаточны для покрытия краткосрочных потребностей Эмитента в финансировании. В целях идентификации новых возможностей диверсификации долговых обязательств, Эмитент проводит постоянный мониторинг и анализ возможности привлечения финансирования, включая оценку доступных долговых инструментов, стоимости их привлечения и сроков их погашения. В случае наличия внешних ограничений на осуществление плановой деятельности Компании, с целью минимизации их влияния на финансовую стабильность Компании, проводится регулярный анализ возможности корректировки проектной деятельности, а также внесения изменений в инвестиционную программу и операционные затраты с учетом заявленных стратегических целей.

Национальный и международные рынки предлагают широкий спектр возможностей для финансирования операционной и инвестиционной деятельности как в виде публичного долга, так и в форме кредитных линий, предоставляемых банковскими институтами. В сложившейся ситуации влияние данного риска на деятельность Эмитента представляется умеренным.

2. Риск укрепления национальной валюты

Большая часть операционных издержек Эмитента выражена в российских рублях. В то же время, цена реализации золота привязана к доллару США. В связи с этим, величина выручки Эмитента подвержена влиянию обменного курса рубля к доллару США.

Мероприятия по управлению риском:

Для мониторинга влияния изменений обменного курса на финансовые показатели Эмитентом используется гибкое финансовое планирование и анализ изменений курса национальной валюты на плановые показатели Эмитента. Эмитент поддерживает сбалансированный долговой портфель и расширяет инструменты привлечения заемных средств. При привлечении заимствований в национальной валюте применяются производные финансовые инструменты хеджирования для снижения подверженности валютному риску. При планировании краткосрочной платежной и валютной позиции используется скользящий прогноз ликвидности на 30 дней в основной функциональной валюте и валютах платежей.

1.9.4. Правовые риски

1. Риски, связанные с изменением законодательства, в том числе правил таможенного контроля и таможенных пошлин, увеличения налоговой нагрузки и изменения валютного законодательства

Группа своевременно и в полном объеме исполняет свои обязательства по соблюдению валютного, налогового и таможенного законодательства. Вместе с тем, возможное изменение валютного, налогового и таможенного законодательства или практик их применения, а также различное толкование закона налогоплательщиком и налоговым органом могут негативно отразиться на финансовых показателях Группы.

Мероприятия по управлению риском:

Для минимизации данного риска Эмитент осуществляет постоянный мониторинг изменений нормативно-правовой базы, привлекает внешних консультантов по сложным вопросам оценки влияния изменений на бизнес, с целью проактивного получения информации, а также проработки возможных мер по реагированию на изменения.

2. Несоблюдение требований законодательства и внутренних процедур в области противодействия коррупции и ПОД/ФТ/ФРОМУ

Деятельность Эмитента подвержена рискам, связанным с несоответствием нормам применимого законодательства, в том числе экстерриториального, в области противодействия коррупции и ПОД/ФТ/ФРОМУ (противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем/финансирования терроризма/ финансирования распространения оружия массового уничтожения), а также со злоупотреблениями и внутрикорпоративным мошенничеством.

Мероприятия по управлению риском:

Для минимизации данных рисков Эмитент:

- осуществляет ежемесячный мониторинг изменений законодательства в области противодействия коррупции и ПОД/ФТ/ФРОМУ и, при необходимости, совершенствует внутренние нормативные документы и процедуры;
- обеспечивает прохождение персоналом программ обучения и подписания персональных обязательств в области противодействия коррупции и ПОД/ФТ/ФРОМУ;
- обеспечивает проведение процедур должной осмотрительности при установлении деловых отношений;
- обеспечивает проведение внутренних процедур оценки и минимизации комплаенс-рисков в договорном процессе;
- обеспечивает проведение мониторинга и контроля за совершением операций и сделок в областях повышенного риска;
- проводит проверки кандидатов на предмет выявления коррупционных рисков и потенциальных конфликтов интересов;
- обеспечивает эффективное функционирование «Горячей линии безопасности».

Эмитентом внедрены и размещены на официальном сайте Компании:

- Кодекс поведения поставщика,
- Политика «Антикоррупционный комплаенс», учитывающая положения Национального Плана противодействия коррупции 2021-2024,
- Кодекс корпоративной этики.

3. Риски нарушения прав человека

Эмитент уделяет внимание вопросам соблюдения прав человека в процессе производственной деятельности. Вместе с тем, с учетом методики HRIA (Human Rights Impact Assessment) выявлен потенциальный риск несоблюдения прав человека в процессе производственной деятельности в результате возможного:

- нарушения прав человека в результате несоблюдения требований охраны труда и промышленной безопасности работниками Компании и подрядных организаций;
- нарушения прав человека в отношении работников в результате дискриминации, использования принудительного труда, отсутствия доступа к мероприятиям, направленным на сохранение жизни и здоровья работника;
- нарушения прав человека внешних заинтересованных сторон в результате неотлаженной работы механизма подачи и рассмотрения жалоб;
- нарушения прав человека в результате деградации почв и земель после ликвидации горных выработок.

Мероприятия по управлению риском:

Эмитент стремится совершенствовать процессы, направленные на минимизацию и контроль риск-факторов в области прав человека, проявляя должную осмотрительность в области прав человека и реализуя мероприятия, направленные на повышение уровня соответствия Руководящим принципам ООН и лучшим отраслевыми практикам. Планируются и реализуются мероприятия, направленные на снижение рисков травмирования в области охраны труда, контроль качества и своевременного обеспечения обратной связью, обучение сотрудников в области прав человека, регулярное информирование и взаимодействие с внутренними и внешними заинтересованными сторонами с целью обеспечения необходимого соблюдения и защиты прав человека в Компании.

4. Риски, связанные с невыполнением требований к лицензированию прав пользования недрами

Деятельность Эмитента зависит от срока действия лицензий, прежде всего лицензий на право пользования недрами, полученных членами Группы, а также от получения новых лицензий и соблюдения их условий. Условия лицензионных соглашений требуют от Группы соблюдения многочисленных промышленных стандартов, привлечения квалифицированного персонала, наличия необходимого оборудования и систем контроля качества производственных операций, ведения соответствующей документации и предоставления по требованию соответствующей информации лицензирующим органам. При невыполнении лицензионных требований лицензии могут быть досрочно прекращены или не продлены, либо могут предусматривать требования, ограничивающие возможности Общества и Группы осуществлять деятельность или снижающие ее рентабельность.

В Группе проводится постоянная работа по совершенствованию системы контроля выполнения условий лицензионных соглашений, требований промышленных стандартов. В число таких мероприятий включается:

- Осуществление постоянного контроля соблюдения лицензионных условий;

- Постоянный мониторинг изменений законодательства в области недропользования и лицензирования, внесение предложений по актуализации существующей законодательной базы.
- Реализация мероприятий производственного контроля на объектах Группы;
- Анализ и реагирование на замечания и предписания государственных регулирующих и надзорных органов, предъявленные по результатам проверок деятельности Группы.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), оцениваются как незначительные при условии выполнения лицензионных требований и условий.

Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, которые могут негативно сказаться на результатах ее финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвуют компании Группы, отсутствуют.

Подразделения Группы, находящиеся за пределами Российской Федерации, не влияют на стабильность производственно-хозяйственной и финансовой деятельности Группы, в связи с этим правовые риски за пределами Российской Федерации расцениваются как минимальные.

1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Данный риск для Эмитента минимален, так как конечным реализуемым продуктом является аффинированное золото, полученное на специализированных аффинажных заводах из лигатурного золота, произведенного Эмитентом. Качество аффинированного золота гарантируется аффинажными заводами.

1.9.6. Стратегический риск

1. Риск недостижения результатов ключевых вех при реализации крупномасштабных проектов капитального строительства

Инвестиционный портфель Эмитента включает крупномасштабные и технологически сложные проекты, являющиеся основой долгосрочных планов роста добычи и производства. Основными причинами, которые могут привести к реализации риска на текущих стадиях данных проектов, являются недостатки в качестве принимаемых технологических и технических решений при недостаточной внутренней экспертизе.

Мероприятия по управлению риском:

Для управления данным риском Эмитентом разработаны и утверждены дорожные карты проектов, содержащие детальное описание «развилки» для принятия решений, а также последовательности действий по подготовке и принятию технологических и технических решений. Кроме того, к разработке инженерно-технической документации Эмитентом привлечены квалифицированные внешние ресурсы и компетентные кадры, организовано рабочее взаимодействие с представителями проектирующих организаций.

Эмитентом также реализован ряд мероприятий по оптимизации управления крупномасштабными проектами в целях сокращения сроков проведения закупочных процедур, оценки готовности проекта к переходу на следующий этап и стандартизации требований к основному технологическому оборудованию.

2. Недостижение требуемых финансовых показателей проекта в процессе его реализации

Основными причинами, которые могут привести к реализации риска, являются недостаточно точная оценка Эмитентом стоимости и сроков реализации проекта, а также полнота и достоверность результатов геологических изысканий и проектно-изыскательских работ в момент принятия инвестиционного решения.

Мероприятия по управлению риском:

С учетом масштаба инвестиционного портфеля Эмитент сосредоточен на достижении инвестиционных критериев своих стратегических проектов, применяя внедренные процедуры инвестиционного контроля, включающие:

- моделирование и проведение анализа чувствительности финансово-экономических показателей проектов;
- регулярную актуализацию моделей оценки показателей в рамках мониторинга реализации проектов.

1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

1. Геотехнические риски

Геотехнические риски представляют собой любую неустойчивость горного массива (вывалы и обрушения горной массы, камнепад), которая может привести к потере жизни, нарушению инфраструктуры, остановке производства. С понижением горных работ вероятность проявления критических деформаций горного массива неуклонно растет по причине усложнения горно-геологических условий. Реализация геотехнических рисков

может быть обусловлена как недостаточной изученностью горно-геологических и гидрогеологических условий горного массива, так и нарушением технологии ведения горных работ.

Мероприятия по управлению рисками:

Эмитент регулярно:

- проводит сбор, обработку и анализ геотехнической информации;
- поддерживает структурно-геологические и гидрогеологические модели разрабатываемых;
- месторождений на уровне высокой достоверности;
- проектирует горные выработки на основании результатов комплексного 3D численного моделирования устойчивости откосов и с учетом рекомендаций от международных экспертов;
- развивает и совершенствует систему инструментального мониторинга бортов карьеров с целью максимально оперативного выявления критических деформаций;
- разрабатывает и внедряет проектные решения по управлению поверхностными и подземными водами;
- реализует мероприятия по снижению негативного влияния взрывных работ на устойчивость откосов уступов;
- выполняет работы по инженерной защите опасных участков;
- проводит обучающие и информационные сессии с производственным персоналом на предмет распознавания геотехнических рисков.

2. Риск заболеваний, несчастных случаев и аварий на производстве

Реализация данного риска связана с несоблюдением персоналом требований охраны труда и промышленной безопасности, а также угрозами жизни и здоровью работников, вызванными производственными факторами.

Мероприятия по управлению риском:

Эмитент постоянно совершенствует процессы, направленные на минимизацию и контроль рисков, реализует мероприятия, направленные на повышение уровня соответствия требованиям в области охраны труда и промышленной безопасности, регулярно проводит обучение работников безопасным методам выполнения работ. Осуществляет контроль за качеством и своевременным обеспечением средствами индивидуальной и коллективной защиты, обеспечивает оснащение всем необходимым оборудованием для безопасного выполнения работ. Проводит анализ функционирования и оценивает соответствие производственных площадок Эмитента требованиям международного стандарта ISO 45001 и корпоративной ИСУ (информационной системы управления) ОТПБ (охраны труда и промышленной безопасности) и ООС (охраны окружающей среды). Эмитентом, также инициирован проект по развитию системы управления рисками в области ОТ, ПБ и ООС до международного уровня и внедрению Стандарта ICMМ (Международный совет по горному делу и металлам) по «Управлению критическими контролями (барьерами)» (Critical control management).

Эмитентом продолжают реализовываться планы мероприятий по сдерживанию темпов распространения коронавирусной инфекции COVID-19.

В Компании реализуется проект по оснащению транспортных средств системой предотвращения засыпания за рулем «Антисон», а также проведена диагностика культуры безопасности дорожного движения в Бизнес-единицах.

3. Риск превышения сроков и бюджетов инвестиционных проектов капитального строительства (действующий портфель проектов в стадии «Реализация»)

Компания продолжает расширять программу технического перевооружения и модернизации действующего производства, что сохраняет вероятность реализации риска.

Основными актуальным фактором данного риска является корректировка технологических и/или технических решений в ходе реализации проекта.

Мероприятия по управлению риском:

С целью управления данным риском:

- Внедрен инструмент объективной риск-ориентированной оценки готовности проекта к переходу на этап реализации;
- Определены правила и алгоритмы управления изменениями в ИПКС (инвестиционных проектах капитального строительства) с фиксацией факторов изменений, процедурой принятия решений на разных уровнях управления;
- Действует алгоритм, позволяющий реализовывать отдельные (наиболее привлекательные с экономической точки зрения) проекты по «ускоренному» жизненному циклу, что дает возможность существенно сократить период предпроектной проработки при сохранении возможности успешного завершения строительства в установленные сроки.

4. Выбор неэффективного технического / технологического решения

Реализация данного риска возможна в связи с проведением некорректной программы испытаний, несоответствием объема исследований и ОПИ (опытно-промышленных испытаний) новых технологий этапу проекта, а также сложностью проектирования расширения технологических процессов в условиях действующего производства.

Мероприятия по управлению риском:

С целью минимизации вероятности реализации риска Эмитент привлекает к экспертизе стратегических проектов высококвалифицированных специалистов, в том числе из международных инжиниринговых компаний, а также постоянно совершенствует методики отбора и анализа проб, при необходимости увеличивая их количество, для повышения достоверности показателей.

Кроме прочего, Эмитент проводит геолого-металлургическое картирование месторождений для действующих предприятий и при проектировании greenfield проектов. Также ведутся работы по созданию статических и динамических моделей технологических цепочек, которые позволяют с высокой долей достоверности оценить влияние того или иного передела на общий результат.

С целью повышения качества выпускаемых технологических регламентов и снижения риска ошибок были подготовлены дополнения, касающиеся внедрения процедуры дополнительного нормоконтроля (Qa) в формате заполнения чек-листов (Qc).

5. Риск нарушения функциональной безопасности АСУТП ЗИФ и АСУ ГТК

В связи с повышением уровня автоматизации технологических процессов их операционная эффективность в значительной степени зависит от надежности функционирования АСУТП (автоматизированной системы управления технологическим процессом) и АСУ ГТК (автоматизированной системы управления горно-транспортным комплексом). Реализация данного риска может быть связана с:

- нарушениями технологии монтажа и эксплуатации оборудования;
- ошибками ПО (программного обеспечения) или отказом сетевой инфраструктуры;
- низкой квалификацией персонала, эксплуатирующего оборудование;
- целенаправленными действиями внешних или внутренних нарушителей, направленными на разрушение управляющей инфраструктуры.

Мероприятия по управлению риском:

Эмитент стандартизирует требования к выполнению проектных, монтажных и сервисных работ АСУТП, проводит регулярное обучение сотрудников служб автоматизации, горных диспетчеров и технологического персонала ЗИФ. Кроме того, запланированы мероприятия по организации эшелонированной программной и физической защиты управляющих систем от несанкционированного доступа.

Эмитентом разработан план обеспечения непрерывности для предотвращения любого нарушения работы критически важной ИТ-инфраструктуры.

6. Риск недостижения целей по обеспечению МТР, работами и услугами

Реализация данного риска связана с несвоевременной поставкой материалов и оборудования ввиду срыва договорных сроков поставщиками, несоблюдения заказчиком сроков передачи потребности и длительных сроков проведения закупочных процедур, поставкой некачественных материально-технических ресурсов поставщиком, а также логистическими ограничениями. Существуют риски отказа иностранных поставщиков и подрядчиков от работы с Компанией из-за возрастающего санкционного давления и ухода с рынка РФ.

Мероприятия по управлению риском:

С учетом возрастающего геополитического давления, Эмитентом реализуется ряд мер по обеспечению закупок критически важного оборудования и ключевой номенклатуры МТР (материально-технических ресурсов). Расширена программа применения аналогов.

Эмитент реализует инициативы по автоматизации проведения закупок, процессов управления поставками и качеством МТР, а также складской и транспортной логистики на базе единой ERP (enterprise resource planning) системы.

Кроме того, для управления риском Эмитент:

- применяет практику раннего вовлечения служб снабжения при закупке МТР и услуг, в том числе на этапе разработки ТЭО (технико-экономического обоснования) инвестиционных проектов;
- ежегодно разрабатывает и актуализирует закупочные стратегии по ключевой номенклатуре материально-технических ресурсов и работам/услугам и использует рамочные контракты для стандартизации закупки вспомогательного оборудования и материалов;
- поддерживает необходимый уровень страхового запаса материально-технических ресурсов и аварийно-технического запаса ключевой номенклатуры;
- ежегодно актуализирует справочник плановых сроков поставки и плановых сроков выбора подрядчиков.

7. Риск перерывов в производстве

Реализация данного риска связана с несоблюдением правил эксплуатации технологического оборудования, несвоевременной реализацией программ ремонтов, а также авариями на электросетевом оборудовании и недостаточной пропускной способностью внутренней электросетевой инфраструктуры.

Мероприятия по управлению риском:

С целью снижения негативного влияния данного риска Эмитент продолжает осуществлять постоянный мониторинг технического состояния и режимов эксплуатации, развивает методы и процессы управления надежностью основного технологического оборудования, в том числе с использованием автоматизированных систем диагностики и мониторинга.. Проводит постоянный анализ внеплановых остановок технологического оборудования, периодическую актуализацию и поддержание на установленном уровне аварийно-технического запаса. Кроме того, проводится анализ необходимости строительства новых и реконструкции имеющихся

энергообъектов, а также мониторинг состояния и своевременное обслуживание объектов электросетевого хозяйства. Создаются и своевременно обслуживаются аварийные системы внутренней генерации электроэнергии, системы резервирования электроснабжения.

8. Усиление конкуренции за квалифицированный персонал, включая специалистов технических специальностей

Трудности с набором достаточного количества квалифицированного персонала возникают в связи с усилением конкуренции за персонал на российском рынке труда при одновременно низком уровне подготовки специалистов в учебных заведениях, особенно технического профиля. Риск также связан со своевременностью реализации инициатив по переходу к утвержденной целевой операционной модели Эмитента. В связи с высокой конкуренцией за персонал и демографическими изменениями в численности и возрастном составе населения в некоторых Бизнес-единицах компании могут возникать сложности с набором как квалифицированного персонала, так и персонала рабочих профессий.

Мероприятия по управлению риском:

Эмитент применяет широкий инструментарий в области управления персоналом:

- развитие внутренних учебных центров, направленных на обучение сотрудников по рабочим специальностям,
- разработку инструментов по оперативному закрытию потребности в рабочем персонале за счет аутсорсинга персонала,
- развитие сотрудничества с профильными учебными заведениями для привлечения специалистов по необходимым для Группы областям,
- улучшение социально-бытовых условий для вахтовых работников Бизнес-единиц.

Эмитент уделяет ключевое внимание комплексному развитию кадрового резерва, корпоративной культуры, повышению лояльности работников, поддержанию высокого качества и постоянному улучшению социально-бытовых условий для работников.

Эмитент постоянно совершенствует систему кадровой аналитики и адаптирует подходы к найму и повышению квалификации рабочих на местах, в том числе для снижения последствий COVID-19. Реализуются комплексные инициативы по повышению организационной эффективности, включая мероприятия по повышению вовлеченности сотрудников, и Программы развития социально-бытовой инфраструктуры, включая автоматизацию управления объектами.

9. Риск низкой надежности внешнего энергоснабжения

Реализация данного риска связана с ограниченной пропускной способностью внешних электросетей, а также с возможным дефицитом электроэнергии на рынке.

Мероприятия по управлению риском:

Для повышения уровня надежности энергообеспечения Эмитент выполнил ключевые запланированные мероприятия по обеспечению бесперебойного энергоснабжения действующих производственных активов Эмитента, а также осуществляет постоянный мониторинг реализации планов по сетевому энергоснабжению крупномасштабных проектов развития производства.

1.9.8. Риск информационной безопасности

1. Риск, связанный с информационной безопасностью

Возможная реализация риска связана с организацией и проведением кибер-атак на Эмитента с учетом возрастающей интенсивности внешних атак на ИТ-ресурсы крупных компаний в мире и в Российской Федерации, а также с возможным нарушением правил информационной безопасности работниками или подрядчиками Эмитента.

Мероприятия по управлению риском:

Для минимизации данного риска реализуется проект внедрения системы противодействия целевым атакам и тираж системы противодействия утечкам информации, совершенствуется антивирусная защита, осуществляется идентификация и наблюдение событий информационной безопасности.

Кроме того, с учетом развития удаленных ИТ-сервисов совершенствуются системы контроля подключений к корпоративной сетевой инфраструктуре, повышается осведомленность работников и подрядчиков в части информационной безопасности.

2. Невозможность достижения запланированных бизнес-выгод проектов трансформации бизнеса

Эмитент реализует масштабный портфель проектов трансформации бизнеса и информатизации, направленный на достижение бизнес-выгод, связанных с автоматизацией процессов производства и управления. По завершению проектов на своевременность достижения бизнес-выгод могут повлиять технологические и организационные факторы, включающие:

- невыполнение запланированных организационных преобразований, поддерживающих приживаемость решений проектов трансформации бизнеса;
- рост объемов данных и повышение сложности ИТ-ландшафта, требующие дополнительных ресурсов, компетенций для поддержки и дальнейшего развития решений.

Мероприятия по управлению риском включают:

- контроль исполнения планов мероприятий по линеаризации и приживаемости внедренных решений;

- разработка функциональных стратегий для соответствия инициатив и проектов стратегии Эмитента;
- создание компании ООО «Полюс Диджитал» для обеспечения непрерывности поддержки и развития внедренных ИТ-решений;
- применение проектных процедур трансформации бизнеса для повышения эффективности реализации инициатив функциональных стратегий;
- разработка и внедрение мероприятий в рамках концепции управления данными (Data governance).

1.9.9. Экологический риск

1. Риск негативного воздействия на окружающую среду

Деятельность Эмитента является объектом природоохранного контроля и регулирования, так как связана с воздействием на окружающую среду, а также возможным нанесением вреда ее компонентам. В случае аварии на хвостохранилищах может произойти попадание накопленных отходов (хвостов) в окружающую среду с нанесением значительного вреда различным компонентам (преимущественно водным объектам и почвам).

Мероприятия по управлению риском:

Эмитент соблюдает все нормы законодательства России и применимых международных правовых актов в области охраны окружающей среды, оценивает воздействие своей деятельности на окружающую среду и социальную сферу, выявляя возможные экологические риски на всех этапах реализации проектов - от проектирования до рекультивации нарушенных земель.

Эмитентом разработана система контроля организации и качества ведения производственного экологического контроля и экологического мониторинга, организовано страхование ответственности за нанесение вреда окружающей среде в случае аварий, внедрен Глобальный Стандарт ICMM (Международный совет по горному делу и металлам) по управлению хвостохранилищами, производится авторский надзор за соблюдением проектных решений на стадии строительства.

1.9.10. Природно-климатический риск

Эмитент признает важность последствий климатических изменений и активно разрабатывает меры по снижению своего воздействия в этой области и меры по адаптации к климатическим изменениям.

Деятельность Эмитента подвержена влиянию климатических рисков, в том числе физических рисков и переходных.

Мероприятия по управлению риском:

Эмитентом разработана и опубликована Климатическая стратегия по результатам анализа сценариев и оценки климатических рисков добывающих бизнес-единиц, включая меры по снижению воздействия на климат и адаптации к климатическим изменениям, план мероприятий по обеспечению непрерывности производства с учетом влияния и значимости физических и переходных рисков.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликована Климатическая стратегия: <https://polyus.com/ru/media/press-releases/polyus-publishes-its-climate-strategy/>

1.9.11. Риски кредитных организаций

Эмитент не является кредитной организацией.

1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента)

Иные риски отсутствуют.

Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли после отчетной даты, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

22.07.2022 года Писаренко Станислав Геннадьевич, Стискин Михаил Борисович и Румянцев Антон Борисович были избраны членами Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Полюс». Писаренко

С.Г. был избран Председателем Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Полюс».

22.07.2022 года Андроновская Юлия Николаевна, Дроздов Виктор Игоревич и Полин Владимир Анатольевич были избраны членами Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Полюс». Андроновская Ю.Н. была избрана Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Полюс».

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: Стискин Михаил Борисович

Год рождения: **1983**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Высшее, Московский государственный институт международных отношений (Университет) МИД России, специальность «Экономика». Университет Мичигана (Анн Арбор, США), степень магистра экономики

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|--|--|
| с | По | | |
| 12.2013 | 06.2022 | Акционерное общество «Золотодобывающая компания «Лензолото» | Член Совета директоров |
| 01.2014 | 01.2021 | Акционерное общество «Мамаканская ГЭС» | Член Совета директоров |
| 03.2014 | н.в. | Акционерное общество «ТайгаЭнергоСтрой» | Член Совета директоров |
| 05.2014 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полюс» | Член Совета директоров |
| 06.2014 | н.в. | Ленское золотодобывающее публичное акционерное общество «Лензолото» | Член Совета директоров |
| 07.2014 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полюс» | Заместитель генерального директора по экономике и финансам |
| 06.2015 | 06.2022 | Акционерное общество «Золотодобывающая компания Лензолото» | Председатель Совета директоров |
| 05.2016 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс» | Старший вице-президент по финансам и стратегии |
| 01.2017 | 01.2021 | Общество с ограниченной ответственностью «Полюс Сухой Лог» (до 04.2021 наименование – ООО «СЛ Золото») | Член Совета директоров |
| 03.2021 | н.в. | Публичное акционерное общество «Детский мир» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,2345**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,2345**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента:

| Дата совершения сделки | Содержание сделки | Категория (тип) | Количество акций (долей) |
|------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|
|------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|

| | | | |
|------------|---|--------------------|-------------|
| 01.03.2022 | Приобретение акций в рамках Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний ПАО «Полус» | обыкновенные акции | 102 161 шт. |
|------------|---|--------------------|-------------|

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

| Наименование комитета | Председатель |
|-----------------------|--------------|
| Комитет по Аудиту | Нет |

ФИО: Полин Владимир Анатольевич

Год рождения: **1962**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Челябинский политехнический институт, специальность «Обработка металлов давлением»

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|------|---|--|
| с | по | | |
| 06.2015 | н.в. | Ленское золотодобывающее публичное акционерное общество «Лензолото» | Член Совета директоров |
| 08.2015 | н.в. | Акционерное общество «ТайгаЭнергоСтрой» | Член Совета директоров, Председатель Совета директоров |
| 09.2015 | н.в. | Ленское золотодобывающее публичное акционерное общество «Лензолото» | Председатель Совета директоров |
| 04.2016 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полус» | Член Совета директоров |
| 05.2016 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Старший вице-президент по операционной деятельности |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,3509**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,3509**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента:

| Дата совершения | Содержание сделки | Категория (тип) | Количество акций |
|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|
|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|

| сделки | | | (долей) |
|------------|---|--------------------|-------------|
| 01.03.2022 | Приобретение акций в рамках Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний ПАО «Полус» | обыкновенные акции | 102 161 шт. |

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

| Наименование комитета | Председатель |
|-------------------------------------|--------------|
| Комитет по кадрам и вознаграждениям | Да |

ФИО: Востоков Алексей Александрович

Год рождения: **1984**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Красноярский государственный университет, «юриспруденция», квалификация: юрист

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|---|---|
| с | по | | |
| 05.2016 | 04.2022 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Директор департамента по корпоративным вопросам |
| 04.2018 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Полус Щит» | Член Совета директоров |
| 04.2018 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Полус Щит-М» | Член Совета директоров |
| 06.2018 | н.в. | Акционерное общество «Мамаканская ГЭС» | Член Совета директоров |
| 06.2018 | н.в. | Ленское золотодобывающее публичное акционерное общество «Лензолото» | Член Совета директоров |
| 08.2019 | 08.2020 | Публичное акционерное общество «Полус» | Корпоративный секретарь |
| 10.2020 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Полус Сервис» | Генеральный директор |
| 01.2021 | 03.2021 | Общество с ограниченной ответственностью «Полус Сухой Лог» (наименование до 04.2021 – Общество с ограниченной ответственностью «СЛ Золото») | Член Совета директоров |
| 04.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полус» | Генеральный директор |
| 04.2022 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Генеральный директор |

| | | | |
|---------|------|---|------------------------|
| 06.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полюс» | Член Совета директоров |
| 06.2022 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Полюс Диджитал» | Член Совета директоров |
| 07.2022 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Удинск Золото» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,0016**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,0016**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента:

| Дата совершения сделки | Содержание сделки | Категория (тип) | Количество акций (долей) |
|------------------------|---|--------------------|--------------------------|
| 16.03.2022 | Приобретение акций в рамках Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний ПАО «Полюс» | обыкновенные акции | 2 146 шт. |

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров: **член совета директоров не участвует в работе комитетов совета директоров.**

ФИО: Андроновская Юлия Николаевна

Год рождения: **1981**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Московский городской педагогический университет, «менеджмент», квалификация: менеджер

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|---|---|
| с | по | | |
| 06.2016 | 10.2021 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс» | Директор департамента по подбору и развитию персонала |
| 10.2021 | 07.2022 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс» | Вице-президент по персоналу и организационному развитию |
| 06.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полюс» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента: **указанных сделок не совершалось.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

| Наименование комитета | Председатель |
|-------------------------------------|--------------|
| Комитет по кадрам и вознаграждениям | Нет |

ФИО: Дроздов Виктор Игоревич

Год рождения: **1986**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Финансовый Университет при Правительстве РФ, «Финансы и кредит», квалификация: экономист

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|---|---|
| с | по | | |
| 07.2016 | 09.2019 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Директор департамента по связям с инвесторами |
| 10.2019 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Директор департамента деловых коммуникаций и связей с инвесторами |
| 06.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полус» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,0021**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,0021**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента:

| Дата совершения сделки | Содержание сделки | Категория (тип) | Количество акций (долей) |
|------------------------|---|--------------------|--------------------------|
| 16.03.2022 | Приобретение акций в рамках Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний ПАО «Полус» | обыкновенные акции | 2 485 шт. |

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьями 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

| Наименование комитета | Председатель |
|------------------------------------|--------------|
| Комитет по кадрам и вознаграждения | Нет |

ФИО: Ицков Феликс Юрьевич

Год рождения: **1978**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Московский Государственный технологический университет «Станкин», специальность: «экономика и управление на предприятии», квалификация: экономист-менеджер, Кандидат экономических наук

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|------|---|---|
| с | по | | |
| 04.2016 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Вице-президент по коммерции и логистике |
| 06.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полус» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,0355**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,0355**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента:

| Дата совершения сделки | Содержание сделки | Категория (тип) | Количество акций (долей) |
|------------------------|--|--------------------|--------------------------|
| 01.03.2022 | Приобретение акций в рамках Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы | обыкновенные акции | 12 304 шт. |

| | | | |
|--|----------------------|--|--|
| | компаний ПАО «Полюс» | | |
|--|----------------------|--|--|

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров: **член совета директоров не участвует в работе комитетов совета директоров.**

ФИО: Паланков Ахмет Магомедович

Год рождения: **1963**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Московский Горный Институт, «Экономика и организация горной промышленности», квалификация: горный инженер-экономист

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|--|---------------------------------------|
| с | по | | |
| 12.2016 | н.в. | ООО «Группа АКРОПОЛЬ» | Президент |
| 09.2018 | 09.2020 | ОАО «ДОНУГОЛЬ» | Председатель Консультационного совета |
| 10.2020 | н.в. | ОАО «ДОНУГОЛЬ» | Председатель Наблюдательного совета |
| 06.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полюс» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента: **указанных сделок не совершалось.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур

банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров: **член совета директоров не участвует в работе комитетов совета директоров.**

ФИО: Писаренко Станислав Геннадьевич

Год рождения: **1975**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Сибирский федеральный университет, «юриспруденция», квалификация: юрист; Сибирский федеральный университет, «менеджмент», квалификация: менеджер

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|---|---|
| с | по | | |
| 05.2016 | 02.2019 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Директор департамента по правовому сопровождению |
| 02.2019 | 10.2021 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Директор юридического департамента |
| 10.2021 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Вице-президент по правовым и имущественным вопросам |
| 06.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полус» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,0015**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,0015**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента:

| Дата совершения сделки | Содержание сделки | Категория (тип) | Количество акций (долей) |
|------------------------|---|--------------------|--------------------------|
| 01.03.2022 | Приобретение акций в рамках Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний ПАО «Полус» | обыкновенные акции | 1 982 шт. |

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

| Наименование комитета | Председатель |
|-----------------------|--------------|
| Комитет по Аудиту | Да |

ФИО: Румянцев Антон Борисович

Год рождения: **1985**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Сибирский федеральный университет, «Мировая экономика», квалификация: экономист.

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|---|--|
| с | по | | |
| 10.2013 | н.в. | Акционерное общество «Витимэнергосбыт» | Член Совета директоров |
| 12.2013 | н.в. | Акционерное общество «Витимэнерго» | Член Совета директоров |
| 12.2013 | н.в. | Акционерное общество «Витимэнергострой» | Член Совета директоров |
| 05.2016 | 07.2019 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Директор по корпоративным финансам |
| 07.2019 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Вице-президент по стратегии и развитию бизнеса |
| 01.2021 | 2021 | Общество с ограниченной ответственностью «СЛ Золото» | Член Совета директоров |
| 06.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полус» | Член Совета директоров |
| 07.2022 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Удинск Золото» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,0093**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,0093**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента:

| Дата совершения сделки | Содержание сделки | Категория (тип) | Количество акций (долей) |
|------------------------|---|--------------------|--------------------------|
| 01.03.2022 | Приобретение акций в рамках Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний ПАО «Полус» | обыкновенные акции | 8 498 шт. |

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости)

за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

| Наименование комитета | Председатель |
|-----------------------|--------------|
| Комитет по Аудиту | Нет |

2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Востоков Алексей Александрович**

Год рождения: **1984**

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:

Красноярский государственный университет, «юриспруденция», квалификация: юрист

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|---|---|
| с | по | | |
| 05.2016 | 04.2022 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс» | Директор департамента по корпоративным вопросам |
| 04.2018 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Полюс Щит» | Член Совета директоров |
| 04.2018 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Полюс Щит-М» | Член Совета директоров |
| 06.2018 | н.в. | Акционерное общество «Мамаканская ГЭС» | Член Совета директоров |
| 06.2018 | н.в. | Ленское золотодобывающее публичное акционерное общество «Лензолото» | Член Совета директоров |
| 08.2019 | 08.2020 | Публичное акционерное общество «Полюс» | Корпоративный секретарь |
| 10.2020 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Полюс Сервис» | Генеральный директор |
| 01.2021 | 03.2021 | Общество с ограниченной ответственностью «Полюс Сухой Лог» (наименование до 04.2021 – Общество с ограниченной ответственностью «СЛ Золото») | Член Совета директоров |
| 04.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полюс» | Генеральный директор |
| 04.2022 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс» | Генеральный директор |
| 06.2022 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полюс» | Член Совета директоров |
| 06.2022 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Полюс Диджитал» | Член Совета директоров |
| 07.2022 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Удинск Золото» | Член Совета директоров |

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,0016**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,0016**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **лицо указанных долей не имеет.**

Сведения о совершении лицом сделок по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента:

| Дата совершения сделки | Содержание сделки | Категория (тип) | Количество акций (долей) |
|------------------------|---|--------------------|--------------------------|
| 16.03.2022 | Приобретение акций в рамках Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний ПАО «Полюс» | обыкновенные акции | 2 146 шт. |

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьями 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало.**

2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента:

Вознаграждение членам Совета директоров и компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров, выплачиваются в размерах согласно решению годового Общего собрания акционеров ПАО «Полюс» (протокол № 02-20/ОСА от 19.08.2020) и Положению о вознаграждениях и компенсациях членов Совета директоров ПАО «Полюс», утвержденному решением годового Общего собрания акционеров ПАО «Полюс» (протокол № 02-20/ОСА от 19.08.2020).

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

| Наименование показателя | 2022, 6 мес. |
|--|--------------|
| Вознаграждение за участие в работе органа управления | 20 806 |
| Заработная плата | - |
| Премии | - |
| Комиссионные | - |
| Иные виды вознаграждений | - |
| ИТОГО | 20 806 |

Компенсации

Единица измерения: **тыс. руб.**

| Наименование органа управления | 2022, 6 мес. |
|--------------------------------|--------------|
| Совет директоров | 237 |

2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли после отчетной даты, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

По состоянию на дату составления настоящего Отчета были избраны члены комитета по аудиту: Писаренко Станислав Геннадьевич, Стискин Михаил Борисович, Румянцев Антон Борисович.

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента:

В обществе сформирован комитет по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) в количестве 3 членов.

Основные функции комитета по аудиту совета директоров:

В области финансовой и иной периодической отчетности

- контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Общества;
- анализ существенных аспектов учетной политики Общества, рассмотрение вопросов, касающихся ее изменения, целесообразности применения или корректировки бухгалтерских и аудиторских методик;
- участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении финансовой отчетности Общества, а также подготовка рекомендаций Совету директоров, касающихся ее утверждения;
- рассмотрение Годового отчета Общества и Отчета Общества об устойчивом развитии;
- подготовка рекомендаций Общему собранию акционеров Общества относительно голосования по утверждению годовой бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества.

В области управления рисками и внутреннего контроля

- контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля;
- контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
- анализ и оценка исполнения политики Общества в области управления рисками и внутреннего контроля, включая контроль за информационной безопасностью и эффективностью информационных технологий, используемых в Обществе;
- контроль за своевременностью рассмотрения исполнительными органами Общества рекомендаций внутренних и внешних аудиторов по улучшению работы системы внутреннего контроля.

В области внешнего аудита

- оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества;
- подготовка рекомендаций для выработки мотивированной позиции Совета директоров, представляемой акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров Общества, по вопросу назначения, переизбрания и отстранения внешнего аудитора;
- подготовка рекомендаций Совету директоров о размере вознаграждения внешнего аудитора за оказываемые Обществу услуги;
- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внешнего аудита в Обществе;
- надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
- обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;
- разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу.

В области внутреннего аудита

- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита в Обществе;
- подготовка рекомендаций по внесению изменений и дополнений, и утверждению внутренних документов Общества, регламентирующих деятельность функции внутреннего аудита;
- рассмотрение вопросов о назначении и освобождении от должности руководителя функции внутреннего аудита Общества и размере его вознаграждения;
- рассмотрение и подготовка рекомендаций по утверждению риск-ориентированного плана внутреннего аудита на период;
- рассмотрение отчетов функции внутреннего аудита, результатов проведенных проверок, оценок системы управления рисками и внутреннего контроля, и корпоративного управления, а также планов по устранению выявленных недостатков;
- рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
- оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита в Обществе.

В области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц

- контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества (в том числе недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации) и третьих лиц и иных нарушениях в деятельности Общества, а также контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами Общества в рамках такой системы;
- надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества и недобросовестного использования инсайдерской и иной конфиденциальной информации.

Члены комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета)

| ФИО | Председатель |
|---------------------------------|--------------|
| Писаренко Станислав Геннадьевич | Да |
| Стискин Михаил Борисович | Нет |
| Румянцев Антон Борисович | Нет |

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

Данное структурное подразделение не создано

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

В соответствии с Приказом от 01 апреля 2016 года в обществе создан Департамент внутреннего аудита.

Задача внутреннего аудита — предоставлять независимые, объективные гарантии и консультации, направленные на повышение эффективности деятельности эмитента.

Департамент внутреннего аудита осуществляет следующие функции:

Оценка эффективности системы внутреннего контроля

Внутренний аудит помогает Обществу в поддержании эффективной системы внутреннего контроля посредством оценки ее эффективности и содействия в ее постоянном совершенствовании, и осуществляет:

- анализ соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений Общества целям Общества, проверку обеспечения эффективности, надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;
- проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты бизнес-процессов и деятельности структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;
- определение адекватности критериев, установленных органами Общества для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют)

Обществу достичь поставленных целей;

- оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;
- проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- проверку обеспечения сохранности активов;
- проверку соблюдения требований законодательства, а также Устава и иных внутренних нормативных документов Общества.

Оценка эффективности системы управления рисками

Внутренний аудит оценивает эффективность, способствует совершенствованию процессов управления рисками Общества и осуществляет:

- проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками: адекватность целей и задач, организационную структуру, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы, достоверность отчетности;
 - проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях управления;
 - проверку эффективности мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;
 - анализ информации о реализовавшихся рисках (в т.ч. выявленных по результатам проверок нарушений, фактов недостижения поставленных целей, фактов судебных разбирательств и других случаев).
- Оценка эффективности системы управления рисками осуществляется на основе постоянного мониторинга процессов управления рисками, а также аудиторских проверок. Помогая в установлении или улучшении процессов управления рисками, внутренние аудиторы воздерживаются от принятия любой управленческой ответственности, в том числе, исключая свое непосредственное участие в управлении рисками.

Оценка корпоративного управления

Внутренний аудит дает оценку и соответствующие рекомендации по совершенствованию процессов корпоративного управления и осуществляет:

- проверку соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;
- проверку порядка постановки целей в Обществе и мониторинга/контроля их достижения;
- проверку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам управления рисками и внутреннего контроля) на всех уровнях управления Общества;
- проверку обеспечения прав акционеров Общества, подконтрольных ему обществ, эффективности взаимодействия с ними;
- проверку выполнения требований и процедур по раскрытию информации Обществом и подконтрольными ему Обществами.

Политика эмитента в области управления рисками:

Деятельность Эмитента связана с различными рисками, которые могут повлиять на результаты операционной, финансовой и инвестиционной деятельности.

Эмитент придает большое значение вопросам успешного развития и функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, направленной на обеспечение надежности достижения запланированных результатов, эффективности распределения ресурсов и укрепления конкурентных преимуществ Эмитента.

Система управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК) состоит из взаимосвязанных элементов, обеспечивающих выявление и управление рисками на всех организационных уровнях и во всех бизнес-процессах компании. Внутренний контроль является составной частью управления рисками компании, а управление рисками — частью корпоративного управления.

СУРиВК — непрерывный и интегрированный процесс, в который вовлечены все работники и органы управления компании. Организация СУРиВК регламентирована Политикой по управлению рисками и внутреннему контролю, утвержденной Советом директоров.

Управление рисками и внутренний контроль строятся на общепринятых принципах с учетом рекомендаций Центрального банка РФ и Комитета спонсорских организаций Комиссии Тредуэя (COSO), способствуя достижению оптимального баланса между ростом стоимости, прибыльностью и рисками компании.

Менеджмент компании несет ответственность за совершенствование СУРиВК и эффективное управление рисками в пределах своей компетенции, включая оценку рисков, разработку мер по управлению рисками, а также результативность управления рисками. Работники компании отвечают за выполнение мер по управлению рисками, включая исполнение контрольных процедур.

Внутренний аудит предоставляет руководству компании и Комитету по аудиту Совета директоров независимую и объективную оценку надежности и эффективности СУРиВК, корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед компанией целей. Основные результаты оценки эффективности СУРиВК Внутренним аудитом регулярно выносятся на рассмотрение Комитета по аудиту Совета директоров.

Мониторинг надежности и эффективности СУРиВК осуществляется Генеральным директором и Комитетом по аудиту Совета директоров в форме рассмотрения результатов реализации принимаемых мер по

управлению рисками, включая их полноту и своевременность, а также в форме переоценки идентифицированных и (или) вновь выявленных ключевых рисков.

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом

Сведения о политике эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Политика по управлению рисками и внутреннему контролю (утв. решением Совета директоров (Протокол № 04-17/СД от 07.03.2017 г.)); Положение о внутреннем аудите (утв. решением Совета директоров (Протокол № 06-16/СД от 01.04.2016 г.)); Положение об инсайдерской информации (утв. решением Совета директоров (Протокол № 15-21/СД от 14.12.2021 г.)).

2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли после отчетной даты, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия настоящего Отчета не происходило.

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом

Сведения о руководителях отдельных структурных подразделений по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, структурных подразделений (должностных лицах), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Департамент внутреннего аудита**

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: **Директор Департамента внутреннего аудита**

ФИО: **Бурков Сергей Васильевич**

Год рождения: **1956**

Образование:

Томский государственный университет, Экономический факультет, Специальность: Экономист. Преподаватель политэкономии.

Ленинградский государственный университет, Экономический факультет, Очная аспирантура. Кандидат экономических наук, доцент.

Все должности, которые занимает или занимало данное лицо в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

| Период | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|---|---|
| с | по | | |
| 07.2018 | 06.2019 | Акционерное общество «Скоростные магистрали» | Член Совета директоров, независимый директор |
| 11.2018 | 06.2021 | Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» | Член Комитета по аудиту и рискам |
| 04.2019 | н.в. | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полус» | Вице-президент по внутреннему контролю и аудиту |

| | | | |
|---------|------|--|---|
| 04.2019 | н.в. | Публичное акционерное общество «Полус» | Директор Департамента внутреннего аудита |
|---------|------|--|---|

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0,0051**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0,0051**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента: **эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции дочернего или зависимого общества эмитента: **указанных долей не имеет. Ценных бумаг, конвертируемых в акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет**

Сведения о характере родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между членом и членами совета директоров (наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": **лицо указанных должностей не занимало**

2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли после отчетной даты, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия настоящего Отчета не происходило.

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств. Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций ценных бумаг, конвертируемых в акции эмитента.

Советом директоров Эмитента были утверждены Программы долгосрочного материального поощрения руководителей высшего звена группы компаний Публичного акционерного общества «Полус» («Программы»). В соответствии с условиями Программ члены высшего руководства Группы получают вознаграждение в виде обыкновенных акций Эмитента при условии достижения ими определенных показателей эффективности деятельности, устанавливаемых Советом директоров на последовательные трехлетние периоды.

В настоящее время действует вторая Программа, максимальное суммарное количество акций, которые могут быть предоставлены по данной Программе, составляет около 0,93% уставного капитала. В марте 2022 года года был передан второй транш акций в рамках второй Программы.

Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента

3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли после отчетной даты, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия настоящего Отчета не происходило.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного периода: **32 018**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **2**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента: **156 988**

Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **12.05.2022**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **156 988**

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента, нет

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям

Категория акций: **обыкновенные**

Количество акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям: **645 734 штуки**

3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли после отчетной даты, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия настоящего Отчета не происходило.

1. Полное фирменное наименование: Фонд поддержки исламских организаций

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **Российская Федерация, 129090, город Москва, Выползов пер., дом 7**

ИНН: **7702471420**

ОГРН: **1127799024748**

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: **46,35 %**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которым обладает лицо: **косвенное распоряжение**

Все подконтрольные организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица), через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента:

1.1. Полное фирменное наименование: **Международная компания акционерное общество «Вандл Холдингс Лимитед»**

Сокращенное фирменное наименование: **МКАО «Вандл Холдингс Лимитед»**

Место нахождения: **Российская Федерация, Приморский край, г. Владивосток, остров Русский**

ИНН: **2540267651**

ОГРН: **1222500006167** Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которым обладает лицо: **самостоятельное распоряжение**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента: **участие (доля участия в уставном капитале) в эмитенте**

2. Фамилия, имя, отчество: Паланков Ахмет Магомедович

Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: **29,99 %**

Вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которым обладает лицо: **косвенное распоряжение**

Все подконтрольные организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица), через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента:

2.1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Группа АКРОПОЛЬ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Группа АКРОПОЛЬ»**

Место нахождения: **город Москва**

ИНН: **7703604055**

ОГРН: **5067746109987**

Признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента, которым обладает лицо: **самостоятельное распоряжение**

Основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента: **участие (доля участия в уставном капитале) в эмитенте**

3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции)

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в государственной (федеральной) собственности

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в муниципальной собственности:

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в муниципальной собственности

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции")

Указанное право не предусмотрено

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Информация не включается в Отчет за 6 месяцев.

3.5. Крупные сделки эмитента

Информация не включается в Отчет за 6 месяцев.

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Полюс Красноярск»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Полюс Красноярск»**

Место нахождения: **663282, Красноярский край, Северо-Енисейский район, городской поселок Северо-Енисейский, Белинского 2-Б**

ИНН: **2434000335**

ОГРН: **1022401504740**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право прямо распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: **100%**

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **100%**

Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **315**

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **126 000 рублей**

Общая балансовая стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: **1 609 486 254 825,49 рублей**

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен.**

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации: **Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации**

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УК Полюс»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7703405099**

ОГРН: 1167746068236

Доля участия эмитента в уставном капитале управляющей организации, %: 100

Доля участия управляющей организации (управляющего) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: 0

Доля принадлежащих управляющей организации обыкновенных акций эмитента, %: 0

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Полюс Магадан»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Полюс Магадан»**

Место нахождения: **Российская Федерация, поселок Омчак Тенькинского городского округа Магаданской области**

ИНН: 4906000960

ОГРН: 1024900784633

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **косвенный контроль**

Все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Акционерное общество «Полюс Красноярск» (АО «Полюс Красноярск», место нахождения: 663282, Красноярский край, район Северо-Енисейский, городской поселок Северо-Енисейский, ул. Белинского, 2-Б, ИНН: 2434000335, ОГРН: 1022401504740) владеет 100% уставного капитала АО «Полюс Магадан».

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: 0%

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: 0%

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации: **полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации**

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УК Полюс»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: 7703405099

ОГРН: 1167746068236

Доля участия эмитента в уставном капитале управляющей организации, %: 100

Доля участия управляющей организации (управляющего) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: 0

Доля принадлежащих управляющей организации обыкновенных акций эмитента, %: 0

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Полюс Алдан»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Полюс Алдан»**

Место нахождения: **Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), Алданский район, поселок Нижний Куранах, улица Строительная, дом 14**

ИНН: 1402046085

ОГРН: 1051400027579

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **косвенный контроль**

Все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Акционерное общество «Полюс Красноярск» (АО «Полюс Красноярск», место нахождения: 663282, Красноярский край, район Северо-Енисейский, городской поселок Северо-Енисейский, ул. Белинского, 2-Б, ИНН: 2434000335, ОГРН: 1022401504740) владеет 100% уставного капитала АО «Полюс Алдан».

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации: **Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации**

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УК Полюс»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7703405099**

ОГРН: **1167746068236**

Доля участия эмитента в уставном капитале управляющей организации, %: **100**

Доля участия управляющей организации (управляющего) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0**

Доля принадлежащих управляющей организации обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Полюс Вернинское»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Полюс Вернинское»**

Место нахождения: **Российская Федерация, Иркутская область, город Бодайбо**

ИНН: **3802008546**

ОГРН: **1023800732889**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **косвенный контроль**

Все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Акционерное общество «Полюс Красноярск» (АО «Полюс Красноярск», место нахождения: 663282, Красноярский край, район Северо-Енисейский, городской поселок Северо-Енисейский, ул. Белинского, 2-Б, ИНН: 2434000335, ОГРН: 1022401504740) владеет 100% уставного капитала АО «Полюс Вернинское»

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации: **Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации**

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УК Полюс»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7703405099**

ОГРН: **1167746068236**

Доля участия эмитента в уставном капитале управляющей организации, %: **100**

Доля участия управляющей организации (управляющего) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **0**

Доля принадлежащих управляющей организации обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: **Polyus Finance Plc**

Сокращенное фирменное наименование: **Polyus Finance Plc**

Место нахождения: **8-й этаж, 20 Фаррингдон Стрит, Лондон, EC4A 4AB, Великобритания**

ИНН: **9909476403**

ОГРН: **не присвоен**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **косвенный контроль**

Все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Акционерное общество «Полюс Красноярск» (АО «Полюс Красноярск», место нахождения: 663282, Красноярский край, район Северо-Енисейский, городской поселок Северо-Енисейский, ул. Белинского, 2-Б, ИНН: 2434000335, ОГРН: 1022401504740) владеет 100% уставного капитала Polyus Finance Plc

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **Деятельность на финансовых рынках**

Органы управления

Наименование органа управления: **Совет директоров**

Физические лица, входящие в состав данного органа управления подконтрольной организации

| ФИО | Доля участия лица в уставном капитале эмитента, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, % |
|-----------------------|---|--|
| Носов Сергей Игоревич | 0 | 0 |
| Оуэн Эшли Кин | 0 | 0 |

Коллегиальный исполнительный орган и единоличный исполнительный орган не предусмотрены уставом подконтрольной организации.

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Полюс Логистика»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Полюс Логистика»**

Место нахождения: **Россия, Красноярский край, г. Красноярск**

ИНН: **2466240347**

ОГРН: **1112468029134**

Вид контроля: **Косвенный контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **Право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации.**

Все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

Акционерное общество «Полюс Красноярск» (АО «Полюс Красноярск», место нахождения: 663282, Красноярский край, район Северо-Енисейский, городской поселок Северо-Енисейский, ул. Белинского, 2-Б, ИНН: 2434000335, ОГРН: 1022401504740) владеет 100% уставного капитала АО «Полюс Логистика».

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества: **Деятельность по складированию и хранению.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган общества

| ФИО | Доля участия лица в уставном капитале эмитента, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, % |
|-----------------------------|---|--|
| Шилов Алексей Александрович | 0 | 0 |

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Полюс»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УК Полюс»**

Место нахождения: **Россия, г. Москва**

ИНН: **7703405099**

ОГРН: **1167746068236**

Вид контроля: **Прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **Право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **100%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества: **Деятельность по управлению холдинг-компаниями.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества: **Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации: **Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган общества

| ФИО | Доля участия лица в уставном капитале эмитента, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, % |
|--------------------------------|---|--|
| Востоков Алексей Александрович | 0,0016 | 0,0016 |

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения

Эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации"

4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

В обращении нет облигаций эмитента, в отношении которых зарегистрирован проспект и (или) размещенные путем открытой подписки, в отношении которых предоставлено обеспечение

4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с ипотечным покрытием

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация указывается в отношении дивидендов, решение о выплате (объявлении) которых принято в течение трех последних завершаемых отчетных лет либо в течение всего срока с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

| № п/п | Наименование показателя | Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2018г., полный год |
|-------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Категория (тип) акций: обыкновенные | |
| 2 | I. Сведения об объявленных дивидендах | |
| 3 | Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб. | 143,62 |
| 4 | Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. | 19 129 707 181,6 |
| 5 | Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды: | |
| 6 | по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), % | 65,36 |
| 7 | по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, % | 56,34 |
| 8 | Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд) | Чистая прибыль, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет |
| 9 | Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение | Общее собрание акционеров. Дата проведения - 06.05.2019. Протокол №01-19/OCA от 07.05.2019 |
| 10 | Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов | 16.05.2019 |
| 11 | Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов | 21.06.2019 |
| 12 | Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |
| 13 | II. Сведения о выплаченных дивидендах | |
| 14 | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, руб. | 19 108 256 385,64 |
| | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, руб. | 19 109 199 538,18 |
| 15 | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, % | 99,89 |
| | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, % | 99,89 |
| 16 | Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Объявленные дивиденды были выплачены эмитентом не в полном объеме по причине отсутствия в лицевых счетах акционеров корректной информации, необходимой для осуществления перевода денежных средств, а также в связи с возвратом номинальными держателями денежных средств в соответствии с п. 8 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах». |
| 17 | Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |

| № п/п | Наименование показателя | Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2019г., 6 мес. |
|-------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Категория (тип) акций: обыкновенные | |
| 2 | I. Сведения об объявленных дивидендах | |
| 3 | Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб. | 162,98 |
| 4 | Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. | 21 708 394 906,4 |
| 5 | Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды: | |
| 6 | по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), % | 35,25 |
| 7 | по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, % | 20,43 |
| 8 | Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд) | Чистая прибыль, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет |
| 9 | Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение | Общее собрание акционеров. Дата проведения - 30.09.2019. Протокол №02-19/ОСА от 01.10.2019 |
| 10 | Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов | 10.10.2019 |
| 11 | Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов | 14.11.2019 |
| 12 | Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |
| 13 | II. Сведения о выплаченных дивидендах | |
| 14 | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, руб. | 21 685 195 192,34 |
| | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, руб. | 21 685 623 014,84 |
| 15 | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, % | 99,89 |
| | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, % | 99,90 |
| 16 | Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Объявленные дивиденды были выплачены эмитентом не в полном объеме по причине отсутствия в лицевых счетах акционеров корректной информации, необходимой для осуществления перевода денежных средств, а также в связи с возвратом номинальными держателями денежных средств в соответствии с п. 8 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах». |
| 17 | Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |

| № п/п | Наименование показателя | Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2019г., полный год |
|-------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Категория (тип) акций: обыкновенные | |
| 2 | I. Сведения об объявленных дивидендах | |
| 3 | Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб. | 244,75 |
| 4 | Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. | 32 860 400 334,91 |
| 5 | Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды: | |
| 6 | по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), % | 26,29 |
| 7 | по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, % | 30,93 |
| 8 | Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд) | Чистая прибыль, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет |
| 9 | Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение | Общее собрание акционеров. Дата проведения - 18.08.2020. Протокол №02-20/ОСА от 19.08.2020 |
| 10 | Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов | 28.08.2020 |
| 11 | Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов | 02.10.2020 |
| 12 | Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |
| 13 | II. Сведения о выплаченных дивидендах | |
| 14 | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, руб. | 32 821 282 431,91 |
| | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, руб. | 32 822 046 541,41 |
| 15 | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, % | 99,88 |
| | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, % | 99,88 |
| 16 | Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Объявленные дивиденды были выплачены эмитентом не в полном объеме по причине отсутствия в лицевых счетах акционеров корректной информации, необходимой для осуществления перевода денежных средств, а также в связи с возвратом номинальными держателями денежных средств в соответствии с п. 8 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах». |
| 17 | Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |

| N п/п | Наименование показателя | Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2020г., 6 мес. |
|-------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Категория (тип) акций: обыкновенные | |
| 2 | I. Сведения об объявленных дивидендах | |
| 3 | Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб. | 240,18 |
| 4 | Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. | 32 681 148 517,42 |
| 5 | Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды: | |
| 6 | по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), % | 151,16 |
| 7 | по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, % | 3657,18 |
| 8 | Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд) | Чистая прибыль, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет |
| 9 | Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение | Общее собрание акционеров. Дата проведения - 30.09.2020. Протокол №03-20/ОСА от 01.10.2020 |
| 10 | Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов | 20.10.2020 |
| 11 | Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов | 25.11.2020 |
| 12 | Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |
| 13 | II. Сведения о выплаченных дивидендах | |
| 14 | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, руб. | 32 641 714 804,3 |
| | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, руб. | 32 642 584 255,90 |
| 15 | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, % | 99,88 |
| | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, % | 99,88 |
| 16 | Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Объявленные дивиденды были выплачены эмитентом не в полном объеме по причине отсутствия в лицевых счетах акционеров корректной информации, необходимой для осуществления перевода денежных средств, а также в связи с возвратом номинальными держателями денежных средств в соответствии с п. 8 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах». |
| 17 | Иные сведения о выплаченных дивидендах, | Иных сведений нет |

| | | |
|--|--|--|
| | указываемые эмитентом по собственному усмотрению | |
|--|--|--|

| N п/п | Наименование показателя | Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2020г., полный год |
|-------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Категория (тип) акций: обыкновенные | |
| 2 | I. Сведения об объявленных дивидендах | |
| 3 | Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб. | 387,15 |
| 4 | Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. | 52 679 268 250,98 |
| 5 | Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды: | |
| 6 | по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), % | 42,96 |
| 7 | по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, % | 7,98 |
| 8 | Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд) | Чистая прибыль, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет |
| 9 | Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение | Общее собрание акционеров. Дата проведения – 27.05.2021. Протокол №01-21/ОСА от 28.05.2021 |
| 10 | Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов | 07.06.2021 |
| 11 | Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов | 13.07.2021 |
| 12 | Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |
| 13 | II. Сведения о выплаченных дивидендах | |
| 14 | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, руб. | 52 610 767 091,43 |
| | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, руб. | 52 613 196 844,83 |
| 15 | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, % | 99,87 |
| | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, % | 99,87 |
| 16 | Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Объявленные дивиденды были выплачены эмитентом не в полном объеме по причине отсутствия в лицевых счетах акционеров корректной информации, необходимой для осуществления перевода денежных средств, а также в связи с возвратом номинальными держателями денежных средств в соответствии с п. 8 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах». |

| | | |
|----|--|-------------------|
| 17 | Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |
|----|--|-------------------|

| N п/п | Наименование показателя | Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2021г., 6 мес. |
|-------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Категория (тип) акций: обыкновенные | |
| 2 | I. Сведения об объявленных дивидендах | |
| 3 | Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб. | 267,48 |
| 4 | Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. | 36 395 843 140,32 |
| 5 | Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного периода, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды: | |
| 6 | по данным консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), % | 44,93 |
| 7 | по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, % | 78,33 |
| 8 | Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного периода, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд) | Чистая прибыль, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет |
| 9 | Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение | Общее собрание акционеров. Дата проведения – 29.09.2021. Протокол №02-21/ОСА от 30.09.2021 |
| 10 | Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов | 11.10.2021 |
| 11 | Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов | 17.11.2021 |
| 12 | Иные сведения об объявленных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |
| 13 | II. Сведения о выплаченных дивидендах | |
| 14 | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, руб. | 36 343 358 214,71 |
| | Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, руб. | 36 346 623 878,03 |
| 15 | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 30.06.2022, % | 99,86 |
| | Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) на 21.09.2022, % | 99,86 |
| 16 | Причины невыплаты объявленных дивидендов в случае, если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме | Объявленные дивиденды были выплачены эмитентом не в полном объеме по причине отсутствия в лицевого счета акционеров корректной информации, необходимой для осуществления перевода денежных средств, а также в связи с возвратом номинальными держателями денежных средств в соответствии с п. 8 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных |

| | | |
|----|--|-------------------|
| | | обществах». |
| 17 | Иные сведения о выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению | Иных сведений нет |

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «НРК - Р.О.С.Т»**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7726030449**

ОГРН: **1027739216757**

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: **045-13976-000001**

Дата выдачи: **03.12.2002**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: **17.03.2006**

Иные сведения о ведении реестра владельцев ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **в обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением**

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Данные о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **045-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФСФР России**

4.6. Информация об аудиторском эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации, индивидуального аудитора) эмитента, который проводил проверку промежуточной отчетности эмитента, раскрытой эмитентом в отчетном периоде, и (или) который проводил (будет проводить) проверку (обязательный аудит) годовой отчетности эмитента за текущий и последний завершенный отчетный год.

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Деловые решения и технологии» (до 20.05.2022 г. – Акционерное общество «Делойт и Туш СНГ»)**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «ДРТ»**
 Место нахождения: **Российская Федерация, город Москва**
 ИНН: **7703097990**
 ОГРН: **1027700425444**

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента

| Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента | Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность) |
|---|--|
| 3 и 6 месяцев, закончившихся 30.06.2019 года | Консолидированная финансовая отчетность |
| 2019 | Консолидированная финансовая отчетность |
| 3 и 6 месяцев, закончившихся 30.06.2020 года | Консолидированная финансовая отчетность |
| 2020 | Консолидированная финансовая отчетность |
| 3 и 6 месяцев, закончившихся 30.06.2021 года | Консолидированная финансовая отчетность |
| 2021 | Консолидированная финансовая отчетность |
| 6 месяцев, закончившихся 30.06.2022 года | Консолидированная финансовая отчетность |

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором:

| Отчетный год | Прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались эмитенту |
|--------------|--|
| 2019 | Обзор запуска и внедрения SAP/GRC; Консультационная поддержка в документировании бизнес-процессов; Консультации в рамках составления стратегии при изменении климата; Отчет об устойчивом развитии за 2018 г.; Прочие услуги (в т.ч. Профессиональные тренинги). |
| 2020 | Обзор запуска и внедрения SAP/GRC; Консультации и сопровождение процесса разработки системы по охране труда и окружающей среды; Консультации в рамках составления стратегии при изменении климата; Отчет об устойчивом развитии за 2019 г. |
| 2021 | Поддержка и консультации по вопросам с SAP; Поддержка в анализе процессов управления инвестициями для новых геологоразведочных проектов; Рекомендации по детальному проектированию операционной модели по настройке оценок и профилированию; Консультации и сопровождение процесса разработки системы по охране труда и окружающей среды; Ограниченный отчет об устойчивом развитии за 2020-2021 гг. |
| 2022 | Поддержка в анализе процессов управления инвестициями для новых геологоразведочных проектов; Консультационные услуги в отношении ожидаемых результатов деятельности, рекомендации по улучшению бизнес-процессов. |

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента):

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), нет

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента:

Аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале эмитента не имеют

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации):

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не осуществлялось

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации:

Лиц, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, нет

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента:

Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний заверченный отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, аудитору по итогам отчетного года, за который аудитором проводилась проверка консолидированной финансовой отчетности эмитента, за 2021 год составил 147 942 065 рубля с учетом НДС 20%, из которых:

- 4 800 000 рублей за проведение аудита консолидированной финансовой отчетности эмитента;
- 89 224 000 рублей за проведение аудита консолидированной финансовой отчетности подконтрольных эмитенту организаций;
- 53 918 065 рублей за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Порядок выбора аудитора эмитента:

Наличие процедуры конкурса, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

Утверждения кандидатуры аудитора, привлеченного для целей аудита консолидированной финансовой отчетности, решением Общего собрания акционеров эмитента не требуется.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ФинЭкспертиза»

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва

ИНН: 7708096662

ОГРН: 1027739127734

Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех заверченных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента

| Отчетный год и (или) иной отчетный период из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента | Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность; консолидированная финансовая отчетность или финансовая отчетность) |
|---|--|
| 2019 | Бухгалтерская (финансовая) отчетность |
| 2020 | Бухгалтерская (финансовая) отчетность |
| 2021 | Бухгалтерская (финансовая) отчетность |

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором:

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги не оказывались.

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента):

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), нет

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента:

Аудитор (лица, занимающие должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) долей в уставном капитале эмитента не имеют

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации):

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) не осуществлялось

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации:

Лиц, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, нет

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента:

Иных факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента, нет

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору за последний заверченный отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

В соответствии с п. 6.3.3.10 статьи 6 Устава эмитента, размер оплаты услуг аудитора определяется Советом директоров. Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам отчетного года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, за 2021 год составил 616 039 (Шестьсот шестнадцать тысяч тридцать девять) рублей с учетом НДС 20%.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры конкурса, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения общим собранием акционеров (участников) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента

В соответствии с пунктом 2.2.4. Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Полюс» Комитет по аудиту проводит оценку независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов эмитента, включая оценку кандидатов в аудиторы эмитента. В соответствии с п. 5.19.9 статьи 5 Устава эмитента, вопрос об утверждении аудитора относится к компетенции Общего собрания акционеров эмитента.

При выборе аудитора Обществом учитываются: положительные рекомендации на рынке аудиторских услуг, квалификация специалистов, опыт бухгалтерской и аудиторской работы на крупных предприятиях и в налоговых органах, аттестация Министерства финансов РФ.

Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:

<https://polyus.com/ru/investors/disclosure/ifrs-financials/>

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7832&type=4>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:

<https://polyus.com/ru/investors/disclosure/ras-financials/>

<https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7832&type=3>