



**СИБУР**

**НИЖНЕКАМСК  
НЕФТЕХИМ**

2023

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
ПАО «Нижнекамскнефтехим»**





## ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Уважаемые акционеры, партнеры и работники ПАО «Нижнекамскнефтехим»! Итоги минувшего года показали, что ПАО «Нижнекамскнефтехим», за счет силы объединенной компании, успешно справляется с вызовами, продолжая выпускать конкурентоспособную продукцию, улучшая единую систему сырьевого обеспечения, продаж, обслуживания и логистики.

Мы обезопасили свою операционную деятельность от срывов поставок реагентов и химии, и запчастей. Замещены 99% импортных позиций спецхимии, катализаторов на аналоги из дружественных стран, митигированы риски обеспеченности по 99% критичных импортных позиций оборудования и комплектующих и увеличена доля закупок у производителей в РФ и дружественных странах. Таким образом, на сегодняшний день мы практически на 100% смогли подобрать аналоги для своей альтернативной химии – катализаторы, другие сырьевые компоненты, оборудование, не остановив ни одно производство. Более того, мы получили дополнительный маржинальный доход, за счет работы на повышенных нагрузках, сокращения сроков остановочных ремонтов и других организационных мероприятий. Кроме этого, мы продолжаем производить не только стандартные марки

пластиковой продукции, но и освоили выпуск 5 новых востребованных марок ПП полипропилена. Это марки медицинского назначения, для автомобильной промышленности, а также для производства каст-пленок.

Специалисты компании смогли выстроить новые логистические каналы увеличив продажи на Восток и долю реализации продукции на рынках России и СНГ с 59% до 69%.

В 2023 году мы продолжали реализовывать программы по повышению эффективности производства, цифровизации, увеличению ассортимента продукции, модернизировали действующие производства и строили новые. В условиях ухода западных контрагентов, в первую очередь лицензиаров и поставщиков, успешно воплощались ключевые инвестиционные проекты.

Мы завершаем строительство нового ком-

плекса по производству олефинов ЭП-600, для которого уже подобрана команда уникальных специалистов. Комплекс является частью стратегии развития химического и нефтехимического комплекса России и позволит существенно увеличить мощности страны по производству этилена для удовлетворения внутреннего спроса и снижения импорта производных продуктов. Также ведется активное строительство нового производства по выпуску гексен-1 мощностью 50 тыс. тонн в год, которое позволит заместить импортный гексен-1 в РФ на 100%.

Одним из важных достижений минувшего года стал запуск новой установки по выпуску галобутиловых каучуков ГБК-200, с увеличением производительности производства ГБК на треть – с 150 тыс. до 200 тыс. тонн в год. По уникальной технологии здесь выпускается каучук для премиального сегмента экологичных шин.

Увеличение объемов производства ведется при пристальном внимании к вопросам экологии. В 2023 году мы продолжали реализовывать масштабные природоохранные проекты, вошедшие в Соглашение с Росприроднадзором. Мы провели рекультивацию илонакопителей в районе села Борок, ведем реконструкцию полигона захоронения промышленных отходов и проектирование реконструкции узлов доочистки и обеззараживания биологических очистных сооружений. Мы применяем современные технологические решения и ведем строительство новых локальных очистных сооружений, факела закрытого типа на строящемся производстве гексен-1 и современных факельных систем бездымного горения на новом комплексе по производству олефинов ЭП-600.

В 2023 году ПАО «Нижнекамскнефтехим» при-

знано победителем в номинации «ESG. Вывод из эксплуатации и ликвидация» за проект Демонтаж. Проект является крупнейшим в РФ и впервые реализуется в Обществе.

Его цель – демонтаж устаревших производств, выведенных из эксплуатации для повышения экологичности, безопасности и эстетического вида предприятия.

Мы продолжаем работу по настройке и приведению процессов в Компании к единым стандартам. За минувший год сформирована вертикаль производства в новой логике. Все это способствует повышению эффективности производства и производительности труда. На 10% увеличилась производительность труда к 2022 году, в том числе и за счет вывода непрофильного функционала на аутсорсинг.

Важным этапом по повышению стабильной и эффективной работы Компании является масштабная модернизация и трансформация ремонтного производства, которую мы начали в 2023 году. Программа предусматривает поэтапное выполнение работ с общим объемом инвестиций в несколько миллиардов рублей.

Параллельно в ПАО «Нижнекамскнефтехим» ведется работа по улучшению условий труда для сотрудников и реализуются инвестиционные программы по развитию социальной инфраструктуры Нижнекамска. При поддержке СИБУРа в Нижнекамске развиваются спортивная инфраструктура и система высшего образования, реконструируются объекты отдыха и оздоровления. Для Нижнекамска разрабатывается по заказу СИБУРа совместно с администрацией города мастер – план по стратегии развития города. Компания софинансирует реконструкцию спортивных и социальных объек-

тов в Нижнекамске, безвозмездно переданных городу. Открыта «СИБУР Арена НК», завершается реконструкция учебно-тренировочной базы «Алмаш», спортзала «Факел» и готова к работе «База креативных индустрий».

Несмотря на комплекс факторов, которые негативно влияют как на выручку, так и на расходы Общества: волатильность курсов валют и котировок, внешние ограничения по спецхимии, рынкам сбыта готовой продукции, рост логистических затрат, Компания не просто сохранила прибыль от продаж, а увеличила ее по сравнению с 2022 годом. Это, в том числе, позволило увеличить налоговые отчисления в республиканский и федеральный бюджеты более чем на 37%. Таким образом, в 2023 году налоговые отчисления в республиканский бюджет достигли исторического максимума в 13,6 млрд рублей.

Мы не останавливаемся на достигнутом, продолжаем свое развитие, совершенствуем процессы и каждый день становимся лучше. Я благодарю каждого работника за его вклад в стабильную работу Компании, акционеров, партнеров, руководство компании – за поддержку и доверие. Нас ждет интенсивная работа по реализации всех поставленных перед нами задач, и я уверен, что мы сообща с ними успешно справимся.

Генеральный директор  
ПАО «Нижнекамскнефтехим»  
**Фалыхов М.И.**



## ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Приоритетными направлениями деятельности Компании являются обеспечение стабильной работы действующих производств, увеличение выпуска товарной продукции, повышение эффективности производства, формирование перспективной программы развития, обеспечение промышленной безопасности, охраны труда и здоровья работников, а также снижение негативного воздействия на окружающую среду.

Цели текущей деятельности Компании направлены на обеспечение надежности и безопасности производства, улучшение условий труда, повышение качества выпускаемой продукции, эффективность производства.

### **Цели инвестиционной деятельности включают:**

- укрепление позиций в качестве диверсифицированного производителя синтетических каучуков;
- укрепление статуса крупного участника рынка России и СНГ в области производства и продаж широкого спектра пластиков, замещение импортных аналогов;
- обеспечение экологической безопасности и энергетической эффективности.

**Достижение вышеуказанных целей соответствуют стратегии развития химического и нефтехимического комплекса Российской Федерации и Республики Татарстан, в т.ч.:**

- Стратегии развития химического и нефтехимического комплекса России на период до 2030 года;
- Стратегии социально-экономического развития Республики Татарстан до 2030 года;
- Программе развития нефтегазохимического комплекса Республики Татарстан на 2020-2024 годы и перспективу до 2034 года.

Стратегическая программа развития ПАО «Нижнекамскнефтехим» предполагает создание нового комплекса по производству этилбензола, стирола и полистирола.



Планируется не только усилить компетенции Компании в области полистирола общего назначения, но и увеличить выпуск новых марок ударопрочного и химостойкого полистирола, особенно востребованного изготовителями холодильной техники, при производстве деталей литья под давлением, изделий технического и бытового назначения.

Продолжаются работы в рамках проекта по строительству нового комплекса по производству олефинов ЭП-600. Большая часть производимой в рамках проекта продукции, такой как этилен и пропилен, будет направляться на собственное производство полипропилена, полистирола, окиси этилена и моноэтиленгликоля, что позволит создать дополнительные рабочие места в Нижнекамске.



# ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

## РАЗВИТИЕ И МОДЕРНИЗАЦИЯ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ МОЩНОСТЕЙ

Программа развития ПАО «Нижнекамскнефтехим» направлена на переработку дополнительных объемов сырья, обеспечение химической продукцией других производств Компании и предусматривает реализацию, в том числе следующих проектов:

1. Новый комплекс по производству олефинов ЭП-600.
2. Строительство промышленной установки по производству гексен-1 мощностью 50 ттг.
3. Модернизация производства этилбензола.
4. Модернизация линейных альфа-олефинов (ЛАО) с наращением мощностей.
5. Техническое перевооружение производства галобутиловых каучуков до 200 ттг.
6. Улавливание и производство концентрированного CO<sub>2</sub> с окиси этилена.

## ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Обеспечение экологической безопасности является одним из приоритетных направлений деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим». В этой сфере Общество уделяет особое внимание превентивным мерам, направленным на минимизацию негативного влияния своей производственной деятельности на экологию и здоровье работников.

Так, в рамках Соглашения о взаимодействии, заключенного 02.02.2022 между ПАО «Нижнекамскнефтехим» и Росприроднадзором, для предотвращения негативного воздействия на окружающую среду Обществом реализует природоохранные мероприятия на общую сумму 10 млрд рублей:

- строительство локально-очистных сооружений сточных вод с возвратом очищенных стоков в производство на заводе;
- строительство установки обезвреживания образующихся в производстве жидких отходов (инсинератор) на новом комплексе по производству олефинов ЭП-600;
- строительство факельной системы нового

комплекса по производству олефинов ЭП-600 (бездымное сжигание);

- реконструкция Биологических очистных сооружений (далее – БОС). Реконструкция узлов доочистки и обеззараживания;
- рекультивация илонакопителей в районе с. Борок;
- реконструкция объекта «Полигон захоронения отходов»;
- искусственное воспроизводство водных биологических ресурсов. Выпуск мальков – 1 млн. штук в течение 5 лет;
- строительство факела закрытого типа на проекте «Гексен-1»;
- замена горелочных устройств на печах заводов Этилен и Бутилового каучука.

Строительство локальных очистных сооружений с возвратом очищенных стоков в производство позволит предотвратить потребление 3 млн м<sup>3</sup> свежей речной воды в год, сокращение сброса сточных вод в водный объект в объеме 4 млн м<sup>3</sup> в год.

Полностью смонтирована установка обезвреживания жидких отходов (инсинератор), которая позволит обезвреживать 4,8 тыс. тонн жидких отходов в год. Ведется строительство факельной системы нового комплекса по производству олефинов ЭП-600 (бездымное сжигание), исключаящей выбросов сажи (0 тонн в год).

Запущен третий этап проектирования по объекту БОС – «Реконструкция БОС. Реконструкция узлов доочистки и обеззараживания».

Завершены технический и биологический этапы рекультивации илонакопителей в районе с. Борок с получением положительного заключения Госэкологической экспертизы. В результате рекультивирован земельный участок площадью 50,2 га, высажено 133 тысячи сосен и 57 тысяч берез.

Для устранения нарушений проводится реконструкция полигона промышленных отходов, которая позволит предотвратить неблагоприятное воздействие объекта на компоненты окружающей среды.

Продолжается строительство факела закрытого типа на проекте «Гексен-1». Также, на проекте «Гексен-1» ведется строительство установки термического окисления, предназначенная для утилизации потока тяжелых жидких углеводородов за счет их термического окисления. Производительность установки – 474,8 тонн в год.

Замена горелочных устройств на печах заводов Этилена и Бутилового каучука позволит снизить выбросы в атмосферу на 251 тонну.

С целью полного исключения попадания стоков условно-чистой канализации I и II промышленной зоны на буферные пруды и в р. Тунгуча проработан вопрос перевода условно – чистых стоков

в химзагрязненный коллектор для направления на биологические очистные сооружения. Ведутся проектно-изыскательные работы, срок реализации проекта – 2 квартал 2025 года. Цель мероприятия – предотвращение сброса в р. Тунгуча более 5 млн. м<sup>3</sup> условно – чистых стоков в год.

Осуществляется технико – экономическое обоснование и разработка общетехнических решений по строительству локальных очистных сооружений для возврата очищенных стоков в производство, что позволит уменьшить потребление свежей речной воды из р. Кама.

ПАО «Нижнекамскнефтехим» ведет масштабную работу по демонтажу устаревших производств, выведенных из эксплуатации в рамках Программы демонтажа недействующего оборудования, зданий, сооружений, реализуемой в период с 2022 по 2024 гг. Очистка от законсервированных и недостроенных объектов позволит снизить выбросы в атмосферный воздух на 786 тонн, освободить территорию для строительства новых экологических производств с использованием самого современного оборудования.

С марта 2022 г. реализуется инициатива «Развитие факельных систем ПАО «Нижнекамскнефтехим». В рамках инициативы проведена актуализация данных о постоянных и периодических технологических сдвухах производств, определен перечень потоков, имеющих перспективу полезного использования, проработана возможность применения сдувок с определением направления их вовлечения в процесс в количестве 45 тысяч тонн в год. Контрагентом ведутся работы по обследованию.

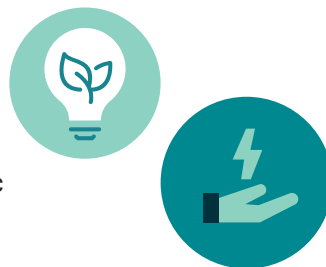
Общая сумма затрат Общества на реализацию экологических мероприятий в 2023 году составила более 3,6 млрд рублей.





## ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ

В 2023 году в рамках V Программы энергосбережения на период 2021-2025 гг. снижено потребление энергоресурсов, в результате чего сэкономлено 836,34 тыс. кВтч\*час электрической энергии и 10,84 тыс. Гкал тепловой энергии на общую сумму 13,9 млн рублей.



### Информация об объеме использованных ПАО «Нижнекамскнефтехим» энергоресурсов в 2023 году\*

Наименование энергоресурса	Ед. изм.	Объем потребления в натуральном выражении	В стоимостном выражении, млн рублей (без НДС)
<b>Электрическая энергия</b>	тыс. кВт*час	<b>260 466</b>	<b>1 376</b>
<b>Тепловая энергия</b>	тыс. Гкал	<b>14 380</b>	<b>15 614</b>
<b>Бензин автомобильный</b>	тн	<b>31,2</b>	<b>1,2</b>
<b>Топливо дизельное</b>	тн	<b>497</b>	<b>25</b>
<b>Газ природный</b>	тыс. куб. м	<b>1 000 082</b>	<b>5 478</b>
<b>Сухой газ</b>	тыс. куб. м	<b>0,727</b>	<b>2,7</b>

\* в данной таблице предоставлена информация о потреблении энергоресурсов, приобретенных от поставщиков, без учета собственной выработки







## СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Задачами ПАО «Нижнекамскнефтехим» в направлении социального развития являются внедрение социальных программ, обеспечивающих сотрудников и членов их семей дополнительными возможностями оздоровления, занятий физкультурой и спортом, культурного досуга.

Являясь основным градообразующим предприятием, ПАО «Нижнекамскнефтехим» принимает участие и организует культурно-массовые и социально значимые мероприятия в масштабах республиканского и городского уровня. Социально значимые и культурно-массовые мероприятия являются важнейшим фактором в формировании положительного имиджа Компании, сохранении народных традиций на территории присутствия Компании, способствуют повышению уровня лояльности сотрудников и членов их семей.

Главное богатство ПАО «Нижнекамскнефтехим» – трудовой коллектив, составляющий основу Компании. Признание заслуг трудового коллектива Компании, чествование заслуженных работников нефтехимической промышленности, создание благоприятного климата в трудовом коллективе и поддержания имиджа Компании проводится в рамках проведения профессионального праздника – Дня Химика, а также Дня рождения предприятия – даты выпуска первой продукции. В 2023 году проведено 57 общих мероприятий социальной направленности, в том числе интеллектуальные конкурсы, военно-патриотические и детские мероприятия, календарные праздники. 135 мероприятий проведено в подразделениях. Охват данными мероприятиями распространяется не

только на сотрудников Компании, но и на членов их семей, в том числе детей, с учетом возрастных особенностей которых формируются новогодние подарки, школьные ранцы для первоклассников.

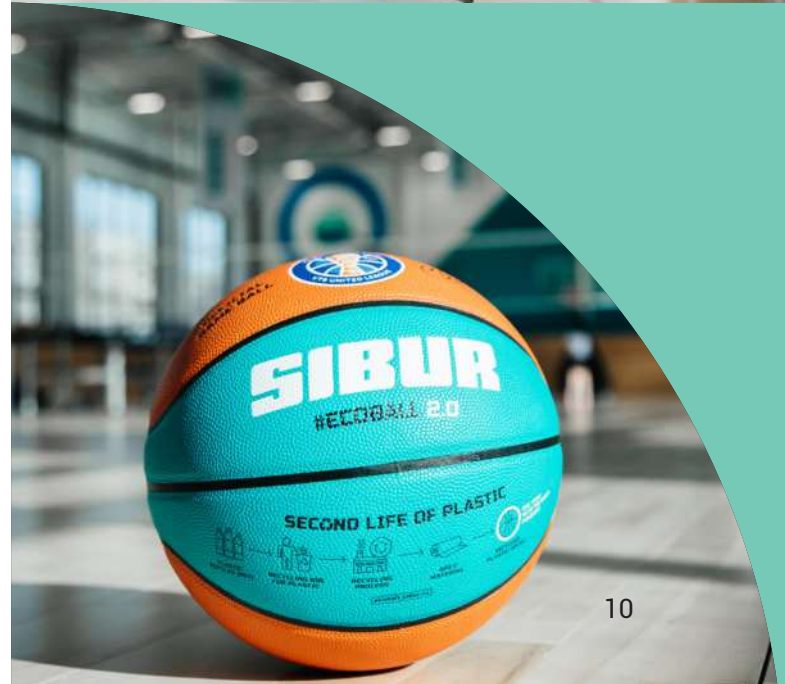
Благодаря амбассадорам по видам спорта и специалистам по укреплению здоровья и продвижению здорового образа жизни (ЗОЖ), личным примером, пропагандирующим ЗОЖ, было организовано 82 спортивных мероприятий, с охватом около 5 000 работников, по 15 направлениям: лыжному спорту, волейболу, футболу, хоккею, баскетболу, плаванию, шахматам и др.

Специалистами ЗОЖ проводятся минутки здоровья в 22 зданиях, расположенных на территории промышленной зоны ПАО «Нижнекамскнефтехим».

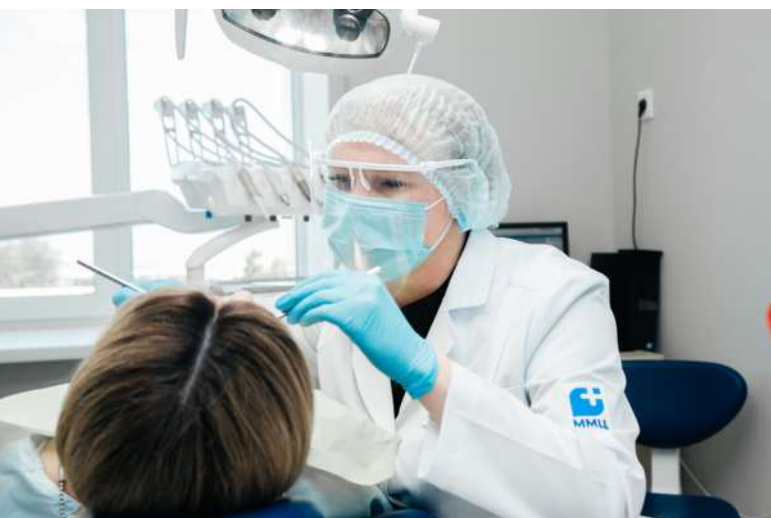
С целью укрепления здоровья и сплочения трудового коллектива организованы 10 бесплатных секций для работников ПАО «Нижнекамскнефтехим», а также секции для подразделений Компании в 7 образовательных школах. Всего в данных секциях занимаются 1 626 работников (14%).

29,4% работников регулярно укрепляют свое здоровье (что на 6% больше по сравнению с 2022 годом) путем регулярного занятия спортом.

Сохранение здоровья работников, их отдых и оздоровление является одним из приоритетных направлений деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим». С этой целью Компанией организовано направление сотрудников и членов их семей на восстановительный отдых за счет средств Компании.







В оздоровительный сезон 2023 года в Корпоративном центре оздоровления «СИБУР – Юг» отдохнули более 10 500 сотрудников компании СИБУР, из них 2 258 (21,3%) работников ПАО «Нижнекамскнефтехим» и членов их семей, в том числе детей (877 – сотрудники, 579 – члены семьи, 802 – дети).

В санатории «Корабельная роща» оздоровилось 2022 работника ПАО «Нижнекамскнефтехим» и членов их семей, в том числе детей (875 сотрудников, 612 членов семьи и 535 детей), а также 658 ветеранов ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Для детей сотрудников был организован отдых в оздоровительном лагере «Юность»: в летний период 2023 года 1 067 юных химиков провели свои каникулы в оздоровительном лагере.

За счет средств СФР в 2023 году получили санаторно-курортное лечение 259 сотрудников, из них 129 пенсионеров и 130 работников, занятых на работах с вредными или опасными производственными факторами.

В Компании работают 5 Центров здоровья, которые обеспечивают круглосуточную доступность скорой и неотложной медицинской помощи. В Центрах здоровья работают цеховые врачи и фельдшеры. В Центрах здоровья сотрудники Компании могут оформить лист нетрудоспособности, справку, санаторно-курортную карту, пройти диспансеризацию, вакцинацию и получить физиотерапевтические процедуры.

В Центрах здоровья установлены и работают 10 аппаратов ЭСМО (Электронная система медицинского осмотра). Каждый работник в начале смены обязан пройти обследование на данном аппарате и это поможет выявить работников,

относящихся к группе риска по сердечно-сосудистым заболеваниям, что позволит своевременно назначить им лечение и взять под наблюдение специалистами.

В поликлинике расширился функционал за счет расширения перечня медицинских услуг. Произведен ремонт кабинетов и закуплено современное медицинское оборудование. Сотрудники Компании теперь могут в поликлинике получить услуги стоматолога, пройти УЗИ, эндоскопическое и маммографическое исследования.



# КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

## ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

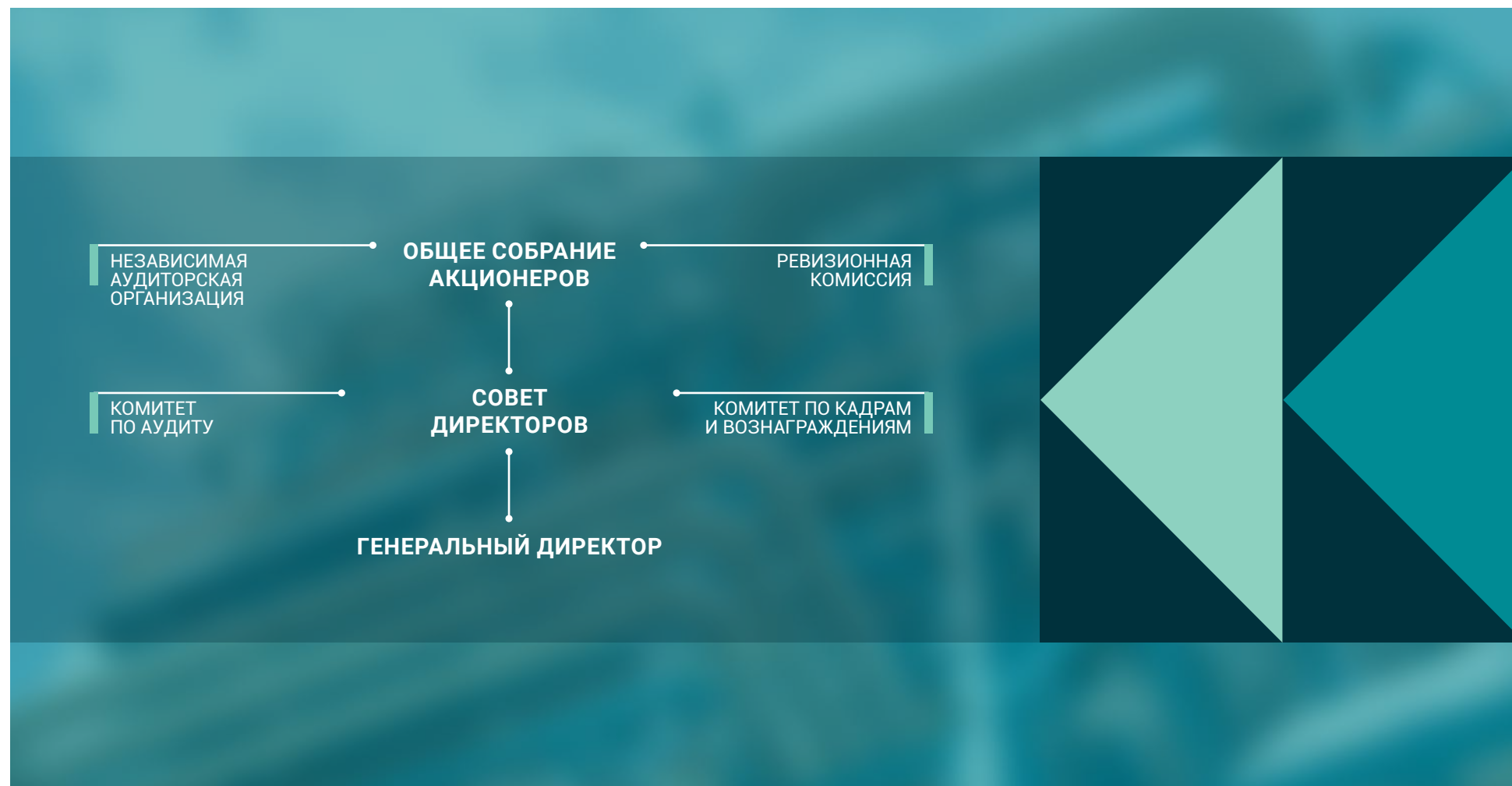
- Равное и справедливое отношение ко всем акционерам Компании при реализации ими своих прав;
- Своевременное раскрытие достоверной информации о Компании;
- Разумное, добросовестное и эффективное выполнение исполнительными органами руководства текущей деятельностью Компании;
- Активное сотрудничество Компании с инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными лицами;
- Эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью.

Компания осознает важность совершенствования корпоративного управления своих дочерних хозяйственных обществ и будет стремиться к обеспечению открытости и прозрачности деятельности указанных обществ, а также практического внедрения в их деятельность основных принципов Кодекса корпоративного управления ПАО «Нижнекамскнефтехим», утвержденного Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» (протокол № 23 от 29.12.2022). Результаты самооценки практики корпоративного управления в ПАО «Нижнекамскнефтехим» Совет директоров оценил положительно.





## СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»



## ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ПАО «Нижнекамскнефтехим» и в своей деятельности руководствуется законодательством РФ, Уставом и Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Вид собрания	Дата и форма проведения	Вопросы повестки дня
Внеочередное общее собрание акционеров	13.04.2023 (заочное голосование)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Досрочное прекращение полномочий членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим»</li> <li>2. Избрание Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим»</li> </ol>
Вид собрания	Дата и форма проведения	Вопросы повестки дня
Годовое общее собрание акционеров	29.06.2023 (заочное голосование)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Нижнекамскнефтехим» за 2022 год.</li> <li>2. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов ПАО «Нижнекамскнефтехим», по результатам 2022 отчетного года.</li> <li>3. Избрание членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим».</li> <li>4. Избрание Ревизионной комиссии ПАО «Нижнекамскнефтехим».</li> <li>5. Утверждение аудиторской организации ПАО «Нижнекамскнефтехим».</li> <li>6. Утверждение Устава ПАО «Нижнекамскнефтехим» в новой редакции.</li> </ol>





## СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Деятельность Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» является ключевым элементом системы корпоративного управления Компании и представляет интересы акционеров, будучи ответственным за рост стоимости бизнеса посредством организации эффективного управления.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Компании, определяет приоритетные направления, стратегию развития Компании, контролирует достижение стратегических целей, реализацию планов и целевых программ, отвечает за управление ключевыми рисками Компании, влияющих на их достижение.

При определении приоритетных направлений деятельности Компании, утверждении её перспективных планов и основных программ деятельности, годового и долгосрочных бизнес-планов, а также годовой инвестиционной программы, Совет директоров учитывает аспекты устойчивого развития и цели в области промышленной и экологической безопасности, социальной политики, управления кадровыми ресурсами.

В 2023 году было проведено 12 заседаний Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим», из которых 3 состоялись в очной и 9 в заочной форме. Всего на заседаниях рассмотрено 39 вопросов, в том числе:

- результаты финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим»,

выполнение годового бюджета (бизнес-плана) и инвестиционной программы ПАО «Нижнекамскнефтехим» по итогам 2022 года;

- утверждение годового бизнес-плана и годовой инвестиционной программы ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2024 год;
- результаты финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Нижнекамскнефтехим», выполнение годового бюджета (бизнес-плана) и инвестиционной программы ПАО «Нижнекамскнефтехим» по итогам I квартала, полугодия и 9 месяцев 2023 года;
- итоги реализации мероприятий по охране труда и промышленной безопасности ПАО «Нижнекамскнефтехим» в 2023 году и фокусы внимания на 2024 год;
- об утверждении нового регистратора ПАО «Нижнекамскнефтехим» и существенных условий договора на ведение реестра акционеров;
- итоги реализации мероприятий, направленных на митигацию ключевых рисков ПАО «Нижнекамскнефтехим» в 2023 году, прогноз ключевых рисков на 2024 год;
- отчет Управления внутреннего аудита ПАО «Нижнекамскнефтехим» за 2022 год и утверждение Плана работы Управления внутреннего аудита ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2023 год.

Количественный состав Совета директоров определен Уставом ПАО «Нижнекамскнефтехим» и составляет 11 человек, 10 из которых

избираются решением Общего собрания акционеров Компании, 1 назначается на основании специального права («золотой акции») Республики Татарстан.

Совет директоров Компании рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров, в результате которого была принята к сведению информация об отсутствии независимых директоров в составе Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим».

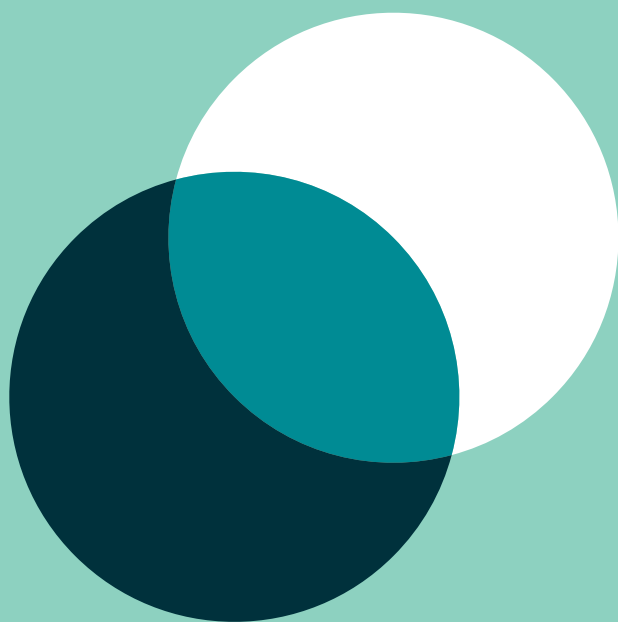
Сведения о членах Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».



Изменения в составе Совета директоров в течение 2023 года		Участие членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров, проведенных в течение 2023 года	
Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 29 июня 2022 г.	Состав Совета директоров, избранный на внеочередн / Общих собраниях акционеров, состоявшихся 13 апреля и 29 июня 2023 г.	Участвовал в заседаниях (раз)*	
		Проведенных в очной форме (с учетом предоставленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 1	Директор 1	3	9
-	Директор 2	2	4
Директор 3	Директор 3	3	9
Директор 4 (Председатель)	-	1	5
Директор 5	Директор 5 (Председатель)	3	9
Директор 6	Директор 6	3	9
Директор 7	Директор 7	3	9
Директор 8	Директор 8	3	9
Директор 9	Директор 9	3	9
-	Директор 10	2	4
Директор 11	-	1	5
Директор 12	Директор 12	3	9
Директор 13*	Директор 13*	3	9

\* Представитель Республики Татарстан, назначенный на основании специального права («золотой акции»), голосование на Общем собрании акционеров по нему не осуществляется.







## КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»

В целях повышения эффективности принимаемых Советом директоров решений в Компании действуют 2 комитета Совета директоров, которые предварительно рассматривают наиболее важные вопросы повестки дня заседаний Совета директоров и готовят соответствующие рекомендации в рамках своих компетенций.

Комитеты в своей деятельности полностью подотчетны Совету директоров. Персональный состав комитетов утверждается Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» с учетом соответствующих знаний, квалификации и опыта каждого кандидата в члены комитета.





## КОМИТЕТ ПО АУДИТУ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»

Комитет по аудиту действует в интересах акционеров Компании, способствует установлению эффективной системы контроля за её финансово-хозяйственной деятельностью и обеспечивает фактическое участие Совета директоров в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

Комитет осуществляет надзор за подготовкой финансовой отчетности и обеспечением достоверности, прозрачности и полноты финансовой информации (в том числе публикуемой), обеспечивает надежность системы внутреннего контроля, взаимодействует с аудиторской организацией Компании.

В 2023 году Комитет по аудиту ПАО «Нижнекамскнефтехим» также рассмотрел вопрос об эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита и признал его достаточным.

Изменения в составе Комитета по аудиту Совета директоров в течение 2023 года			Участие членов Комитета по аудиту Совета директоров в заседаниях Комитета Совета директоров по аудиту, проведенных в течение 2023 года	
Состав, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 15 июля 2022 года	Состав, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 24 октября 2022 года	Состав, сформированный на заседаниях Совета директоров, состоявшихся 26 апреля и 27 июля 2023 года	Участвовал в заседаниях (раз)*	
			Проведенных в очной форме (с учетом предоставленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 6 (Председатель)	Директор 6 (Председатель)	-	-	1
Директор 9	Директор 9	-	-	1
Директор 7	Директор 7	-	-	1
-	-	Директор 3	-	5
Директор 8	Директор 8	Директор 8 (Председатель)	-	6
Директор 12	Директор 12	-	-	1
-	Директор 13	Директор 13	-	6

\* В 2023 году было проведено 6 заседаний Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» в заочной форме.

## ДИРЕКТОРОВ ПАО «НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ»

Комитет содействует привлечению к управлению Компанией квалифицированных специалистов и созданию необходимых стимулов для их успешной работы. Предварительно рассматривает и готовит рекомендации Совету директоров для принятия решений по следующим вопросам:

- осуществления кадрового планирования, усиления профессионального состава и эффективности работы Совета директоров Компании;
- приоритетных направлений деятельности Компании в области кадров и вознаграждения менеджеров, членов органов управления и Ревизионной комиссии;
- иным вопросам деятельности, включая вопросы по формированию социальной политики.

Изменения в составе Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров в течение 2023 года		Участие членов Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров в заседаниях Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, проведенных в течение 2023 года	
Состав, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 15 июля 2022 года	Состав, сформированный на заседании Совета директоров, состоявшемся 26 апреля 2023 года	Участвовал в заседаниях (раз)*	
		Проведенных в очной форме (с учетом предоставленных письменных мнений)	Проведенных опросным путем (заочным голосованием)
Директор 1 (Председатель)	-	-	1
Директор 5	-	-	1
Директор 7	-	-	1
Директор 9	Директор 9 (Председатель)	-	2
Директор 11	-	-	1
-	Директор 6	-	1
-	Директор 5	-	1

\* в 2023 году было проведено 2 заседания Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» в заочной форме.



## ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

Исполнительными органами ПАО «Нижнекамскнефтехим» являются: Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) и коллегиальный исполнительный орган (Правление).

В соответствии с Уставом, Единоличный исполнительный орган и члены Правления назначаются Советом директоров сроком на 3 (три) года, если решением Совета директоров не предусмотрен иной срок.

Исполнительные органы осуществляют организацию эффективного управления текущей деятельностью Компании, участвуют в разработке и организации реализации стратегии ПАО «Нижнекамскнефтехим», а также обеспечивают выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Генеральным директором ПАО «Нижнекамскнефтехим» решением Совета директоров назначен Фаляхов Марат Инилович.

Полномочия Правления ПАО «Нижнекамскнефтехим» были прекращены решением Совета директоров Компании 15 июля 2022 г. (Протокол № 17). В 2023 году Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» не принималось решение о формировании Правления ПАО «Нижнекамскнефтехим».

## РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия осуществляет контроль над формированием достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Нижнекамскнефтехим», финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

Количественный состав Ревизионной комиссии определен Уставом ПАО «Нижнекамскнефтехим» и составляет 3 человека, 2 из которых избирается решением Общего собрания акционеров Компании, 1 назначается на основании специального права («золотой акции») Республики Татарстан.

## АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

ПАО «Нижнекамскнефтехим» привлекает аудиторскую организацию для проведения ежегодного аудита финансовой отчетности в соответствии с РСБУ и консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО.

Аудиторская организация назначается Общим собранием акционеров ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Сведения об аудиторской организации:

Акционерное общество «Технологии Доверия – Аудит».

Место нахождения: 117218, Российская Федерация, г. Москва, ул. Кржижановского, д. 14, к. 3, помещение 5/1.

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890.

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 12006020338.

## ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ

В Компании действует Положение о вознаграждении членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» за исполнение своих обязанностей и компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим». В соответствии с данным Положением вознаграждение членам Совета директоров в том числе состоит из постоянной части вознаграждения и вознаграждения за участие в заседаниях комитетов Совета директоров.





## ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ

Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров

ПАО «Нижнекамскнефтехим» на основании рекомендаций Совета директоров. При принятии решения о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества о размере дивидендов по результатам соответствующего отчетного периода Совет директоров Общества ориентируется на то, что целью Общества является направление на дивидендные выплаты Общества не менее 15% прибыли, относящейся к акционерам материнской компании, определяемой на основе консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за соответствующий отчетный период и скорректированной на:

1. Сумму положительных и/или отрицательных курсовых разниц;
2. Сумму исключительных неденежных доходов и расходов;
3. Сумму разовых (нерегулярных) доходов и расходов.

На годовом Общем собрании акционеров Компании 29 июня 2023 года принято решение направить на выплату дивидендов 2 727 057 227,50 рублей по результатам 2022 года из расчета 1,49 рублей на 1 акцию, в т.ч.:

- по обыкновенным акциям 2 400 771 440 рублей;
- по привилегированным акциям 326 285 787,50 рублей.

По состоянию на дату, в которую обязательство ПАО «Нижнекамскнефтехим» по выплате доходов по ценным бумагам должно было быть исполнено в соответствии с действующим законодательством, общий размер выплаченных дивидендов составил 2 725 075 944,70 рублей (99,93% от общего размера обязанности, подлежавшей исполнению).

Дивиденды выплачены не в полном объеме в связи с неисполнением акционерами обязанности по своевременному информированию регистратора об изменении данных, содержащихся в анкете зарегистрированного лица. По мере поступления от акционеров необходимых сведений, Общество исполнит обязательства по выплате дивидендов в полном объеме.

## Сведения о держателе реестра акционеров:

**Полное фирменное наименование:**  
Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»  
(АО «НРК – Р.О.С.Т.»).

**Место нахождения:**  
107076, Российская Федерация, Москва,  
ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б

**Сайт:**  
[www.rrost.ru](http://www.rrost.ru)

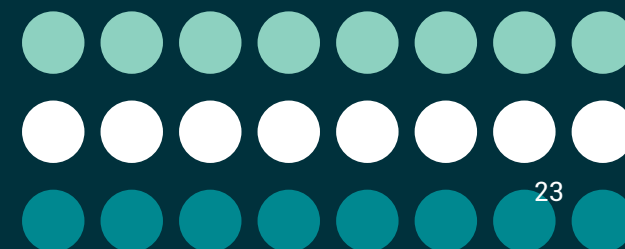
**Телефоны:**  
+7 (495) 780-73-63, 989-76-50

**Номер лицензии:** 045-13976-000001.

**Дата выдачи:** 03.12.2002.

**Срок действия:**  
без ограничения срока действия.

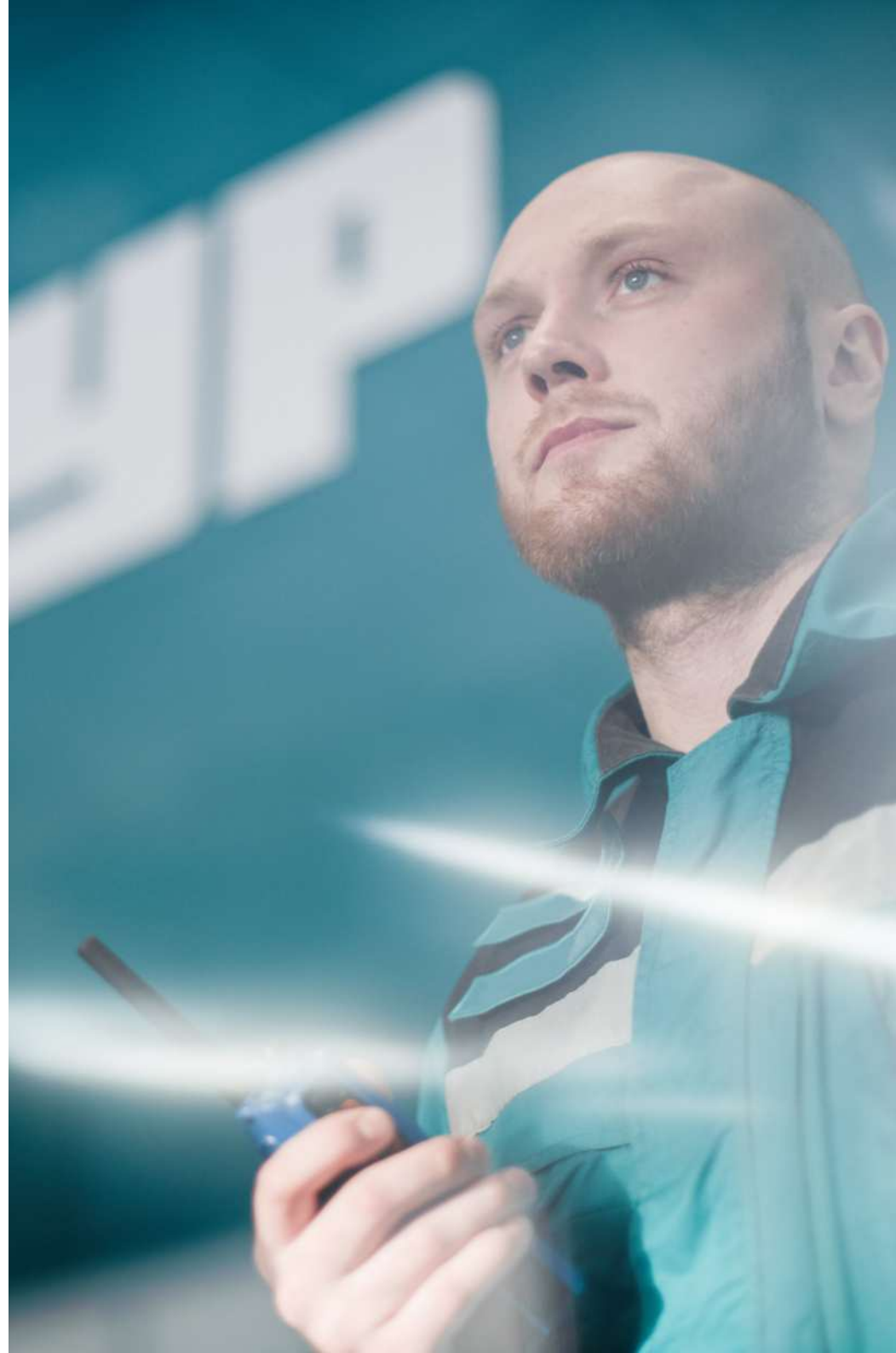
**Орган, выдавший лицензию:** ФКЦБ России.



## ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА

Сведения об основных факторах риска

ПАО «Нижнекамскнефтехим» не раскрываются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».





# ПРИЛОЖЕНИЯ

## ПРИЛОЖЕНИЕ 1.

« » 2023

,

04.07.2023 1102 «

( ) , ( )

« » «

».

В целях обеспечения прав акционеров и исполнения требований законодательства РФ, все совершаемые Компанией сделки анализируются на предмет отнесения их к категории крупных сделок или сделок, в совершении которых имеется

заинтересованность. При выявлении данных сделок, они проходят необходимое согласование с органами управления Компании в соответствии с требованиями законодательства и Устава ПАО «Нижнекамскнефтехим».



## ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ.

### Заявление Совета директоров Компании о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления

ПАО «Нижнекамскнефтехим» является крупной публичной Компанией и стремится следовать передовым стандартам корпоративного управления согласно рекомендациям Кодекса корпоративного управления Банка России, а также лучшим международным практикам.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» принята модель корпоративного управления, основанная на нормах российского законодательства, целью которой является соблюдение интересов акционеров, сотрудников Компании, ее органов управления, исполнительных органов и иных заинтересованных сторон. Информация о принципах корпоративного управления, а также о структуре органов управления и исполнительных органов приведена в разделе «Корпоративное управление».

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» 23 мая 2024 года в рамках рассмотрения и утверждения Годового отчета Компании за 2023 год.

Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления проводилась с учетом рекомендаций по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, изложенным в письме Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>1.1 Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.</b>				
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	Соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.	Соблюдается	Критерий 2 не может быть применен, т.к. годовое Общее собрание акционеров Компании в 2023 году было проведено в форме заочного голосования по решению Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» от 23.05.2023 на основании статьи 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ. Вместе с тем критерий 2 соблюдается Компанией при проведении Общих собраний акционеров Компании в форме собрания.
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	Соблюдается	Критерий 1 не может быть применен, т.к. годовое Общее собрание акционеров Компании в 2023 году было проведено в форме заочного голосования по решению Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» от 23.05.2023 на основании статьи 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ. Вместе с тем критерий 1 соблюдается Компанией при проведении Общих собраний акционеров Компании в форме собрания.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	Соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	Соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и приняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.	Соблюдается	Критерии 1-4 не могут быть применены, т.к. годовое Общее собрание акционеров Компании в 2023 году было проведено в форме заочного голосования по решению Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим» от 23.05.2023 на основании статьи 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ. Вместе с тем критерии 1-4 соблюдаются Компанией при проведении Общих собраний акционеров Компании в форме собрания.
1.2.	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</p>	Соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.	Частично соблюдается	В Положении о дивидендной политике ПАО «Нижнекамскнефтехим» прямо не указаны финансовые/экономические обстоятельства, при которых Компании не следует принимать решение о выплате дивидендов. Вместе с тем в указанном Положении в соответствии с рекомендацией 31 Кодекса определены условия выплаты дивидендов финансово-экономического характера, при невыполнении которых решение о выплате дивидендов не может быть принято Компанией. Данные условия косвенным образом указывают на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Компании не следует принимать решение о выплате дивидендов.
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	Соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3. Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.				
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание.	Соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квaziказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается	
1.4. Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.				
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом.	Соблюдается	
2.1. Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.				

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<p>1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.</p>	Соблюдается	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	Соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о ключевых рисках Общества и прогнозе ключевых рисков на 2024 год.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	Соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе.	Соблюдается	
2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества.				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращения и получения обратной связи по ним.	Соблюдается	
2.3 Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.				
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.	Частично соблюдается	В отчетном году материалы к Общим собраниям акционеров Общества включали основные биографические данные о кандидатах в члены Совета директоров и сведения о наличии согласий кандидатов на избрание в состав Совета директоров, но не включали результаты оценки таких кандидатов в связи с тем, что такая оценка Советом директоров не проводилась. Информация о соответствии кандидатов критериям независимости не представлялась акционерам, в связи с тем, что акционерами в состав Совета директоров независимые директора не выдвигались. Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе.	Соблюдается	Совет директоров рассмотрел собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков членов совета директоров по окончании отчетного периода до составления настоящего отчета.
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В отчетном периоде рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	Соблюдается	
2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.				
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	Не соблюдается	На Общих собраниях акционеров в июне 2022 года, в апреле и июне 2023 года был избран состав Совета директоров, в который не вошли независимые директора. В случае если в состав Совета директоров будут избраны независимые члены Совета директоров, Общество приложит усилия для проведения оценки соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.			
2.4.2	Проводится оценка ответственности кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	<p>1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров не составлял мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров. В предстоящем периоде Общество планирует составлять мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>Утвержденными в Обществе внутренними документами не предусмотрены процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым.</p>
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	Не соблюдается	<p>Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора.</p> <p>При рассмотрении выдвигаемых акционерами кандидатов на должность члена Совета директоров учитываются их профессиональная квалификация, опыт, знания и деловые навыки, благодаря чему состав Совета директоров на практике сбалансирован по всем основным направлениям деятельности Общества, и пользуется доверием акционеров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров.	Не соблюдается	<p>В отчетном периоде в Обществе отсутствовали независимые директора.</p> <p>В случае появления в составе Совета директоров Общества независимых директоров, они будут предварительно оценивать существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов и результаты такой оценки будут представляться совету директоров.</p> <p>В текущем году вынесено на утверждение Общего собрания акционеров Положение о выявлении и предотвращении конфликта интересов членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим».</p> <p>При возникновении (или возможности возникновения) конфликта между интересами члена Совета директоров и интересами Общества в предоставлении информации может быть отказано с уведомлением об этом Председателя Совета директоров.</p>
2.5 Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.				
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	<p>1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Решением Совета директоров избран Председатель Совета директоров, не являющийся независимым в соответствии с критериями, определенными Кодексом корпоративного управления. Причиной несоблюдения данной рекомендации является отсутствие независимых директоров в составе Совета директоров.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Председателем Совета директоров единогласно избран наиболее опытный член Совета директоров, пользующийся уважением всех членов Совета директоров и обладающий признанной репутацией на рынке, свидетельствующей о его возможности формировать независимую позицию.</p> <p>Общество считает, что отсутствие статуса независимого директора у Председателя Совета директоров, не влечет за собой дополнительных рисков для Общества.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.	Не соблюдается	<p>В рамках сложившейся практики корпоративного управления в Обществе не предусмотрена процедура оценки эффективности работы Совета директоров и его Председателя. Председатель Совета директоров, находившийся в должности с января по декабрь отчетного года имел обширный и длительный опыт работы в качестве Председателя Совета директоров в других компаниях. Действующий Председатель Совета директоров также имеет опыт работы в органах управления других компаний. Оценка эффективности работы Председателя Совета директоров дается членами Совета директоров при обсуждении вопроса о его переизбрании Председателем нового состава Совета директоров, сформированного акционерами. По мнению Общества, работа Председателя Совета директоров в отчетный период являлась эффективной и соответствовала потребностям Общества и интересам акционеров. Замечаний и предложений относительно работы Председателя Совета директоров в Общество не поступало.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	Соблюдается	
2.6 Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.				
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	Соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	Соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	Соблюдается	
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	Соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно – посредством конференц- и видео-конференц-связи.	Соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров.	Не соблюдается	Внутренние документы Общества предусматривают возможность проведения заседаний Совета директоров как в очной, так и в заочной форме. Форма проведения заседания Совета директоров определяется Председателем Совета директоров с учетом важности вопросов повестки дня и иных существенных обстоятельств, связанных с необходимостью принятия решений Советом директоров.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				При рассмотрении наиболее важных вопросов Общество стремится отдавать предпочтение очной форме проведения заседаний Совета директоров.
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	Не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено, что вопросы, изложенные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством. Однако, на практике вопросы, указанные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством голосов членов Совета директоров, что в должной степени обеспечивает защиту прав и законных интересов акционеров. Соответственно, на практике данная рекомендация Кодекса соблюдается. В случае предпосылок возникновения рисков, связанных с частичным соблюдением рекомендаций Кодекса, Общество предпримет доступные меры для корректировки указанной системы путем внесения изменений во внутренние документы.
2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.				
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается.  Действующий состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества сформирован из членов Совета директоров Общества.  Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответ- ствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета.</p> <p>Комитет по аудиту сформирован исходя из требований максимальной эффективности работы и с учетом квалификации членов для достижения оптимального баланса релевантных экспертных компетенций и профессионального опыта. Совет директоров не ограничивается формальным подходом к формированию Комитета и учитывает их профессиональные знания и навыки, необходимые для обеспечения эффективной работы Комитета. Принимается во внимание вся совокупность факторов, касающихся как профильных компетенций членов Комитета, включая наличие релевантной профессиональной экспертизы, образования, так и иных важных аспектов, связанных со способностью формировать объективные мнения и суждения, принимать решения исходя из долгосрочных интересов Общества и всех его акционеров.</p> <p>При этом члены Совета директоров, включённые в состав Комитета по аудиту, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</p>	Частично соблюдается	<p>В Положении о Комитете по аудиту Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролируемых функций Совета директоров.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>В состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества не входят независимые директора. При этом, члены Комитета по аудиту обладают опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Критерий 4 соблюдается.</p> <p>Критерии 1, 2 не соблюдаются.</p> <p>В Компании функции комитета по вознаграждениям и комитета по номинациям реализуются в рамках Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров. Действующий состав Комитета по кадрам и вознаграждениям был сформирован из членов Совета директоров Общества.</p> <p>Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров и в него не входят независимые директора.</p> <p>Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям не является независимый директор.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответ- ствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета. Члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>Действующий Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям обладает необходимыми профессиональными компетенциями и опытом руководящей работы в отрасли, имеет безупречную деловую и личную репутацию.</p> <p>В случае появления в составе Совета директоров Общества независимых директоров, при формировании Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям, они будут предложены для избрания в состав Комитета.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендации 180 Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролирующих функций Совета директоров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.</p>	Частично соблюдается	<p>Члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Задачи комитета по номинациям реализуются в рамках Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества, члены которого не являются независимыми директорами.</p> <p>Квалификация действующего состава Комитета позволяет принимать разумные и взвешенные решения с учетом делового опыта членов Комитета.</p> <p>Члены Совета директоров, включенные в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям, обладают большим опытом, глубоким пониманием бизнеса, обширными познаниями в областях, относящихся к компетенции Комитета и вносят существенный вклад, необходимый для эффективного функционирования Комитета.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному выполнению контролируемых функций Совета директоров.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Критерий 3 не соблюдается. В отчетном периоде Комитет по кадрам и вознаграждениям не взаимодействовал с миноритарными акционерами при подборе кандидатов в Совет директоров. При этом, предложения о выдвижении кандидатов в Совет директоров, во исполнение требований действующего законодательства РФ, принимались от всех акционеров, владеющих более чем 2% голосующих акций Общества.
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	Соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	Частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Комитеты Совета директоров Общества в отчетном году не возглавлялись независимыми директорами. Квалификация председателей Комитета по аудиту и Комитета по кадрам и вознаграждениям позволяет принимать разумные и взвешенные решения в интересах Общества и акционеров. Критерий 2 соблюдается.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	Соблюдается	
2.9 Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.				
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Оценка (самооценка) качества работы Совета директоров в отчетный период Обществом не проводилась.</p> <p>Однако Советом директоров в 2022 году утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором в том числе определена процедура проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.</p> <p>В соответствии с положениями Кодекса Общество планирует регулярно проводить оценку (самооценку) качества работы Совета директоров, включающую в том числе оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>Результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров Общество планирует рассмотреть на очном заседании Совета директоров в 2024 году.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	Не соблюдается	В течение трех последних отчетных периодов Обществом не привлекалась внешняя организация (консультант) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров.  Советом директоров в 2022 году утвержден Кодекс корпоративного управления, в котором в том числе определена процедура проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.  В соответствии с положениями Кодекса Общество планирует регулярно проводить оценку (самооценку) качества работы Совета директоров, включающую в том числе оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом.
3.1	Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.	Не соблюдается	В Обществе не назначен корпоративный секретарь. Основные функции корпоративного Секретаря выполняет Секретарь Совета директоров. Обязанности Секретаря Совета директоров установлены в Положении о Совете директоров Общества и в значительной степени соответствуют функциям корпоративного секретаря.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества.	Не соблюдается	Критерии 1, 2, 3 не соблюдаются.  Объяснения причин отклонения от указанного критерия оценки аналогичны объяснениям, приведенным в пункте 3.1.1 настоящего отчета.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1 Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.				
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.	Соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	Соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	Соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Соблюдается	
4.2 Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.				

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров.</p> <p>Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.</p> <p>Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.</p>	Соблюдается	
4.2.2	<p>Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров.</p> <p>При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.</p>	<p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества – предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.</p>	Соблюдается	
4.2.3	<p>В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.</p>	<p>1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3 Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.				
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективно-сти использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которые несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.</p>	Соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	<p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.</p>	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Соблюдается	
5.1 В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.				
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	Соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	Соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	Соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества.	Соблюдается	
5.2 Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.				
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация.  Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	<p>1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами.</p>	Соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	<p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде органами управления не рассматривались вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики. Вместе с тем, в текущем периоде Общество рассмотрело и утвердило Положение об информационной политике. Все процедуры по информированию заинтересованных сторон регламентированы и реализуются Обществом с учетом требований законодательства и задач, стоящих перед Обществом. Общество регулярно публикует информацию о своей деятельности, как обязательную к раскрытию, так и дополнительную информацию по всем основным аспектам своей деятельности для всех заинтересованных сторон, что обеспечивает эффективное информационное взаимодействие Общества с заинтересованными сторонами с учетом соблюдения баланса интересов Общества в сложившейся геополитической ситуации.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Информация о составе исполнительных органов и Совета директоров Компании, независимости членов Совета директоров и их членстве в комитетах Совета директоров была размещена на сайте Компании в сети Интернет до 07.04.2022. После указанной даты Компания на основании Постановления Правительства РФ от 12 марта 2022 г. N 351 и от 04 июля 2023 г. N 1102 не раскрывала данную информацию.</p> <p>В случае отмены ограничений по раскрытию информации, установленных Постановлением Правительства РФ от 04 июля 2023 г. N 1102, Компания планирует вернуться к своей обычной практике раскрытия данной информации.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается.</p> <p>У Общества отсутствует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе по причине того, что контролирующим лицом не доводилась до сведения Общества информация о его планах в отношении корпоративного управления в Обществе.</p> <p>Планы лица, контролирующего Общество, в отношении корпоративного управления в Обществе, находят отражение в утверждаемых общим собранием акционеров и Советом директоров Общества документах, доступных неограниченному количеству заинтересованных лиц.</p>
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>	Соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет – отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>Информация о структуре капитала Общества раскрытая на официальном сайте Общества в сети Интернет частично соответствует рекомендации 290 Кодекса. При этом Общество включает ключевую информацию о структуре капитала Общества в составе отчетов эмитента.</p> <p>В 2024 году при принятии решения о раскрытии полной информации о структуре капитала общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет Общество будет руководствоваться макроэкономической ситуацией.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p> <p>Критерий 4 не соблюдается.</p> <p>Нефинансовая информация о факторах, связанных с окружающей средой, корпоративным управлением и социальными факторами включена в годовой отчет Общества. В дальнейшем Общество не исключает возможности подготовки и раскрытия нефинансового отчета.</p> <p>Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанных рекомендаций Кодекса.</p>



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<p>1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	Соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.	Частично соблюдается	<p>Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.</p> <p>При этом рекомендуемый Кодексом порядок принятия решений (отнесение таких решений к компетенции Совета директоров или Общего собрания акционеров на основании Устава Компании или на основании законодательства) соблюдается в отношении большинства корпоративных действий, которые расцениваются Кодексом как существенные корпоративные действия.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	Частично соблюдается	Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.  При этом в соответствии с процедурами, предусмотренными Положением о Совете директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим», все члены Совета директоров могут выступать в прениях, вносить предложения, делать замечания, давать справки по существу обсуждаемых вопросов.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечивают равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.  2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	Соблюдается	
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров.	Соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p>	Частично соблюдается	<p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>При отчуждении или приобретении имущества по крупной сделке или сделке с заинтересованностью оценщик привлекается в соответствии с внутренним документом «Организация процесса оценки»</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. Привлечение оценщика происходит в соответствии с законодательством.</p> <p>Одобрение сделок происходит в полном соответствии с законодательством и уставом Общества.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p>

**Достоверность сведений, содержащихся в настоящем годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией ПАО «Нижнекамскнефтехим».**

Годовой отчет утвержден Советом директоров

ПАО «Нижнекамскнефтехим» 23 мая 2024 г.,  
протокол №41.

Генеральный директор  
ПАО «Нижнекамскнефтехим»  
Фаляхов М.И.