

ОТЧЕТ
о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса
корпоративного управления за 2023 год

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров Публичного акционерного «Интер РАО ЕЭС» на заседании 29.03.2024 (Протокол от 01.04.2024 № 351).

Заявление Совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, а если такие принципы Обществом не соблюдаются или соблюдаются им не в полном объеме – с указанием данных принципов и кратким описанием того, в какой части они не соблюдаются.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год (далее также – Кодекс).

Из 79 указанных ниже принципов Общество соблюдает 66 или 83,54%, 8 принципов соблюдаются частично, и 5 принципов не соблюдается. На отрицательной динамике соблюдения принципов корпоративного управления отразилось влияние геополитической обстановки, санкционного давления со стороны недружественных стран на Российскую Федерацию в целом и на энергетику в частности. В первую очередь это сказалось на раскрытии информации о деятельности Общества, а также на взаимодействии с акционерами, которое всегда строилось на принципах максимальной открытости и доверия. Общество вынуждено ограничить распространение информации с целью обеспечения защиты обязательственных прав акционеров на имущество Общества, сохранения прибыльности и стабильной работы и намеревается в полном объеме вернуться к соблюдению принципов Кодекса корпоративного управления после минимизации санкционного риска.

Вместе с тем, в отчетном году ПАО «Интер РАО» продолжило проведение ряда мероприятий, направленных на совершенствование корпоративного управления. Так, и в июне 2023 года Совет директоров рассмотрел результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров на очном заседании совета директоров. Кроме того, в 2023 году в состав Совета директоров вошли 4 независимых директора, и теперь количество независимых директоров составляют не менее одной трети состава совета директоров Общества.

С учетом вышеизложенного, Общество соблюдает в той или иной степени 74 или 93,67% принципов корпоративного управления, и по сравнению с 2022 годом уровень соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления снизился с на 1,26 %.

Несоблюдаемые принципы второго уровня

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.

1.2.2. 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

1.3.2. Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля

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).

7.2.1. Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий

Частично соблюдаемые принципы второго уровня

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.

2.2.1. Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.

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

2.7.3. 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.

6.1.2. Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса

6.2.1. Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных

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

7.1.3. При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются 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.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в акционерном обществе

ПАО «Интер РАО» использует модель корпоративного управления (далее – Модель), отвечающую требованиям законодательства Российской Федерации, регуляторным и биржевым требованиям, предъявляемым эмитентам ценных бумаг, акции которых включены в Первый раздел Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа, а также лучшим практикам корпоративного управления. Модель корпоративного управления Общества обеспечивает эффективность системы корпоративного управления, высокий уровень информационной открытости, соблюдение интересов акционеров и инвесторов, а также необходимую степень уверенности акционеров и инвесторов в последовательности реализуемой стратегии и принимаемых решений.

Модель также предполагает создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, предусматривает чёткое разграничение полномочий и определение компетенции каждого органа управления Общества, наличие механизма оценки выполнения возложенных на него функций и обязанностей.

В соответствии с Уставом ПАО «Интер РАО» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров, а также реализует иные ключевые функции.

С целью предварительного рассмотрения ключевых вопросов деятельности ПАО «Интер РАО» Советом директоров сформированы подотчётные ему Комитет по аудиту и устойчивому развитию, Комитет по номинациям и вознаграждениям и Комитет по стратегии и инвестициям. Деятельность комитетов регламентируется соответствующими положениями Совета директоров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором и коллегиальным исполнительным органом – Правлением Общества. Генеральный директор, избираемый решением Совета директоров, по должности является членом Правления Общества, осуществляет функции Председателя Правления и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления, принятыми в соответствии с их компетенцией.

Генеральный директор и Правление подотчётны Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Правление как коллегиальный исполнительный орган ПАО «Интер РАО» осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и несёт ответственность за реализацию целей, стратегии и политики Группы. Деятельность Правления регламентируется Уставом и Положением о Правлении.

Ревизионная комиссия является органом контроля, члены которого избираются на ежегодной основе Общим собранием акционеров

ПАО «Интер РАО», и осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в соответствии с Уставом и Положением о Ревизионной комиссии.

Оценка эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления ежегодно проводится Центром внутреннего аудита, подотчетным Совету директоров Общества, и рассматривается на заседаниях Комитета по аудиту и устойчивому развитию и Совета директоров Общества.

Более подробная информация о корпоративном управлении Общества представлена в разделе «Корпоративное управление» Годового отчёта ПАО «Интер РАО».

Описание методологии, по которой акционерным обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления:

Оценка соблюдения Обществом принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления, проводилась в соответствии с Рекомендациями по составлению отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (письмо Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102).

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых акционерным обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объёме принципы корпоративного управления, закреплённые Кодексом корпоративного управления и описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются акционерным обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления, а также планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий:

Приведено в прилагаемой таблице.

| № | № | 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 | 3 | 4 | 5 |
| | 1.1 | Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом | | | |
| 1. | 1.1.1 | Общество создает для акционеров | 1. Общество предоставляет доступный способ | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|----|-------|--|--|---|---|
| | | 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 | 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 <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2. | 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. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|----|-------|---|--|---|---|
| | | | необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества) | | |
| 3. | 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 отчетный период, была включена в состав материалов к общему | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Частично соблюдается (статус не изменён по сравнению с 2022 годом). Частичное несоблюдение пункта 1 в части предоставления возможности акционерам задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в ходе проведения общего собрания . Указанное частичное несоответствие в отчетном году вызвано проведением годового Общего собрания акционеров ПАО «Интер РАО» («ГОСА») 19.05.2023 г. в заочной форме в соответствии со ст. 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации». В качестве альтернативных мер, направленных на соблюдение данного принципа, Обществом была |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|----|-------|--|---|--|---|
| | | | <p>собранию.</p> <p>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</p> | | <p>организована работа горячей линии (телефон и адрес электронной почты).</p> <p>Пункт 1 соблюдался Обществом до 2020 года, вышеуказанное частичное несоответствие критерию 1 является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» имеет намерение восстановить соблюдение вышеуказанного элемента Кодекса после прекращения действия негативных внешних обстоятельств и поправок в ФЗ «Об акционерных обществах».</p> |
| 4. | 1.1.4 | <p>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</p> | <p>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.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Продолжает соблюдаться.</p> |
| 5. | 1.1.5 | <p>Каждый акционер имел возможность</p> | <p>1. Уставом общества предусмотрена возможность</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> | <p>Продолжает соблюдаться.</p> |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|----|-------|--|---|---|--|
| | | беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом | заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров | соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 6. | 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 предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Не соблюдается полностью (статус не изменён по сравнению с 2022 годом). Несоблюдение данного принципа Кодекса обусловлено следующим обстоятельством: В соответствии со ст. 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», общее собрание акционеров в 2023 году было проведено в форме заочного голосования. С целью минимизации риска включения Общества в санкционные списки недружественных стран в 2023 году Советом директоров было принято решение о проведении годового общего собрания акционеров в форме заочного голосования. В качестве альтернативных мер, направленных на соблюдение данного принципа, для целей обеспечения равных возможностей акционерам высказывать свое мнение и задавать интересующие их вопросы, Обществом использовались горячая линия для акционеров и контактный адрес электронной почты, указанный на сайте Общества. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|---|------------------------------------|--|--|--|
| | | | <p>на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>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.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное</p> | | <p>Вышеуказанное несоответствие критериям 1, 2, 3, 4 является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» имеет намерение восстановить соблюдение данных рекомендаций Кодекса после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность реализации санкционного риска для Общества и его акционеров или после отмены законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков.</p> |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|----|-------|--|--|--|---|
| | | | решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде | | |
| | 1.2 | Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов | | | |
| 7. | 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</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|----|-------|---|---|---|---|
| | | | 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) | | |
| 8. | 1.2.2 | Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является | 1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Не соблюдается полностью (ухудшение по сравнению с 2022 годом).</p> <p>Статус изменён в соответствии с рекомендацией, полученной от регулятора по результату анализа Отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса за 2022 год.</p> <p>Положение о дивидендной политике Общества не содержит финансовых/экономических обстоятельств помимо предусмотренных</p> |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества | принимать решение о выплате дивидендов | | законодательством, при которых не следует выплачивать дивиденды. В настоящий момент не планируется внесение изменений в действующий документ, нормы, установленные законодательством, являются достаточными. |
| 9. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 10. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|--|
| | | | подконтрольным лицам) не использовались | | |
| | 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 | | | |
| 11. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 12. | 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению | 1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | Не соблюдается (статус не изменён по сравнению с 2022 годом). В силу исторически сложившихся обстоятельств, в том числе в результате имевшей место в 2012 г. реорганизации, Группа «Интер РАО» владеет крупным квазиказначейским пакетом акций. До 2022 года вопрос о голосовании дочерним |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|-----|---|---|--|---|
| | | корпоративного контроля | | | <p>обществом ПАО «Интер РАО» квазиказначейским пакетом рассматривался Советом директоров Общества при рассмотрении вопроса о созыве годового общего собрания акционеров, в соответствии с которым дочернему обществу давалась рекомендация голосовать квазиказначейским пакетом только при отсутствии кворума на собрании.</p> <p>В 2023 году кворум собрания без учёта голосов, принадлежащих дочернему обществу, составил бы 45,84% голосующих акций, то есть менее необходимого количества голосов, составляющих кворум общего собрания акционеров в соответствии со ст. 58 ФЗ «Об акционерных обществах». В этой связи, в отличие от собраний прошлых лет, в целях обеспечения кворума по всем вопросам повестки дня и принятия необходимых решений в голосовании приняло участие АО «Интер РАО Капитал».</p> <p>Альтернативные инструменты для обеспечения кворума не применялись.</p> <p>Данный принцип соблюдался Обществом до 2022 года, вышеуказанное несоответствие является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» имеет намерение восстановить соблюдение вышеуказанного принципа при проведении будущих общих собраний акционеров.</p> |
| | 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций | | | |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|---|
| 13. | 1.4 | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| | 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 | | | |
| 14. | 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, | <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</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|---|---|---|
| | | чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества | опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества | | |
| 15. | 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 | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|---|--|---|
| | | одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества | бизнес-планов общества | | |
| 16. | 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> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| 17. | 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) | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 18. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 19. | 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль | 1. Во внутренних документах общества определены лица, | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|--|
| | | в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества | ответственные за реализацию информационной политики | соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 20. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| | 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества | | | |
| 21. | 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Частично соблюдается (статус не изменён по сравнению с 2022 годом). Несоблюдение критерия 1 в части включения в Годовой отчет информации о посещаемости заседаний членами Совета директоров. До 2022 года Общество на регулярной основе раскрывало информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | | информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде | | совета директоров. С целью минимизации риска включения Общества в санкционные списки недружественных стран, в 2022 году было принято решение об исключении информации о персональном составе Совета директоров Общества, информация о посещаемости раскрыта без указания персональных данных членов Совета директоров. Вышеуказанное несоответствие критерию 1 является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» имеет намерение восстановить соблюдение данного критерия Кодекса после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность реализации санкционного риска для Общества и членов совета директоров. |
| 22. | 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| | 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 | | | |
| 23. | 2.3.1 | Только лица, имеющие | 1. В отчетном периоде советом директоров (или его | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|--|
| | | 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 | 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 так далее | соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 24. | 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 | 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Частично соблюдается (статус не изменён по сравнению с 2022 годом). До 2022 года Общество на постоянной основе раскрывало информацию о биографических данных кандидатов в члены Совета директоров. С целью минимизации риска включения Общества и кандидатов в члены Совета директоров в санкционные списки недружественных стран, в 2023 году, как и в 2022 году, было принято решение об исключении биографических данных кандидатов из состава материалов годового общего собрания акционеров, предусмотренной п.1 Критериев. Вышеуказанное несоответствие критерию 1 является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|---|---|--|
| | | профессиональных качествах | навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно- 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров | | имеет намерение восстановить соблюдение данного критерия Кодекса после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность реализации санкционного риска для Общества и кандидатов в члены совета директоров. |
| 25. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 26. | 2.3.4 | Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | 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 | интересам акционеров | | |
| | 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров | | | |
| 27. | 2.4.1 | Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | <p>добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.</p> <p>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</p> | | | |
| 28. | 2.4.2 | Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров | 1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой | о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 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). 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 | | |
| 29. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Полностью соблюдается (улучшение относительно 2022 года). |
| 30. | 2.4.4 | Независимые директора играют | 1. Независимые директора (у которых отсутствовал | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|---|---|---|
| | | ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий | конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров. | соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| | 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров | | | |
| 31. | 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 | 1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 32. | 2.5.2 | Председатель совета | 1. Эффективность работы | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|---|---|---|
| | | директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров | председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 33. | 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. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| | 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 | | | |
| 34. | 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с | 1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска | <p>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.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p> | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 35. | 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|---|
| | | закреплены во внутренних документах общества | обязанности членов совета директоров | | |
| 36. | 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей | <p>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.</p> <p>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 обществу организаций), а также о факте такого назначения</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 37. | 2.6.4 | Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа | 1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|---|
| | | 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 | 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 | | |
| | 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров | | | |
| 38. | 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в | 1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|--|
| | | определенный период времени задач | | | |
| 39. | 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 пять 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. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 40. | 2.7.3 | Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов | 1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Частичное соблюдение (без изменений относительно 2022 года). В пункте 7.4. Положения о Совете директоров ПАО «Интер РАО», утв. годовым Общим собранием акционеров 25.05.2021 (протокол от 25.05.2021 № |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|---|---|---|--|---|
| | | <p>повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме</p> | <p>рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров</p> | | <p>21), определен перечень вопросов, подлежащих рассмотрению Советом директоров в очной форме, и в подавляющей части соответствует рекомендации 168 Кодекса.</p> <p>Однако ряд вопросов, перечисленных в рекомендации 168 Кодекса, отсутствует в данном перечне. В частности, следующие вопросы отсутствуют в Положении: (1) о созыве или отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров, (2) об образовании коллегиальных исполнительных органов Общества и досрочном прекращении их полномочий, (3) об утверждении регистратора Общества и условий договора с ним, а также о расторжении договора с регистратором, (4) об одобрении ряда существенных сделок Общества (крупные сделки Общества, существенные для Общества сделки с заинтересованностью), (5) вынесение на рассмотрение Общего собрания акционеров вопроса о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему).</p> <p>Указанное частичное несоответствие обусловлено формированием перечня вопросов с учётом отраслевых особенностей деятельности Общества, масштаба его бизнеса, его акционерного состава, специфики и истории вопросов, а также иных обстоятельств.</p> <p>На практике Совет директоров Общества рассматривает значительное количество вопросов за</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>календарный год (в 2022 году рассмотрено 88 вопросов). С учетом масштабов и отраслевых особенностей бизнеса нагрузка на Совет директоров должна быть рассчитана максимально точно с учётом недопущения перегрузки, ведущей к неэффективности работы.</p> <p>Совет директоров как орган управления, осуществляющий стратегическое управление Обществом, на очных заседаниях рассматривает наиболее значимые вопросы деятельности, требующие совместного обсуждения, оставляя вопросы текущей деятельности на рассмотрение в заочной форме (опросным путём).</p> <p>Учитывая вышеизложенное, а также принимая во внимание количественный состав Совета директоров (11 человек) и необходимость заблаговременного планирования очных заседаний в целях обеспечения высокого уровня присутствия членов Совета директоров, Общество полагает данный подход обоснованным, адекватным внутренним потребностям Общества и стоящим перед ним задачам.</p> <p>Дополнительными мерами контроля принятия взвешенных корпоративных решений по наиболее важным вопросам (альтернативными механизмами соблюдения принципа 2.7.3 Кодекса) являются:</p> <p>(1) Внедрение практики рассмотрения существенных корпоративных действий, согласно которому члены Совета директоров при принятии решений или выработке рекомендаций Общего собрания акционеров в отношении существенных</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>корпоративных действий опираются на позицию независимых директоров ПАО «Интер РАО» (в рамках Положения о порядке рассмотрения существенных корпоративных действий (протокол от 01.09.2017 № 207)). В частности, все существенные корпоративные действия, имеющие особо важное значение, рассматриваются независимыми директорами очно перед заседанием Совета директоров.</p> <p>(2) Предварительное рассмотрение наиболее важных вопросов на очных заседаниях Комитетов Совета директоров.</p> <p>(3) Согласно пункту 7.4 Положения о Совете директоров вопрос об одобрении сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), которые влекут или могут повлечь возникновение обязательств Общества в размере, равном или превышающем 5 (пять) процентов балансовой стоимости активов Общества по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату подлежит рассмотрению в очной форме (если иное решение не принято Председателем Совета директоров).</p> <p>В случае принятия соответствующего решения Совета директоров перечень вопросов, подлежащих рассмотрению на очных заседаниях, может быть пересмотрен.</p> |
| 41. | 2.7.4 | Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества | 1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|---|
| | | принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров | изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров | | |
| | 2.8 | Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества | | | |
| 42. | 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. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | | 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода | | |
| 43. | 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 | 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | | работников | | |
| 44. | 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 | 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. 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. 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | | акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества | | |
| 45. | 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, | 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. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.) | | | |
| 46. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 47. | 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно | 1. В течение отчетного периода председатели | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов | комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров | соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| | 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров | | | |
| 48. | 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 | 1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 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. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Полностью соблюдается (улучшение по сравнению с 2022 г.). В 2023 году проведены результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров были рассмотрены на очном заседании совета директоров. |
| 49. | 2.9.2 | Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета | 1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | 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) | течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант) | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| | 3.1 | Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров | | | |
| 50. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 51. | 3.1.2 | Корпоративный секретарь обладает | 1. В обществе принят и раскрыт внутренний | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач | 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 | соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| | 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 | | | |
| 52. | 4.1.1 | Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным | 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|---|---|---|
| | | 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 | результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях | | |
| 53. | 4.1.2 | Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом | 1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | 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 | осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик). | | |
| 54. | 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 | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | привилегий, предоставляемых указанным лицам | | | |
| 55. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| | 4.2 | Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров | | | |
| 56. | 4.2.1 | Общество | 1. В отчетном периоде | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|---|---|---|
| | | выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров | общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 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 | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 57. | 4.2.2 | Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета | 1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах | директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями | | |
| 58. | 4.2.3 | 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 | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| | 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает | | | |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|--|-------|---|---|--|---|
| зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата | | | | | |
| 59. | 4.3.1 | <p>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> | <p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности 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</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|--|
| | | | исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений | | |
| 60. | 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) | 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Не соблюдается (статус не изменён по сравнению с 2022 годом).</p> <p>В обществе в 2018 году закончила действие программа долгосрочной мотивации, утверждённая Советом директоров в 16.02.2016 (протокол от 18.02.2016 №161) и привязанная к стратегическим целям, изложенным в Стратегии ПАО «Интер РАО» на период до 2020 года, которая закончила своё действие.</p> <p>С указанного периода в Обществе идёт обсуждение критериев новой программы долгосрочной мотивации, базовые принципы которой изложены в утверждённой 31.07.2020 актуализированной Стратегии/ Долгосрочной программы развития ПАО «Интер РАО» на период до 2025 г. с перспективой до 2030 г.</p> <p>В настоящее время критерии разработаны, обсуждены на заседании Комитета по номинациям и вознаграждениям в 2020 году и дорабатываются с учётом внешних неблагоприятных обстоятельств.</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>Несоблюдение данного принципа Кодекса вызвано неблагоприятными внешними факторами, в том числе пандемией новой коронавирусной инфекции, а также осложнением геополитической обстановки. Сложившиеся обстоятельства ограничены по времени, таким образом, данное несоответствие ограничено во времени и для ПАО «Интер РАО».</p> <p>Вместе с тем, в качестве альтернативных мер в период 2020-2021 гг. в Группе «Интер РАО» были внедрены долгосрочные программы мотивации для руководителей и ключевых работников компаний в сегментах «Генерация» и «Сбыт».</p> |
| 61. | 4.3.3 | Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | фиксированной части годового вознаграждения | | | |
| | 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей | | | |
| 62. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 63. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| 64. | 5.1.3 | Система управления рисками и | 1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | 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 | 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества | соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 65. | 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 | 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 | ■ соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | организации и эффективно функционирует | общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества | | |
| | 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита | | | |
| 66. | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. В Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита – Центр внутреннего аудита, функционально подотчетный Совету директоров ПАО «Интер РАО». |
| 67. | 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и | 1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|---|---|
| | | эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита | эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 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 | | |
| | 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц | | | |
| 68. | 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, | 1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Полностью соблюдается. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|---|---|--|
| | | инвесторов и иных заинтересованных лиц | эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества | | |
| 69. | 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</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Частично соблюдается (статус не изменен по сравнению с 2022 годом).</p> <p>Не соблюдается в части соответствия критерию 2. До 2022 года Общество на постоянной основе раскрывало информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). С целью минимизации риска включения Общества и членов коллегиальных органов в санкционные списки недружественных стран в 2022 году было принято решение об исключении данных, предусмотренных пунктами 2 Критериев, из перечня раскрываемой на сайте информации. Вышеуказанное несоответствие критерию 2 является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» имеет намерение восстановить соблюдение данных критериев Кодекса после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность реализации санкционного риска для Общества, членов коллегиальных органов и 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 |
|-----|-------|--|--|---|--|
| | | | меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе | | |
| | 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами | | | |
| 70. | 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</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Частично соблюдается (статус не изменен по сравнению с 2022 годом).</p> <p>Не соблюдается в части соответствия 3 критерию о раскрытии информации на иностранном языке.</p> <p>До 2022 года Общество на постоянной основе раскрывало информацию на русском и английском языках.</p> <p>С целью минимизации риска включения Общества и акционеров в санкционные списки недружественных стран, в 2022 году было принято решение прекращения раскрытия информации на английском языке, предусмотренного пунктом критерием 3.</p> <p>Вышеуказанное несоответствие критерию 3 является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» имеет намерение восстановить принятый ранее порядок раскрытия информации после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность реализации санкционного риска для Общества и 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 |
|-----|-------|--|---|--|--|
| | | | <p>акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p> | | |
| 71. | 6.2.2 | <p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p> | <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. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Частично соблюдается (статус не изменен по сравнению с 2022 годом). Не соблюдается в части соответствия критериям 2 и 3. До 2022 года Общество на постоянной основе раскрывало информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества и информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, предусмотренную п.2,3 Критериев. С целью минимизации риска включения Общества, акционеров и подконтрольных лиц в санкционные списки недружественных стран, в 2022 году было принято решение об исключении данных, предусмотренных пунктами 2,3 Критериев с сайта Общества. Вышеуказанное несоответствие критериям 2,3 является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» имеет намерение восстановить соблюдение</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>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</p> | | <p>данных критериев Кодекса после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность реализации санкционного риска для Общества, членов коллегиальных органов и 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 |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | | управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества | | |
| 72. | 6.2.3 | Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год | 1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |
| | 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности | | | |
| 73. | 6.3.1 | Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями | 1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|---|--|--|---|
| | | | <p>информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p> | | |
| 74. | 6.3.2 | <p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества,</p> | <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</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Продолжает соблюдаться.</p> |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|---|
| | | заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность | конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности | | |
| | 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 | | | |
| 75. | 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 | 1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | | 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 | компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации | | |
| 76. | 7.1.2 | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных | 1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|---|---|--|
| | | действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества | | | |
| 77. | 7.1.3 | При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются 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 | 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Частично соблюдается (без изменений относительно 2022 года). Не соблюдается пункт 2 Критериев в части совершения существенных корпоративных действий до их одобрения. В течение отчетного года 3 (три) существенных корпоративных действия были совершены подконтрольной организацией, имеющей существенное значение для деятельности Общества, до их одобрения органами управления (сделка подконтрольного лица, имеющего существенное значение для деятельности Общества, которая влечёт или может повлечь возникновение обязательств подконтрольного лица в размере, равном или превышающем денежную сумму, эквивалентную 3 000 000 000 (трём миллиардам) рублей (либо эквивалентную сумму в валюте страны регистрации Подконтрольного лица)). Несоблюдение п. 2. вызвано необходимостью обеспечить своевременное размещение заказа на изготовление и поставку оборудования для исключения реализации риска удорожания либо не поставки оборудования, вызванных санкционными ограничениями и нарушением логистических |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|---|--|---|--|---|
| | | формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе | | | <p>цепочек. Данные единичные случаи носят внеплановый и исключительный характер. Общество не планирует нарушать установленный порядок одобрения сделок и совершать сделки, являющиеся существенными корпоративными действиями, до получения корпоративного одобрения.</p> <p>В качестве альтернативных мер в Обществе применяются следующие инструменты. Согласно пункту 5.1 Приложения № 16 к Регламенту процесса «Подготовка материалов на рассмотрение Правления и Совета директоров», утвержденному решением Правления Общества (протокол от 22.04.2021 № 926), решение о согласии на совершение сделок должно быть получено до момента их совершения.</p> <p>В Обществе и Группе «Интер РАО» в целом применяется практика включения в тексты договоров отменительных либо отлагательных условий вступления в силу таких договоров. Так как заключение сделок до получения корпоративного одобрения носит чрезвычайный и внеплановый характер, то использование иных альтернативных мер в данном случае не представляется возможным. Общество профилактирует подобные случаи при помощи направления соответствующих корпоративных писем в подконтрольные лица с разъяснением норм законодательства, рекомендаций Банка России и требований внутренних документов Общества (в рамках комплаенс-контроля за</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>осуществлением корпоративных процедур и раскрытием информации).</p> <p>Кроме того, дополнительной мерой повышения уровня корпоративного управления и качества документов, необходимых для принятия решения по вопросам повестки дня, является формализация требования (в рамках указанного Регламента), что если договор подписан до проведения корпоративных процедур, корпоративные процедуры должны быть инициированы не позднее 5 дней, в связанных документах к материалам должен быть размещен подписанный договор, а в пояснительной записке указана информация о причинах подписания договора до проведения корпоративных процедур.</p> <p>Также утвержденная Регламентом форма пояснительной записки содержит требование описания рисков в случае принятия/непринятия решения.</p> <p>На практике мотивированные пояснения причин последующего одобрения сделки включаются в пояснительную записку.</p> <p>Общество планирует усилить корпоративный контроль над своевременным одобрением существенных сделок, с применением, однако, взвешенного подхода менеджмента к оценке предпринимательского риска. Тем не менее, полное достижение выполнимости данного критерия требует стабильной экономической и политической обстановки.</p> |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|-----|-------|--|--|---|---|
| | 7.2 | 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 | | | |
| 78. | 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Не соблюдается (статус не изменен по сравнению с 2022 годом).</p> <p>До 2022 года Общество на постоянной основе раскрывало информацию о совершении существенных корпоративных действиям, своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров</p> <p>С целью минимизации риска включения Общества в санкционные списки недружественных стран, в 2022 году было принято решение об ограничении раскрытия информации.</p> <p>В качестве альтернативных мер Общество исполняет требования статьи 92.2 Федерального закона «Об акционерных обществах», пункта 6 статьи 30.1 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» и части 1.2 статьи 8 Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» о направлении в Банк России уведомлений, содержащих информацию, которая не раскрывается и (или) не предоставляется, в сроки, установленные для ее раскрытия и (или) предоставления.</p> <p>Вышеуказанное несоответствие принципу 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 |
|-----|-------|---|---|---|---|
| | | | | | является ограниченным во времени, и ПАО «Интер РАО» имеет намерение восстановить соблюдение данного принципа Кодекса после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность реализации санкционного риска для Общества. |
| 79. | 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</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Продолжает соблюдаться. |

| № | № | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус соответствия принципу корпоративного управления | Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления |
|---|---|------------------------------------|---|--|---|
| | | | 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 | | |



*Информация о соблюдении Кодекса корпоративного управления также раскрывается на веб-сайте Общества:
<https://www.interra.ru>*