

Участие членов Комитета в заседаниях в 2025 году

Номер и дата заседания Комитета	1/2025 от 04.02.2025	2/2025 от 05.02.2025	3/2025 от 03.03.2025	4/2025 от 30.03.2025	5/2025 от 15.04.2025	6/2025 от 20.04.2025	7/2025 от 13.05.2025	8/2025 от 20.05.2025	9/2025 от 23.05.2025	10/2025 от 03.06.2025	11/2025 от 01.07.2025	12/2025 от 04.08.2025	13/2025 от 09.09.2025	14/2025 от 07.10.2025	15/2025 от 02.12.2025	16/2025 от 17.12.2025	Доля участия, %
Ф. И. О. члена Комитета																	
Холланд Филип Малкольм	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Аргингазин Арман Ануарбекович	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	-	94
Мыншарипова Сая Найманбайкызы	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Шакиров Аскар Оразалиевич	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100

Отчет Комитета по стратегии и управлению портфелем

Всего в 2025 году было проведено 12 заседаний Комитета по стратегии и управлению портфелем, на которых рассмотрено 122 вопроса.

В состав Комитета по стратегии и управлению портфелем (по состоянию на 31 декабря 2025 года) входят:

1. Аргингазин Арман Ануарбекович — председатель Комитета с июня 2024 года;
2. Холланд Филип Малкольм — член Комитета с июня 2022 года;
3. Карабалин Узакбай Сулейменович — член Комитета с августа 2017 года.

4. Отыншиев Елжас Муратович — член Комитета с июля 2023 года;
5. Мыншарипова Сая Найманбайкызы — член Комитета с августа 2023 года;
6. Шакиров Аскар Оразалиевич — член Комитета с февраля 2024 года.

12 заседаний

Комитетом по стратегии и управлению портфелем было проведено в 2025 году

Участие членов Комитета в заседаниях в 2025 году

Номер и дата заседания Комитета	1/2025 от 05.02.2025	2/2025 от 04.03.2025	3/2025 от 15.04.2025	4/2025 от 13.05.2025	5/2025 от 03.06.2025	6/2025 от 01.07.2025	7/2025 от 04.08.2025	8/2025 от 09.09.2025	9/2025 от 07.10.2025	10/2025 от 20.10.2025	11/2025 от 02.12.2025	12/2025 от 18.12.2025	Доля участия, %
Ф. И. О. члена Комитета													
Аргингазин Арман Ануарбекович	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Карабалин Узакбай Сулейменович	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Холланд Филип Малкольм	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	-	-	83
Мыншарипова Сая Найманбайкызы	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Шакиров Аскар Оразалиевич	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Отыншиев Елжас Муратович	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0

Вопросы по ключевым направлениям деятельности, рассмотренные Комитетом в 2025 году

Стратегия развития, в том числе приоритетные направления деятельности	<ul style="list-style-type: none"> • Отчет о реализации Стратегии развития КМГ на 2022–2031 годы за 2024 год • Отчет о реализации Стратегии развития КМГ на 2022–2031 годы за первое полугодие 2025 года • О рассмотрении информации об имеющихся в мире и используемых на месторождениях группы компаний КМГ технологиях добычи, а также инновациях и совершенствовании технологий добычи углеводородов компаниями Группы КМГ • О текущем статусе разработки Стратегической финансово-экономической модели КМГ • Об утверждении Дорожной карты по внедрению практических решений в области искусственного интеллекта (ИИ) в производственные процессы КМГ, в периметр которой входят КМГ и 14 ДЗО, которая является планом действий по развитию и внедрению ИИ-технологий, направленным на повышение эффективности, безопасности и устойчивости на всех этапах цепочки стоимости от разведки и добычи до транспортировки и сбыта; на достижение результативности ИИ в предиктивной аналитике, создании цифровых двойников скважин, автоматизации бурения и управлении выбросами
Повышение инвестиционной привлекательности	<ul style="list-style-type: none"> • Информация о статусе реализации инвестиционных проектов Группы компаний КМГ за 2024 год • О рассмотрении отчета о результатах мониторинга и анализа реализации инвестиционных проектов КМГ и его дочерних организаций за первое полугодие 2025 года
Обеспечение надлежащего планирования финансово-хозяйственной деятельности	<ul style="list-style-type: none"> • Об рассмотрении отчета о реализации консолидированного Плана развития КМГ на 2024–2028 годы за 2024 год • Об утверждении консолидированного Плана развития (Бизнес-плана) КМГ на 2026–2030 годы • О внесении дополнения в условия выпуска облигаций КМГ, определенные решением Совета директоров КМГ от 1 ноября 2023 года (протокол №22/2023, вопрос № 9), о частичном выкупе (досрочном погашении) облигаций КМГ и определении цены их частичного выкупа (досрочного погашения) • Об определении условий выпуска (выпусков) и размещения облигаций, о согласовании решения о заключении КМГ сделок или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) отчуждается (может быть отчуждено) имущество, стоимость которого превышает порог, эквивалентный 200 000 000 (двести миллионов) долларов США • О выкупе (досрочном погашении) среднесрочных глобальных нот, подлежащих к погашению в 2047 и 2048 годах и определении цены их выкупа (досрочного погашения), о заключении КМГ сделок, в совершении которых имеется заинтересованность: предложения на покупку (Offer to Purchase) и договора об оказании услуг дилеров-менеджеров (Dealer Manager Agreement)
Управление портфелем активов	<ul style="list-style-type: none"> • Информация по проектам Кашаган, Карачаганак, Тенгизшевройл, Каламкас-море — Хазар • Статус реализации проектов по строительству и вводу в эксплуатацию нефтехимических предприятий (заводов), в том числе ход строительства проектов ТОО «KMG PetroChem» — «Полиэтилен», «Газосепарационный комплекс», «Магистральный трубопровод»; ТОО «Kazakhstan Petrochemical Industries Inc.» — интегрированный газохимический комплекс в Атырауской области • Статус реализации проекта «Строительство нового газоперерабатывающего завода в г. Жанаозен» • Об утверждении дорожных карт по выводу нестратегических активов • Об утверждении Перечня нестратегических активов КМГ, подлежащих выводу из структуры Группы компаний АО «Самрук-Қазына» на 2023–2032 годы • О согласовании инвестиционного проекта КМГ «Проект недропользования «Болашак», заключении Контракта на разведку и добычу углеводородов по сложному проекту на участке недр «Болашак», расположенном в Мангистауской области (частично располагается в казахстанском секторе Каспийского моря), между Министерством энергетики Республики Казахстан и акционерным обществом «Национальная компания «КазМунайГаз»» • О заключении КМГ Соглашения о совместной деятельности и Соглашения о финансировании с CNOOC HONG KONG HOLDING LIMITED для реализации проекта «Жылыой», участия КМГ в создании ТОО «Zhylyoi Operating», заключении Контракта на разведку и добычу углеводородов по сложному проекту на участке недр Жылыой, расположенном в казахстанском секторе Каспийского моря, между Министерством энергетики Республики Казахстан, акционерным обществом «Национальная компания «КазМунайГаз»» и CNOOC HONG KONG HOLDING LIMITED, а также заключении КМГ сделки, в совершении которой КМГ имеется заинтересованность, — договора о присоединении к Соглашению о совместной деятельности между КМГ, CNOOC HONG KONG HOLDING LIMITED и ТОО «Zhylyoi Operating» • О заключении контракта на разведку и добычу углеводородов по сложному проекту на участке недр «Озен Северный» в Мангистауской области Республики Казахстан между Министерством энергетики Республики Казахстан (компетентный орган) и акционерным обществом «Национальная компания «КазМунайГаз» (недропользователь) • О согласовании совмещенного этапа «Определение/реализация» инвестиционного проекта «Строительство магистральных трубопроводов (этан, пропан) в едином коридоре в Атырауской области», который предполагает осуществление КМГ и (или) организациями, голосующие акции или доли участия которых прямо или косвенно принадлежат КМГ, инвестиций, стоимость которых превышает порог, эквивалентный 200 000 000 (двести миллионов) долларов США в тенге по курсу, определенному прогнозом макроэкономических показателей (базовый сценарий) в соответствующем периоде

Управление портфелем активов

- О согласовании заключения ТОО «KMG PetroChem» сделки, в результате которой ТОО «KMG PetroChem» приобретает (может быть приобретено) имущество, стоимость которого превышает порог, эквивалентный 200 000 000 (двести миллионов) долларов США в тенге по курсу, определенному прогнозом макроэкономических показателей (базовый сценарий) в соответствующем периоде, — договора на проектирование, материально-техническое обеспечение и строительство (EPC) по проекту «Строительство первого интегрированного газохимического комплекса в Атырауской области. Вторая фаза. (Строительство газосепарационного комплекса)» между ТОО «KMG PetroChem» и консорциумом, состоящим из Technimont S.p.A., ТОО «Текнимонт КЗ», Consolidated Contractors Company W.L.L. и Consolidated Contractors International Company S.A.L.
- О согласовании заключения ТОО «KMG PetroChem» сделки, в результате которой ТОО «KMG PetroChem» приобретает (может быть приобретено) имущество, стоимость которого превышает порог, эквивалентный 200 000 000 (двести миллионов) долларов США в тенге по курсу, определенному прогнозом макроэкономических показателей (базовый сценарий) в соответствующем периоде — договора о закупке работ по проектированию, материально-техническому обеспечению и строительству (EPC) проекта «Строительство магистральных трубопроводов (этан, пропан) в едином коридоре в Атырауской области» в рамках реализации проекта «Строительство первого интегрированного газохимического комплекса в Атырауской области. Вторая фаза» между ТОО «KMG PetroChem» и консорциумом, состоящим из China Petroleum Pipeline Engineering Co., Ltd., CITIC Construction Co., Ltd. и ТОО «ЧППИ Казахстан»
- Об одобрении безвозмездного отчуждения ТОО «Ак Су КМГ» 100 %-ной доли участия в уставном капитале ТОО «Опреснительный завод «Кендирли» в коммунальную собственность Мангистауской области

Отчет Комитета по аудиту

Комитет по аудиту является органом, подотчетным Совету директоров КМГ, на который возложена общая ответственность за подход КМГ к управлению рисками и внутреннему контролю, а также обеспечение надлежащей защиты интересов акционеров КМГ в отношении финансовой отчетности и внутреннего контроля. Комитет по аудиту создан Советом директоров КМГ для более углубленной и качественной проработки вопросов внешнего и внутреннего аудита, управления рисками и внутреннего контроля, а также вопросов в области комплаенс, соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и иной регуляторной среды КМГ, для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу вопросов, входящих в компетенцию Комитета по аудиту.

Всего в 2025 году было проведено 19 заседаний Комитета по аудиту, на которых рассмотрено 168 вопросов.

В состав Комитета по аудиту (по состоянию на 31 декабря 2025 года) входят:

1. Жубаев Арманбай Сапарбаевич (независимый директор) — председатель Комитета с 5 июня 2024 года.
2. Холланд Филип Малкольм (независимый директор) — член Комитета с сентября 2020 года.
3. Мыншарипова Сая Найманбайкызы (независимый директор) — член Комитета с августа 2023 года.

19 заседаний

Комитетом по аудиту было проведено в 2025 году

Каждый член Комитета по аудиту соответствует требованиям о независимости, установленным к членам Совета директоров КМГ независимым директорам законодательством Республики Казахстан, Кодексом и Положением о Совете директоров КМГ.

В соответствии с Кодексом, Совет директоров КМГ и Комитет по аудиту на ежегодной основе проводят оценку эффективности деятельности Комитета по аудиту в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров КМГ.

Оценка включает, но не ограничивается рассмотрением следующих вопросов:

1. Эффективность деятельности Комитета по аудиту и его взаимодействие с Советом директоров КМГ и Правлением КМГ;
2. Качество обсуждений на заседаниях Комитета по аудиту.

Члены Комитета по аудиту принимают участие в процессе определения аудиторской организации для осуществления аудита финансовой отчетности КМГ.

В соответствии с Приложением №13 к Порядку осуществления закупок акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» и юридическими лицами, 50 и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления, утвержденному решением Правления Фонда от 3 марта 2022 года (протокол №193), учреждена Единая комиссия, которая осуществляет процедуру выбора аудиторской организации для Фонда и Группы компаний КМГ. Единая комиссия по итогам проведенной процедуры выбора аудиторской организации рекомендовала уполномоченному органу КМГ определить в качестве внешнего аудитора, осуществляющего аудит финансовой отчетности за 2025–2029 годы, ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс» (протокол от 10 января 2024 года).

Решением Общего собрания акционеров от 28 мая 2024 года (протокол №1/2024, вопрос №5) аудиторской организацией для осуществления аудита финансовой отчетности КМГ за 2025–2029 годы определено ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс».

В соответствии с Политикой КМГ в области привлечения услуг аудиторских организаций внешний аудитор обязан получить разрешение Комитета по аудиту для оказания неаудиторских услуг.

В ходе рассмотрения вопросов о разрешении оказания внешним аудитором КМГ неаудиторских услуг, Комитет по аудиту придерживается утвержденной Советом директоров КМГ Политики КМГ в области привлечения услуг аудиторских организаций в отношении предоставления услуг внешним аудитором, которая направлена на обеспечение сохранения внешним аудитором независимости при предоставлении КМГ аудиторских и неаудиторских услуг, недопущения конфликта интересов, внедрения унифицированных процедур по привлечению внешнего аудитора для оказания неаудиторских услуг.

Политика КМГ в области привлечения услуг аудиторских организаций включает в себя правила предоставления аудиторских услуг, связанных с аудитом, и прочих неаудиторских услуг, а также определяет, какие услуги требуют специального предварительного одобрения со стороны Комитета по аудиту, а какие — информирования Комитета по аудиту внешним аудитором.

В декабре 2025 года Комитетом по аудиту предварительно рассмотрена и решением Совета директоров КМГ утверждена Политика КМГ в области привлечения услуг аудиторских организаций в новой редакции.

В 2025 году Комитетом по аудиту регулярно рассматривались вопросы о разрешении оказания внешним аудитором КМГ неаудиторских услуг.

Комитетом по аудиту не было разрешено оказание неаудиторских услуг, относящихся к категории запрещенных для оказания внешним аудитором услуг, в том числе с учетом риска потери независимости внешнего аудитора.

Комитетом по аудиту были разрешены к оказанию внешним аудитором неаудиторские услуги по проведению обучения по квалификации CIPD, проведению корпоративных семинаров, семинары в открытом формате по DiplFR (Diploma in International Financial Reporting), услуги по проведению анализа экспортных сделок по нефти и сере на предмет соответствия законодательству Республики Казахстан о трансфертном ценообразовании, услуга по представлению поправки к плану реструктуризации и отчета, содержащего Проверку Частного Кредитора, услуги по заверению ESG отчетности, а также по квалификациям ACCA, DiplFR, CIMA, Business coaching diploma, выдача писем-подтверждений в связи с размещением облигаций КМГ и пр.

Комитет по аудиту курирует деятельность Службы внутреннего аудита КМГ, принимая во внимание тот факт, что Совет директоров КМГ может потребовать предоставления объективных гарантий и консультаций по вопросам рисков и контролей, и такие гарантии и консультации может предоставить надлежащим образом обеспеченная ресурсами функция внутреннего аудита.

Комитет по аудиту оценивает эффективность внутреннего аудита КМГ и подтверждает соответствие качества, опыта и знаний функции внутреннего аудита потребностям КМГ путем заслушивания отчетов о деятельности Службы внутреннего аудита КМГ на ежеквартальной основе и по мере необходимости, а также путем выработки рекомендаций Совету директоров КМГ в отношении роли и полномочий, а также порядка работы Службы внутреннего аудита КМГ и внесения предложений Совету директоров КМГ о количественном составе Службы внутреннего аудита КМГ, назначении ее руководителя и сотрудников, а также досрочном прекращении их полномочий. Также в 2025 году Комитетом по аудиту были рассмотрены Программа обеспечения и повышения качества внутреннего аудита КМГ, Руководство по организации внутреннего аудита в КМГ в новой редакции, Положение о Службе внутреннего аудита КМГ в новой редакции, а также Стратегия деятельности Службы внутреннего аудита КМГ на 2026–2028 годы.

Центральную роль в повестке Комитета по аудиту традиционно занимает вопрос финансовой отчетности.