

|  |  |             |
|--|--|-------------|
| ПОЛИТИКИ, ПОЛОЖЕНИЯ И РЕГЛАМЕНТЫ<br>АО «КМК МУНАЙ» |  «KMK Munai» Joint-Stock Company<br>«КМК Мунай» Акционерлік қоғамы<br>Акционерное Общество «КМК Мунай» |             |
| Дивидендная политика<br>АО «КМК Мунай»             | Положение №:   |             |
|  | Страница:  | стр. 1 из 6 |

|               |  |                    |                                     |
|---------------|--|--------------------|-------------------------------------|
| Подготовлено: | Департамент по правовым вопросам<br>и связям с общественностью | Директор ДпПВиСсО: | Дата введения:<br><i>01.04.2015</i> |
|               |  | Кириченко О.В.     | Пересмотрено:                       |

|              |                                     |   |      |
|--------------|-------------------------------------|---|------|
| Согласовано: | Директор ДпПВиСсО:                  | <i>О. Кириченко</i><br>Кириченко О.В.             | Дата |
|              | Директор Департамента ОТ, ТБ и ООС: | <i>С.М. Берденов</i><br>Берденов С.М.             | Дата |
|              | Директор ДТРИА:                     | <i>А.А. Енселенова</i><br>Енселенова А.А.         | Дата |
|              | Президент:                          | <i>Ван Цзиньбао</i><br>Ван Цзиньбао (Wan Jinqbao) | Дата |

|             |  |                      |                   |
|-------------|--|----------------------|-------------------|
| Утверждена: | Общее собрание акционеров<br>АО «КМК Мунай»: | Протокол/Решение:    | <i>01.04.2015</i> |
|             |  | № <i>04/2015-ОСА</i> | Дата              |

## 1. Введение

- 1.1. Настоящая Политика разработана в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан в области деятельности акционерных обществ, Уставом, Кодексом корпоративного управления, а также иными внутренними Политиками/Положениями/Регламентами АО «КМК Мунай» (далее по тексту – Общество).
- 1.2. Целью настоящей Политики является обеспечение баланса интересов Общества и его акционеров, а также обеспечение прозрачного подхода при определении размера дивиденда Общества для акционеров.
- 1.3. Действие настоящей Политики направлено:
  - на установление прозрачного и понятного акционерам механизма определения размера дивидендов;
  - на предоставление акционерам достаточной информации для формирования точного представления о наличии условий для выплаты Обществом дивидендов;
  - на исключение возможности введения акционеров в заблуждение относительно финансового положения Общества при выплате дивидендов;
  - на формирование простого порядка выплаты дивидендов;
  - на возможность реализации акционерами своего права на получение пени в случае невыплаты дивидендов в установленный срок.
- 1.4. Настоящая Политика основывается на следующих принципах:
  1. соблюдение интересов акционеров;



|  |   |             |
|--|---|-------------|
| <p style="text-align: center;"><b>ПОЛИТИКИ, ПОЛОЖЕНИЯ И РЕГЛАМЕНТЫ</b><br/><b>АО «КМК МУНАЙ»</b></p> |  <p>«КМК Munai» Joint-Stock Company<br/>«КМК Мунай» Акционерлік қоғамы<br/>Акционерное Общество «КМК Мунай»</p> |             |
| <p style="text-align: center;"><b>Дивидендная политика</b><br/><b>АО «КМК Мунай»</b></p>             | Положение №:  |             |
|  | Страница:   | стр. 2 из 6 |

2. увеличение долгосрочной стоимости Общества;
3. обеспечение финансовой устойчивости Общества; обеспечение финансирования деятельности Общества, включая финансирование инвестиционных проектов, реализуемых за счет средств Общества;
4. прозрачность механизма определения размера дивидендов;
5. сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров.

## 2. Общие положения

- 2.1. Дивиденд – доход акционера по принадлежащим ему акциям, выплачиваемый Обществом.
- 2.2. В соответствии с Уставом, Обществом выпускаются простые акции и могут быть выпущены привилегированные акции. Акции Общества выпускаются в бездокументарной форме.
- 2.3. Простая акция Общества предоставляет ее владельцу право на получение дивидендов в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан в области деятельности акционерных обществ, Уставом, Кодексом корпоративного управления и настоящей Политикой.
- 2.4. Условия выпуска, размещения и обращения акций устанавливаются проспектом выпуска акций.
- 2.5. Общество может выпустить конвертируемые ценные бумаги, облигации и иные ценные бумаги в случаях, разрешенных законодательством Республики Казахстан.
- 2.6. Общество вправе заменить свои размещенные акции одного вида акциями Общества другого вида в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

## 3. Условия выплаты дивидендов

- 3.1. Дивиденды по простым акциям Общества выплачиваются по итогам года, полугодия или квартала в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан.
- 3.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены или были выкуплены Обществом, а также в случае вынесения судом или Общим собранием акционеров решения о ликвидации Общества.
- 3.3. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются:
  - при отрицательном размере собственного капитала Общества или если размер собственного капитала Общества станет отрицательным в результате начисления дивидендов;



|  |  |                    |
|--|--|--------------------|
| <p style="text-align: center;"><b>ПОЛИТИКИ, ПОЛОЖЕНИЯ И РЕГЛАМЕНТЫ</b><br/><b>АО «КМК МУНАЙ»</b></p> |  <p><b>KMK</b><br/><b>MUNAI</b></p> <p>«КМК Munaï» Joint-Stock Company<br/>«КМК Мунай» Акционерлік қоғамы<br/>Акционерное Общество «КМК Мунай»</p> |                    |
| <p style="text-align: center;"><b>Дивидендная политика</b><br/><b>АО «КМК Мунай»</b></p>             | <p>Положение №:</p>  |                    |
|  | <p>Страница:</p>   | <p>стр. 3 из 6</p> |

- Общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности либо указанные признаки появятся у Общества в результате начисления дивидендов.
- 3.4. Выплата дивидендов по простым акциям общества по итогам квартала или полугодия осуществляется только после проведения аудита финансовой отчетности Общества за соответствующий период и по решению Общего собрания акционеров в случае, если такая выплата предусмотрена Уставом Общества. В решении Общего собрания о выплате дивидендов по простым акциям по итогам квартала или полугодия указывается размер дивиденда на одну простую акцию.
  - 3.5. Решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества по итогам года принимается годовым Общим собранием акционеров.
  - 3.6. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества с обязательным опубликованием его в средствах массовой информации в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня принятия такого решения.
  - 3.7. В течение 10 (десяти) рабочих дней со дня принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям Общества, это решение должно быть опубликовано в средствах массовой информации.

#### **4. Порядок определения размера дивиденда**

- 4.1. Дивиденды начисляются из расчета на одну акцию в пользу каждого акционера.
- 4.2. Дивиденды по акциям Общества выплачиваются деньгами или ценными бумагами Общества, за исключением дивидендов по привилегированным акциям. Преимущественной формой выплаты дивидендов по акциям в Обществе является выплата дивидендов в денежной форме.
- 4.3. Утверждение порядка распределения чистого дохода Общества за отчетный финансовый год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества является исключительной компетенцией Общего собрания акционеров.
- 4.4. Внесение на рассмотрение годового Общего собрания акционеров предложения относительно выплаты ежегодных дивидендов (чистый доход) и размера дивиденда в расчете на одну простую акцию является исключительной компетенцией Совета директоров.
- 4.5. Размер дивидендов, начисляемых Обществом, определяется Общим собранием акционеров по результатам финансового года, полугодия



|  |   |             |
|--|---|-------------|
| <p align="center"><b>ПОЛИТИКИ, ПОЛОЖЕНИЯ И РЕГЛАМЕНТЫ</b><br/>АО «КМК МУНАЙ»</p> |  <p>«КМК Мунай» Joint-Stock Company<br/>«КМК Мунай» Акционерлік қоғамы<br/>Акционерное Общество «КМК Мунай»</p> |             |
| <p align="center"><b>Дивидендная политика</b><br/>АО «КМК Мунай»</p>             | Положение №:  |             |
|  | Страница:   | стр. 4 из 6 |

- и/или по итогам квартала на основе аудита финансовой отчетности Общества за соответствующий период.
- 4.6. Материалы, предоставляемые Общему собранию акционеров при внесении Советом директоров предложения относительно порядка распределения чистого дохода Общества, решения о выплате дивидендов и утверждения размера дивиденда на одну простую акцию, должны содержать всю необходимую информацию о наличии/отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.
- 4.7. При подготовке Советом директоров Общества материалов, обосновывающих порядок распределения чистого дохода и размер дивидендов, должны учитываться следующие основные факторы:
- фактический размер полученного Обществом чистого дохода;
  - показатели платежеспособности и финансовой устойчивости Общества;
  - обеспечение целей стратегического развития Общества, в том числе:
  - финансирование капитальных вложений, направленных на повышение производительности существующих производственных активов, генерирующих постоянные ежегодные доходы;
  - финансирование инвестиционных проектов той части, в которой требуются собственные средства в соответствии с согласованной в установленном порядке структурой финансирования проекта;
  - погашения долговых обязательств;
  - финансирование вкладов в уставные капиталы других юридических лиц (приобретение пакета акций);
  - иные факторы по усмотрению Совета директоров.
- 4.8. Совет директоров Общества при подготовке предложения о порядке распределения чистого дохода Общества за *истекший финансовый год* и размере дивидендов за год исходит из того, что сумма, направляемая на выплату дивидендов, составляет *не менее 40% от чистого дохода Общества*. Фактический размер дивидендов может достигать или превышать 100% от чистого дохода Общества, если это не противоречит обязательствам Общества. Суммы дивидендов, превышающие чистый доход, выплачиваются с нераспределенной прибыли. Для исчисления дивидендов применяется наибольшая величина консолидированного или отдельного чистого дохода Общества.
- 4.9. Совет директоров имеет право внести на рассмотрение Общему собранию акционеров уровень выплат дивидендов ниже 40% от чистого дохода, исходя из фактических результатов Общества за соответствующий финансовый год, общеотраслевой динамики развития и плана капитальных (инвестиционных) затрат Общества.



|  |  |                    |
|--|--|--------------------|
| <p>ПОЛИТИКИ, ПОЛОЖЕНИЯ И РЕГЛАМЕНТЫ<br/>АО «КМК МУНАЙ»</p> |  <p><b>КМК<br/>MUNAI</b> «КМК Munai» Joint-Stock Company<br/>«КМК Мұнай» Акционерлік қоғамы<br/>Акционерное Общество «КМК Мунай»</p> |                    |
| <p>Дивидендная политика<br/>АО «КМК Мунай»</p>             | <p>Положение №:</p>  |                    |
|  | <p>Страница:</p>   | <p>стр. 5 из 6</p> |

- 4.10. Совет директоров Общества при подготовке предложения о порядке распределения чистого дохода Общества *по итогам полугодия и/или квартала*, исходит из того, что сумма, направляемая на выплату дивидендов, составит *не менее 10% от чистого дохода Общества за соответствующий финансовый период*.
- 4.11. В случае выплаты дивидендов по итогам полугодия и/или квартала, суммы фактических промежуточных выплат учитываются при выплате дивидендов за соответствующий финансовый год.

### **5. Порядок выплаты дивидендов**

- 5.1. Выплата дивидендов по простым акциям Общества производится при условии, что решение о выплате дивидендов было принято на Общем собрании акционеров простым большинством голосов от общего числа голосующих акций Общества, участвующих в голосовании.
- 5.2. Решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества должно содержать следующие сведения:
- наименование, место нахождения, банковские и иные реквизиты Общества;
  - период, за который выплачиваются дивиденды;
  - размер дивиденда в расчете на одну простую акцию;
  - дату начала выплаты дивидендов;
  - порядок и форму выплаты дивидендов.
- 5.3. До выплаты дивидендов Общество получает Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов. В указанный Список акционеров входят акционеры, внесенные в реестр акционеров Общества не позднее, чем за 1 (один) календарный день до официальной объявленной даты начала выплаты дивидендов.
- 5.4. Дивиденды выплачиваются акционерам в порядке и сроки, установленные соответствующим решением Общего собрания акционеров.
- 5.5. Выплатой дивидендов считается перечисление соответствующих денежных сумм со счета Общества на банковские счета акционеров, предоставленные для выплаты дивидендов.

### **6. Ответственность**

- 6.1. Общество обеспечивает своевременную и полную выплату дивидендов акционерам.
- 6.2. Общество несет ответственность за нарушение прав акционеров в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан.

|  |  |                    |
|--|--|--------------------|
| <p style="text-align: center;"><b>ПОЛИТИКИ, ПОЛОЖЕНИЯ И РЕГЛАМЕНТЫ</b><br/><b>АО «КМК МУНАЙ»</b></p> |  <p><b>KMK</b><br/><b>MUNAI</b></p> <p>«KMK Munai» Joint-Stock Company<br/>«КМК Мұнай» Акционерлік қоғамы<br/>Акционерное Общество «КМК Мұнай»</p> |                    |
| <p style="text-align: center;"><b>Дивидендная политика</b><br/><b>АО «КМК Мұнай»</b></p>             | <p>Положение №:</p>  |                    |
|  | <p>Страница:</p>   | <p>стр. 6 из 6</p> |

- 6.3. Акционеры Общества вправе требовать выплаты неполученных дивидендов на основании решения Общего собрания акционеров независимо от срока образования задолженности Общества.
- 6.4. В случае невыплаты дивидендов в срок, установленный в решении Общего собрания акционеров для их выплаты, акционеру выплачиваются основная сумма дивидендов и пеня, исчисляемая исходя из официальной ставки рефинансирования уполномоченного органа на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части.
- 6.5. Выплата дивидендов отнесена к исключительной компетенции Общего собрания акционеров, поэтому, если такое решение не принято, то взыскание дивидендов судом не производится.

#### **7. Заключительные положения**

- 7.1. Настоящая Политика вводится в действие с момента ее утверждения Общим собранием акционеров.
- 7.2. Вопросы, не урегулированные положениями настоящей Политики, регулируются нормами действующего законодательства Республики Казахстан.
- 7.3. В случае изменений и дополнений в действующем законодательстве Республики Казахстан в области порядка и условий выплаты дивидендов, Общество обязуется руководствоваться требованиями действующего законодательства Республики Казахстан с учетом принятых изменений и дополнений.