

*Предварительно утвержден
решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» от 18.05.2026
Протокол № 379 от 18.05.2026*

*Утвержден решением
годового Общего собрания акционеров ПАО «ОГК-2» от 18.06.2026
Протокол № 23 от 19.06.2026*

Годовой отчет ПАО «ОГК-2» за 2025 год

Генеральный директор ПАО «ОГК-2»

А.В. Семиколонов

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Информация о Компании	3
1.1. Меморандум о намерениях ПАО «Газпром» в отношении ПАО «Мосэнерго», ПАО «МОЭК», ПАО «ОГК-2», ПАО «ТГК-1»	3
1.2. Профиль ПАО «ОГК-2»	3
2. Операционная деятельность Компании	9
2.1. Основные показатели производственной и сбытовой деятельности Компании	9
2.2. Основные финансовые показатели Компании	11
2.3. Политика Компании в области охраны окружающей среды и социальная политика	12
3. Управление рисками и внутренний контроль	13
4. Корпоративное управление	15
4.1. Основные принципы и структура корпоративного управления	15
4.2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	22

1. ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

1.1. Меморандум о намерениях ПАО «Газпром» в отношении ПАО «Мосэнерго», ПАО «МОЭК», ПАО «ОГК-2», ПАО «ТГК-1»

Электроэнергетика — стратегически важная область деятельности Группы Газпром. В структуре ПАО «Газпром» создан крупнейший в России вертикально интегрированный электроэнергетический холдинг, объединяющий активы в сфере производства электрической и тепловой энергии, передачи и реализации тепловой энергии, а также активы в смежных сегментах.

Электроэнергетические активы консолидированы в 100% дочернем обществе

ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежат контрольные пакеты акций компаний ПАО «Мосэнерго», ПАО «ТГК-1» и ПАО «МОЭК» - единой теплоснабжающей организации Москвы. Контрольный пакет акций ПАО «ОГК-2» принадлежит ПАО «Центрэнергохолдинг», дочерней компании ООО «Газпром энергохолдинг».

ПАО «Мосэнерго», ПАО «ТГК-1», ПАО «ОГК-2» и ПАО «МОЭК» являются неотъемлемой частью бизнеса Группы Газпром, отчуждение указанных активов не рассматривается.

Приоритетной задачей электроэнергетического направления ПАО «Газпром» считает поступательное развитие компаний, обеспечение стабильного роста их финансовых показателей при сохранении надежности энергоснабжения потребителей.

ПАО «Газпром» осуществляет управление компаниями по единым корпоративным стандартам, осознает важность совершенствования корпоративного управления подконтрольных хозяйственных обществ и стремится к обеспечению открытости и прозрачности их деятельности.

1.2. Профиль ПАО «ОГК-2»

ПАО «ОГК-2» – крупнейшая российская компания тепловой генерации с установленной электрической мощностью 16,3 ГВт и с годовой выручкой около 180 млрд руб.

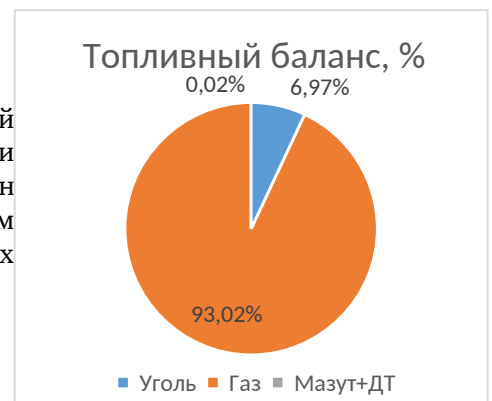
Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество «Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии»
Сокращенное фирменное наименование	ПАО «ОГК-2»
Место нахождения	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург
Адрес регистрации	196605, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. поселок Шушары, ш Петербургское, д. 66, к. 1, литера А, этаж 7, помещ. 36-Н, каб. 701
ИНН	2607018122
ОГРН	1052600002180

Рейтинговое Агентство Эксперт РА (АО «Эксперт РА») 24 декабря 2020 года присвоило ПАО «ОГК-2» кредитный рейтинг по национальной шкале на максимальном в соответствии со шкалой агентства уровне Ru AAA, прогноз «Стабильный». Общество проходит ежегодную процедуру подтверждения рейтинга, последняя из них состоялась в ноябре 2025 года. Уровень кредитного рейтинга и прогноз по нему подтвержден.

Рейтинговое Агентство АКРА (Акционерное общество) 25 февраля 2025 года присвоило ПАО «ОГК-2» кредитный рейтинг по национальной шкале на максимальном в соответствии со шкалой агентства уровне AAA (Ru), прогноз «Стабильный». Общество планирует проходить ежегодную процедуру подтверждения рейтинга.

Основные виды деятельности и рынок сбыта

В рамках инвестиционной программы построено 4,5 ГВт новой мощности, подтвержденных договорами о предоставлении мощности (ДПМ). При выборе оборудования приоритет отдан высокоэффективным технологиям парогазового цикла и современным технологиям сжигания угля. В 2025 г. объем выработки на ДПМ-блоках



составил 3,19% от общего.

Основными видами деятельности ПАО «ОГК-2» являются производство и продажа электрической и тепловой энергии. Основным рынком сбыта является оптовый рынок электрической энергии (мощности). В рамках этой деятельности ПАО «ОГК-2» обеспечивает эксплуатацию энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проводит своевременный и качественный ремонт, техническое перевооружение и реконструкцию энергетических объектов.

Установленная электрическая и тепловая мощность

16 317 МВт — установленная электрическая мощность

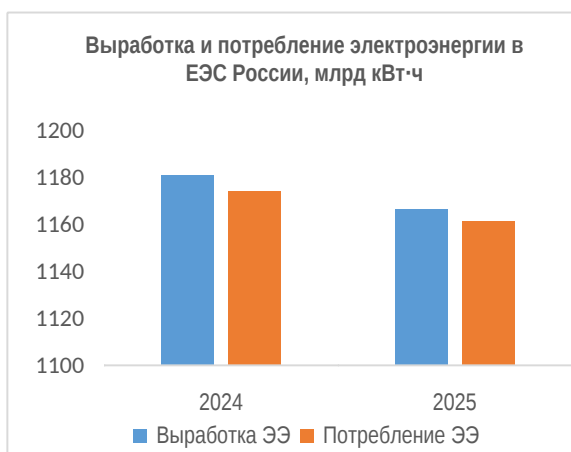
2 962,27 Гкал/ч — установленная тепловая мощность

4 473 МВт — введенная с 2009 электрическая мощность (с учетом перемаркировки) и **117,9 Гкал/ч** тепловая мощность в рамках завершившейся программы ДПМ

315 МВт – введенная с 2023 года электрическая мощность и **498 Гкал/ч** тепловая мощность в рамках программы КОММод.

Положении Компании в отрасли¹

Потребление и выработка электроэнергии



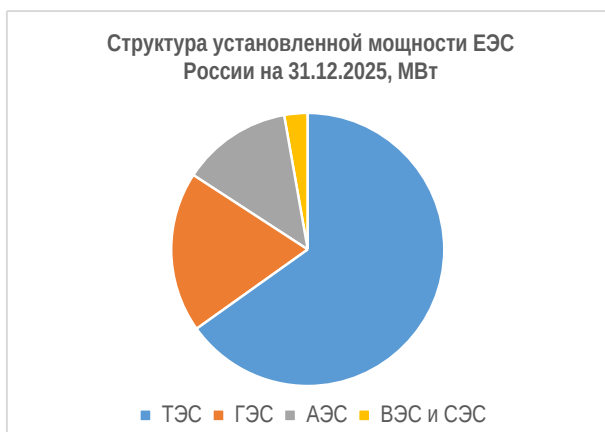
Потребление электроэнергии по ЕЭС в 2025 году снизилось по сравнению с предыдущим годом на 1,1 % до 1 161,2 млрд кВт·ч.

При сопоставимых температурных условиях (без учета 29.02.2024) потребление относительно 2024 года уменьшилось на 0,3 %. Общая выработка электроэнергии снизилась на 1,2 %, до 1 166,4 млрд кВт·ч.

Электростанции ПАО «ОГК-2» в 2025 году выработали 55,7 млрд кВт·ч, это на 3,0 % ниже аналогичного показателя прошлого года.

Доля выработки ПАО «ОГК-2» в ЕЭС снизилась с 4,9 % до 4,8 % в сравнении с 2024 годом. Основная причина сокращения выработки электроэнергии за 2025 год по сравнению с аналогичным периодом 2024 года связана со снижением ее востребованности на рынке, а также увеличением заявленных ограничений установленной мощности.

Установленная мощность



Основой электроэнергетики ЕЭС России являются ТЭС (65,2% установленной мощности).

На конец 2025 года установленная мощность электростанций ЕЭС России составила 264 851,44 МВт, увеличившись за год на 1 134 МВт.

В составе ПАО ОГК-2: 2 ТЭС и 9 ГРЭС суммарной установленной мощностью 16 317 МВт.

Доля ПАО «ОГК-2» в установленной мощности ЕЭС России составляет 6,2%.

¹ Источник: «Отчет о функционировании ЕЭС России в 2025 г.» Системного оператора Единой энергетической системы.

География деятельности²

Перечень филиалов ПАО «ОГК-2» на 31.12.2025

№	Наименование	Местонахождение
1	Филиал ПАО «ОГК-2» - Сургутская ГРЭС - 1	628406, Ханты – Мансийский автономный округ – Югра, г.о. Сургут, г Сургут, ул Электротехническая, зд 23/1
2	Филиал ПАО «ОГК-2» - Рязанская ГРЭС	391160, Рязанская область, р- н Пронский, г. Новомичуринск, ул. Промышленная, д. 1
3	Филиал ПАО «ОГК-2» - Киришская ГРЭС	187110, Ленинградская область, р-н Киришский, г Кириши, ш Энтузиастов, зд. 32
4	Филиал ПАО «ОГК-2» - Ставропольская ГРЭС	356126 Ставропольский край, м.о. Изобильненский, п Солнечнодольск, ул Техническая, зд. 14
5	Филиал ПАО «ОГК-2» - Троицкая ГРЭС	457100, Челябинская область, г. Троицк
6	Филиал ПАО «ОГК-2» - Новочеркасская ГРЭС	346448, Ростовская область, г Новочеркасск, ш Багаевское, д. 10
7	Филиал ПАО «ОГК-2» - Череповецкая ГРЭС	162510, Вологодская область, р-н Кадуйский, р.п. Кадуй, ул. Промышленная, д. 2
8	Филиал ПАО «ОГК-2» - Серовская ГРЭС	624983, Свердловская область, г. Серов, ул. Пристанционная, 1
9	Филиал ПАО «ОГК-2» - Псковская ГРЭС	182710, Псковская область, р-н Дедовичский, рп Дедовичи.
10	Филиал ПАО «ОГК-2» - Адлерская ТЭС	354383, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Суздальская.
11	Филиал ПАО «ОГК-2» - Грозненская ТЭС	364068 Чеченская Республика, Г.О. город Грозный, г Грозный, р-н Шейх-Мансуровский, ул Имени Мохаммеда Бен Зайеда Аль Нахайяна, зд. 93, стр. 9.
12	Филиал ПАО «ОГК-2» - Свободненская ТЭС*	676407, Амурская область, м.р-н Свободненский, с.п. Дмитриевский сельсовет, п Юхта, тер. Энергетическая, зд. 1
13	Филиал ПАО «ОГК-2» - Южно-Якутская ТЭС**	678981, Республика Саха (якутия), м.р-н Нерюнгринский, г.п. поселок Чульман, п Чульман, ул Титова, зд. 7

* эксплуатируется ПАО «ОГК-2»

** на 31.12.2025 не введена в эксплуатацию

Структура капитала Компании

Количество акционеров компании: **307 511**

Сведения о количестве голосующих акций с разбивкой по категориям (типам) акций, а также о количестве акций, находящихся в распоряжении Компании и подконтрольных ему юридических лиц: **136 207 331 098 акций обыкновенных номинальной стоимостью 0,3627 руб., государственный регистрационный номер 1-02-65105-D от 19.04.2007.**

² Информация о филиалах Компании приведена на сайте Общества: <https://www.ogk2.ru/elektrostantsii/>

По состоянию на 31.12.2025 в распоряжении Общества находятся 903 023 шт. обыкновенные акции ПАО «ОГК-2». В распоряжении подконтрольных ПАО «ОГК-2» юридических лиц акции ПАО «ОГК-2» отсутствуют.

Сведения о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям Компании, составляющих пять и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций компании:

<p>1. Публичное акционерное общество «Газпром»</p> <p>Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ПАО «ОГК-2»: 84,4% (косвенное распоряжение)</p>	<p>2. Публичное акционерное общество «Центрэнергохолдинг»</p> <p>Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ПАО «ОГК-2»: 59,53% (прямое распоряжение)</p>
<p>3. Общество с ограниченной ответственностью «Газпром энергохолдинг»</p> <p>Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ПАО «ОГК-2»: 6,11 % (прямое распоряжение); 78,29% (косвенное распоряжение)</p>	
<p>4. Общество с ограниченной ответственностью "ГЭХ Инжиниринг"</p> <p>Размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ПАО «ОГК-2»: 18,84 % (прямое распоряжение); 0,12% (косвенное распоряжение)</p>	

Заявление Генерального директора ПАО «ОГК-2»

Акционеры-выгодоприобретатели по акциям ПАО «ОГК-2», составляющим 5% и более капитала Общества, за исключением прямо поименованных в сведениях о структуре акционерного капитала, отсутствуют.

У ПАО «ОГК-2» отсутствуют сведения о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале Компании, в том числе на основании акционерных соглашений или в силу наличия обыкновенных акций ПАО «ОГК-2».

Акции

Акции ПАО «ОГК-2» обращаются на основной торговой площадке российского фондового рынка – ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС». Торги акциями ПАО «ОГК-2» осуществлялись с июля 2006 г. на фондовых биржах ЗАО «ФБ ММВБ» и ОАО «РТС». 06.11.2009 акции Общества были включены в котировальный список «А» первого уровня ЗАО «ФБ ММВБ». 28.05.2013 акции Общества были переведены из раздела «Котировальный список «А» первого уровня» в раздел «Котировальный список «Б» списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа. 09.06.2014 в связи с реформой листинга акции Общества были отнесены ко Второму уровню.

Акции ПАО «ОГК-2» входят в базу расчета отраслевого индекса электроэнергетики – вес акции составляет 2,97%.

15% free-float

Коэффициент free-float ПАО «ОГК-2», рассчитанный в соответствии с Методикой расчета коэффициента free-float, утвержденной Правлением ПАО Московская Биржа (Протокол №26 от 04.04.2024), составляет 15%.

Депозитарные расписки

Программы депозитарных расписок ПАО «ОГК-2» отсутствуют.

Облигации

По состоянию на 31.12.2025 у ПАО «ОГК-2» находится в обращении один облигационный займ.

Регистрационный номер выпуска	Дата размещения	Дата погашения
4B02-01-65105-D-002P	15.07.2020	08.07.2026

Информация об объявленных/начисленных дивидендах по акциям Общества в 2025 году

Дивидендная история ПАО «ОГК-2»

Период выплаты дивидендов	Дата проведения собрания акционеров, принявшего решение о выплате дивидендов:	Размер объявленных дивидендов на одну обыкновенную акцию	Общий размер объявленных дивидендов	Общий размер начисленных дивидендов	Дата на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение
2025	17.10.2025	0,0598167018 руб.	8 147 456 тыс. руб.	8 147 456 тыс. руб.	05 ноября 2025 года

Внешний аудитор

Полное фирменное наименование	Юникон Акционерное общество
Сокращенное фирменное наименование	Юникон АО
Место нахождения	город Москва
ИНН	7716021332
ОГРН	1037739271701
Тел.	(495) 797-5665
Факс	(495) 797-5660
Адрес электронной почты	reception@unicon.ru
Веб-сайт	https://www.unicon.ru/
Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006020340

Регистратор Общества

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестров акционеров газовой промышленности»
Сокращенное фирменное наименование	АО «ДРАГА»
Место нахождения	г. Санкт-Петербург
Почтовый адрес	190098, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г.м.о., Адмиралтейский округ, б-р Конногвардейский, д. 4, литера А, помещ. 73-н
Телефон:	<u>+7 (812) 775-00-81; +7 (499) 550-88-18.</u>
E-mail	info@draga.ru
Веб-сайт	www.draga.ru

2. ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМПАНИИ

2.1. Основные показатели производственной и сбытовой деятельности Компании

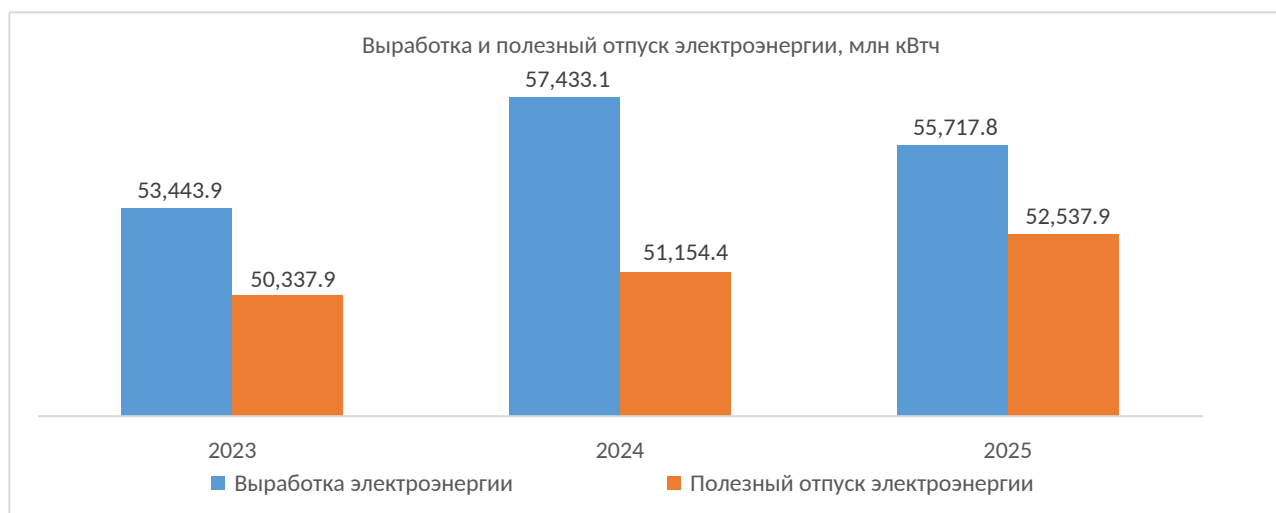
Показатель	2023	2024	2025	Изм. 2025/ 2024, %
Установленная электрическая мощность на конец периода, МВт ³	16 332,0	16 342,0	16 317,0	-0,2%
Установленная тепловая мощность (с учетом водогрейных котлов) на конец периода, Гкал/ч ³	2 723,27	2 775,27	2 962,27	6,7%
Выработка электрической энергии, млн кВт·ч	53 443,9	57 433,06	55 717,83	-3,0%
Отпуск с коллекторов тепловой энергии, тыс. Гкал	5 235,1	5 188,8	4 930,3	-5,0%
Покупная тепловая энергия (в том числе ВГО), тыс. Гкал	3,61	3,68	3,53	-3,9%
Объем реализации электрической энергии, млн кВт·ч	56 162,8	60 540,3	58 751,96	-3,0%
Полезный отпуск тепловой энергии (в том числе ВГО), тыс. Гкал	5 039,2	4 992,9	4 726,24	-5,3%
Объем продажи электрической мощности, МВт	14 078,6	13 127,4	13 281,15	1,2%
Удельный расход топлива на отпуск электрической энергии, г/кВт·ч	330,3	339,0	333,5	-1,6%
Удельный расход топлива на отпуск тепловой энергии, кг/Гкал	164,0	163,4	163,6	0,1%
Коэффициент использования установленной электрической мощности	37,4	40,0	39,0	-1,0%
Коэффициент использования установленной тепловой мощности	22	21,5	19,5	-2,0%
Потребление топлива:				
- Уголь, тыс. т	2 536,1	2 023,2	1 985,0	-1,9%
- Газ, млн м ³	13 591,2	15 358,3	14 558,6	-5,2%
- Мазут, тыс. т	5,8	6,8	2,6	-61,8%
- Дизельное топливо, тыс.т	0,0197	0,0132	0,0112	-15,2%

* Показатели не включают показатели дочерних и зависимых компаний Общества.

Выработка электроэнергии

Объем производства электрической энергии электростанциями ПАО «ОГК-2» за 2025 год составил 55 717,8 млн. кВтч, что на 3,0% ниже, чем за 2024 год (57 433,1 млн. кВтч).

Основная причина снижения выработки э/э за 2025 год по сравнению с аналогичным периодом 2024 года связана с ее востребованностью на рынке электроэнергии и мощности.



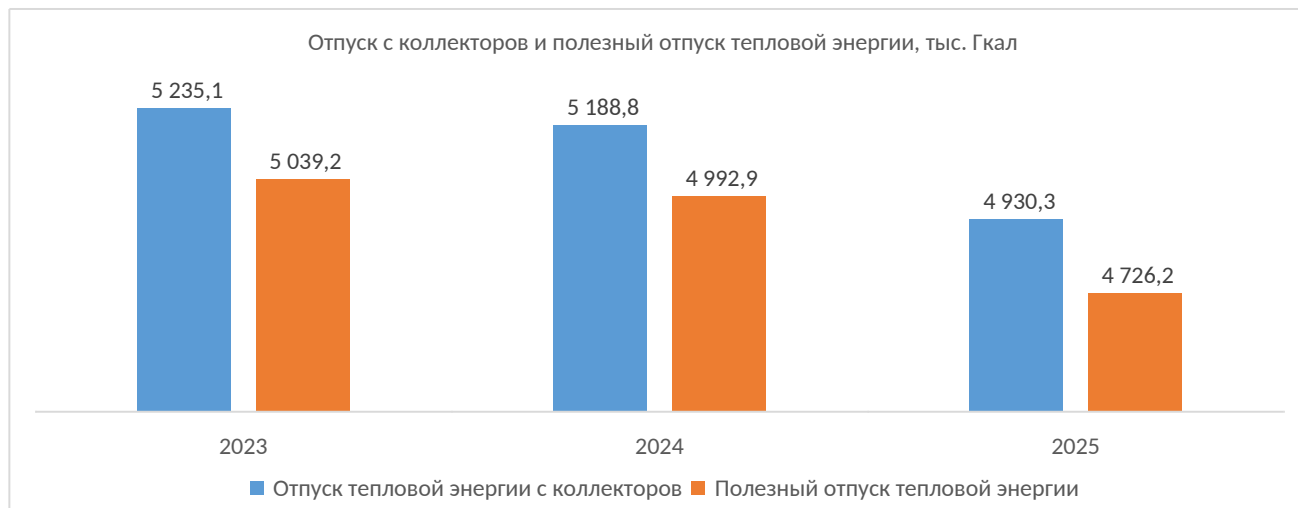
³ Без учета Свободненской ТЭС.

Отпуск тепла с коллекторов тепловой энергии

Производство тепловой энергии ПАО «ОГК-2» носит сезонный характер. Основной объем отпуска тепловой энергии приходится на период с октября по апрель.

Отпуск тепловой энергии с коллекторов в целом по операционным сегментам за 2025 год составил 4 930,3 тыс. Гкал, что на 5,0 % ниже 2024 года (5 188,8 тыс. Гкал).

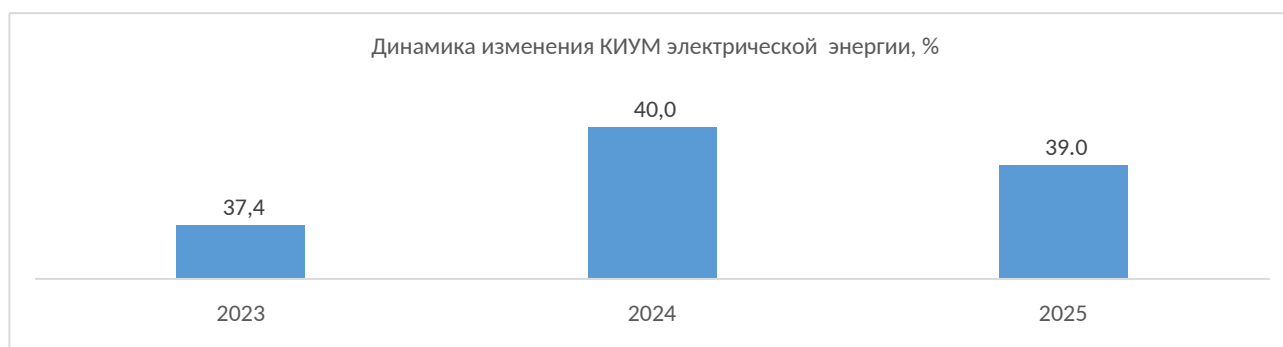
Снижение объёмов отпуска тепловой энергии в основном обусловлено снижением отпуска тепла от Киришской ГРЭС, Сургутской ГРЭС-1.



Коэффициент использования установленной мощности

Показатель коэффициента использования установленной мощности (далее – КИУМ) напрямую зависит от выработки электрической энергии и установленной электрической мощности филиалов ПАО «ОГК-2».

За 2025 год КИУМ снизился на 1,0%, по сравнению с 2024 годом по причине снижения выработки на 3,0%.



Удельный расход топлива

Удельный расход условного топлива (далее – УРУТ) на отпуск электроэнергии по ПАО «ОГК-2» за 2025 год составил 333,5 г/кВтч, что на 5,5 г/кВтч ниже показателя 2024 года.

Факторы, повлиявшие на снижение УРУТ на отпуск электроэнергии:

- изменение структуры выработки э/э (-3,4 г/кВтч):

увеличение доли отпуска э/э Киришской ГРЭС, Череповецкой ГРЭС, Серовской ГРЭС, Адлерской ТЭС с уровнем УРУТ ниже среднего;

снижение доли отпуска э/э Рязанской ГРЭС с уровнем УРУТ выше среднего.

- изменение экономичности работы оборудования (-2,1 г/кВтч): изменение режимов работы Сургутской ГРЭС-1, Киришской ГРЭС, Ставропольской ГРЭС, Череповецкой ГРЭС, Серовской ГРЭС, Троицкой ГРЭС.

УРУТ на отпуск тепловой энергии по ПАО «ОГК-2» за 2025 год составил 163,6 кг/Гкал, выше уровня 2024 года на 0,2 кг/Гкал.

УРУТ на отпуск тепловой энергии относительно 2024 года увеличился в основном за счет снижения объемов отпуска тепла по Киришской ГРЭС, Сургутской ГРЭС-1, Череповецкой ГРЭС.



2.2. Основные финансовые показатели Компании⁴

Основные финансовые показатели Общества в млн руб. и коэффициенты

Показатель:	2023 г./ на 31.12.2023	2024 г./ на 31.12.2024	2025 г./ на 31.12.2025	Изм. 2025/2024, %
Выручка всего, в т. ч.	164 677,5	179 680,7	177 518,0	-1,2%
от реализации электрической энергии	90 202,0	107 409,6	126 403,3	17,7%
от реализации мощности	66 691,7	64 177,9	42 713,2	-33,4%
от реализации тепловой энергии (в т.ч. ВГО)	5 450,7	5 617,4	5 666,2	0,9%
Прочая выручка	2 333,0	2 475,8	2 735,3	10,5%
Себестоимость и управленческие расходы	138 690,8	158 622,8	177 376,5	11,8%
Прибыль от продаж	25 986,7	21 057,9	141,5	-99,3%
ЕБИТДА Прибыль от операционной деятельности + Амортизация + Убыток от обесценения (начисление резерва) по нефинансовым активам	35 241,0	30 096,80	10 774,91	-64,2%
Рентабельность по ЕБИТДА (ЕБИТДА / Выручка), %	21,4%	16,80%	6,07%	-63,9%
Чистая прибыль (убыток)	9 918,1	10 929,7	-1 378,8	-112,6%
Чистый долг / ЕБИТДА	0,5	0,4	3,4	750%

⁴ В соответствии с РСБУ.

Чистый убыток ПАО "ОГК-2" по итогам 2025 года составил 1,4 млрд руб., что ниже прибыли, полученной в 2024 году на 12 308,5 млн руб. или на 113%. Снижение показателя обусловлено снижением выручки от реализации мощности на 21,5 млрд руб., в связи с завершением сроков поставки мощности по ключевым объектам ДПМ.

При этом в 2025 году наблюдается рост маржинальной прибыли от реализации электрической энергии на 5,5 млрд руб., что, в основном, обусловлено увеличением выручки от реализации электрической энергии (доплата ЭВР) для возмещения условно-переменных расходов (затрат на топливо), некомпенсированных ценами, сложившимися по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед в период производства электрической энергии в вынужденном режиме.

Кроме того, положительное влияние на показатель чистой прибыли оказывает улучшение сальдо прочих доходов и расходов за счет снижения обесценения нефинансовых активов на 4,3 млрд руб.

2.3. Политика Компании в области охраны окружающей среды и социальная политика

Подробная информация о политике ПАО «ОГК-2» в области окружающей среды, а также о социальной политике содержится в Отчете об устойчивом развитии ПАО «ОГК-2», размещенном на сайте Общества <https://ogk2.ru/o-kompanii/ustoychivoe-razvitie/>

3. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

Система управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ОГК-2» (далее - Общество) (далее – СУРиВК) основывается на рекомендациях международных профессиональных организаций, п.1 ст.87.1 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», рекомендациях Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России, и методических документах в области управления рисками и внутреннего контроля Группы Газпром.

СУРиВК Общества является элементом корпоративного управления, интегрированным во все ключевые бизнес-процессы, а также охватывающим все уровни управления.

ПАО «ОГК-2», признавая, что осуществление деятельности подвержено воздействию неопределенностей в виде рисков, принимает меры по управлению рисками с целью обеспечения достаточных гарантий достижения целей, поставленных перед Обществом. В Компании разработана, утверждена решением Совета Директоров ПАО «ОГК-2» (протокол №350 от 20.06.2025) и действует Политика управления рисками и внутреннего контроля, которая определяет цели, задачи и компоненты системы управления рисками и внутреннего контроля, принципы ее функционирования, а также функции участников системы управления рисками и внутреннего контроля. Политикой управления рисками и внутреннего контроля определены следующие цели:

- обеспечение достаточной уверенности в достижении стоящих перед Обществом целей;
- обеспечение надлежащего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Участниками СУРиВК являются: на уровне ПАО «Газпром»: подразделение по управлению рисками ПАО «Газпром» (ПУРиВК); на уровне ООО «Газпром энергохолдинг»: ЦОУРиВК ООО «Газпром энергохолдинг»; на уровне Общества: Совет директоров Общества; Комитет Совета директоров Общества по аудиту; Единоличный исполнительный орган Общества (Управляющая организация Общества); Коллегиальный орган; Центр ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля; Структурные подразделения и работники Общества; Владельцы бизнес-процессов; Владельцы (Совладельцы) рисков; Ответственные за выполнение мероприятий по управлению рисками; Риск-координаторы; Владельцы (Совладельцы) процедур внутреннего контроля; Ответственные за мониторинг выполнения процедур внутреннего контроля. Действие Политики управления рисками и внутреннего контроля Общества распространяется на структурные подразделения Общества (включая филиалы), его дочерние общества и организации.

В соответствии с организационной структурой исполнительного аппарата ПАО «ОГК-2», утвержденной решением Совета Директоров (Протокол №292 от 30.12.2022) с 1 января 2023 года в Обществе создан Отдел мониторинга рисков (ранее - Отдел по управлению рисками и внутреннему контролю), на который возложена обязанность по решению задач и выполнению функций в процессе управления рисками и внутреннего контроля, а также методологическое обеспечение реализации политики Общества в области управления рисками и внутреннего контроля. Деятельность подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю структурно отделена от деятельности подразделения внутреннего аудита, экономической безопасности и контрольно-ревизионных подразделений.

Структурные подразделения – владельцы рисков Общества выполняют идентификацию рисков, оценку рисков, разработку и реализацию мероприятий по управлению рисками, мониторинг рисков и мероприятий. В ПАО «ОГК-2» проводится оценка и мониторинг эффективности СУРиВК посредством проведения самооценок, внутренних и внешних оценок. В ПАО «ОГК-2» Владельцами рисков и Владельцами бизнес-процессов проведена самооценка СУРиВК за 2025 год в соответствии подходом, утвержденным Методическими рекомендациями по проведению самооценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. В соответствии с результатами самооценки СУРиВК уровень развития СУР и СВК в целом обеспечивает эффективное функционирование: СУР (оценка – «отлично») обеспечивает эффективное функционирование, СВК (оценка – «хорошо») - требует дальнейшего развития. В Обществе в 2025 году также организовано проведение оценки уровня организации СВК ПАО «ОГК-2» в соответствии с Приказом ФНС России от 21.05.2021 № ЕД-7-23/518@ «Об утверждении Требований к организации системы внутреннего контроля».

Управлением внутреннего аудита проведен аудит надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ОГК-2» за 2024 год. Заключение по результатам проведенного внутреннего аудита, подтверждающее надежность и эффективность системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ОГК-2», было рассмотрено Советом директоров ПАО «ОГК-2» от 22.05.2025 (выписка из протокола заседания Совета директоров ПАО «ОГК-2» от 22.05.2025 № 349). Оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ОГК-2» за 2025 год будет проведена Управлением внутреннего аудита в 2026 году.

По результатам 2025 года работа корпоративной СУРиВК позволяла эффективно и результативно реагировать на факторы неопределенности и риски, обеспечивая достижение стоящих перед Обществом стратегических целей.

Подробная информация о СУРиВК, в том числе о действующих документах в области СУРиВК и ключевых рисках Общества, раскрывается в ежегодном Отчете об устойчивом развитии Общества.

4. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

4.1. Основные принципы и структура корпоративного управления

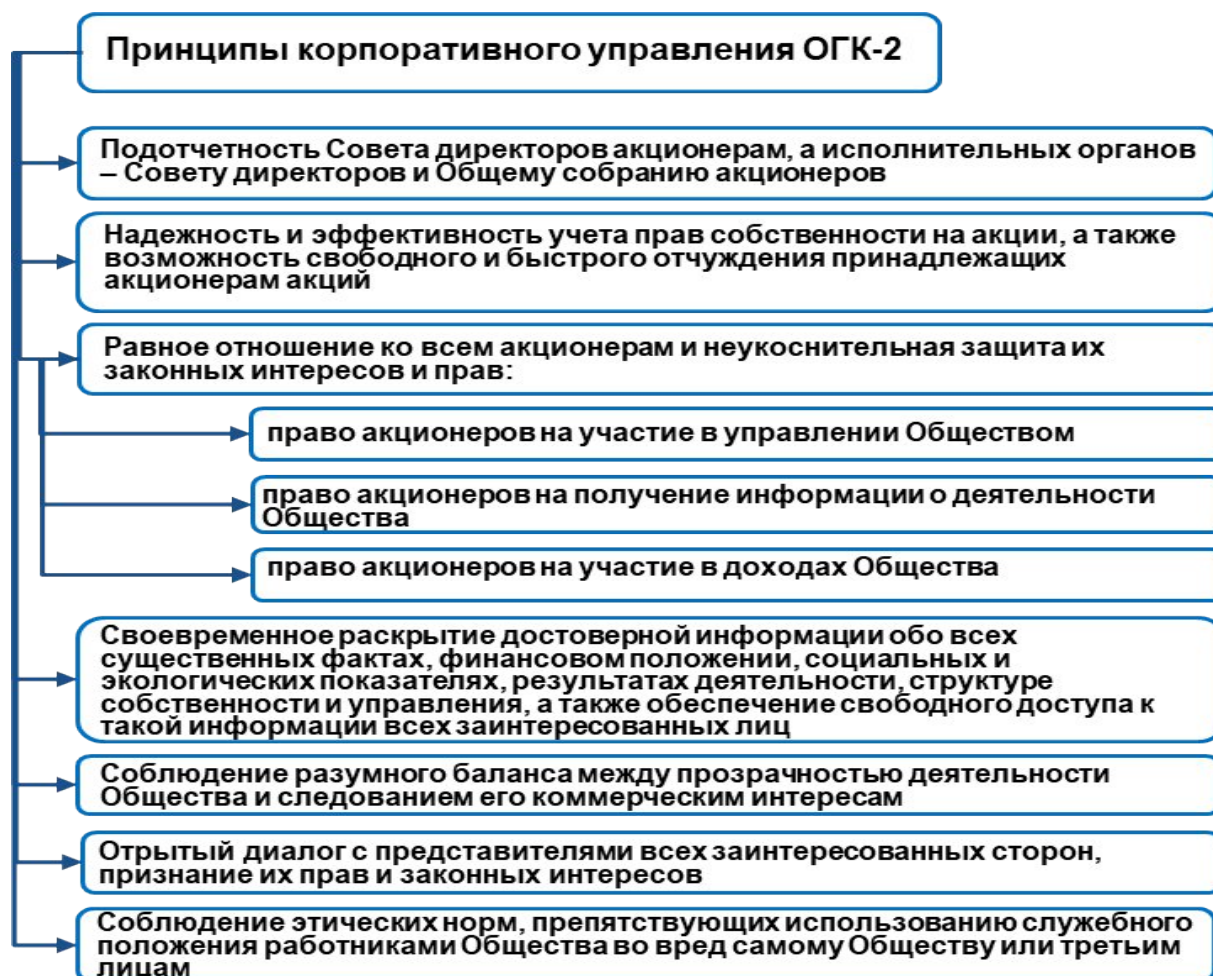
Наиболее существенные аспекты модели и практики корпоративного управления в Компании

Система корпоративного управления ПАО «ОГК-2» направлена на повышение эффективности деятельности Общества, укрепление его репутации и рост капитализации. Корпоративное управление является важным фактором построения доверительных отношений со всеми заинтересованными сторонами, которые в равной степени находятся под влиянием Общества и сами влияют на него.

В области корпоративного управления ПАО «ОГК-2» руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации, Правилами листинга ПАО Московская Биржа (далее также - Правила листинга), рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России (далее также - Кодекс корпоративного управления, Кодекс), внутренними документами Общества, определяющими стандарты корпоративного управления Общества, ориентированными на применение лучших практик в сфере корпоративного управления и раскрытия информации.

Фундаментальные требования в отношении этичного корпоративного поведения изложены в Кодексе корпоративной этики ПАО «ОГК-2». Во взаимодействии с внешними заинтересованными сторонами ПАО «ОГК-2» руководствуется принципами вежливости, корректности и точности.

Система корпоративного управления ПАО «ОГК-2» полностью соответствует требованиям законодательства Российской Федерации и Правилам листинга. Руководство полагает, что обеспечивает необходимую степень уверенности акционеров и инвесторов в последовательности реализуемой стратегии и принимаемых решений.

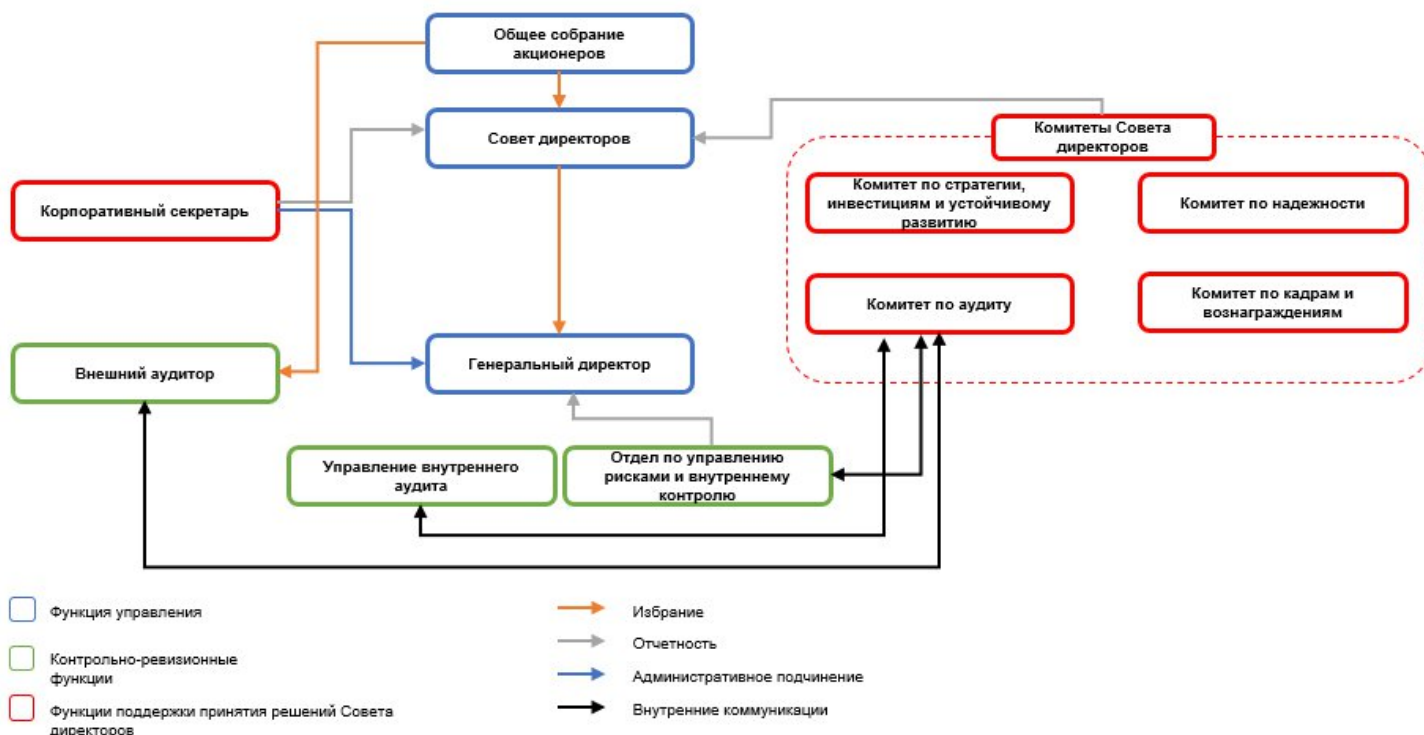


Основные документы Общества, регламентирующие вопросы корпоративного управления:

- Устав ПАО «ОГК-2»;
- Кодекс корпоративного управления ПАО «ОГК-2»;
- Кодекс корпоративной этики ПАО «ОГК-2»;
- Положение об информационной политике ПАО «ОГК-2»;
- Положение о порядке доступа к инсайдерской информации ПАО «ОГК-2»;
- Положение о контроле за соблюдением требований законодательства в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;
- Перечень инсайдерской информации ПАО «ОГК-2»;
- Положение об Общем собрании акционеров ПАО «ОГК-2»;
- Положение о Совете директоров ПАО «ОГК-2»;
- Положение о Генеральном директоре ПАО «ОГК-2»;
- Положение о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров ПАО «ОГК-2»;
- Положение о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию;
- Положение о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по аудиту;
- Положение о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по надежности;
- Положение о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям;
- Положение о Корпоративном секретаре ПАО «ОГК-2»;
- Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ОГК-2»;
- Политика внутреннего аудита ПАО «ОГК-2».

С текстом ряда документов можно ознакомиться, пройдя по ссылке: <https://ogk2.ru/o-kompanii/uchreditelnye-i-vnutrennie-dokumenty/>.

Структура корпоративного управления ПАО «ОГК-2»



Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом Общества и действует в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Положением об Общем собрании акционеров ПАО «ОГК-2».

Предоставляет акционерам возможность получить информацию о деятельности Общества, его достижениях и планах, реализовать принадлежащее им право на участие в управлении Обществом. Общим собранием акционеров, в соответствии с его компетенцией, принимаются решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества. Общему собранию акционеров подотчетны Совет директоров и единоличный исполнительный орган Общества.

Совет директоров

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, принимает решения по существенным вопросам, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров и обеспечение прав и законных интересов Общества в соответствии с требованиями законодательства. Компетенция и порядок деятельности Совета директоров регулируется внутренними документами – Уставом и Положением о Совете директоров. Совет директоров является коллегиальным органом, члены которого избираются Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. По решению Общего собрания акционеров полномочия всех членов Совета директоров могут быть прекращены досрочно. Лица, избранные в состав Совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз. Кандидатуры для избрания в Совет директоров могут выдвигаться акционерами, владеющими не менее 2% голосующих акций Общества, а также Советом директоров, если количество кандидатур, выдвинутых акционерами, недостаточно.

В отчетном периоде посещаемость заседаний Совета директоров ПАО «ОГК-2» членами Совета директоров Общества составила 100%.

Независимые члены Совета директоров Общества

В срок до проведения годового Общего собрания акционеров Общества (23.06.2025) полностью отвечал критериям независимости, установленным Правилами листинга ПАО Московская Биржа, один член Совета директоров ПАО «ОГК-2». После формирования Общим собранием акционеров ПАО «ОГК-2» нового состава Совета директоров ПАО «ОГК-2» в срок до 31.12.2025 ни один из членов Совета директоров Общества не отвечал критериям независимости, установленными Правилами листинга ПАО Московская Биржа.

Комитет Совета директоров ПАО «ОГК-2» по аудиту

Комитет действует в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по аудиту, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» от 08.09.2022 (протокол от 08.09.2022 № 284).

Целью деятельности Комитета является обеспечение эффективной работы Совета директоров в решении вопросов, отнесенных к его компетенции.

Задачей Комитета является, в том числе, выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров в области аудита, внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ОГК-2».

В срок до проведения годового Общего собрания акционеров Общества (23.06.2025) один член Комитета в 2025 году являлся независимым директором Общества. Также он избран Председателем Комитета.

В 2025 году Комитет Совета директоров ПАО «ОГК-2» по аудиту провел 4 заседания, на которых было рассмотрено 12 вопросов.

Комитет Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям

Комитет действует в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» от 08.09.2022 (протокол от 08.09.2022 № 284).

Целью деятельности Комитета является обеспечение эффективной работы Совета директоров в решении вопросов, отнесенных к его компетенции.

Задачей Комитета является, в том числе, выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров в области кадровой и социально-трудовой политики ПАО «ОГК-2».

В действующий состав Комитета не входит независимый директор.

Всего за 2025 год было проведено 6 заседаний Комитета, на которых было рассмотрено 7 вопросов.

Комитет Совета директоров ПАО «ОГК-2» по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию

Комитет действует в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» от 14.09.2023 (протокол от 14.09.2023 № 307).

Задачами Комитета являются, в том числе, оказание содействия Совету директоров в реализации его полномочий, направленных на повышение эффективности деятельности ПАО «ОГК-2» в долгосрочной перспективе, содействие интеграции принципов устойчивого развития в деятельность ПАО «ОГК-2» в целях повышения эффективности деятельности ПАО «ОГК-2», капитализации и инвестиционной привлекательности ПАО «ОГК-2», определение и совершенствование политики в области бизнес-планирования и бюджетирования ПАО «ОГК-2», выработка и представление рекомендаций (заключений) по вопросам компетенции Совета директоров, включенным в повестку дня заседания Совета директоров, отнесенным к компетенции Комитета.

В действующий состав Комитета не входят независимые директора.

Всего за 2025 год было проведено 3 заседания Комитета, на которых было рассмотрено 3 вопроса.

Комитет Совета директоров ПАО «ОГК-2» по надежности

Комитет действует в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по надежности, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» от 08.09.2022 (протокол от 08.09.2022 № 284).

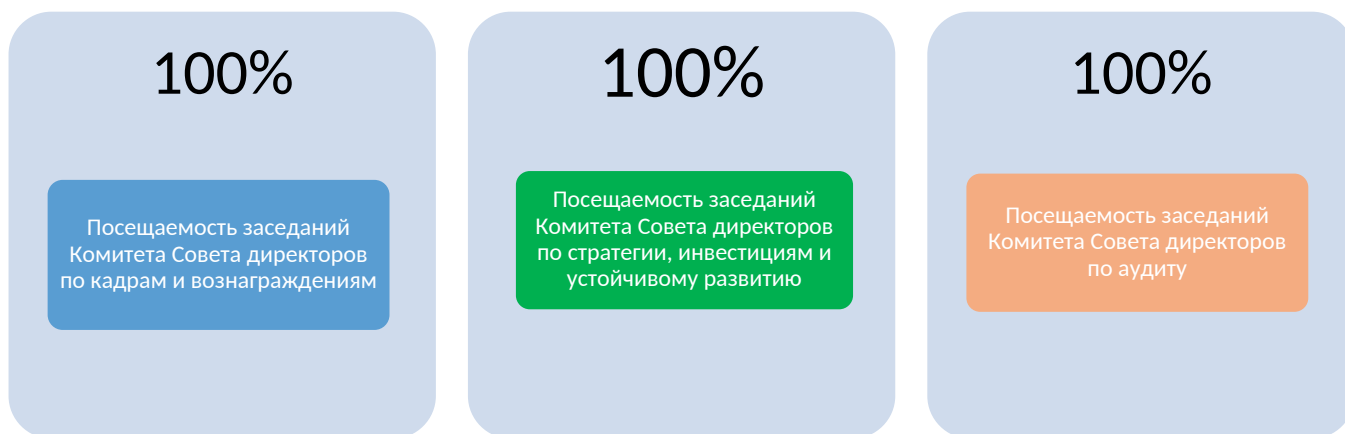
Целью деятельности Комитета является обеспечение эффективной работы Совета директоров в решении вопросов, отнесенных к его компетенции.

Задачей Комитета является, в том числе, оказание содействия Совету директоров в реализации его полномочий, связанных с обеспечением технологической надежности, безопасности и эффективности производства ПАО «ОГК-2», выработка и представление рекомендаций (заключений) по вопросам компетенции Совета директоров, включенным в повестку дня заседания Совета директоров, отнесенным к компетенции Комитета.

В действующий состав Комитета не входят независимые директора.

Всего за 2025 год было проведено 5 заседаний Комитета, на которых было рассмотрено 28 вопросов.

Статистика посещаемости заседаний комитетов членами Совета директоров ПАО «ОГК-2»



В состав Комитета Совета директоров ПАО «ОГК-2» по надежности члены Совета директоров ПАО «ОГК-2» не входят.

Единоличный исполнительный орган

Решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ОГК-2» от 26.06.2018 полномочия единоличного исполнительного органа были переданы управляющей организации. 20.03.2025 решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» были приняты решения о приостановке 20.03.2025 (включительно) полномочий управляющей организации ПАО «ОГК-2» и о назначении исполняющего обязанности генерального директора Общества. 29.04.2025 внеочередное Общее собрание акционеров ПАО «ОГК-2» приняло решение о досрочном прекращении полномочий управляющей организации ПАО «ОГК-2». Решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» от 25.06.2025 (протокол №352 от 25.06.2025) в Обществе был избран генеральный директор.

Ревизионная комиссия

Формирование Ревизионной комиссии не предусмотрено Уставом ПАО «ОГК-2».

Внутренний аудит

Независимую и объективную оценку надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками и оценку корпоративного управления в ПАО «ОГК-2» проводит Управление внутреннего аудита (далее – УВА), которое функционально подотчетно Совету директоров ПАО «ОГК-2» (через Комитет Совета директоров по аудиту) и административно подчинено единоличному исполнительному органу Общества.

В рамках своей деятельности УВА руководствуется Политикой внутреннего аудита (утверждена решением Совета директоров ПАО «ОГК-2», протокол от 30.11.2023 № 310), Положением об Управлении внутреннего аудита (утверждено решением Совета директоров ПАО «ОГК-2», протокол от 30.11.2023 № 310), а также требованиями и рекомендациями действующего законодательства РФ.

Управление внутреннего аудита осуществляет следующие основные функции:

- Проведение внутренних аудиторских проверок структурных подразделений, процессов, направлений деятельности, проектов в Обществе и в объектах вложений.
- Оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, а также оценка корпоративного управления в Обществе.
- Формирование предложений по устранению выявленных недостатков и рекомендаций по повышению эффективности и результативности деятельности Общества и объектов вложений.
- Мониторинг выполнения планов мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных УВА, ревизионной комиссией Общества (в случае если ревизионная комиссия избрана) при проведении проверок.
- Участие в специальных (служебных) расследованиях по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения Обществу и объектам вложений ущерба, нецелевого, неэффективного использования ресурсов.
- Взаимодействие с Советом директоров, Комитетом Совета директоров по аудиту, ревизионной комиссией (в случае если ревизионная комиссия избрана), исполнительными органами Общества, подразделениями Общества, внешними аудиторами и консультантами по вопросам, относящимся к деятельности внутреннего аудита;
- Формирование и утверждение на Совете директоров Общества плана деятельности внутреннего аудита.

- Формирование и утверждение у Единоличного исполнительного органа Общества плана-графика работы УВА.
- Обеспечение выполнения плана деятельности внутреннего аудита и плана-графика работы УВА.
- Анализ результатов внешних аудиторских проверок Общества и контроль за составлением и реализацией планов мероприятий по устранению нарушений, выявленных в ходе проверок.
- Анализ договоров, заключаемых Обществом, проверка документального подтверждения экономической целесообразности заключаемых Обществом договоров и соблюдения локальных нормативных актов Общества, в порядке, предусмотренном утвержденными в Обществе локальными нормативными актами.
- Осуществление взаимодействия с аудиторскими, образовательными и другими организациями с целью изучения передовых методов и приемов контрольно-ревизионной и аудиторской деятельности и применения их на практике.
- Участие в формировании задач для автоматизированных и информационно-управляющих систем с целью получения информации в отношении объектов проверок, отдельных бизнес-процессов и инвестиционных проектов.
- Мониторинг выполнения планов мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных УВА, ревизионной комиссией Общества (в случае если ревизионная комиссия избрана) при проведении проверок.

Оценка эффективности процесса проведения внешнего аудитора

В соответствии с решением, принятым Комитетом Совета директоров ПАО «ОГК-2» по аудиту (протокол от 23.05.2025 № 1/2025) принято к сведению заявление аудитора Общества – Юникон АО о том, что аудитор соблюдал все соответствующие этические требования в отношении независимости и объективности.

Аудитор Общества – Юникон АО признан соответствующим принципам независимости и объективности в соответствии с этическими требованиями, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Аудитора Общества – Юникон АО признан соответствующим принципам независимости и объективности в соответствии с правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, требованиями саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), членом которой является Юникон АО.

Признано отсутствие конфликта интересов между Обществом и аудитором Юникон АО.

Комитет по аудиту подтвердил:

- аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ОГК-2» за 2024 год составлено в соответствии с международными стандартами аудита (МСА). Аудиторское заключение содержит мнение о том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2024, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации;
- аудиторское заключение о консолидированной финансовой отчетности ПАО «ОГК-2», подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за 2024 год, составлено в соответствии с международными стандартами аудита (МСА), содержит мнение о достоверности во всех существенных аспектах консолидированного финансового положения Группы по состоянию на 31.12.2024 года, а также ее консолидированных финансовых результатов и консолидированного движения денежных средств за 2024 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Оценка деятельности Совета директоров и комитетов Совета директоров

Комитетом Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям было принято решение о проведении самооценки эффективности Совета директоров и Комитетов Совета директоров Общества за 2024-2025 гг. в форме анкетного опроса членов Совета директоров, а также членов комитетов Совета директоров Общества (протокол Комитета от 06.02.2025 № 1/2025).

Самооценка эффективности деятельности Совета директоров и комитетов Совета директоров ПАО «ОГК-2» в 2024-2025 корпоративном году проведена в соответствии с Методологией самооценки эффективности Совета директоров и комитетов Совета директоров (далее – Методология) ПАО «ОГК-2» (утв. Советом директоров Общества 18.12.2024, протокол заседания Совета директоров Общества № 344 от 19.12.2024).

Метод проведения - анкетирование (опрос) членов Совета директоров и членов комитетов Совета директоров ПАО «ОГК-2». В рамках оценки были исследованы 11 направлений деятельности Совета директоров.

Проведенная самооценка подтвердила, что Совет директоров и комитеты функционируют в соответствии с требованиями Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014, оценка эффективности работы Совета директоров Общества и Комитетов Совета директоров Общества находится на высоком уровне.

По результатам самооценки были отмечены направления деятельности, требующие внимания со стороны Совета директоров, акционеров и руководства Общества, среди которых введение дополнительно независимых директоров согласно требованиям Правил листинга ПАО Московская Биржа; потребность в дополнительных компетенциях, в т. ч. в сфере инвестиций и аудита и финансов; регулярное информирование Совета директоров о ходе исполнения принятых им решений; совершенствование практики подготовки рекомендаций комитетов к заседаниям Совета директоров; проведение заседаний Совета директоров в очной форме, в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, возвращение к полноценному раскрытию информации после прекращения действия законодательных ограничений и устранения санкционного риска.

27.05.2025 Совет директоров Общества рассмотрел и принял к сведению отчет о самооценке эффективности работы Совета директоров ПАО «ОГК-2» и Комитетов Совета директоров Общества за 2024-2025 гг.

В соответствии с лучшей российской практикой, Компания продолжит проводить самооценку Совета директоров на ежегодной основе, а также внешнюю независимую оценку, не реже 1 раза в три года, чтобы обеспечить постоянное развитие и совершенствование практики корпоративного управления ПАО «ОГК-2».

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь ПАО «ОГК-2» назначен решением Совета директоров от 30.09.2016 (протокол Совета директоров от 30.09.2016 №154).

Образование: высшее, Удмуртский государственный университет.

Должность и место работы в настоящее время: директор по работе с имуществом ООО «Газпром энергохолдинг». Также является корпоративным секретарем в ПАО «Мосэнерго» и секретарем Совета директоров в ПАО «МОЭК».

К компетенции Корпоративного секретаря относятся:

- обеспечение функционирования механизмов реализации прав и обеспечения интересов акционеров, включая соблюдение порядка проведения Общего собрания акционеров;
- выполнение функции секретаря Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

- организация деятельности органов управления и контроля, а также взаимодействие Совета директоров и руководства Общества;
- обеспечение хранения, раскрытия и предоставления информации об Обществе;
- выполнение работы по поддержанию корпоративных традиций, урегулированию споров и конфликтов;
- контроль за соблюдением интересов Общества, в том числе при взаимодействии с Банком России и органами власти.

В Обществе действует Положение о Корпоративном секретаре, утвержденное решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» (протокол Совета директоров от 31.08.2022 №283), в котором закреплены основные функции Корпоративного секретаря. Помимо Корпоративного секретаря, реализацию задач в сфере корпоративного управления в Обществе осуществляет Управление по корпоративным и имущественным отношениям.

С дивидендной политикой⁵ Общества можно ознакомиться на официальном сайте Компании: <https://www.ogk2.ru/aktsioneram-i-investoram/informatsiya-dlya-aktsionerov/dividendy/>

Страхование ответственности членов Совета директоров

ПАО «ОГК-2» осуществляет страхование ответственности членов Совета директоров Общества. Страхование направлено на возмещение потенциального ущерба в результате непреднамеренных ошибочных действий (бездействия) застрахованных лиц при осуществлении ими своих функций.

4.2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Заявление Совета директоров ПАО «ОГК-2»

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления рассмотрен Советом директоров ПАО «ОГК-2» на заседании 18.05.2026 (протокол от 18.05.2026 № 379).

Совет директоров ПАО «ОГК-2» подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2025 год.

Уровень соблюдения Кодекса корпоративного управления связан с решением Общества ограничить ряд информации согласно Указу Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», с учетом изменений, внесенных Указом Президента № 169 от 05 марта 2024 «О внесении изменений в перечень российских хозяйственных обществ, которые вправе самостоятельно определять состав и (или) объем информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению, утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903» в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента/лиц, входящих в состав органов управления эмитента со стороны иностранных государств.

⁵ Утверждена Советом директоров ПАО «ОГК-2» 11.07.2023, протокол №303 от 11.07.2023.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.			
1.1.1.	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	Соблюдается	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
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 указано место проведения собрания и документы, 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).	Частично соблюдается	Критерий 1: соблюдается. Критерий 2: не соблюдается. В отчетном году в сообщении о проведении собрания не были указаны документы, необходимые для допуска в помещение. Данное несоответствие связано с тем, что в отчетном году Общество не проводило общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). В соответствии с Федеральным законом 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, проведенное Обществом в 2025 году, было организовано в заочной форме, что не предполагает наличие в сообщении о проведении собрания информации о документах, необходимых для допуска в помещение, в котором проводится собрание. При этом критерий 2 соблюдался Обществом ранее при проведении общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). Несоблюдение критерия 2 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах» и при проведении общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия) При проведении общих собраний в заочной форме Общество планирует придерживаться данной практики, так как полагает, что в данном случае права и интересы акционеров не нарушаются.

Критерий 3: соблюдается

<p>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 с друг другом.</p>	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества в период подготовки и в ходе проведения годового Общего собрания.</p> <p>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 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>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: частично соблюдается</u></p> <p>В соответствии со ст. 2 и 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» Совет директоров ПАО «ОГК- 2» 16.05.2025 принял решение о проведении годового Общего собрания акционеров ПАО «ОГК-2» в форме заочного голосования. В связи с чем критерий 1 не был соблюден. При этом ранее, при проведении Общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия), критерий 1 Обществом соблюдался. Кроме того, на сайте Общества указан номер телефона и адрес электронной почты, по которому акционеры имеют возможность в любое время связаться и/или направить свои запросы в адрес Общества, в том числе в адрес единоличного исполнительного органа и членам Совета директоров Общества. Частичное несоответствие критерию 1 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах».</p>
<p>1.1.4. Реализация права акционера требовать созыва Общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня Общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.</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 кандидатур в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 2: соблюдается.</u></p>
<p>1.1.5. Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.</p>	<p>1. Уставом Общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении Общего собрания акционеров.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>1.1.6. Установленный Обществом порядок ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на</p>	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p><u>Критерий 1: не соблюдается.</u></p> <p>В соответствии со ст. 2 и 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</p>

собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

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, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на Общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.

3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета Совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.

4. В отчетном периоде Общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо Советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.

Российской Федерации» Совет директоров ПАО «ОГК- 2» 16.05.2025 принял решение о проведении годового Общего собрания акционеров ПАО «ОГК-2» в форме заочного голосования.

В связи с чем критерий оценки соблюдения принципа корпоративного управления 1 настоящего пункта не был соблюден. При этом критерий 1 соблюдался Обществом ранее, при проведении общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). Также, в соответствии со ст.8 Положения об Общем собрании акционеров ПАО «ОГК-2» предусмотрено достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. Выполнение данного критерия в дальнейшем будет реализовано при условии принятия Советом директоров Общества решения о созыве Общего собрания акционеров ПАО «ОГК-2» в форме собрания (совместного присутствия).

Данное несоответствие критерию 1 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах» и возобновления практики проведения общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия).

Критерий 2: не соблюдается.

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», общие собрания акционеров, (в том числе и собрание, в повестку дня которого входил вопрос об избрании Совета директоров и Ревизионной комиссии) в отчетном году проводились в форме заочного голосования, в связи с чем кандидаты в органы управления и контроля Общества в отчетном году не принимали участия в Общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. В качестве альтернативных мер, в целях предоставления возможностей акционерам задать кандидатам интересующие их вопросы, на официальном сайте Общества указаны адрес электронной почты и контактный телефон для обращений акционеров. Дополнительно Обществом на своем интернет-сайте в публичном доступе организован раздел «Часто задаваемые вопросы», поддерживаемый Обществом в актуальном состоянии, на котором размещаются наиболее частые вопросы, регулярно получаемые Обществом при проведении собраний. Также в составе материалов к Общему собранию акционеров, Общество раскрывает необходимую информацию о квалификации и опыте работы кандидатов, которая позволяет акционерам принять обоснованное решение.

Данное несоответствие критерию 2 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах» и возобновления практики проведения общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия).

Критерий 3: не соблюдается.

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 отчетном году проводилось в форме заочного голосования, в связи с чем Единоличный исполнительный орган, Главный бухгалтер, Председатель или иные члены Комитета Совета директоров по аудиту в отчетном году не были доступны для ответов на вопросы акционеров на общем собрании акционеров, проведенном в отчетном периоде.

В качестве альтернативных мер, в целях предоставления возможностей акционерам задать менеджменту Общества интересующие их вопросы, на официальном сайте Общества указаны адрес электронной почты и контактный телефон для обращений акционеров.

Данное несоответствие критерию 3 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение после прекращения действия поправок в ФЗ «Об акционерных обществах» и возобновления практики проведения общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия).

Критерий 4: соблюдается.

1.2. Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.

1.2.1. Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.

1. Положение о дивидендной политике общества утверждено Советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.

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.

3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды Общества, и оценка его соответствия принятой в Обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к Общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о

Частично соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: частично соблюдается.

В действующем Положении о дивидендной политике Общества, утвержденной Советом директоров ПАО «ОГК-2» (протокол от 11.07.2023 № 303), для определения размера дивидендов учитываются данные бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по РСБУ или по МСФО (консолидированные показатели).

Неполное соответствие критерию 2 исторически связано с требованиями законодательства РФ, касающимися дивидендов (ст. 102 ГК РФ и ст. 43 ФЗ «Об акционерных обществах»), которые оперируют данными РСБУ. Кроме того, в отчетном периоде, в связи с действующими ограничениями на раскрытие информации, Общество не раскрывало данные финансовой отчетности, составленной по МСФО. При этом на практике, при расчете размера дивидендов учитываются данные, содержащиеся в финансовой отчетности по МСФО.

Поскольку ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о дивидендной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения о дивидендной политике в соответствие с данным принципом.

распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).

1.2.2. Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.

1. В Положении о дивидендной политике Общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.

Частично соблюдается

Критерий 3: соблюдается.

Критерий 1: частично соблюдается.

В Положении о дивидендной политике Общества не определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.

По мнению Общества, избежать рисков принятия экономически необоснованного решения о выплате дивидендов, в достаточной степени, позволяет содержащееся в Положении о дивидендной политике ПАО «ОГК-2» условие о том, что размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров, , поскольку рекомендуемый Советом директоров размер дивидендных выплат определяется с учетом и финансового состояния, и финансовых потребностей Общества, а также других факторов, которые влияют или могут повлиять как на деятельность Общества, так и на его финансовые результаты.

Кроме того, в Положении о дивидендной политике установлено, что расчет размера дивидендов осуществляется исходя из чистой прибыли, скорректированной на: прибыль (убыток) по курсовым разницам, отражаемые в составе финансовых доходов и расходов; курсовые разницы по операционным статьям; убыток от обесценения (восстановление убытка от обесценения) объектов основных средств и незавершенного строительства, активов в форме права пользования; убыток от обесценения (восстановление убытка от обесценения) инвестиций в ассоциированные организации и совместные предприятия; сумму переоценки финансовых вложений; финансовый результат по виду деятельности «технологическое присоединение к тепловым сетям»; финансовый результат от соглашений по компенсации потерь и компенсации расходов за ликвидацию имущества; целевые средства, аккумулированные Обществом в составе доходов и предназначенные для реализации инвестиционной программы в том же отчетном периоде; разницу между долей в прибыли ассоциированных организаций и совместных предприятий и поступлениями от ассоциированных организаций и совместных предприятий.

Также при расчете размера дивидендов соблюдаются следующие принципы: нормы законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества; права и интересы акционеров; стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления; обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов и их выплаты; сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров; нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности и капитализации Общества; признание дивидендов в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности Общества.

Дополнительно, планы распределения прибыли, включая выплату дивидендов, учитываются при разработке и утверждении Советом директоров бизнес-плана Общества. При этом во внимание принимаются текущая

финансовая ситуация в Обществе, имеющиеся обязательства и реализуемые в Обществе программы развития.
Поскольку ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о дивидендной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения о дивидендной политике в соответствие с данным принципом.

1.2.3.	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
1.2.4.	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет Общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания Обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
1.3.	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.			
1.3.1.	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие Общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам Общества, конфликты между контролирующими лицами Общества и акционерами Общества отсутствовали, а если таковые были, Совет директоров уделил им надлежащее внимание.	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
1.3.2.	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>

1.4. Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

1.4.1.	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором Общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям Общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом.	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
--------	--	--	--------------	---------------------------------

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.

2.1.1.	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в Уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям Общества, продиктованным утвержденной стратегией Общества. 3. В отчетном периоде Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии Общества.	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u> <u>Критерий 2: соблюдается*.</u> <u>Критерий 3: соблюдается*.</u>
--------	--	---	--------------	---

* Комментарий к соблюдению критерия 2 и 3: Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества. Отчет единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии Общества рассматривался в рамках ежеквартального отчета управляющей организации об оказании услуг по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ОГК-2».

2.1.2.	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
--------	--	---	--------------	---------------------------------

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>	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
2.1.4. Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества.	<p>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.</p> <p>2. В течение отчетного периода Советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</p>	Соблюдается	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
2.1.5. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.	<p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.</p>	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
2.1.6. Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.	1. Во внутренних документах Общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>
2.1.7. Совет директоров осуществляет контроль за практикой	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел результаты	Соблюдается.	<u>Критерий 1: соблюдается.</u>

корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.

самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в Обществе.

2.2. Совет директоров подотчетен акционерам Общества.

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

1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов каждым из членов Совета директоров.
2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.

Частично соблюдается.

Критерий 1: частично соблюдается.

Годовой отчет Общества за отчетный период не включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов каждым из членов Совета директоров, в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента и/или лиц, входящих в состав органов управления эмитента со стороны иностранных государств. При этом данный критерий соблюдался Обществом ранее. В качестве альтернативных мер, данные о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов представлены в Годовом отчете в агрегированном виде.

Частичное несоответствие является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества и/или лиц, входящих в состав органов управления, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков, в том числе Указа Президента Российской Федерации от 27.11.2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», с учетом изменений, внесенных Указом Президента от 05.03.2024 № 169 «О внесении изменений в перечень российских хозяйственных обществ, которые вправе самостоятельно определять состав и (или) объем информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению, утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 27.11.2023 № 903».

Критерий 2: соблюдается.

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.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

2.3. Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.

2.3.1. Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и

1. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

	<p>опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.</p>	<p>директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее.</p>	
<p>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.</p>	<p>1. Во всех случаях проведения Общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества, проведенной Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>2.3.3. Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.</p>	<p>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.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>2.3.4. Количественный состав Совета директоров Общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>2.4. В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.</p>			

2.4.1. Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. 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.

1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.

Не соблюдается.

Критерий 1: не соблюдается.

В состав Совета директоров, действовавший в отчетный период, не входили независимые директора. В связи с чем проводить оценку таких членов Совета директоров в части соответствия всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, не представлялось возможным.

В соответствии с требованиями действующего законодательства и Устава Общества, правом выдвижения кандидатур в Совет директоров и их избрания обладают акционеры Общества. Для минимизации рисков избрания недостаточного количества независимых директоров Общество взаимодействует с акционерами в целях выдвижения для избрания в Совет директоров достаточного количества кандидатов, соответствующих критериям независимости, обращает внимание акционеров на необходимость соответствия кандидатов требованиям Кодекса к составу Совета директоров, а также на требования и рекомендации регулятора рынка ценных бумаг, на котором обращаются ценные бумаги Общества, и последствия их несоблюдения.

В отчетный период, в связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества и/или лиц, входящих в органы его управления, акционеры столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга ПАО Московская Биржа. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, и подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.

В 2026 г. Общество продолжит работу с акционерами, имеющими право выдвигать кандидатов в Совет директоров, в целях избрания оптимального количества независимых директоров в состав Совета директоров ПАО «ОГК-2» в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления и сложившейся структуры акционерного капитала Общества.

В дополнение к вышеизложенному стоит отметить, Обществом ранее в полном объеме соблюдался данный критерий.

Не соблюдение данного критерия является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества и/или лиц, входящих в состав органов управления, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков, в том числе Указа Президента Российской Федерации от 27.11.2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», с учетом изменений, внесенных Указом Президента от 05.03.2024 № 169 «О внесении изменений в перечень российских хозяйственных обществ, которые

вправе самостоятельно определять состав и (или) объем информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению, утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 27.11.2023 № 903».

<p>2.4.2. Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой.</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров.</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 2: не соблюдается.</u></p> <p>За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) после их избрания не рассматривал вопрос о независимости действующих членов Совета директоров.</p> <p>При этом согласно практике, сложившейся в Обществе, Комитет Совета директоров по кадрам Общества ежегодно до даты проведения Общего собрания акционеров Общества проводит оценку независимости каждого из кандидатов в члены Совета директоров из которых будет сформирован состав Совета директоров Общества.</p> <p>Общество считает данную практику достаточной, поскольку проведение повторной оценки независимости членов Совета директоров после их избрания предположительно будет дублировать оценку, проведенную ранее.</p> <p><u>Критерий 3: соблюдается.</u></p>
<p>2.4.3. Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.</p>	<p>Не соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: Не соблюдается.</u></p> <p>В состав Совета директоров, действовавший в отчетный период, не входили независимые директора.</p> <p>В соответствии с требованиями действующего законодательства и Устава Общества, правом выдвижения кандидатур в Совет директоров и их избрания обладают акционеры Общества. Для минимизации рисков избрания недостаточного количества независимых директоров Общество взаимодействует с акционерами в целях выдвижения для избрания в Совет директоров достаточного количества кандидатов, соответствующих критериям независимости, обращает внимание акционеров на необходимость соответствия кандидатов требованиям Кодекса к составу Совета директоров, а также на требования и рекомендации регулятора рынка ценных бумаг, на котором обращаются ценные бумаги Общества, и последствия их несоблюдения. Также в Обществе существует практика рассмотрения кандидатов Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям и предоставления акционерам достаточной информации о них в составе материалов к Общему собранию акционеров. В отчетный период, в связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества и/или лиц, входящих в органы его управления, акционеры столкнулись с трудностями при подборе кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, установленным правилами листинга ПАО Московская Биржа.. Также, учитывая текущую геополитическую обстановку, ключевой задачей является обеспечение надежной и непрерывной работы</p>

Общества, которую призвано обеспечить надлежащее управление. В данных условиях особое значение приобретает способность Совета директоров принимать взвешенные решения, отвечающие быстро меняющейся рыночной конъюнктуре, и подразумевает наличие у членов Совета директоров, прежде всего, опыта и профессионализма, знания отрасли и понимания действующих в Обществе бизнес-процессов.

В 2026 г. Общество продолжит работу с акционерами, имеющими право выдвигать кандидатов в Совет директоров, в целях избрания оптимального количества независимых директоров в состав Совета директоров ПАО «ОГК-2» в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления и сложившейся структуры акционерного капитала Общества.

2.4.4. Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.

1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись Совету директоров.

Не соблюдается.

Критерий 1: не соблюдается.

В действующий состав Совета директоров ПАО «ОГК-2» не входят независимые директора.

Также процедура предварительной оценки существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, независимыми директорами внутренними документами Общества не установлена. Все члены Совета директоров выражают свое мнение по рассматриваемым вопросам путем голосования. Уставом и внутренними документами Общества не определено понятие существенных корпоративных действий. Однако, Уставом Общества вопросы, которые ККУ определяет, как существенные корпоративные действия, отнесены к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества.

В качестве альтернативных мер, в компетенцию Комитета Совета директоров по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию и Комитета Совета директоров по аудиту относится предварительное рассмотрение, в том числе, вопросов, относящихся к существенным корпоративным действиям. Также у каждого члена Совета директоров есть право направить письменное мнение по любому из вопросов, включенных в повестку дня заседания Совета директоров, которое является неотъемлемой частью протокола заседания Совета директоров. Кроме того, в целях принятия объективных решений, менеджментом Общества формируются материалы для членов Совета директоров по каждому рассматриваемому вопросу, в том числе включающие информацию о лицах, заинтересованных в совершении сделок, и основаниях их заинтересованности.

Положением о Совете директоров Общества установлена обязанность членов Совета директоров принимать обоснованные решения, для чего изучать всю необходимую информацию (материалы); при принятии решений оценивать риски и неблагоприятные последствия. Учитывая количество независимых директоров в составе Совета директоров, Общество считает сложившуюся практику оптимальной в среднесрочной перспективе.

2.5. Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.

2.5.1. Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо

1. Председатель Совета директоров является независимым директором, или же

Частично соблюдается.

Критерий 1: не соблюдается.

Председатель Совета директоров не является независимым директором и

из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.

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.

среди независимых директоров не определен старший независимый директор. В соответствии со сложившейся в Обществе корпоративной практикой, члены Совета директоров избирают Председателя из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров Общества по принципу обладания необходимым профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции. Действующий Председатель Совета директоров Общества избран на эту должность единогласно членами Совета директоров, включая независимого директора, что характеризует его деловую репутацию, опыт и профессиональные компетенции. Учитывая сложившуюся структуру акционерного капитала и принимая во внимание количество независимых директоров в составе Совета директоров, Общество считает указанную практику оптимальной в настоящее время. Действующий Председатель, являясь представителем контролирующего акционера Общества, обеспечивает эффективную работу Совета директоров, соблюдение установленных внутренними документами Общества норм и процедур, равные возможности для обсуждения вопросов и принятия решений представителями всех акционеров и независимыми директорами в составе Совета директоров. Кроме того, в связи с тем, что ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров ПАО «ОГК-2», в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. Вместе с тем, стремясь к передовой практике корпоративного управления и при наличии запроса от независимых директоров или заинтересованных сторон, Общество готово продолжить в 2026г. взаимодействие с основными акционерами в части внесения в Положение о Совете директоров, корректировок, предусматривающих возможность определения старшего независимого директора.

Критерий 2: соблюдается.

2.5.2. Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.

1. Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

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

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

документах Общества.

2.6. Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

2.6.1. Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.

1. Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.

2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.

3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.

Частично соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: частично соблюдается.

Внутренними документами Общества не установлена обязанность члена Совета директоров воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.

В Обществе сложилась практика комплексного урегулирования конфликта интересов членов Совета директоров, которая позволяет обеспечить выявление и разрешение конфликта интересов на начальной стадии, что предполагает разумную уверенность в том, что права и интересы Общества и акционеров не будут нарушены или ущемлены. Так, члены Совета директоров в своей работе должны соблюдать требования действующих в Обществе внутренних документов, в том числе Кодекса корпоративного управления, Кодекса корпоративной этики, Положения о контроле за соблюдением требований законодательства в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

Также в качестве альтернативных мер, Положение о Совете директоров обязывает каждого члена Совета директоров:

- быть лояльным к Обществу, не использовать свое положение в Обществе и полученную информацию о деятельности Общества в личных интересах, а также не допускать их использование в личных интересах другими лицами;
- действовать разумно, добросовестно в отношении Общества;
- соблюдать положения Кодекса корпоративной этики, утвержденного в Обществе

- воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта интересов. При возникновении конфликта интересов у члена Совета директоров последний должен информировать об этом Совет директоров путем направления уведомления Председателю Совета директоров. Уведомление должно содержать сведения о факте наличия конфликта интересов и основаниях его возникновения. Председатель Совета директоров направляет поступившее ему уведомление о наличии конфликта интересов всем членам Совета директоров до принятия решения по вопросу, по которому у члена Совета директоров имеется конфликт интересов.

Член Совета директоров вправе воздержаться от голосования по вопросу, по которому у него имеется конфликт интересов.

Председатель Совета директоров в случаях, когда того требует характер обсуждаемого вопроса либо специфика конфликта интересов, вправе предложить члену Совета директоров, имеющему конфликт интересов, не присутствовать при обсуждении соответствующего вопроса.

Если член Совета директоров, имеющий конфликт интересов, воздержался от голосования или не присутствовал на заседании Совета директоров при обсуждении вопроса повестки дня, по которому у него имеется конфликт

интересов, это отражается в протоколе заседания Совета директоров. Общество полагает, что действующие требования внутренних документов и сложившаяся практика в достаточной степени позволяют исключить риски возникновения конфликта интересов и в среднесрочной перспективе не планирует закреплять императивное требование отказываться от голосования по любому вопросу, в котором у члена Совета директоров есть конфликт интересов.

Критерий 3: соблюдается.

2.6.2. Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.

1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

2.6.3. Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.

1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде.
2. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных Обществу организаций), а также о факте такого назначения.

Частично соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: частично соблюдается.

В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров не обязаны уведомлять Совет директоров ПАО «ОГК-2» о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), но обязаны сообщать о факте такого назначения.

При этом для проведения периодического анализа на предмет соответствия члена Совета директоров критериям независимости, Общество 2 раза в год запрашивает у членов Совета директоров ПАО «ОГК-2» анкеты, содержащие, в том числе и информацию о членстве директора в составах органов управления других организаций. Кроме того, в целях организации эффективной работы Совета директоров, Положение о Совете директоров ПАО «ОГК-2» содержит рекомендацию акционерам выдвигать кандидатов, участвующих на момент выдвижения в работе советов директоров не более чем 5 публичных акционерных обществ.

Общество полагает, что существующая практика на данном этапе достаточна для организации эффективной работы Совета директоров с учетом загруженности каждого директора. Учитывая, что ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров, в ближайшее время корректировка данного документа, связанная с закреплением обязанности членов Совета директоров уведомлять Общество о намерении войти в состав органов управления других организаций, не планируется.

2.6.4. Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально

1. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам Совета директоров Общества для

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: соблюдается.

возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.

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.

2.7.1. Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.

1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

2.7.2. Во внутренних документах Общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.

1. В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: соблюдается.

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.

2.7.3. Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.

1. Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров.

Частично соблюдается.

Критерий 1: частично соблюдается.

Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено, что все наиболее важные вопросы, в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров. В действующем Положении о Совете директоров ПАО «ОГК-2» установлено, что Совет директоров стремится рассматривать наиболее важные вопросы на заседаниях, проводимых в очной форме (при наличии возможности), в том числе вопросы, перечисленные в рекомендации 168 Кодекса.

В качестве дополнительных мер в Обществе существует практика предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов на заседаниях

комитетов Совета директоров. Кроме того, (при наличии технической возможности) Обществом также может быть организована отсутствующим в месте проведения заседания членам Совета директоров возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня дистанционно - посредством конференц- и видеоконференцсвязи.

Учитывая современный уровень развития средств связи и возможности удаленного взаимодействия членов Совета директоров, в том числе с использованием видеоконференцсвязи, Общество полагает, что существующая практика на данном этапе достаточна для организации эффективной работы Совета директоров с учетом загруженности каждого директора. Учитывая, что ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется.

<p>2.7.4. Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.</p>	<p>1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе 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.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
--	--	--------------------	--

2.8. Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.

<p>2.8.1. Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.</p>	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе, задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: не соблюдается.</u> В отчетном году в состав Комитета по аудиту, избранный 07.08.2025 (протокол от 07.08. 2025 №356) не входили независимые директора. Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ОГК-2», обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Правил листинга Московской Биржи и рекомендаций Кодекса корпоративного управления... В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества и их избрания в состав Комитета Совета директоров по аудиту.</p> <p><u>Критерий 2: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 3: частично соблюдается.</u> В текущем составе Комитета СД по аудиту как минимум два члена комитета обладают опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. При этом в действующий состав Совета директоров ПАО «ОГК-2» не входят независимые директора. Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного</p>
--	--	------------------------------	---

критерия и при направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ОГК-2», обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Правил листинга Московской Биржи и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

В случае избрании независимых директоров в состав Совета директоров, Общество планирует рассмотреть вопрос о включении хотя бы одного независимого директора, обладающего опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в состав комитета Совета директоров ПАО «ОГК-2» по аудиту.

В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества.

Критерий 4: частично соблюдается.

Заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ОГК-2» проводились реже одного раза в квартал в течение отчетного периода. При этом в 2025 г. было проведено 4 заседания Комитета по аудиту: три из них было проведено во втором квартале и одно заседание – в четвертом квартале 2025 года.

В связи с тем, что заседания Комитета Совета директоров ПАО «ОГК-2» по аудиту проводится на основании наличия вопросов, относящихся к его компетенции, Общество, по возможности планирует стремиться к соблюдению данной рекомендации, но, при этом, намерено исходить из готовности материалов и документов по вопросам повестки дня заседания Комитета по аудиту.

Критерий 1: не соблюдается.

В действующий состав Комитета Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям, избранный 07.08.2025 (протокол от 07.08.2025 №356), не входили независимые директора, поскольку с даты формирования нового состава Совета директоров в него не входили.

Поскольку в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров по кадрам и вознаграждениям ПАО «ОГК-2» минимальное количество членов Комитета составляет 3 человека, то на данный момент сформировать Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям исключительно из независимых директоров не представляется возможным. Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ОГК-2», обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Правил листинга Московской Биржи и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества.

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 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 работников.

Частично соблюдается.

Критерий 2: частично соблюдается.

Председатель Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям ПАО «ОГК-2» не является председателем Совета директоров Общества, при этом он не обладает статусом независимого директора. Председатель Комитета избирается из числа членов Комитета решением Совета директоров. В существующих условиях назначение независимого директора председателем всех комитетов не представляется возможным, т.к. в составе Совета директоров нет независимых директоров.

Общество планирует в 2026 г. рассмотреть вопрос назначения Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям независимого директора в случае избрания независимых директоров в состав Совета директоров.

Критерий 3: частично соблюдается.

Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ОГК-2» не предусматривает условия, при наступлении которых Комитет рассматривает вопрос о пересмотре политики по вознаграждению. В настоящее время, в Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям ПАО «ОГК-2» предусмотрен периодический пересмотр политики по вознаграждению (п. 2.3.1 Положения о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям). Учитывая, что в функции Комитета по кадрам и вознаграждениям также входит предварительная оценка работы исполнительных органов по итогам года (п. 2.3.2. Положения), регулярная оценка деятельности лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа (управляющей организации, управляющего) и членов коллегиального исполнительного органа (п. 2.3.3. Положения), Компания полагает, что возможные риски минимизированы за счет всесторонней экспертизы членов Совета директоров, исполнительных органов Общества, что позволяет осуществлять пересмотр политики по вознаграждению в случае необходимости.

Общество регулярно анализирует и рассматривает возможность дальнейшего совершенствования внутренних документов Общества, в т.ч. в целях соответствия рассматриваемому критерию.

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

Частично соблюдается.

Критерий 1: частично соблюдается.

В действующий состав Комитета Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям, избранный 07.08.2025 (протокол от 07.08.2025 №356), не входят независимые директора.

Поскольку в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров по кадрам и вознаграждениям ПАО «ОГК-2» минимальное количество членов Комитета составляет 3 человека, то на данный момент сформировать Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям большинство членов которого являются независимыми директорами не представляется возможным. Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении акционером запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ОГК-2», обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Правил листинга Московской Биржи и

директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам Общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами Совета директоров или уполномоченное подразделение Общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества.

рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества.

Критерий 2: соблюдается.

Критерий 3: частично соблюдается.

В соответствии со сложившейся в Обществе практикой, уполномоченным подразделением Общества по взаимодействию с акционерами организована работа по взаимодействию с акционерами ПАО «ОГК-2» по любым вопросам деятельности Общества (включая его управление). В частности, Общество информирует акционеров об обязательствах ПАО «ОГК-2», связанных с составом Совета директоров и наличием в нем достаточного количества независимых директоров, избираемых из числа кандидатов, предлагаемых акционерами.

В качестве альтернативных мер, к компетенции Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям, в соответствии с Положением о Комитете, отнесено взаимодействие с акционерами, с целью формирования рекомендаций акционерам в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров (п. 2.3 ст.2 Положения о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям).

Учитывая существующую структуру акционерного капитала, Общество, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров, планирует взаимодействие, прежде всего с основными акционерами, при этом, также стремится повышать уровень взаимодействия со всеми акционерами Общества, понимая, что состав Совета директоров Общества в 2026 г. будет сформирован из кандидатур, предложенных акционерами в соответствии с п.1. ст. 53 ФЗ «Об акционерных обществах».

2.8.4. С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров Общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)

1. В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры Совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

2.8.5. Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял

1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям

Частично соблюдается.

Критерий 1: не соблюдается.

В действующий состав Совета директоров ПАО «ОГК-2» не входят

проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.

(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.

независимые директора.

Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении акционерам запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав Совета директоров ПАО «ОГК-2», обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять требованиям Правил листинга Московской Биржи и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

В случае избрании независимых директоров в состав Совета директоров, Общество планирует рассмотреть вопрос о назначении независимых директоров председателями комитетов в случае увеличения количества независимых директоров в составе Совета директоров.

В 2026 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества.

Критерий 2: соблюдается.

2.8.6. Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.

В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

2.9. Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.

2.9.1. Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.

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.

Частично соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: частично соблюдается.

В отчетном периоде не проводилась индивидуальная оценка каждого члена Совета директоров Общества.

Критерий 3: частично соблюдается.

В отчетном году Совет директоров рассмотрел вопрос о результатах оценки деятельности Совета директоров и комитетов, а также членов Совета директоров заочно. В настоящее время, вследствие действовавших в прошлые периоды ограничений, в Обществе сложилась практика проведения заседаний Совета директоров преимущественно в формате заочного голосования. При этом, в ходе подготовки и во время проведения заседаний члены Совета директоров имеют возможность обмениваться мнениями, высказывать свою позицию, в том числе при взаимодействии с Корпоративным секретарем Общества.

Дополнительно Положением о Совете директоров ПАО «ОГК-2» предусмотрено, что Совет директоров Общества стремится рассматривать наиболее важные вопросы на заседаниях, проводимых в очной форме (при наличии возможности), в том числе рассмотрение результатов внешней оценки и / или самооценки эффективности Совета директоров, его членов и комитетов, Генерального директора Общества, и ключевых руководящих работников. Данное несоответствие является ограниченным по времени и в

2027-2028 г. Общество планирует рассмотреть возможность проведения заседания Совета директоров, включающего в повестку дня вопрос о рассмотрении результатов оценки (самооценки) деятельности Совета директоров и комитетов в очной форме и/или с использованием видео-конференц-связи.

<p>2.9.2. Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).</p>	<p>1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов, по меньшей мере, один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).</p>	<p>Соблюдается</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
--	---	--------------------	--

3.1. Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.

<p>3.1.1. Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.</p>	<p>1. На сайте Общества в сети Интернет и 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.</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: частично соблюдается.</u> На сайте Общества в сети Интернет раскрыта часть биографической информации о корпоративном секретаре, а именно сведения об образовании, а также информация о месте работы, поскольку согласно пп.1 Постановления Правительства РФ от 12 марта 2022 г. № 351 в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента/лиц, входящих в состав органов управления эмитента со стороны иностранных государств, данная информация не раскрывалась в годовом отчете за 2024 год. Общество намерено представить биографическую информацию 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 после исключения риска введения мер ограничительного характера против эмитента/лиц, входящих в состав органов управления эмитента со стороны иностранных государств.</p>
--	--	------------------------------	---

<p>3.1.2. Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.</p>	<p>1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ - Положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах Общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы Общества</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u> <u>Критерий 2: соблюдается.</u> <u>Критерий 3: соблюдается.</u></p>
---	---	---------------------	--

и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц Общества.

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.

<p>4.1.1. Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.</p>	<p>1. Вознаграждение членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения, в сопоставимых компаниях.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>4.1.2. Политика Общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: частично соблюдается.</u> Совет директоров ПАО «ОГК-2» не рассматривает на ежегодной основе вопросы, связанные с вознаграждением и возмещением расходов членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества. В настоящее время в Обществе утверждены и действуют Положение о порядке определения вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров (протокол от 31.08.2022 №283), Положение об оплате труда и материальном стимулировании высших менеджеров Общества (протокол №357 от 20.08.2025), и внедрена система ключевых показателей эффективности. В качестве альтернативной практики, Комитет Совета директоров ПАО «ОГК-2» по кадрам и вознаграждениям регулярно рассматривает вопрос о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций (как минимум – ежегодно). Совет директоров (как минимум – ежегодно) рассматривает вопросы по выполнению Бизнес-плана Общества, в рамках которого также рассматриваются результаты достижения ключевых показателей эффективности, на основании которых принимается решение о выплате вознаграждения. Общество считает, что сложившаяся практика, на данный момент, достаточна и в полной мере позволяет Совету директоров определять как общие подходы к определению политики по вознаграждению членам Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, так и необходимость выплаты и размер вознаграждения.</p>

<p>4.1.3. Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<p>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.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
--	--	---------------------	--

<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
--	--	---------------------	--

4.2. Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.

<p>4.2.1. Общество 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.</p>	<p>1. В отчетном периоде 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.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 2: соблюдается.</u></p>
--	--	---------------------	---

<p>4.2.2. Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом</p>	<p>1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению Общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p>Комментарий к соблюдению критерия 1: в Обществе не внедрена опционная программа, Положение о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров (утверждено Советом директоров, протокол от 31.08.2022 №283) не предусматривает предоставление акций Общества членам Совета директоров.</p>
---	---	---------------------	--

Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.

предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.

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.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

4.3. Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.

4.3.1. Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.

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.

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.

3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам 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.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: соблюдается.

Критерий 3: соблюдается.

4.3.2. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных

1. В случае, если Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Комментарий к соблюдению критерия 1: в Обществе не внедрена опционная программа, Положение об оплате труда и материальном стимулировании

ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).

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.

высших менеджеров Общества (утв. Советом директоров, протокол от 23.10.2023 №309) не предусматривает предоставление акций.

<p>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 фиксированной части годового вознаграждения.</p>	<p>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.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>5.1. В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.</p>			
<p>5.1.1. Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</p>	<p>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.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>5.1.2. Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</p>	<p>1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>5.1.3. Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление</p>	<p>1. В Обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В Обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: частично соблюдается.</u> В Обществе не утверждена Антикоррупционная политика, как отдельный документ. При этом соответствующие положения учтены в ряде других внутренних документов Общества:</p>

о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.

(горячая линия) информирования Совета директоров или комитетов Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.

- Кодекс корпоративной этики ПАО «ОГК-2»;
- Положение о закупках товаров, работ и услуг ПАО «ОГК-2»;
- Положение об управлении корпоративной защитой Общества;
- Положение о комиссии по конфликтам интересов Общества;
- Регламент по проведению аудита поставщиков ТМЦ.

Кроме того, в Обществе действует «горячая линия» и адрес электронной почты, на которые принимаются обращения, связанные с нарушениями Кодекса корпоративной этики, включая случаи совершения коррупционных действий либо попыток их совершения. Поступающая информация оперативно направляется в Комиссию по корпоративной этике и блок по корпоративной защите.

Общество полагает, что сложившаяся практика, на данный момент, достаточна для обеспечения объективного, справедливого и ясного представления о текущем состоянии и перспективах Общества, целостности и прозрачности отчетности Общества, разумности и приемлемости принимаемых Обществом рисков. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части утверждения Антикоррупционной политики ПАО «ОГК-2».

Критерий 2: соблюдается.

5.1.4. Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.

1. В течение отчетного периода, Совет директоров или комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.
2. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав Годового отчета Общества.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: соблюдается.

5.2. Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организует проведение внутреннего аудита.

5.2.1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально

1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.

Соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.

<p>5.2.2. Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.</p>	<p>1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 2: соблюдается.</u></p>
--	--	---------------------	---

6.1. Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

<p>6.1.1. В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</p>	<p>1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>2. В течение отчетного периода Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Общества.</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: частично соблюдается.</u></p> <p>Положение об информационной политике Общества в новой редакции было утверждено 08.09.2022 Советом директоров ПАО «ОГК-2» (протокол №284). В новой редакции данного положения существенное большинство норм соответствует рекомендациям Кодекса. Однако контроль за соблюдением Положения об информационной политике Общества возложен не на Совет директоров ПАО «ОГК-2», а на Комитет по аудиту Совета директоров (п.2.3.5. ст. 2 Положения о Комитете Совета директоров по аудиту ПАО «ОГК-2»), а ответственность за раскрытие информации об Обществе несет Генеральный директор Общества. В целях снижения рисков, связанных с отклонением от данного принципа, Совет директоров, в свою очередь, рассматривает отчеты о результатах деятельности Комитета по аудиту, а также к компетенции Совета директоров, в соответствии с Уставом Общества, относится рассмотрение отчетов Генерального директора Общества о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей). Таким образом, Совет директоров осуществляет косвенный контроль за соблюдением информационной политики Общества.</p> <p>Поскольку ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с данным принципом.</p> <p>В дальнейшем, в зависимости от складывающейся практики</p>
--	---	------------------------------	--

информационного взаимодействия, а также после снятия действующих законодательных ограничений на раскрытие информации, Общество планирует рассмотреть возможность внесения соответствующих изменений во внутренние документы Общества.

Критерий 2: не соблюдается.

В течение отчетного периода Совет директоров (Комитет Совета директоров по аудиту) не рассматривал вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Общества. Информационная политика Общества в новой редакции была утверждена Советом директоров в 2022 г и направлена на оперативное и полное предоставление достоверной информации о деятельности Общества, а также на обеспечение возможности свободного доступа к данной информации всем заинтересованным лицам: акционерам, инвесторам, представителям органов государственной власти, СМИ и т.д. При этом, Обществом принимаются во внимание существующие риски введения мер ограничительного характера со стороны иностранных государств, что оказывает влияние на полноту публично раскрываемой информации об Обществе. г.

В то же время, в соответствии с действующим Положением об информационной политике ПАО «ОГК-2», ответственность за раскрытие информации об Обществе несет Генеральный директор Общества, а компетенции Совета директоров, в соответствии с Уставом Общества, относится рассмотрение отчетов Генерального директора Общества о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), в состав которого также входит и Отчет корпоративного секретаря о соблюдении информационной политики в части раскрытия информации. Таким образом, Совет директоров осуществляет косвенный контроль за соблюдением информационной политики Общества. Информационная политика Общества направлена на оперативное и наиболее полное предоставление достоверной информации о деятельности Общества, а также на обеспечение возможности свободного доступа к данной информации всем заинтересованным лицам. Важнейшим информационным ресурсом Общества является официальный сайт Общества www.ogk2.ru, где Общество предоставляет информацию о своей деятельности, оперативно реагируя на запросы акционеров и инвесторов, представителей органов власти и СМИ. Поскольку ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, а также с учетом действия законодательных ограничений на раскрытие информации, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, а также после прекращения действия законодательных ограничений на раскрытие информации, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с

данным критерием.

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

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.
2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совете директоров, независимости членов Совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).
3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.

Частично соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: не соблюдается.

Общество не раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совете директоров ПАО «ОГК-2», независимости каждого члена Совета директоров и их членстве в комитетах Совета директоров Общества (в соответствии с определением Кодекса) согласно Указу Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», с учетом изменений, внесенных Указом Президента № 169 от 05 марта 2024 «О внесении изменений в перечень российских хозяйственных обществ, которые вправе самостоятельно определять состав и (или) объем информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению, утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903» в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента/лиц, входящих в состав органов управления эмитента со стороны иностранных государств.

При этом данный критерий соблюдался Обществом ранее. В качестве альтернативной меры, в Годовом отчете раскрыта статистическая информация об общем количестве участников заседаний Совета директоров и его комитетов.

Несоответствие критерию является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества или лиц, входящих в состав органов управления, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков, в том числе Указ Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации, некоторыми российскими хозяйственными обществами», с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» с учетом изменений, внесенных Указом Президента № 169 от 05 марта 2024 «О внесении изменений в перечень российских хозяйственных обществ, которые вправе самостоятельно определять состав и (или) объем информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению », утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903» в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента/лиц, входящих в состав органов управления эмитента со стороны иностранных государств.

Критерий 3: соблюдается.

6.2. Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.

<p>6.2.1. Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.</p>	<p>1. В Обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников Общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 2: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 3: соблюдается.</u></p>
<p>6.2.2. Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>1. В информационной политике Общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала Общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в Годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях Совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 2: не соблюдается.</u></p> <p>Общество не раскрывает на сегодняшний день информацию о структуре капитала Общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в Годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет согласно Указу Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», с учетом изменений, внесенных Указом Президента № 169 от 05 марта 2024 «О внесении изменений в перечень российских хозяйственных обществ, которые вправе самостоятельно определять состав и (или) объем информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению, утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903» в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента/лиц, входящих в состав органов управления эмитента со стороны иностранных государств.</p> <p>При этом данный критерий соблюдался в полном объеме Обществом ранее. Несоответствие критерию является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить соблюдение данного критерия после изменения внешних обстоятельств, влияющих на возможность введения мер ограничительного характера против Общества или лиц, входящих в состав органов управления, со стороны иностранных государств, или после прекращения действия законодательных актов, направленных на снижение санкционных рисков, в том числе Указ Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903 «О временном порядке раскрытия и предоставления</p>

социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и Годового отчета акционерного общества.

информации некоторыми российскими хозяйственными обществами», с учетом изменений, внесенных Указом Президента № 169 от 05 марта 2024 «О внесении изменений в перечень российских хозяйственных обществ, которые вправе самостоятельно определять состав и (или) объем информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению, утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 № 903» в связи с тем, что существует риск введения мер ограничительного характера против эмитента/лиц, входящих в состав органов управления эмитента со стороны иностранных государств.

Критерий 3: соблюдается.

Критерий 4: соблюдается.

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.

Частично соблюдается.

Критерий 1: частично соблюдается.

Годовой отчет Общества не содержит информацию о результатах оценки Комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внутреннего аудита, поскольку такая оценка Комитетом в отчетном периоде не проводилась. При этом, в Годовой отчет включена информация об оценке Комитетом по аудиту Совета директоров проведения внешнего аудита. Также, в соответствии с Положением о Комитете по аудиту Совета директоров Общества к основным функциям Комитета помимо осуществления надзора за проведением внешнего аудита Общества и оценки качества выполнения аудиторской проверки и заключений внешних аудиторов, оценки эффективности внешнего аудитора Общества, относится также и оценка эффективности деятельности подразделения внутреннего аудита (п. 2.3 ст.2 Положения о Комитете Совета директоров ПАО «ОГК-2» по аудиту).
Общество планирует в 2026 году продолжить работу, направленную на включение в план работы Комитета по аудиту Совета директоров Общества вопроса об оценке процесса проведения внутреннего аудита и включения информации о результатах оценки в состав Годового отчета.

Критерий 2: соблюдается.

Годовой отчет Общества содержит ссылку на Отчет об устойчивом развитии ПАО «ОГК-2», в котором представлена информация о политике Общества в области охраны окружающей среды и социальной политике.

6.3. Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.

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 информации и документам

Частично соблюдается.

Критерий 1: соблюдается.

Критерий 2: частично соблюдается.

В соответствии с действующим Положением об информационной политике (утв. решением Совета директоров ПАО «ОГК-2» от 08.09.2022, протокол №284) Общество предоставляет владельцам ценных бумаг и иным

Общества.
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.

заинтересованным лицам информацию, раскрытие которой предусмотрено действующим законодательством и данным Положением.

Основной целью информационной политики Общества является обеспечение доступа акционеров или иных заинтересованных лиц к полной, своевременной и достоверной информации об Обществе и его деятельности в объеме, необходимом для принятия инвестиционного решения или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Основными принципами информационной политики Общества являются принципы равноправия, своевременности, полноты, достоверности, доступности, регулярности, защищенности.

Также, в соответствии со сложившейся практикой, Общество предпринимает все меры для максимально полного ответа на поступившие запросы акционеров, включая и получение информации от подконтрольных Обществу организаций в случае необходимости. При этом, у Общества нет подконтрольных организаций, которые оказывают существенное влияние на деятельность ПАО «ОГК-2».

Поскольку ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с данным критерием.

<p>6.3.2. При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.</p>	<p>1. В течение отчетного периода, Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u> <u>Критерий 2: соблюдается.</u></p>
--	--	---------------------	--

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.

<p>7.1.1. Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества</p>	<p>1. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
---	--	---------------------	--

(поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.

корпоративных действий Уставом Общества отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.

7.1.2. Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.

1. В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.

Частично соблюдается.

Критерий 1: частично соблюдается.

В настоящее время во внутренних документах Общества не регламентирована специальная процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения, но предусмотрено право каждого члена Совета директоров Общества направить свое особое мнение по любому вопросу повестки дня заседания Совета директоров Общества. Также, в связи с тем, что независимый директор входит в состав комитетов Совета директоров, он имеет возможность высказать свое мнение в рамках работы комитетов до проведения заседания Совета директоров. Кроме того, в ходе подготовки и во время проведения заседаний члены Совета директоров имеют возможность обмениваться мнениями высказывать свою позицию, в том числе при взаимодействии с Корпоративным секретарем Общества.

По мнению Общества, такой порядок дает возможность независимым директорам заявить о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. Кроме того, в связи с тем, что в отчетный период Общество не осуществляло существенных корпоративных действий, необходимости в проведении такой процедуры не было.

Поскольку ПАО «ОГК-2» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующий Устав ПАО «ОГК-2» и внутренние документы, регламентирующие работу Совета директоров Общества, в ближайшее время корректировка данных документов не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, а также при наличии запроса со стороны независимых директоров или других заинтересованных сторон, намерено продолжить в 2026 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Устава/внутренних документов, регламентирующих работу Совета директоров Общества в соответствие с данным критерием.

<p>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.</p>	<p>1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции Совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для Общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 2: соблюдается.</u></p>
<p>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.</p>			
<p>7.2.1. Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.</p>	<p>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.</p>	<p>Соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p>
<p>7.2.2. Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.</p>	<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</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p><u>Критерий 1: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 2: соблюдается.</u></p> <p><u>Критерий 3: частично соблюдается.</u></p> <p>При отсутствии формальной заинтересованности члена Совета директоров ПАО «ОГК-2», единоличного исполнительного органа Общества или лица, являющегося контролирующим лицом Общества в сделках Общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами Общества не предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p> <p>При определении наличия заинтересованности члена Совета директоров ПАО «ОГК-2», единоличного исполнительного органа или лица, являющегося</p>

органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, в сделках Общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами Общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.

контролирующим лицом Общества, в сделках Общества, Общество руководствуется требованиями ФЗ «Об Акционерных обществах» содержащего исчерпывающий перечень оснований, согласно которым члены Совета директоров признаются заинтересованными в совершении сделок и не могут участвовать в голосовании по одобрению таких сделок.

В Обществе сложилась практика комплексного урегулирования конфликта интересов членов Совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, которая позволяет обеспечить выявление и разрешение конфликта интересов на начальной стадии. Так, в Обществе осуществляется контроль за сделками, в том числе с конфликтом интересов, в рамках которого осуществляется сбор и анализ информации о взаимозависимых и связанных сторонах, аффилированных (связанных) лицах, что позволяет минимизировать риски, связанные с возможностью извлечения личной выгоды членами органов управления. Кроме того, в качестве альтернативных мер, Положение о Совете директоров предусматривает право каждого члена Совета директоров воздержаться от голосования по вопросу, по которому у него имеется конфликт интересов.

Председатель Совета директоров в случаях, когда того требует характер обсуждаемого вопроса либо специфика конфликта интересов, вправе предложить члену Совета директоров, имеющему конфликт интересов, не присутствовать при обсуждении соответствующего вопроса.

Общество полагает, что действующие требования внутренних документов и сложившаяся практика в достаточной степени позволяют исключить риски возникновения конфликта интересов и в среднесрочной перспективе не планирует закреплять императивное требование отказываться от голосования по вопросам одобрения сделок, в которых у члена Совета директоров, единоличного исполнительного органа или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания есть конфликт интересов или иная их фактическая заинтересованность, помимо существующих.