

Протокол №.22-2008 от 16.05.2008 года

## **Положение о комитетах Совета директоров Открытого акционерного общества «Северсталь»**

### **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1 Настоящее Положение о комитетах Совета директоров (далее — «Положение») Открытого акционерного общества «Северсталь» (далее — «Общество») принято на основании Устава, Положения о Совете директоров и Кодекса корпоративного управления Общества. Положение определяет порядок формирования и деятельности комитетов Совета директоров.

1.2 Комитеты являются консультативно-совещательными органами и предназначены для решения поставленных Советом директоров задач. Комитеты не вправе действовать от имени Совета директоров, не являются органами Общества и не обладают полномочиями по управлению делами Общества.

#### ***Порядок избрания членов комитетов***

1.3 Совет директоров избирает директоров членами комитетов большинством голосов от числа членов Совета директоров, присутствующих на заседании Совета директоров. При избрании членов комитетов Совет директоров при наличии возможности учитывает требования, предъявляемые к членам отдельных комитетов. Один и тот же член Совета директоров может быть избран в состав более чем одного комитета, при этом Совет директоров должен учитывать наличие у кандидата возможностей и времени для выполнения функций члена нескольких комитетов.

1.4 Члены комитетов избираются на срок до прекращения полномочий Совета директоров. Совет директоров может досрочно прекратить полномочия одного или нескольких членов комитета, что не влечёт за собой прекращения полномочий соответствующего лица в качестве члена Совета директоров. Лица, избранные в состав комитетов, могут переизбираться неограниченное число раз.

1.5 Совет директоров избирает руководителя (председателя) комитета из числа членов соответствующего комитета большинством голосов от числа членов Совета директоров, присутствующих на заседании Совета директоров. Совет директоров вправе в любое время переизбрать председателя комитета. Председателем комитета может быть только Независимый директор (здесь и далее — согласно определению, содержащемуся в Кодексе корпоративного управления Общества), если иное не предусмотрено в настоящем Положении. Одно и то же лицо не может быть председателем более чем одного комитета.

Председателем комитета по стратегии может быть любой из членов Совета директоров, не являющийся одновременно председателем другого действующего постоянного комитета.

## ***Порядок созыва и проведения заседаний комитетов***

1.6 Заседания комитета проводятся по мере необходимости, но не реже трех раз в год. Заседания могут проводиться как в форме совместного присутствия, так и заочно (по телефону, по видеоконференцсвязи, и т.п.).

1.7 Заседания комитета созываются председателем комитета по собственной инициативе, а также по требованию (инициативе) любого члена комитета с уведомлением в разумный срок до соответствующего заседания корпоративного секретаря. Члены Совета директоров, не являющиеся членами комитета, исполнительный орган и члены ревизионной комиссии Общества могут обращаться к председателю комитета с просьбой рассмотреть соответствующий вопрос на заседании комитета. Такой вопрос может быть рассмотрен на ближайшем запланированном заседании или на специально созванном заседании комитета.

1.8 Любой член Совета директоров имеет право присутствовать на заседании любого комитета, вне зависимости от того, является ли он членом соответствующего комитета. Все члены Совета директоров должны в разумный срок до соответствующего заседания быть уведомлены корпоративным секретарем о времени и месте проведения заседания комитета, а также о повестке дня такого заседания.

1.9 Заседание комитета считается правомочным (имеет кворум), если в нем приняли участие не менее половины членов соответствующего комитета. Наличие или отсутствие кворума устанавливается председателем комитета при открытии заседания.

1.10 Решение комитета принимается большинством голосов членов комитета, принимающих участие в заседании. Каждый член комитета имеет один голос, председатель комитета не имеет права решающего голоса в случае равенства голосов членов комитета.

1.11 Протокол заседания комитета должен быть подготовлен корпоративным секретарем Общества и подписан председателем соответствующего комитета в течение пяти рабочих дней после проведения заседания (в форме совместного присутствия или заочного голосования).

1.12 Протокол заседания комитета должен содержать:

- дату, время и место проведения заседания;
- список членов комитета, принявших участие в заседании, список иных лиц, присутствовавших на заседании, форму проведения заседания;
- повестку дня; и
- принятые решения.

Протокол заседания комитета составляется в двух экземплярах и хранится у корпоративного секретаря Общества. Копия протокола должна быть

предоставлена любому члену Совета директоров Общества (включая директоров, не являющихся членами соответствующего комитета, по их требованию).

### *Другие положения*

1.13 Расходы, связанные с деятельностью комитетов, считаются расходами Совета директоров и возмещаются в случаях и порядке, предусмотренных для возмещения расходов Совета директоров. В случае необходимости к работе комитетов могут привлекаться эксперты, обладающие необходимыми профессиональными знаниями.

1.14 Совет директоров вправе принимать решение о формировании иных постоянно действующих или временных комитетов, кроме Комитета по аудиту и Комитета по кадрам и вознаграждениям и Комитета по стратегии, указанных ниже.

## **2. КОМИТЕТ ПО АУДИТУ**

2.1 Комитет по аудиту обеспечивает участие Совета директоров в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, включая наблюдение за состоянием (эффективностью) систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления Общества.

2.2 Целью деятельности Комитета по аудиту является оказание содействия Совету директоров Общества в осуществлении контроля за:

- (а) своевременностью, полнотой и достоверностью финансовой и иной отчетности, процессом ее подготовки и представления; и
- (б) функционированием систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

2.3 Комитет по аудиту состоит из трёх Независимых директоров. Как минимум один член Комитета по аудиту должен обладать недавним (актуальным и достаточным) опытом в финансовой сфере, знаниями, достаточными для анализа финансовой отчетности и бизнес-рисков, а также знаниями в области финансового менеджмента. Высшее должностное лицо Общества не может являться членом Комитета по аудиту.

2.4 Комитет по аудиту осуществляет следующие функции:

- (а) оценивает кандидатов во внешние аудиторы Общества, подготавливает рекомендации Совету директоров в отношении выбора внешнего аудитора;
- (б) подготавливает рекомендации Совету директоров о предельном размере вознаграждения внешнего аудитора Общества;
- (с) рассматривает объемы и результаты аудиторских процедур (включая подготовку оценки заключения внешнего аудитора) и их эффективностью и объективностью, а также осуществляет контроль за независимостью

внешнего аудитора, с учетом соответствующих требований профессиональных и регулирующих органов России и Великобритании;

- (d) рассматривает периодическую финансовую отчетность Общества и проводит анализ изменений в политике и практике бухгалтерского учета и значительных уточнений, вносимых по итогам аудита;
- (e) рассматривает годовой финансовой отчетности и другой публикуемой финансовой информации до ее представления на утверждение Совету директоров и до ее публикации;
- (f) рассматривает любые официальные заявления, касающиеся финансовой деятельности Общества, рассматривает суждения в области существенных аспектов финансовой отчетности;
- (g) осуществляет наблюдение за эффективностью систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- (h) осуществляет мониторинг и контроль эффективности функции внутреннего аудита;
- (i) обеспечивает развитие и проведение политики по соблюдению внешним аудитором этических принципов при выполнении заданий, не являющихся аудиторскими, учитывая соответствующие этические ограничения для данного вида деятельности, а также соответствующее информирование Совета директоров о любых событиях, требующих его вмешательства, и представляет рекомендации относительно действий, необходимых для исправления ситуации; и
- (j) рассматривает существенные изменения в законодательстве, влияющие на финансовую отчетность и результаты проверок регулирующих органов и судебных разбирательств.

2.5 Оценка заключения аудитора эмитента, подготовленная Комитетом по аудиту, представляется для ознакомления годовому Общему собранию акционеров Общества.

2.6 Информация о деятельности Комитета по аудиту публикуется как отдельная часть Годового отчета Общества.

### **3. КОМИТЕТ ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ**

3.1 Комитет по кадрам и вознаграждениям способствует привлечению к управлению Обществом квалифицированных специалистов и созданию необходимых стимулов для их успешной работы.

3.2 Комитет по кадрам и вознаграждениям состоит из трёх членов. Как минимум два из них (включая руководителя (председателя) комитета) должны быть Независимыми директорами, не являющимися высшими должностными лицами Общества.

3.3 Комитет по кадрам и вознаграждениям осуществляет следующие функции:

- (a) разрабатывает для Совета директоров общие рекомендации по подбору кандидатов в члены Совета директоров, выдвигаемых Советом директоров;
- (b) проводит предварительную оценку потенциальных кандидатов в члены Совета директоров, которые предполагаются к выдвижению Советом директоров, и представляет рекомендации в отношении данных кандидатов Совету директоров;
- (c) информирует Совет директоров об известных ему потенциальных кандидатах в члены Совета директоров, и рекомендует отдельных лиц к выдвижению в кандидаты или избранию;
- (d) дает заключение на предмет соответствия выдвинутых кандидатов в члены Совета директоров статусу Независимого директора;
- (e) рассматривает систему вознаграждения и иных выплат за счет Общества (в том числе в отношении страхования жизни, здоровья, негосударственного пенсионного обеспечения) для членов Совета директоров, основывающуюся на принципе соответствия личного вклада каждого в осуществление стратегических целей Общества;
- (f) подготавливает и представляет на рассмотрение Совета директоров политику назначения и вознаграждения высших должностных лиц Общества, включая Генерального директора Общества;
- (g) рассматривает результаты деятельности членов Совета директоров, в том числе на предмет целесообразности выдвижения кандидатуры соответствующего члена Совета директоров для повторного избрания;
- (h) представляет Совету директоров рекомендации относительно существенных условий договора, заключаемого с Генеральным директором Общества; и
- (i) рассматривает представляемую членами Совета директоров информацию, обязанность по раскрытию которой установлена действующим законодательством или Уставом для выявления заинтересованности при принятии решений Советом директоров, а также информацию об обстоятельствах, препятствующих эффективной работе в качестве члена Совета директоров, и обстоятельствах, ведущих к утрате независимости члена Совета директоров.

#### **4. КОМИТЕТ ПО СТРАТЕГИИ**

4.1. Комитет по стратегии разрабатывает и представляет рекомендации Совету директоров по вопросам выработки приоритетных направлений деятельности Общества и стратегии его развития, включая вопросы по разработке мероприятий, способствующих повышению эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе.

4.2. Комитет по стратегии состоит из трёх членов, один из них должен быть Независимым директором, не являющимся высшим должностным лицом Общества.

4.3. Комитет по стратегии осуществляет следующие функции:

- (a) подготавливает и представляет Совету директоров рекомендации и предложения по основным направлениям развития стратегического планирования деятельности Общества, а также по изменению и дополнению общей стратегии Общества;
- (b) анализирует и информирует Совет директоров об основных направлениях стратегического развития, проводимого другими компаниями, Федеральными органами государственной власти и местными органами власти; и
- (c) оказывает Совету директоров на основании его запроса консультационную помощь по вопросам стратегического планирования деятельности Общества.

## **5. Внесение изменений в настоящее Положение**

5.1 Изменение настоящего Положения и принятие настоящего Положения в новой редакции относятся к компетенции Совета директоров.

5.2 В случае, если нормы настоящего Положения входят в противоречие с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, применяются нормы действующего законодательства Российской Федерации.