ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ
ЗА 6 МЕСЯЦЕВ 2026 ГОДА

Публичное акционерное общество «КИФА»

КОД ЭМИТЕНТА: 80929-Н
(уникальный код эмитента)

Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Адрес эмитента:	129226, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Останкинский, ул. Вильгельма Пика д.16
Контактное лицо эмитента:	*Белоусова Наталья Геннадьевна*, Директор по связям с инвесторами Телефон: +7(800)555-0762 Адрес электронной почты: ir@qifa.ru

Адрес страницы в сети Интернет:	**https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38593**

Генеральный директор ПАО «КИФА»,
действующий на основании Устава *Ли Сюфэн*

(подпись) (Фамилия И. О.)

«23» октября 20 26 г. М.П.

Оглавление

ВВЕДЕНИЕ 4

РАЗДЕЛ 1. Управленческий отчет эмитента 5

1.1 Общие сведения об эмитенте и его деятельности 5

1.2 Сведения о положении эмитента в отрасли 10

1.3 Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента 10

1.4 Основные финансовые показатели эмитента 13
1.4.1. Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента ……13
1.4.2 Эмитенты, не составляющие и не раскрывающие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), указывают следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: не применимо……..17
1.4.3 Эмитенты, являющиеся кредитными организациями, приводят следующие основные финансовые показатели: не применимо……17
1.4.4 Иные финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента ……..… 17
1.4.5 Анализ динамики изменения финансовых показателей……...17

1.5 Сведения об основных поставщиках эмитента 19

1.6 Сведения об основных дебиторах эмитента 22

1.7 Сведения об обязательствах эмитента 23
1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента 23
1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения……...25
1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента 25

1.8 Сведения о перспективах развития эмитента 25

1.9 Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента 26

РАЗДЕЛ 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента 26

2.1 Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента 26
2.1.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента 26
2.1.2. Состав совета директоров эмитента 27
2.1.3. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента 41

2.2 Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента 43

2.3 Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита 44

2.4 Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита 45

2.5 Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента 54

РАЗДЕЛ 3. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ, ЧЛЕНАХ) ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О СДЕЛКАХ ЭМИТЕНТА, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ, И КРУПНЫХ СДЕЛКАХ ЭМИТЕНТА.....55

3.1 Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента..... 55

3.2 Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента..... 55

3.3 Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)..... 55

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность..... 55

3.5. Крупные сделки эмитента 55

РАЗДЕЛ 4. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЦЕННЫХ БУМАГАХ……..55

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение..... 55

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций..... 56
4.2.1 Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций……56
4.2.2 Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций……..…56
4.2.3 Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций……..…56
4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций……..…56
4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития…..56
4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода……57

4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением 57
4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием..... 57
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями 57

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента..... 57

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента..... 57
4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента..... 57
4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента 58

4.6. Информация об аудиторе эмитента 58

РАЗДЕЛ 5. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ (ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ), БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА.....61

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента..... 61

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность 61

ВВЕДЕНИЕ

Информация, содержащаяся в отчете эмитента, подлежит раскрытию в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Основания возникновения у Эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента:

- В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг[1];
- Эмитент является публичным акционерным обществом.

28 декабря 2023 г. Эмитент приобрел контроль над ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)» (до 30.12.2025 года доля ПАО «КИФА» в уставном капитале дочерней компании составляла 70%[2]). 27 июня 2024 г. Эмитент приобрел контроль над Обществом с ограниченной ответственностью «КИФА Капитал». Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента за 6 месяцев 2025 года и 6 месяцев 2026 года отражает его деятельность в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Контактный телефон: +7(800)555-0762
Адрес электронной почты: support@qifa.ru
Страница в сети «Интернет», на которой публикуется отчет эмитента:
https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38593&type=5

В отчёте содержится *Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность ПАО «КИФА» и его дочерних организаций за 6 месяцев 2026 года.*

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность эмитента, на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке эмитента. Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности эмитента содержит достоверное представление о деятельности эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий отчет эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем отчете эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете эмитента.

---

[1] 13.08.2026 г. Банк России принял решение о признании дополнительного выпуска обыкновенных акций публичного акционерного общества «КИФА», регистрационный номер дополнительного выпуска 1-01-80929-Н, дата государственной регистрации дополнительного выпуска 01.07.2024, несостоявшимся и аннулировании его государственной регистрации (Решение доступно по ссылке (https://cbr.ru/rbr/insideDKO/doc?id=53000&ysclid=mvkvjrny2618828966). Основанием является неразмещение ни одной ценной бумаги дополнительного выпуска. В связи с чем Эмитентом размещен существенный факт «Наступление основания для прекращения обязанности эмитента по раскрытию информации в форме отчета эмитента» на странице «Интерфакс - Центр раскрытия корпоративной информации», доступный по ссылке https://www.e-disclosure.ru/portal/event.aspx?EventId=gYAENbniJ0uQ3jev8d4khw-B-B.

[2] 30.12.2025 г. ПАО «КИФА» вышло из состава учредителей ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)».

РАЗДЕЛ 1. Управленческий отчет эмитента

1.1 Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное наименование: Публичное акционерное общество «КИФА»
Сокращенное наименование: ПАО «КИФА»
Полное наименование на английском языке: Public Joint Stock Company «QIFA»
ИНН: 7720779760
ОГРН: 1137746330556
Дата регистрации: 12 апреля 2013 года
Место нахождения: 129226, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Останкинский, ул. Вильгельма Пика, д. 16
Контактный телефон: +7(800)555-0762
Адрес электронной почты: support@qifa.ru
Официальный сайт: https://www.qifa.ru/

Дата регистрации публичного акционерного общества «КИФА» (дата внесения в единый государственный реестр юридических лиц сведений о фирменном наименовании общества, содержащем указание на то, что общество является публичным): **16.07.2024 г.**

Генеральным директором Компании с 21.12.2016 по настоящий момент является Ли Сюфэн.

«Группа» – Эмитент совместно с подконтрольными ему организациями, которые входят в периметр консолидации финансовой отчетности Эмитента в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

«КИФА», «QIFA», «платформа КИФА», «платформа QIFA», «платформа» – B2B-платформа цифровой торговли между Россией и Китаем.

«Эмитент», «Компания», «Общество» – Публичное акционерное общество «КИФА», эмитент, в отношении ценных бумаг которого составлен отчет эмитента.

Сведения о случаях изменения полного фирменного наименования, а также о реорганизации эмитента:

1.

Полное фирменное наименование на русском языке	***Закрытое акционерное общество «Эйч Уай Платформа»***
Сокращенное фирменное наименование на русском языке	***ЗАО «Эйч Уай Платформа»***
Полное фирменное наименование на английском языке	***Joint stock company «HY Platform»***
Сокращенное фирменное наименование на английском языке	***«HY Platform», JSC***
Дата введения наименования	***12 апреля 2013 г.***
Основание введения наименования	***Эмитент создан путем учреждения на основании решения единственного учредителя № 1 от 08 апреля 2013 г.***

2.

Полное фирменное наименование на русском языке	***Закрытое акционерное общество «КИФА»***
Сокращенное фирменное наименование на русском языке	***ЗАО «КИФА»***
Полное фирменное наименование на английском языке	***Joint stock company «QIFA»***
Сокращенное фирменное наименование на английском языке	***«QIFA», JSC***
Дата изменения	***27 февраля 2014 г.***
Основание изменения	***На основании решения единственного учредителя № 3 от 19 февраля 2014 г.***

3.

Полное фирменное наименование на русском языке	***Акционерное общество «КИФА»***
Сокращенное фирменное наименование на русском языке	***АО «КИФА»***
Полное фирменное наименование на английском языке	***Joint stock company «QIFA»***
Сокращенное фирменное наименование на английском языке	***QIFA, JSC***
Дата изменения	***11 июля 2018 г.***
Основание изменения	***28 июня 2018 г. годовым общим собранием акционеров ЗАО «КИФА» в целях приведения устава Эмитента в соответствие с действующим законодательством в связи со вступлением в силу 01 сентября 2014 г. Федерального закона от 05 мая 2014 № 99-ФЗ принято решение утвердить устав Эмитента в новой редакции - Протокол № 8 от 28 июня 2018 г.***

Эмитентом составлена промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность по МСФО за 6 месяцев 2025 года и 6 месяцев 2026 года. Ссылки на указанную финансовую отчетность Эмитента в соответствии с МСФО содержатся в отчете эмитента.

28 декабря 2023 г. Эмитент приобрел контроль над ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)» (до 30.12.2025 года доля ПАО «КИФА» в уставном капитале дочерней компании составляла 70%[3]). 27 июня 2024 г. Эмитент приобрел контроль над Обществом с ограниченной ответственностью «КИФА Капитал» (доля ПАО «КИФА» в уставном капитале дочерней компании составляет 99%). Сведения об указанных подконтрольных организациях (дочерних обществах) указаны в разделе 4.1 отчета эмитента.

В связи с этим сведения о финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментах и географии

[3] 30.12.2025 г. ПАО «КИФА» вышло из состава учредителей ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)».

осуществления финансово-хозяйственной деятельности за 6 месяцев 2025 года и 6 месяцев 2026 года приведены в отчете эмитента в отношении Группы.

Описание Группы:

По состоянию до 30.12.2025г. в Группу эмитента входило 3 организации, включая Эмитента:

№ п/п	Наименование	Страна регистрации	Основная деятельность	Личный закон
1.	ПАО «КИФА»	Россия	Оптовая торговля	Российское право
2.	ООО «КИФА Капитал»	Россия	Деятельность по управлению ценными бумагами	Российское право
3.	ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)»[4]	Китайская Народная Республика	Оптовая торговля	Право КНР

По состоянию на дату утверждения отчета эмитента в Группу входят 2 организации, включая Эмитента:

№ п/п	Наименование	Страна регистрации	Основная деятельность	Личный закон
1.	ПАО «КИФА»	Россия	Оптовая торговля	Российское право
2.	ООО «КИФА Капитал»	Россия	Деятельность по управлению ценными бумагами	Российское право

Код вида экономической деятельности, которая является для Эмитента основной: 46.16. Деятельность агентов по оптовой торговле текстильными изделиями, одеждой, обувью, изделиями из кожи и меха.

Эмитент более 10 лет развивает цифровую оптовую торговлю между Россией и Китаем посредством B2B-платформы цифровой торговли КИФА (QIFA).

КИФА – это B2B-платформа цифровой торговли для осуществления сделок между поставщиками и покупателями из России и Китая. Это многофункциональный цифровой инструмент, покрывающий огромный спектр услуг. Платформа обеспечивает процесс оптовой трансграничной закупки «в один клик» через личный кабинет с полным сопровождением сделки, начиная от поиска поставщика, подбора товара, логистики, таможенного оформления, сертификации и маркировки до комплекса послепродажного обслуживания.

Бизнес-модель платформы уникальна: КИФА устраняет барьеры в трансграничной торговле между Россией и Китаем – языковые, технические, логистические и финансовые. Платформа помогает любому предпринимателю из РФ и КНР легко, быстро и безопасно совершать трансграничные сделки – заказывать товары напрямую у производителей.

КИФА специализируется на цифровой торговле между Россией и Китаем – функционал платформы изначально разработан под потребности предпринимателей этих стран, от языка интерфейса и подборки ассортимента до расчетов в валюте пользователя. КИФА в равной степени учитывает потребности как

[4] 28 декабря 2023 г. Эмитент приобрел контроль над ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)» (до 30.12.2025 года доля ПАО «КИФА» в уставном капитале дочерней компании составляла 70%). 30.12.2025 г. ПАО «КИФА» вышло из состава учредителей ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)».

российских, так и китайских предпринимателей. Так, любой китайский предприниматель, «не выходя из дома», может реализовывать свои товары на российском рынке через платформу. В то же время, российские предприниматели получают доступ к большому количеству товаров напрямую от надежных китайских производителей. При этом никому из участников сделки не нужно владеть знаниями в области ВЭД, разбираться в тонкостях трансграничной торговли, знать иностранный язык, менталитет иностранного контрагента, особенности иностранного рынка и прочие нюансы. КИФА, без преувеличения, делает трансграничную B2B-торговлю доступной абсолютно каждому. При этом каждый участник сделки защищен законодательством своей страны.

Миссия Группы – сделать российско-китайскую торговлю цифровой, прозрачной, открытой и умной, чтобы трансграничная торговля стала удобной, понятной и доступной для каждого предпринимателя в России и Китае. Девиз Платформы – «Бизнес без границ»!

Направления:

- Импорт из Китая в Россию.
- Экспорт из России в Китай.

До 2024 года основным направлением деятельности КИФА был импорт китайских товаров народного потребления в Россию. С 2024 года пилотно запущен импорт промышленных товаров из Китая в РФ, а также экспорт российских товаров агропромышленной отрасли в Китай. Таким образом, платформа стала двусторонним торговым цифровым мостом между Россией и Китаем — российские предприниматели могут не только покупать китайские товары, но и продавать свою продукцию в Китай.

В соответствии с принятой стратегией развития 30.12.2025 г. ПАО «КИФА» вышло из состава учредителей ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)», которая изначально открывалась для развития экспортного направления. КИФА пилотно запустила экспорт в 2024 году, однако из-за отсутствия внешнего финансирования для поддержания и развития данного направления было принято решение временно приостановить данную деятельность и сфокусироваться на основной деятельности – импорте. Компания не отказывается от развития экспортного направления, но по новой стратегии, после привлечения внешнего финансирования под эти планы, будет заниматься экспортом по другой модели – ПАО «КИФА» будет, как и прежде, экспортером и заниматься работой по привлечению российских производителей в РФ, а импортером в Китае будет материнская компания, которая также при необходимости будет содействовать в решении сопутствующих вопросов на территории КНР – как тестировалось при самых первых поставках. По такой схеме платформа сможет сэкономить свои финансовые и управленческие ресурсы, не имея обязательств по сопровождению дочерней компании в Шэньяне.

Клиенты:

- При импорте из Китая в Россию:

– Сторона предложения – поставщики (производители и владельцы брендов в КНР и РФ).

– Сторона спроса – оптовые покупатели в РФ (федеральные и региональные торговые сети, индивидуальные магазины, магазины на маркетплейсах, интернет-магазины, организаторы совместных закупок).

- При экспорте из России в Китай:

– Сторона предложения – российские производители и экспортеры.

– Сторона спроса – китайские дистрибьютеры, торговые сети и онлайн-площадки.

Сервисы:

В начале 2026 года КИФА перешла от универсального формата к системе умных, автоматизированных сервисов, позволяющей каждому клиенту выбрать удобную для себя модель работы. Работая в цифровой торговле с Китаем, КИФА постоянно дорабатывает свои сервисы и усиливает автоматизацию процессов,

чтобы услуги платформы развивались вместе с технологиями и оставались удобными для клиентов. Таким образом, в настоящее время клиентам КИФА доступны два ключевых торговых сервиса:

- «Смарт Маркет» (до 2026 года – «Open Trade[5]») – торговый сервис, предоставляющий возможность работы с открытым каталогом. Это маркетплейс товаров и производителей с DDP-ценами в РФ (особенно актуально для малого и среднего бизнеса).
- «Смарт Поставка» (до 2026 года – «Private Trade[6]») – торговый сервис, позволяющий проводить сделки в закрытом разделе личного кабинета. Это полный цикл исполнения трансграничных сделок по индивидуальным заказам (особенно актуально для среднего и крупного бизнеса).

Кроме того, в периметре услуг также остались, но были выделены отдельно, поиск производителей, согласование ТЗ, переговоры, аудит заводов и т.д. Эти опции в экосистеме КИФА подключаются, когда они действительно нужны конкретной сделке – как отдельные блоки работы, а не по умолчанию внутри каждой поставки.

Услуги:

- комплексные услуги по управлению цепями поставок: демонстрация товара (информационный портал), сертификация, обработка заказа, консолидация и обработка грузов, трансграничная логистика, таможенное оформление, распределение и доставка грузов, расчеты в национальных валютах, услуги таможенного представителя (брокера) при экспорте и импорте, страхование, постпродажный сервис, финансирование цепей поставок;
- дополнительные услуги: обработка и управление большими данными, маркетинговое продвижение, складирование, маркировка, вывод компаний на рынки ЕАЭС и КНР.

Характеристики платформы:

• технологичность: «Программное обеспечение как услуга» (SaaS[7]) + «Большие данные» (BIG DATA[8]) с дальнейшим использованием технологий «Искусственный интеллект вещей» (AIoT[9])

• трансграничность: цифровые сервисы позволяют совершать трансграничные сделки как участникам ВЭД, так и китайским производителям и российским оптовым покупателям без навыков ведения ВЭД;

• интегрированность с системой «Честный ЗНАК» Центра развития перспективных технологий (ЦРПТ): предоставление комплексных сервисных услуг по управлению кодами маркировки поставщикам;

• транспарентность: максимально прозрачное ценообразование и многоуровневая проверка контрагентов, к размещению товаров на платформе допускаются только добросовестные производители, качество товаров которых подтверждено декларациями и сертификатами соответствия;

• многофункциональность: комплексный подход – информационный, коммерческий, финансовый и логистический сервис; расчеты в национальных валютах и «не выходя из дома».

---

[5] *От английского Open Trade — «открытая торговля» — один из сервисов платформы КИФА, используемый до 2026 года, представляющий собой открытое торговое пространство на платформе с доступом для всех покупателей (без ограничений) к публичному разделу сайта.*

[6] *От английского Private Trade — «закрытая торговля» — один из сервисов платформы КИФА, используемый до 2026 года, представляющий собой закрытое торговое пространство на платформе (с ограниченным доступом) для осуществления индивидуальных сделок.*

[7] *От английского software as a service — «программное обеспечение как услуга» — одна из форм облачных вычислений, модель обслуживания, при которой подписчикам/клиентам предоставляется готовое прикладное программное обеспечение, полностью обслуживаемое провайдером.*

[8] *От английского «большие данные» — это термин, который используется для описания больших объёмов данных, которые невозможно эффективно обработать с использованием традиционных методов.*

[9] *От английского artificial intelligence of things — «искусственный интеллект вещей» — ссочетание технологий искусственного интеллекта с инфраструктурой Интернета вещей для достижения более эффективных операций IoT («Интернета вещей»), улучшения взаимодействия человека и машины и улучшения управления данными и аналитики.*

Адрес страниц в сети Интернет, на которых размещен Устав Эмитента

https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38593&type=1

https://investors.qifa.ru/akczioneram-i-investoram.html#docs

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Не указывается в данном отчетном периоде.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Операционные показатели, характеризующие финансово-хозяйственную деятельность Эмитента на рынке электронной коммерции в сегменте B2B, приведенные в натуральном выражении, в связи со спецификой бизнеса Эмитента, по мнению Эмитента, не в полной мере отражают результативность и динамику деятельности Эмитента в течение рассматриваемого периода. Для наиболее объективной и всесторонней характеристики финансово-хозяйственной деятельности Эмитент дополнительно приводит операционные показатели, отражаемые в денежном выражении. Таким образам, в настоящем пункте отчета эмитента приведены операционные показатели как в натуральном, так и в денежном выражении.

Торговый оборот Группы (с НДС) (GMV)

Показатель	Единица измерения	на 30.06.2025 г.	на 30.06.2026 г.
Торговый оборот (GMV), в том числе:	***руб.***	***5 341 061 731***	***6 795 584 078***
внутрироссийский торговый оборот	***руб.***	***20 369 591***	
трансграничный торговый оборот (прямые поставки из КНР)	***руб.***	***5 295 158 075***	***6 795 584 078***
торговый оборот дочерней компании ООО «Международная торговая компания КИФА (Шэньян)» на территории КНР	***руб.***	***25 534 065***	

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента:

Торговый оборот (GMV) по итогам 1 полугодия 2026 года составил 6 795 584 078 руб. и вырос по сравнению с 1 полугодием 2025 года на 27,2%. Сохранение положительной динамики в росте торгового оборота свидетельствует об устойчивости бизнеса и возрастающей популярности платформы.

Эмитент отмечает, что в 2025 году завершен переход на прямые поставки из КНР по всем группам товаров, в связи с чем в 1 полугодии 2026 года доля трансграничного оборота составила 100% (99,1% в 1 полугодии 2025 года). Такой переход позволяет пользователям платформы получить прямой доступ к производителям товаров и конкурентоспособные цены.

На стабильный ежегодный рост торгового оборота влияют несколько факторов:

- Расширение номенклатуры товаров, представленных на сайте Эмитента. Стратегия развития Эмитента предусматривает ежегодное добавление не менее одной новой группы товаров.

- Развитие сервиса прямых поставок из Китая, что позволяет предложить покупателю самую низкую цену на товар.

- Стабильное снижение срока поставки, что значительно повышает лояльность клиентов, заинтересованных в постоянных своевременных закупках.

Прямые поставки из Китая гарантируют минимальные рыночные цены, возможность производства товара по индивидуальному заказу, в части потребительских товаров покупатель может приобрести самые современные коллекции или заказать производство под личный брендом.

Прямые поставки из Китая подразумевают заключение внешнеэкономического контракта, в котором Эмитент является одной из сторон.

Оптовые покупатели, производители и владельцы брендов

Наименование показателя	Единица измерения	на 30.06.2025 г.	на 30.06.2026 г.
Общее количество зарегистрированных оптовых покупателей	**шт.**	***44 042***	***45 391***
Общее количество зарегистрированных производителей и владельцев брендов	**шт.**	***4 652***	***5 717***

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента:

Общее количество зарегистрированных оптовых покупателей на платформе в период с 1 полугодия 2025 г. по 1 полугодие 2026 года увеличилось на 1 349 (рост на 3,1%) и достигло показателя 45 391 клиента. Способность привлекать новых клиентов является важным преимуществом бизнес-процесса платформы. Устойчивая динамика по привлечению новых клиентов объясняется расширением спектра оказываемых услуг и совершенствованием цифровых решений. Ключевую роль в процессе привлечения новых клиентов играет команда специалистов Эмитента, обеспечивающая сопровождение пользователей на всех этапах ВЭД-сделок. Стабильный рост зарегистрированных покупателей обеспечивает также разработанная компанией программа лояльности, в которую входят предоставление скидок постоянным покупателям, начисление баллов за сумму заказа, возможность оформить мультибрендовый заказ.

Общее количество зарегистрированных производителей и владельцев брендов на платформе в период с 1 полугодия 2025 г. по 1 полугодие 2026 года увеличилось на 1 065 (рост на 22,9%) и достигло показателя в 5 717 продавца. Значительный рост количества поставщиков отражает положительные результаты деятельности платформы в рамках реализации стратегии по развитию трансграничного направления – Эмитентом была проведена масштабная работа по привлечению к сотрудничеству новых производителей и владельцев брендов на территории Китая. Кроме того, проведение онлайн-мероприятий для партнеров способствовало росту доверия и расширению базы поставщиков.

Количество SKU (артикулы) и SPU (модели), доступных по каталогу

Наименование показателя	Единица измерения	на 30.06.2025 г.	на 30.06.2026 г.
SKU (артикулы)	**шт.**	***200 570***	***267 476***
SPU (модели)	**шт.**	***38 056***	***52 267***

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента:

Сервис «Смарт Маркет» – открытое торговое пространство на платформе с доступом для всех покупателей (без ограничений) к публичному разделу сайта, через который осуществляется как крупный, так и мелкий опт. В рамках каталога представлены позиции, доступные к заказу.

Эмитент на постоянной основе расширяет перечень номенклатуры, представленной на сайте. Количество доступных к заказу SPU (модели) и SKU (артикулы) отражает включение на платформу востребованных товарных категорий и обновление матрицы ассортимента. В первом полугодии 2025 г. ассортимент продолжил развиваться – производилось расширение позиций в наиболее актуальных категориях в рамках каталога. Количество доступных к заказу позиций выросло в первом полугодии 2026 года по сравнению с аналогичным периодом 2025 года по артикулам на 33,3%, по моделям – на 37,3%.

В рамках стратегии развития на платформе внедрены системы интеллектуального анализа и оптимизации ассортимента для работы с наиболее ходовыми и востребованными у покупателей товарными группами. Такой подход позволяет повышать операционную эффективность, делать каталог более прозрачным и дружественным к пользователям, также увеличивая оборачиваемость ассортимента в ключевых сегментах.

Средний чек с разбивкой по сервисам платформы

Наименование показателя		**на 30.06.2025 г.**	**на 30.06.2025 г.**
Сервис «Смарт Маркет»	Средний чек по реализации (руб.)	***199 674***	***181 254***
	Количество реализаций	***915***	***880***
	Количество активных покупателей	***443***	***234***
Сервис «Смарт Поставка»	Средний чек по реализации (руб.)	***2 979 444***	***2 622 957***
	Количество реализаций	***1 584***	***2 530***
	Количество активных покупателей	***161***	***303***

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности эмитента:

Сервис «Смарт Маркет» – открытое торговое пространство на платформе с доступом для всех покупателей (без ограничений) к публичному разделу сайта, через который осуществляется как крупный, так и мелкий опт. В 1 полугодии 2025 года Эмитент отказался от реализации товаров российских поставщиков и полностью перевел данный сервис на прямые поставки из КНР. Кроме того, был изменен подход к формированию ассортиментного каталога, введены новые метрики контроля качества как самих товаров, так и производителей, допущенных к регистрации на сайте. Этот переход повлиял на снижение числа активных покупателей из категории мелкого и среднего бизнеса, для которых важно наличие товара на складе в РФ и быстрая доставка, их количество снизилось в 1,9 раза, при этом средний чек снизился незначительно – на 11,0%. Количество реализаций с точки зрения Эмитента является важным показателем, так как говорит о частоте закупок одного покупателя. Этот показатель значительно вырос в 1 полугодии 2026 года – с 2,1 до 3,8 заказа на одного покупателя. На количество активных покупателей и средний чек влияют и общие тенденции к укрупнению компаний в сфере розничной торговли.

Сервис «Смарт Поставка» – закрытое торговое пространство на платформе (с ограниченным доступом) для осуществления индивидуальных сделок в основном с крупными клиентами и в отношении крупных партий товаров. Начиная с 2023 года Эмитент уделил особое внимание развитию этого сервиса, что привело к значительному росту активных покупателей (в 1,9 раза по сравнению с 1 полугодием 2025 года) и количеству реализаций (в 1,6 раза по сравнению с 1 полугодием 2025 года). Положительным фактором Эмитент также считает и сохранение уровня среднего чека – 88,0% от уровня 1 полугодия 2025 года.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность эмитента:

Основными факторами, оказавшими существенное влияние на изменение основных приведенных операционных показателей Эмитента, являются реализовавшиеся геополитические риски (начало специальной

военной операции в феврале 2022 г., введение западных санкций в отношении Российской Федерации), высокая волатильность на товарных и валютных рынках, спад деловой активности, а также существенная неопределённость экономической среды.

Введенные в связи с началом СВО западные санкции наложили ограничения на международные передвижения. В связи в рассматриваемом периоде с этим платформа продолжила оказывать услуги по разработанному и проводимому ранее специализированному предложению: логистика и подбор ассортимента силами Эмитента на территории Китая. В перспективе Группа планирует продолжить и дальше развивать это направление, чтобы получить доступ к новым категориям клиентов (средний и крупный бизнес) и укрепить свои позиции в этом сегменте.

За счет значительного роста трансграничного сектора общий оборот платформы за расстраиваемый период продемонстрировал стабильный рост. Учитывая рост спроса на поставки из КНР, в планах Группы увеличение импорта по основным товарным группам, а также развитие импорта по группам товаров, которые ранее не были представлены на платформе, в том числе с учетом возрастающего спроса на товары, которые до начала СВО импортировались из других стран. Запуск в 2024 г. экспортного направления по поставкам товаров в КНР показал большой интерес китайского рынка к российским товарам. В 2025 году работа по данному направлению была временно приостановлена в связи с тем, что принято решение сфокусироваться на развитии импортных поставок промышленных товаров, что требует значительных ресурсов. В дальнейшем Группа планирует продолжить уделять внимание изучению потребительского рынка Китая и активно привлекать российских производителей к сотрудничеству.

Ключевая задача Группы – обеспечение бесперебойного и эффективного функционирования платформы на всех этапах работы (от поступления заявки на оформление заказа и до получения заказанного товара покупателем), включая оптимизацию бизнес-процессов по всей цепочке поставок, в том числе с учетом внешних факторов (СВО и санкции), напрямую либо косвенно влияющих на текущие реалии.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

1.4.1. Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента

Основные финансовые показатели консолидированной финансовой отчетности за 1 полугодие 2026 года, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) эмитента:

1	2	3	4	5
№ п/п	**Наименование показателя**	**Методика расчета показателя**	**на 30.06.2025 г.**	**на 30.06.2026 г.**
1	Выручка, тыс. руб.	Строка «Выручка» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО	***4 583 700***	***5 702 575***
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), тыс. руб.	EBITDA = Прибыль до налогообложения за период + Амортизация + Проценты к уплате – Проценты к получению	***65 758***	***56 300***
2.1	Прибыль до налогообложения	Строка «Прибыль до налогообложения» промежуточного сокращенного	***45 836***	***16 020***

		консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО		
2.2	Проценты к получению	Строка «Финансовые доходы» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО	***5 183***	***9 375***
2.3	Проценты к уплате	Примечания 17 к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО	***24 928***	***49 495***
2.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	Примечание 15 к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО (строка «Амортизация» таблицы детализации коммерческих и управленческих расходов за вычетом амортизации активов в форме права пользования (примечание 10 промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО)	***177***	***160***
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	Отношение показателя EBITDA к выручке, умноженное на 100%	***1,43***	***0,99***
4	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	Строка «Итого совокупный доход за период» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО	***12 480***	***11 711***
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, тыс. руб.	Строка «Чистая сумма денежных средств, полученных от операционной деятельности» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО	***-140 432***	***14 447***
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), тыс. руб.	Строка «Приобретение основных средств и нематериальных активов» промежуточного сокращенного консолидированного отчета о движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года по МСФО	***450***	***0***
7	Свободный денежный поток, тыс. руб.	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, уменьшенные на сумму капитальных затрат	***-140 882***	***14 447***
8	Чистый долг, тыс. руб.	Чистый долг = (Краткосрочные кредиты и займы + Долгосрочные кредиты и займы) –	***177 580***	***539 447***

		Денежные средства и денежные эквиваленты		
9	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 6 месяцев	Отношение чистого долга к EBITDA за последние 6 месяцев	***2,70***	***9,58***
10	Рентабельность капитала (ROE), %	Отношение чистой прибыли (убытка) к среднегодовому размеру собственного капитала, умноженное на 100%	***4,35***	***4,14***
10.1	Среднегодовой размер собственного капитала	(Собственный капитал в начале года + Собственный капитал в конце периода) / 2.	***286 671***	***283 212***

Расчет основных финансовых показателей, перечисленных в Положении о раскрытии информации, произведен по методике, указанной в Положении о раскрытии информации. Иная методика расчета указанных показателей Эмитентом не применялась.

Дополнительно к основным финансовым показателям, перечисленным в Положении о раскрытии информации, Эмитентом в таблице выше приводятся показатели «Прибыль до налогообложения», «Проценты к получению», «Проценты к уплате», «Амортизация основных средств и нематериальных активов» (пп. 2.1 – 2.4 таблицы, соответственно) и «Среднегодовой размер собственного капитала» (п. 10.1 таблицы), методика расчета которых приведена в соответствующих графах третьего столбца указанной таблицы.

Статьи финансовой отчетности, на основе которых рассчитан показатель "Чистый долг": ***Чистый долг = (Краткосрочные кредиты и займы + Долгосрочные кредиты и займы) – Денежные средства и денежные эквиваленты.***

Статьи финансовой отчётности, на основе которых рассчитан показатель EBITDA: ***EBITDA = Прибыль до налогообложения за период + Амортизация + Проценты к уплате – Проценты к получению.***

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 30 июня 2026 года:

В тысячах российских рублей	**По состоянию на 30 июня 2026 года**	**По состоянию на 31 декабря 2025 года**
АКТИВЫ		
Внеоборотные активы		
Основные средства	193	353
Нематериальные активы	-	-
Активы в форме права пользования	132 088	156 079
Отложенные налоговые активы	4 196	24 112
Итого внеоборотные активы	**136 477**	**183 928**
Оборотные активы		
Запасы	620 112	111 680
НДС к возмещению	7 575	6 569
Торговая и прочая дебиторская задолженность	3 166 165	3 088 166
Займы выданные	18 115	12 275
Денежные средства и денежные эквиваленты	33 799	140 879
Итого оборотные активы	**3 845 766**	**3 359 569**
ИТОГО АКТИВЫ	**3 982 243**	**3 543 497**
КАПИТАЛ		
Акционерный капитал	500	500

Добавочный капитал	130 896	130 896
Резерв по курсовым разницам	(10 965)	4 069
Прочие резервы	50	50
Нераспределенная прибыль	157 641	145 927
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(24)	(24)
ИТОГО КАПИТАЛА, ПРИХОДЯЩЕГОСЯ НА АКЦИОНЕРА МАТЕРИНСКОЙ КОМПАНИИ	**289 063**	**277 349**
Доля неконтролирующих участников	4	7
ИТОГО КАПИТАЛА	**289 067**	**277 356**
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные обязательства		
Займы полученные	573 120	557 960
Обязательства по аренде	69 641	84 713
Итого долгосрочные обязательства	**642 761**	**642 673**
Краткосрочные обязательства		
Кредиты и займы полученные	126	106 766
Обязательства по аренде	37 732	38 702
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 407 833	876 171
Обязательства по договорам с покупателями	1 507 221	1 489 790
Обязательства по текущему налогу на прибыль	688	-
Кредиторская задолженность по прочим налогам	90 523	104 429
Оценочные обязательства по отпускам	6 292	7 610
Итого краткосрочные обязательства	**3 050 415**	**2 623 468**
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**3 693 176**	**3 266 141**
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	**3 982 243**	**3 543 497**

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2026 года:

В тысячах российских рублей	**За шесть месяцев 2026 г.**	**За шесть месяцев 2025 г.**
Выручка	5 702 575	4 583 700
Себестоимость продаж	(5 382 479)	(4 217 805)
Валовая прибыль	**320 096**	**365 895**
Коммерческие и административные расходы	(216 119)	(328 396)
Убыток от признания обесценения финансовых активов	1 356	(21 050)
Прочие операционные доходы	9 575	1 357
Прочие операционные расходы	(72 723)	(65 404)
в том числе комиссии банков	(65 770)	(64 014)
Прибыль от курсовых разниц	21 681	123 549
Операционная прибыль	**63 866**	**75 951**
Финансовые доходы	9 375	5 183
Финансовые расходы	(57 221)	(35 298)
Прибыль до налогообложения	**16 020**	**45 836**
Расходы по текущему налогу на прибыль	(5 121)	(2 157)
Изменение отложенных налогов	812	(9 722)
Итого прибыль за период	**11 711**	**33 957**

Итого прибыль за период, приходящаяся на акционера материнской компании	**11 714**	**37 665**
Итого убыток за период, приходящаяся на неконтролирующих участников	**(3)**	**(3 708)**
Прочий совокупный убыток		
Курсовые разницы, возникшие при пересчете отчетности иностранных подразделений, приходящиеся на акционеров материнской компании	**-**	**(15 034)**
Курсовые разницы, возникшие при пересчете отчетности иностранных подразделений, приходящиеся на неконтролирующих участников	**-**	**(6 443)**
Итого прочий совокупный убыток за период	**-**	**(21 477)**
Итого совокупный доход за период	**11 711**	**12 480**
Итого совокупный доход за период, приходящийся на акционеров материнской компании	**11 714**	**22 631**
Итого совокупный убыток за период, приходящийся на неконтролирующих участников	**(3)**	**(10 151)**
Базовая прибыль на обыкновенную акцию, рассчитанная на основе прибыли, относимой на собственников Группы (в российских рублях на акцию)	**0,23**	**0,75**

1.4.2 Эмитенты, не составляющие и не раскрывающие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), указывают следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: ***не применимо.***

1.4.3 Эмитенты, являющиеся кредитными организациями, приводят следующие основные финансовые показатели: ***не применимо.***

1.4.4 Иные финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента

Эмитенты могут дополнительно привести иные финансовые показатели, в том числе характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента (группы эмитента) в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), контрагентов (включая связанные стороны), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности эмитента (группы эмитента). В отношении приводимых дополнительно иных финансовых показателей должна указываться методика их расчета, позволяющая заинтересованным лицам воспроизвести их расчет: ***отсутствуют.***

1.4.5 Анализ динамики изменения финансовых показателей

Выручка характеризует финансовые результаты Группы от основной деятельности. В целом в течение анализируемых периодов (6 месяцев 2025 года и 6 месяцев 2026 года) наблюдается выраженная тенденция к росту показателя. По результатам 6 месяцев 2026 года выручка выросла на 24,4% к 6 месяцам 2025 года, достигнув 5,7 млрд руб. Выручка продолжила расти за счет продолжающегося развития сервиса «Смарт Поставка» и принятой в Группе стратегии расширения товарных категорий. В 2026 году Эмитент наблюдает продолжающееся восстановление покупательского спроса после некоторого замедления в 2024 году в связи с ограничениями, наложенными на банковские транзакции по внешнеэкономическим расчетам.

Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA) показывает реальную прибыль Группы без поправок на факторы, которые не касаются операционной деятельности. Группа использует классический метод расчета EBITDA,

позволяющий оценить прибыль компании вне зависимости от влияния размера инвестиций, долговой нагрузки и режима налогообложения. Такой подход позволяет сравнивать между собой предприятия, работающие в одной отрасли, но с различными учетными политиками.

Эмитент считает приоритетным положительное значение EBITDA с постепенным ростом абсолютных показателей за счет увеличения оборота и оптимизации расходов. На 30 июня 2026 года показатель EBITDA Группы составил 65,3 млн руб. и составил 85,56% от показателя за аналогичный период 2025 года. Незначительное снижение показателя обусловлено как увеличением процентных расходов по обслуживанию выпуска биржевых облигаций в августе 2025 года в сумме 50,0 млн юаней, так и некоторым снижением рентабельности по валовой прибыли с 7,98% в 1 полугодии 2025 года до 5,61% в 1 полугодии 2026 года.

На показатель EBITDA Группы наибольшее влияние оказывает показатель прибыли до налогообложения, на значение которого влияют маржинальность продаж, курсовые разницы, прибыли и убытки от обесценения финансовых активов, а также коммерческие и административные расходы. В 1 полугодии 2026 года абсолютное значение прибыли до налогообложения снизилось на 29 816 тыс. руб. по сравнению с 1 полугодием 2025 года. Коммерческие и административные расходы в 1 полугодии 2026 года по отношению к выручке снизились до 3,79%, в 1 полугодии 2025 г. показатель составлял 7,16%. В рамках оптимизации расходов Эмитент провел работу по закрытию малоэффективных направлений, изменил подход к рекламе и формату участия в выставках, реорганизовал штат сотрудников. Эмитент активно модернизирует программный продукт и автоматизирует процессы обслуживания покупателей и поставщиков через личные кабинеты. В 1 полугодии 2026 года Эмитент продолжил плановую работу по контролю дебиторской и кредиторской задолженности, что позволило получить внереализационный доход от курсовых разниц в сумме 21 681 тыс. рублей, что также повлияло на показатель прибыли до налогообложения.

Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin) показывает процент от выручки, сохраняемый компанией до уплаты налогов, процентов по кредитам и амортизации. Расчет рентабельности по EBITDA позволяет оценить эффективность усилий компании по сокращению затрат. Чем выше рентабельность по EBITDA, тем ниже операционные расходы компании по отношению к общей выручке и выше ее эффективность. В 1 полугодии 2026 года рентабельность по EBITDA составила 0,99% (1,43% в 1 полугодии 2025 года). Активное развитие и расширение бизнеса требует от Группы существенных затрат на первоначальном этапе, что находит отражение в значениях рентабельности. Эмитент рассчитывает, что дальнейшая оптимизация и контроль расходов приведут к увеличению показателя и росту эффективности Группы.

Чистая прибыль – один из основных финансовых показателей, позволяющих оценить эффективность деятельности компании. Анализ данных показывает, что в 1 полугодии 2026 года чистая прибыль уменьшилась в абсолютном выражении всего на 6,1%: с 12 480 тыс. руб. в 1 полугодии 2025 г. до 11 711 тыс. руб. Учитывая новые долговые обязательства и значительные расходы на уплату процентов Эмитент считает данный факт положительным.

Показатель «Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности», принял на 30 июня 2025 года отрицательное значение. Это связано с тем, что Эмитент предоставляет отсрочки покупателям по оплате товара в части таможенных платежей и стоимости доставки, что увеличивает дебиторскую задолженность. Отсрочки предоставляются до момента передачи товаров покупателям, то есть являются краткосрочными. На 30 июня 2026 года данный показатель имеет положительное значение, что свидетельствует о большой работе Эмитента по управлению денежным поток и бюджетом.

Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты) представляют собой денежные средства, уплаченные за приобретение основных средств, а также покупку нематериальных активов и затраты на разработку программного обеспечения. В абсолютном выражении указанные расходы можно оценить как незначительные и не оказывающие существенного влияния на финансовые результаты Группы (0 тыс. руб. в 1 полугодии 2026 г., 450 тыс. руб. в 1 полугодии 2025 г.). Данные расходы небольшие, потому что бизнес-модель Группы до настоящего времени строилась как модель цифровой платформы для оказания услуг по заключению сделок без необходимости закупки товаров на Эмитента и их последующей реализации, для чего требуются, например, складские помещения под хранение. Программное обеспечение (НМА) до последнего времени создавалось только материнской компанией Эмитента и стоит на ее учете.

Свободный денежный поток – это средства, остающиеся в распоряжении компании после осуществления капитальных затрат. Свободный денежный поток представляет собой сумму чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности и денежного оттока от инвестиционной деятельности на приобретение основных средств, создание и покупку нематериальных активов, разработку программного обеспечения, изменений в запасах, торговой и прочей дебиторской задолженности, торговой и прочей кредиторской задолженности. Свободный денежный поток Группы в 1 полугодии 2026 г. принял положительное значение.

Чистый долг – показатель общей долговой нагрузки компании. Чистый долг на 30 июня 2026 года вырос по сравнению с 30 июня 2025 года в 3,04 раза и составил 539 447 тыс. руб. В августе 2025 года Эмитент разместил биржевые облигации на сумму 50 млн юаней на два года под 14,5%. Эмитент своевременно исполняет обязательства по обслуживанию долга. Эмитент подчеркивает, что на отчетную дату имелись значительные суммы денежных средств на счетах платежных агентов, предназначенные для оплаты внешнеэкономических контрактов, которые отражены в составе торговой и прочей дебиторской задолженности. Показатель «Отношения чистого долга к EBITDA» характеризует платежеспособность компании и показывает, сколько лет потребуется компании, чтобы за счет EBITDA погасить весь чистый долг. На 30 июня 2026 года данный показатель равен 9,6. Эмитент считает для себя приоритетным снизить данный показатель до 1,5. Для этого утверждена программа кредитования покупателей, предусматривающая предоставление отсрочки по оплате под проценты, внедрена система контроля за дебиторской задолженностью и проводится работа по оптимизации расходов.

Рентабельность капитала (ROE) – показатель рентабельности собственного капитала, который отражает величину прибыли, полученной Группой на единицу средневзвешенной балансовой стоимости собственного капитала. Собственный капитал составил 283 212 тыс. руб. на 30 июня 2026 г. (286 671 тыс. руб. на 30 июня 2025 г.). Показатель рентабельности капитала остался на сопоставимом с 1 полугодием 2025 года уровне и составил 4,14% за счет увеличения накопленной прибыли в составе собственного капитала. Значения показателя оставались высокими, что свидетельствует об эффективном использовании собственного капитала Эмитента (Группы).

В целом анализ динамики изменения финансовых показателей Группы свидетельствует о положительных результатах деятельности Группы, её прибыльности, рентабельности, финансовой стабильности и устойчивости. Деятельность Группы, её высокая деловая активность и благоприятные перспективы развития в сложившихся условиях открывают большие возможности для роста и позволят в будущем достичь еще более значимых результатов финансово-хозяйственной деятельности.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Сведения об основных поставщиках эмитента, объем и (или) доля поставок которых на дату окончания соответствующего отчетного периода в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств:

Приведенная ниже таблица показывает долю поставок товаров (работ, услуг), приходящихся на поставщиков, входящих в Группу, и на вне групповых поставщиков до элиминации внутригрупповых операций.

Период	Доля внутригрупповых поставщиков, %	Доля вне групповых поставщиков, %
6 месяцев 2025	***6,56***	***93,44***
6 месяцев	***0***	***100***

2026		

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика - ***10 процентов от общего объема поставок товаров (работ, услуг), осуществлённых вне групповыми поставщиками. У Эмитента отсутствуют поставщики сырья.***

Сведения о поставщиках, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности:

По состоянию на 30 июня 2025 г.

Полное фирменное наименование	***ШАНХАЙ РЕНЬЮН ИНТЕРНЕШНЛ ТРЕЙД КО., ЛТД (SHANGHAI RENYUN INTERNATIONAL TRADE CO., LTD)***
Сокращенное фирменное наименование:	***не имеет***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	***не присвоен***
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	***не присвоен***
Место нахождения	***21Д, № 257 Сипинг Роуд, Округ Хонгкоу, Шанхай, Китай (21D, No.257 Siping Road, Hongkou District, Shanghai, China)***
Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	***поставщик товаров***
Доля вне группового поставщика в объеме поставок товаров (работ, услуг), осуществленных вне групповыми поставщиками, %	***30,91%***
Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	***Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента***

Полное фирменное наименование	***МАНЬЧЖУРИЯ ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ ТРЕЙД КО., ЛТД «БАНЪЮАНЬ» (MANZHOULI BANGYUAN IMPORT AND EXPORT TRADE CO LTD)***
Сокращенное фирменное наименование:	***не имеет***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	***не присвоен***
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	***не присвоен***
Место нахождения	***Офис 814, Зона Б, Минчжу Апартаменты-Комплекс Здание, Маньчжурия, Внутренняя Монголия (Rm 814, Area B, Mingzhu Apartment Complex Building, Manzhouli City Inner Mongolia)***
Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	***поставщик товаров***
Доля вне группового поставщика в объеме поставок товаров (работ, услуг), осуществленных вне групповыми поставщиками, %	***20,30%***
Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	***Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента***

Полное фирменное наименование	***СЫЧУАНЬ ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ КО., ЛТД «ЕМЕГА» (SICHUAN EMEGA IMP. AND EXP. CO., LTD)***
Сокращенное фирменное наименование:	***не имеет***
Идентификационный номер налогоплательщика	***не присвоен***

(ИНН)	
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	***не присвоен***
Место нахождения	***Самонумерованный 1110, 4 этаж, № 333, Хуайшудянь Роуд 1, Чэнхуа Район, Чэнду, Сычуань ((self numbered 1110) Floor 4, No. 333, Huaishudian 1st Road, Chenghua District, Chengdu, Sichuan)***
Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	***поставщик товаров***
Доля вне группового поставщика в объеме поставок товаров (работ, услуг), осуществленных вне групповыми поставщиками, %	***15,38%***
Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	***Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента***

По состоянию на 30 июня 2026 г.

Полное фирменное наименование	***ШАНХАЙ РЕНЬЮН ИНТЕРНЕШНЛ ТРЕЙД КО., ЛТД (SHANGHAI RENYUN INTERNATIONAL TRADE CO., LTD)***
Сокращенное фирменное наименование:	***не имеет***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	***не присвоен***
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	***не присвоен***
Место нахождения	***21Д, № 257 Сипинг Роуд, Округ Хонгкоу, Шанхай, Китай (21D, No.257 Siping Road, Hongkou District, Shanghai, China)***
Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	***поставщик товаров***
Доля вне группового поставщика в объеме поставок товаров (работ, услуг), осуществленных вне групповыми поставщиками, %	***21.08%***
Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	***Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента***

Полное фирменное наименование	***МАНЬЧЖУРИЯ ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ ТРЕЙД КО., ЛТД «БАНЪЮАНЬ» (MANZHOULI BANGYUAN IMPORT AND EXPORT TRADE CO LTD)***
Сокращенное фирменное наименование:	***не имеет***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	***не присвоен***
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	***не присвоен***
Место нахождения	***Офис 814, Зона Б, Минчжу Апартаменты-Комплекс Здание, Маньчжурия, Внутренняя Монголия (Rm 814, Area B, Mingzhu Apartment Complex Building, Manzhouli City Inner Mongolia)***
Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	***поставщик товаров***
Доля вне группового поставщика в объеме поставок товаров (работ, услуг), осуществленных вне групповыми поставщиками, %	***16.03%***

Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	***Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента***

Полное фирменное наименование	***СЫЧУАНЬ ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ КО., ЛТД «ЕМЕГА» (SICHUAN EMEGA IMP. AND EXP. CO., LTD)***
Сокращенное фирменное наименование:	***не имеет***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	***не присвоен***
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	***не присвоен***
Место нахождения	***Самонумерованный 1110, 4 этаж, № 333, Хуайшудянь Роуд 1, Чэнхуа Район, Чэнду, Сычуань ((self numbered 1110) Floor 4, No. 333, Huaishudian 1st Road, Chenghua District, Chengdu, Sichuan)***
Краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг)	***поставщик товаров***
Доля вне группового поставщика в объеме поставок товаров (работ, услуг), осуществленных вне групповыми поставщиками, %	***10.66%***
Сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	***Основной поставщик не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента***

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

Доля вне групповых дебиторов в промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности Эмитента на 30 июня 2026 года, составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО.

Приведенная ниже таблица показывает долю дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в Группу, и на вне групповых дебиторов до элиминации внутригрупповых операций.

Год	Доля внутригрупповых дебиторов, %	Доля вне групповых дебиторов, %
6 месяцев 2025	***0***	***100***
6 месяцев 2026	***0***	***100***

Уровень существенности дебиторской задолженности, приходящейся на долю основного дебитора: ***10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, приходящейся на вне групповых дебиторов.***

Дебиторы, имеющие для Эмитента существенное значение, подпадающие под определенный Эмитентом уровень существенности:

Для определения доли дебитора Эмитент использовал данные отчета о финансовом положении финансовой отчетности (консолидированной финансовой отчетности) за соответствующий период. Итоговая сумма дебиторской задолженности рассчитана как торговая и прочая дебиторская задолженность, отраженная в отчете о финансовом положении, увеличенная на сумму оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки.

По состоянию на 30 июня 2025 г.

Полное фирменное наименование	***Общество с ограниченной ответственностью «ЛАЙБО»***
Сокращенное фирменное наименование	***ООО «ЛАЙБО»***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)	***9705229519***
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	***1247700554353***
Место нахождения	***119017, Москва г, ул. Пятницкая, дом 37, помещение 1/1***
Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	***872 585***
Доля вне группового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на вне групповых дебиторов, %	***38,55%***
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	***просроченная дебиторская задолженность отсутствует***
Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	***Основной дебитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента***

По состоянию на 30 июня 2026 г.

Полное фирменное наименование	***Общество с ограниченной ответственностью «ЛАЙБО»***
Сокращенное фирменное наименование	***ООО «ЛАЙБО»***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)	***9705229519***
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	***1247700554353***
Место нахождения	***119017, Москва г, ул. Пятницкая, дом 37, помещение 1/1***
Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	***637 263***
Доля вне группового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на вне групповых дебиторов, %	***20.13%***
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности	***просроченная дебиторская задолженность отсутствует***
Сведения о том, является ли основной дебитор организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента	***Основной дебитор не является организацией, подконтрольной члену органа управления Эмитента и (или) лицу, контролирующему Эмитента***

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

В настоящем пункте приводятся сведения об основных кредиторах Эмитента, являющихся лицами, не входящими в Группу (далее – вне групповые кредиторы), с отдельным указанием объема и (или) доли кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в Группу (далее – внутригрупповые кредиторы), а также на вне групповых кредиторов.

Доля вне групповых кредиторов в консолидированной отчетности Группы составляет 100%, так как внутригрупповые операции элиминируются в соответствии с МСФО.

Приведенная ниже таблица показывает долю кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в Группу, и на вне групповых кредиторов до элиминации внутригрупповых операций.

Год	Доля внутригрупповых кредиторов, %	Доля вне групповых кредиторов, %
6 месяцев 2025	***0,1***	***99,9***
6 месяцев 2026	***0***	***100***

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: ***10 процентов от суммы кредиторской задолженности, приходящейся на вне групповых кредиторов.***

Кредиторы, имеющие для Эмитента существенное значение, подпадающие под определенный Эмитентом уровень существенности:

Для определения доли основного кредитора Эмитент использовал данные отчета о финансовом положении финансовой отчетности (консолидированной финансовой отчетности) за соответствующий период. Итоговая сумма кредиторской задолженности рассчитана как сумма показателей по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам, торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательств по договорам с покупателями.

По состоянию на 30 июня 2025 г.

Полное фирменное наименование	***ПУЦЗЯН СЯНШЭН ИМПОРТ ЭНД ЭКСПОРТ ТРЕЙД КО., ЛТД (PUJIANG XIANGSHENG IMPORT AND EXPORT TRADE CO., LTD.)***
Сокращенное фирменное наименование	***не имеет***
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)	***не присвоен***
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии)	***не присвоен***
Место нахождения	***№ 51, ЯН ДЕРЕВНЯ, СУНСИ ДЕРЕВНЯ, ПУНАНЬ УЛИЦА, ПУЦЗЯН УЕЗД, ЧЖЭЦЗЯН ПРОВИНЦИЯ, КИТАЙ (NO.51 YAN VILLAGE, SONGXI VILLAGE, PUNAN STREET, PUJIANG COUNTY, ZHEJIANG PROVINCE, CHINA)***
Сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.	***371 966***
Доля вне группового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на вне групповых дебиторов, %	***15,72%***
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	***просроченная кредиторская задолженность отсутствует***

По состоянию на 30 июня 2026 г.

Кредиторская задолженность возникла в связи с размещением облигаций:

Основной кредитор	***Владельцы облигаций***
Вид, категория (тип), серия, форма и иные идентификационные признаки эмиссионных ценных бумаг	***Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-01***
Регистрационный номер и дата регистрации выпуска облигаций	***4B02-01-80929-H от 19.08.2025 года***
Сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.	***573 120***
Доля основного кредитора в объеме кредиторской задолженности, %	***16.43%***
Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности	***просроченная кредиторская задолженность отсутствует***

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

В настоящем пункте приводятся сведения о размере обеспечения, предоставленного лицами, входящими в Группу, иным лицам, входящим в Группу, и лицам, не входящим в нее.

Сведения о размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного эмитентом:

	По состоянию на 30 июня 2025 г.	По состоянию на 30 июня 2026 г.
Общий размер предоставленного эмитентом обеспечения, тыс. руб., в том числе в форме:	***0***	***0***
залога	***0***	***0***
поручительства	***0***	***0***
независимой гарантии	***0***	***0***

Указывается определенный эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения: ***10 процентов от размера предоставленного Эмитентом обеспечения на дату окончания соответствующего отчетного периода.***

По состоянию на 30 июня 2025 года и 30 июня 2026 года Эмитент не предоставлял обеспечение по каким-либо обязательствам.

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Любые обязательства, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие:

Иные обязательства, которые, по мнению Эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Эмитента (Группы), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, отсутствуют.

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Не указывается в данном отчетном периоде.

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

Информация не указывается в связи с тем, что в составе указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило существенных изменений.

РАЗДЕЛ 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

ПАО «КИФА» стремится соответствовать лучшим национальным практикам корпоративного управления. Наша цель – создание максимально прозрачной и эффективной системы корпоративного управления для повышения инвестиционной привлекательности компании.

Корпоративное управление в ПАО «КИФА» строится в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и Правил листинга ПАО Московская Биржа; ориентируется на лучшие национальные практики; следует рекомендациям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России.

Органами управления ПАО «КИФА» являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и Генеральный директор. При Совете директоров действуют консультативно-совещательные органы — Комитеты, которые обеспечивают эффективное выполнение Советом директоров своих функций по общему руководству деятельностью Компании: Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям. В Обществе действует Корпоративный секретарь.

2.1.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Общее собрание акционеров

Высшим органом управления ПАО «КИФА» является Общее собрание акционеров. Порядок подготовки и проведения Общего собрания акционеров определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах», подзаконными актами Банка России, а также Уставом Общества.

Общее собрание акционеров рассматривает вопросы, связанные с внесением изменений в устав Общества, избранием Совета директоров, назначение аудиторской организации Общества, распределением прибыли, а также решает и иные наиболее значимые для Общества вопросы в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Перечень вопросов, относящихся к компетенции Общего собрания акционеров, определен Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» и Уставом Компании.

До 30 июля 2024 года все акции ПАО «КИФА» принадлежали одному акционеру – Обществу с ограниченной ответственностью «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)» (QIFASILU TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO., LTD), с местом инкорпорации в Китайской Народной Республике.

В конце июня 2024 года ПАО «КИФА» утвердило трехлетнюю опционную программу, вступающую в силу после проведения IPO ПАО «КИФА» на Московской Бирже. Для ее реализации единственным на тот момент акционером ПАО «КИФА» – ООО «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)» – на основании договора купли-продажи акций от 01.07.2024 г. был выделен опционный пул в количестве 2 450 980 акций, что составляет 4,9% от текущего размера уставного капитала ПАО «КИФА», равного 50 млн акций. 30.07.2024 г. акции в данном количестве были зачислены на баланс ООО «КИФА Капитал» – дочерней компании ПАО «КИФА», являющейся администратором опционной программы.

Таким образом на 30.06.2026 г. основным акционером ПАО «КИФА» остается китайское ООО «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)», у которого в 2024 году доля владения снизилась со 100% до 95,1%. И появился миноритарный акционер – дочерняя компания и администратор опционной программы ПАО «КИФА» – ООО «КИФА Капитал» с долей владения в 4,9%.

Годовое заседание Общего собрания акционеров

В первом полугодии 2026 года годовое заседание Общего собрания акционеров было проведено 26 июня в форме заседания, голосование на котором совмещалось с заочным голосованием (Протокол от 29.06.2025 № 1/2026). В повестку дня годового заседания Общего собрания акционеров были включены следующие вопросы:
1. Утверждение годового отчета Общества за 2025 год.
2. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.
3. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2025 года.
4. Назначение аудиторской организации Общества.
5. Избрание Совета директоров Общества.

Акционеры принимали участие в голосовании на заседании, а также направляли заполненные на бумаге бюллетени в адрес Общества (при заочном голосовании). Уведомления о собраниях акционеров (заочных голосованиях) заблаговременно размещались на сайте Общества в разделе «Раскрытие информации» - «Уведомления и сообщения о корпоративных процедурах» (https:// https://investors.qifa.ru/raskryitie-informaczii.html#procedures). На этой же странице Общество раскрывает информацию о всех принятых решениях. Кроме того, информация о заседаниях общего собрания акционеров (заочного голосования) размещается также на странице «Интерфакс - Центр раскрытия корпоративной информации» (https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38593).

2.1.2. Состав совета директоров эмитента

Совет директоров

Совет директоров является коллегиальным органом управления Общества и осуществляет общее руководство его деятельностью, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом об АО к компетенции Общего собрания акционеров. Деятельность Совета директоров определяется Уставом Общества и Положением о Совете директоров.

Члены Совета директоров избираются Общим собранием акционеров путем кумулятивного голосования в количестве 9 (девяти) членов на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Совет директоров играет ключевую роль в системе корпоративного управления Общества. Совет директоров рассматривает вопросы стратегического характера, главные бизнес-вопросы, в том числе: определение приоритетных направлений деятельности Общества, утверждение стратегии развития Общества, долгосрочной программы развития Общества и инвестиционной программы Общества, образование единоличного исполнительного органа (Генерального директора) и досрочное прекращение его полномочий, определение принципов и подходов к организации в Обществе управления рисками и внутреннего контроля, определение ключевых показателей эффективности исполнительных органов.

Организация и руководство работой Совета директоров осуществляется Председателем Совета директоров. Он избирается большинством голосов из числа членов Совета директоров. Кандидаты в Совет Директоров избираются с учетом их профессиональных навыков, опыта и деловой репутации, личных качеств.

На дату утверждения отчета Советом директоров проведено 3 заседания, в том числе об утверждении Политики выбора стратегий управления рисками и внутреннего контроля, об утверждении плана работы Совета директоров ПАО «КИФА» на 2026 год, о рассмотрении Отчета о результатах самооценки работы Совета директоров Общества, об утверждении Плана действий по итогам самооценки работы Совета

директоров Общества, об утверждении годового Плана внутреннего аудита на 2026 год, о рассмотрении Отчета о функционировании системы управления рисками и внутреннего контроля за 2025 год, о предварительном утверждении годового отчета Общества за 2025 год, о предварительном утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год, о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества по распределению прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2025 года, о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества по назначению аудиторской организации Общества, Об определении размера оплаты услуг аудиторской организации Общества за 2026 год, об утверждении кандидатур для внесения в бюллетень для голосования по вопросу избрания членов Совета директоров Общества на годовом заседании Общего собрания акционеров, об оценке кандидатов в члены Совета директоров, включая формирование мнения о статусе их независимости, о проведении годового заседание Общего собрания акционеров, об избрании Председателя Совета директоров Общества, об избрании Заместителя Председателя Совета директоров Общества, об определении Старшего независимого директора Общества, о формировании Комитетов Совета директоров Общества.

Решения Совета директоров размещались на сайте Общества в разделе «Раскрытие информации» (https://investors.qifa.ru/raskryitie-informaczii.html), а также на странице «Интерфакс - Центр раскрытия корпоративной информации» (https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38593).

Цели и задачи деятельности Совета директоров:

- определение стратегии развития компании, направленной на повышение рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов;
- обеспечение реализации и защиты прав и законных интересов акционеров компании, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов;
- обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации о компании для акционеров и иных заинтересованных лиц;
- создание эффективных внутренних контрольных механизмов.

Независимые директора

В состав Совета директоров входят пять независимых директоров. Независимость членов Совета директоров подтверждается Комитетом по кадрам и вознаграждениям в соответствии с правилами листинга ПАО Московская Биржа.
В состав Совета директоров должно быть избрано не менее трех независимых директоров, то есть таких лиц, которые обладают достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способностью выносить объективные и добросовестные суждения, независимых от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. Критерии независимости директоров определяются в соответствии с правилами листинга или иными аналогичными правилами бирж, допустивших ценные бумаги Общества к торгам, а также в соответствии с применимым законодательством.

Соответствие состава Совета директоров лучшим практикам

Требования к корпоративному управлению для включения акций в Первый уровень листинга Московскаой Биржи	Рекомендации Кодекса корпоративного управления Центрального Банка РФ	Соответствие ПАО «КИФА» требованиям Московской биржи и рекомендациям ЦБ РФ

Количество независимых директоров должно составлять не менее одной пятой состава совета директоров и не может быть меньше трех	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров Наличие Старшего независимого директора в Совете директоров	Пятеро из 9 членов Совета директоров являются независимыми, что отвечает требованиям листинга Московской биржи и соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления Избран Старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с Председателем совета директоров

В первом полугодии 2026 года действовали два состава Совета директоров – состав, избранный 27 июня 2025 года, и состав, избранный 26 июня 2026 года.

Совет директоров ПАО «КИФА», избранный 27.06.2025 г.:
1) Сунь Тяньшу
2) Шостак Кайл Сергеевич
3) Ли Минь
4) Ли Сюфэн
5) Афонина Ирина Альбертовна
6) Ци Тао
7) Маслов Алексей Александрович
8) Бессмертная Анна Анатольевна
9) Чжоу Лицюнь

Совет директоров ПАО «КИФА», избранный 26.06.2026 г.:
1) Сунь Тяньшу
2) Шостак Кайл Сергеевич
3) Ли Сюфэн
4) Афонина Ирина Альбертовна
5) Ци Тао
6) Маслов Алексей Александрович
7) Бессмертная Анна Анатольевна
8) Чжоу Лицюнь
9) У Дахуэй

Сведения о членах Совета директоров на дату утверждения отчета:

Текущий состав Совета директоров в составе девяти членов был избран 26.06.2026 г. в соответствии с решением Общего собрания акционеров, на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. 10.07.2026 г. решением Совета директоров Общества были сформированы Комитеты Совета директоров. В состав Совета директоров входят пять независимых членов. Независимость директоров, избранных в состав Совета директоров, подтверждена решением Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров.

Персональный состав Совет директоров эмитента:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Сунь Тяньшу***

Председатель Совета директоров

Год рождения: ***1973***

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***

Наименование учебного заведения: Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации

Квалификация: Бакалавр

Специальность: Международные экономические отношения

Ученая степень: не имеет

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2015	2022	Закрытое акционерное общество «НОВЫЙ ВЕК АГРОТЕХНОЛОГИЙ»	Директор по стратегическому развитию
2011	настоящее время	Закрытое акционерное общество «НОВЫЙ ВЕК АГРОТЕХНОЛОГИЙ»	Председатель Совета директоров, Член Совета директоров
2013	настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙЛИНК Управление цепями поставок» (КИТАЙ)	Исполнительный директор
2018	настоящее время	Партнерство с ограниченной ответственностью «Центр научно-технического развития ШУЙДИЦЗЮЙХЭ г. Пекин»	Исполнительный партнер (законный представитель)
2018	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Совета директоров
2019	настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)»	Генеральный директор (законный представитель)
2019	настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)»	Председатель совета директоров
2021	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Председатель Совета директоров
2024	настоящее время	Закрытое акционерное общество «НОВЫЙ ВЕК АГРОТЕХНОЛОГИЙ»	Директор по стратегическому развитию

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***0.***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0.***

Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Указанных родственных связей нет.***

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***Лицо указанных должностей не занимало.***

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***Член Совета директоров не является членом комитетов Совета директоров Общества.***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Ли Сюфэн***

Год рождения: ***1976***

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***

Наименование учебного заведения: Харбинский политехнический университет

Квалификация: Бакалавр

Специальность: Бизнес-английский

Наименование учебного заведения: Российский университет дружбы народов (РУДН)

Квалификация: Магистр

Специальность: Информационные технологии

Ученая степень: не имеет

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2019	2021	Публичное акционерное общество «КИФА»	Председатель Совета директоров
2016	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Генеральный директор
2018	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Совета директоров
2019	настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него

существенное значение, %: ***1 (один)% в уставном капитале ООО «КИФА Капитал»***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0.***

Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***член Совета директоров не является членом комитетов Совета директоров Общества.***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Афонина Ирина Альбертовна***
Год рождения: ***1966***
Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***
Наименование учебного заведения: Саратовский экономический институт
Квалификация: Экономист
Специальность: Планирование народного хозяйства

Наименование учебного заведения: Всероссийский заочный финансово-экономический институт
Квалификация: Бухгалтер
Специальность: Бухгалтерский учет и аудит
Ученая степень: не имеет

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2018	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Совета директоров
2018	2024	Публичное акционерное общество «КИФА»	Финансовый директор
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Заместитель генерального директора-Финансовый директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***
Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск***

ценных бумаг, конвертируемых в акции.
Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***0***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0***
Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***
Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***
Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***
Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***
Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***член Совета директоров не является членом комитетов Совета директоров Общества.***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Шостак Кайл Сергеевич***
Заместитель председателя Совета директоров
Независимый член Совета директоров
Член Комитета по аудиту Совета директоров
Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров
Год рождения: ***1971***
Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***
Наименование учебного заведения: Московский государственный университет (МГУ)
Квалификация: Юрист
Специальность: Предпринимательское право

Наименование учебного заведения: Школа права Американского Университета, г. Вашингтон
Квалификация: Мастер права
Специальность: Правоведение

Наименование учебного заведения: Школа бизнеса Нью-Йоркского университета
Квалификация: Мастер делового администрирования (МБА)
Специальность: Финансы
Ученая степень: не имеет

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2019	2024	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)»	Член Совета директоров

2011	настоящее время	Navigator Principal Investors LLC	Генеральный директор (CEO)
2018	настоящее время	Navigator Acquisition Corp.	Генеральный директор (CEO) Член Совета директоров
2019	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Совета директоров
2023	2024	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)»	Заместитель председателя Совета директоров
2023	настоящее время	Title Broker International Ltd.	Генеральный директор (CEO)
2023	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Заместитель председателя Совета директоров
2024	2024	Публичное акционерное общество «КИФА»	Старший независимый директор Совета директоров
2024	2024	Публичное акционерное общество «КИФА»	Председатель Комитета по аудиту Совета директоров
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Комитета по аудиту Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***
Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***
Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***0***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0***
Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***
Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***
Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***
Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***
Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***член Совета директоров является Заместителем Председателя Совета директоров, членом Комитета по аудиту, членом Комитета по кадрам и вознаграждениям.***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Ци Тао***
Год рождения: ***1976***
Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***
Наименование учебного заведения: Московский государственный технологический университет «СТАНКИН»
Квалификация: Бакалавр менеджмента
Специальность: Производственный менеджмент

Наименование учебного заведения: Российский университет дружбы народов (РУДН)
Квалификация: Магистр менеджмента
Специальность: Менеджмент
Ученая степень: не имеет

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2011	настоящее время	Закрытое акционерное общество «НОВЫЙ ВЕК АГРОТЕХНОЛОГИЙ»	Член совета директоров
2013	настоящее время	Закрытое акционерное общество «НОВЫЙ ВЕК АГРОТЕХНОЛОГИЙ	Генеральный директор
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***
Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***
Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***0***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0***
Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***
Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***
Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***
Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***
Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров

(наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***член Совета директоров не является членом комитетов Совета директоров Общества.***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Маслов Алексей Александрович***
Независимый член Совета директоров
Старший независимый директор Совета директоров
Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров

Год рождения: ***1964***
Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***

Наименование учебного заведения: Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, Институт стран Азии и Африки
Квалификация: Специалист
Специальность: Историк-востоковед, референт-переводчик китайского языка

Наименование учебного заведения: Институт Дальнего Востока РАН
Квалификация: Аспирантура, кандидат исторических наук
Специальность: Всеобщая история

Ученая степень: доктор исторических наук
Ученое звание: профессор
Дополнительное образование: College of Asia Pacific Center for Security Studies (HI, USA) (Азиатско-Тихоокеанский центр исследований в области безопасности, Гавайи, США), обучение на магистратуре, Преподаватель Русского как иностранного (РУДН)

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2021	настоящее время	ФГБОУВО «МГУ имени М.В. Ломоносова», Институт стран Азии и Африки МГУ им. М.В. Ломоносова	Директор Института
2021	настоящее время	Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Национальный Исследовательский Университет «Высшая Школа Экономики»	Профессор (приглашенный преподаватель)
2022	настоящее время	Фонд содействия буддийскому образованию и исследованиям	Президент
2022	настоящее время	ФГБОУВО «МГУ имени М.В. Ломоносова», Экономический факультет МГУ	Заведующий кафедрой истории Китая
2023	настоящее время	ФГАОУВО «Дальневосточный Федеральный Университет»	Научный руководитель в Научно-образовательном центре прикладного востоковедения
2023	настоящее время	Публичное акционерное общество «АФК Система»	Член Совета директоров

2023	2024	Общество с ограниченной ответственностью «Натура Сиберика»	Член Совета директоров
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Совета директоров
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Старший независимый директор Совета директоров
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КАМАЗ»	Консультант заместителя Генерального директора
2024	настоящее время	Ozon Holdings PLC (с 2025 г. в результате редомициляции – Международная компания публичное акционерное общество «Озон»)	Председатель Совета директоров
2026	настоящее время	ООО «Объединение «ГЖЕЛЬ»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.***
Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***
Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***0.***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0.***
Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***
Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***
Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***
Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***
Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***член Совета директоров является Старшим независимым директором Совета директоров, членом Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров.***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Бессмертная Анна Анатольевна***
Независимый член Совета директоров
Председатель Комитета по аудиту Совета директоров

Год рождения: ***1977***
Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***
Наименование учебного заведения: Бурятский государственный университет
Квалификация: Историк-Востоковед
Специальность: История

Наименование учебного заведения: Дипломатическая академия Министерства иностранных дел Российской Федерации
Квалификация: Экономист
Специальность: Мировая экономика

Ученая степень: не имеет

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2019	настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «Феникс»	Генеральный директор
2020	настоящее время	Московская ТПП (МТПП)	Председатель комиссии по внешнеэкономическому сотрудничеству с партнерами из КНР
2023	настоящее время	Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Национальный Исследовательский Университет «Высшая Школа Экономики»	Приглашенный преподаватель
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член совета директоров
2024	2025	Публичное акционерное общество «КИФА»	Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров
2024	настоящее время	Акционерное общество «Эрси-вэй»	Генеральный директор
2025	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Комитета по аудиту Совета директоров
2026	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Председатель Комитета по аудиту Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.***
Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***
Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***0.***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0.***
Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть

приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***
Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***
Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***
Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***
Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***член Совета директоров является Председателем Комитета по аудиту Совета директоров.***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Чжоу Лицюнь.***
Независимый член Совета директоров
Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям

Год рождения: ***1963***
Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***
Наименование учебного заведения: Харбинский политехнический университет
Квалификация: Бакалавр
Специальность: Электротехника

Наименование учебного заведения: Харбинский политехнический университет
Квалификация: Магистр
Специальность: Электротехника

Ученая степень: доктор наук

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2017	настоящее время	Некоммерческая организация «Союз китайских предпринимателей в России»	Председатель
2025	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член совета директоров
2025	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.***
Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***0.***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0.***
Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***
Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***
Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***
Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***
Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***член Совета директоров является Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров.***

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***У Дахуэй***
Независимый член Совета директоров
Член Комитета по аудиту

Год рождения: ***1967***
Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***
Наименование учебного заведения: Институт международных отношений Академии военных наук Народно-освободительной армии Китая (НОАК)
Квалификация: Бакалавр
Специальность: Русский язык и литература

Наименование учебного заведения: Академия общественных наук Китая
Квалификация: Аспирантура, Доктор юридических наук
Специальность: дипломатия России

Ученая степень: доктор исторических наук
Ученое звание: профессор

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2019	настоящее время	Университета Цинхуа	Заместитель директора института по исследованию России
2016	2019	Университета Цинхуа	Профессор кафедры международных отношений

2026	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член совета директоров
2026	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Комитета по аудиту совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.***
Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***
Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***0.***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0.***
Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***
Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***
Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***
Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***
Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): ***член Совета директоров является членом Комитета по аудиту Совета директоров.***

2.1.3. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Руководство текущей деятельностью Компании осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором. Коллегиальный исполнительный орган в Компании не создан.

Генеральный директор подотчетен акционерам и Совету директоров и действуют на основании Устава компании.

Генеральным директором компании является Ли Сюфэн, впервые назначенная на эту должность в декабре 2016 г. В декабре 2021 г. полномочия Ли Сюфэн на должности Генерального директора были продлены на 5 лет до декабря 2026 г.

Единоличный исполнительный орган Эмитента:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Ли Сюфэн***

Год рождения: ***1976***

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***

Наименование учебного заведения: Харбинский политехнический университет

Квалификация: Бакалавр

Специальность: Бизнес-английский

Наименование учебного заведения: Российский университет дружбы народов (РУДН)

Квалификация: Магистр

Специальность: Информационные технологии

Ученая степень: не имеет

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2019	2021	Публичное акционерное общество «КИФА»	Председатель Совета директоров
2016	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Генеральный директор
2018	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Член Совета директоров
2019	настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-техническое развитие КИФА СЫЛУ (Пекин)»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***

Доля участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, %: ***1 (один)% в уставном капитале ООО «КИФА Капитал»***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, %: ***0.***

Количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***0 шт.***

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***указанных родственных связей нет.***

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***

2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Опционная программа ПАО «КИФА» (далее – «Опционная программа») утверждена решением единственного акционера 28 июня 2024 года (Решение единственного акционера № б/н от 28.06.2024г.).

Основные положения Опционной программы:

- Основной целью Опционной программы является привлечение и удержание лучших квалифицированных специалистов на позиции ключевых руководящих сотрудников и вознаграждение членов Совета директоров Эмитента.
- Для реализаций Опционной программы устанавливается опционный пул в количестве 2 450 980 обыкновенных акций Эмитента.
- Опционная программа рассчитана на вознаграждение членов Совета директоров Эмитента за 3 корпоративных года с июня 2024 г. по июнь 2027 г. и долгосрочную мотивацию ключевых руководящих сотрудников на протяжении трех календарных лет с 2024 г. по 2026 г. включительно.
- В пределах Опционного пула ООО «КИФА Капитал» (далее – «Администратор») заключит с членами Совета директоров Эмитента и ключевыми руководящими сотрудниками, имеющими право на получение обыкновенных акций Эмитента в соответствии с Опционной программой (далее – «Участники»), договоры о предоставлении опциона на заключение договора купли-продажи акций на условиях, определенных Опционной программой, а также решениями Общих собраний акционеров и Совета директоров Эмитента.
- При наделении Участников указанными опционами акционеры и члены Совета директоров Эмитента должны исходить из следующего:

  - список Участников, количество опционов, и условия реализации опционов определяется решением Общего собрания акционеров для членов Совета директоров Эмитента, а для ключевых руководящих сотрудников – Советом директоров с учетом рекомендаций Комитета по кадрам и вознаграждениям;
  - опцион (право на приобретение обыкновенных акций Эмитента) является безвозмездным и предоставляется без какой-либо платы или другого встречного предоставления;
  - Участники приобретают обыкновенные акции Эмитента по их номинальной стоимости;
  - Участники оплачивают приобретенные обыкновенные акции Эмитента не позднее 30 (тридцати) календарных дней с даты зачисления обыкновенных акций Эмитент на их счета депо;
  - если иное не установлено решением Совета директоров Эмитента, принятого с учетом рекомендаций Комитета по кадрам и вознаграждениям, Участник вправе приобрести обыкновенные акции Эмитента по опциону при выполнении следующих условий:

	Условие
IPO вознаграждение	• Денежные средства поступили на счет Эмитента в результате первичного публичного размещения Акций на Бирже (IPO); • Участник остается членом Совета директоров Эмитента или ключевым руководящим сотрудником в течение 30 дней после завершения IPO.
Годовое вознаграждение	• Участник остается членом Совета директоров Эмитента или ключевым руководящим сотрудником на 01 мая года, следующего за тем, за который выплачивается вознаграждение; • выполнение соответствующего финансового показателя, если таковой установлен решением Совета директоров Эмитента.

Опционная программа развивает и конкретизирует нормы Положения о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров Публичного акционерного общества «КИФА» вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением единственного акционера Эмитента от 28 июня 2024 г.

Данное Положение, в частности, содержит следующие основные нормы:

- С целью сближения финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров Эмитента вознаграждение членам Совета директоров выплачивается акциями Эмитента в порядке и на условиях, определенных Общим собранием акционеров Эмитента. Если иное не установлено решением Общего собрания акционеров, то вознаграждение, выплачиваемое акциями, является вознаграждением члена Совета директоров и члена соответствующего комитета, в случае избрания члена Совета директоров в состав комитета.

- Членам Совета директоров/Комитетов возмещаются расходы (включая НДС), если таковые имеются, понесенные ими в связи с присутствием на заседаниях Совета директоров/Комитетов или в связи с иным исполнением их должностных обязанностей в качестве членов Совета директоров/Комитетов. Такие расходы возмещаются по заявлению члена Совета директоров/Комитета с приложением документов, подтверждающих размер таких расходов, в пределах, указанных в Положении.

- Эмитента осуществляет страхование имущественной ответственности членов Совета директоров, возникающей в результате судебных исков или претензий, предъявленных к членам Совета директоров третьими лицами или акционерами Эмитента в связи с бизнес-решениями или иными действиями членов Совета директоров, совершенными ими в период осуществления полномочий члена Совета директоров Эмитента (в случае, если профессиональная ответственность членов Совета директоров не застрахована в рамках иных уже существующих договоров страхования).

- Договоры страхования имущественной ответственности членов Совета директоров Эмитента, заключаемые Эмитентом, подлежат предварительному рассмотрению Советом директоров Эмитента.

Совет директоров:

Вознаграждения

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	**на 30.06.2026**
Заработная плата членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству	***4 891***
Премии	***0***
Вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления	***0***
Иные виды вознаграждений	***0***
Расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом	***0***
ИТОГО	***4 891***

Коллегиальный исполнительный орган уставом Эмитента не предусмотрен.

2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Информация не указывается в связи с тем, что в составе указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило существенных изменений.

2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

Комитеты Совета директоров компании – консультативные органы, сформированные на основании решений Совета директоров, которые не уполномочены действовать от имени компании или Совета директоров.

Комитеты действуют в соответствии с Уставом компании, а также Положением о Комитетах Совета директоров, определяющим задачи, функции и порядок проведения заседаний Комитетов.

В состав каждого Комитета входит не менее трех членов Совета директоров, один из которых является председателем. Состав Комитетов, в том числе количественный, определяется Советом директоров.

При Совете директоров созданы два постоянно действующих комитета:

- Комитет по аудиту,
- Комитет по кадрам и вознаграждениям.

Комитет по аудиту

В соответствии с п. 3 ст. 64 Закона об АО Совет директоров (наблюдательный совет) публичного общества формирует комитет по аудиту для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью публичного общества, в том числе с оценкой независимости аудиторской организации публичного общества и отсутствием у нее конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.

В Эмитенте сформирован Комитет по аудиту Совета директоров в соответствии с Положением о Комитете по аудиту Совета директоров Эмитента (далее – «Положение о Комитете по аудиту»), утвержденным решением Совета директоров Эмитента 27 июня 2024 г. (Протокол № 8/2024 от 27.06.2024).

Количественный состав Комитета по аудиту Совета директоров составляет 3 члена.

В первом полугодии 2026 года (до 26.06.2026 года) членами Комитета по аудиту Совета директоров Эмитента являлись (протокол от 8 июля 2025 года № 6/2025):

1. Ли Минь (Председатель Комитета по аудиту);

2. Шостак Кайл Сергеевич;

3. Бессмертная Анна Анатольевна.

На дату утверждения отчета членами Комитета по аудиту Совета директоров Эмитента являются (протокол от 13 июля 2026 года № 3/2026):

1. Бессмертная Анна Анатольевна (Председатель Комитета по аудиту);

2. Шостак Кайл Сергеевич;

3. У Дахуэй

Подробные сведения о членах Комитета по аудиту приведены в п 2.1.2 отчета эмитента.

Ключевая задача Комитета по аудиту заключается в содействии эффективному осуществлению Советом директоров ПАО «КИФА» полномочий по решению вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью. Для выполнения указанной задачи Комитету предоставляются, в частности, следующие функции:

В области бухгалтерской (финансовой) отчетности	• контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;

	• анализ существенных аспектов учетной политики Общества; • участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
В области управления рисками и внутреннего контроля	• контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля; • анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля; • контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур общества, требований бирж; • анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов;
В области внутреннего аудита	• обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего аудита; • обеспечение функционирования внутреннего аудита компании, в том числе рассмотрение плана работы внутреннего аудита и предварительное рассмотрение вопроса о назначении (освобождении от должности) Директора по внутреннему аудиту;
В области внешнего аудита	• отбор кандидатур для последующего избрания внешнего Аудитора компании и установление размера вознаграждения за его услуги; • оценка независимости и отсутствия конфликта интересов внешнего Аудитора, а также оценка качества выполнения аудиторской проверки бухгалтерских (финансовых) отчетностей; • обеспечение независимости и объективности осуществления функций внешнего аудита, а также обеспечение эффективного взаимодействия внешнего Аудитора с компанией;
В области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц:	• контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе; • надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации; • контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и иных нарушениях.

Комитет по кадрам и вознаграждениям

В Эмитенте сформирован Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров в соответствии с Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Эмитента (далее – «Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям»), утвержденным решением Совета директоров Эмитента 9 апреля 2024 г. (Протокол № б/н от 09.04.2024).

Количественный состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров составляет 3 члена.
В первом полугодии 2026 года (до 26.06.2026 года) членами Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Эмитента являлись (протокол от 8 июля 2025 года № 6/2025):

1. Чжоу Лицюнь (Председатель Комитета по аудиту);

2. Шостак Кайл Сергеевич;

3. Маслов Алексей Александрович.

На дату утверждения отчета членами Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Эмитента являются (протокол от 13 июля 2026 года № 3/2026):

1. Чжоу Лицюнь (Председатель Комитета по аудиту);

2. Шостак Кайл Сергеевич;

3. Маслов Алексей Александрович.

Подробные сведения о членах Комитета по кадрам и вознаграждениям приведены в п 2.1.2 отчета эмитента.

Ключевая задача Комитета по кадрам и вознаграждениям заключается в содействии Совету директоров ПАО «КИФА» в отношении:

- предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения;
- предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров.

Для выполнения указанной задачи Комитет, в частности, выдает рекомендации Совету директоров по следующим вопросам:

В области вознаграждения	• системы мотивации и вознаграждения сотрудников Общества, членов органов управления Общества; • стратегии развития Общества в области кадров и вознаграждений;
В области кадров и назначений	• кадровых назначений в органы управления Общества и ключевых руководящих работников[10] в целях усиления профессионального состава и эффективности деятельности Общества; • оценки качества и эффективности работы Совета директоров, его Комитетов и членов Совета директоров; • планирования преемственности членов Совета директоров и ключевых руководящих работников.

Управление рисками и внутренний контроль

В соответствии с п. 1 ст. 87.1 Закона об АО в публичном обществе должны быть организованы управление рисками и внутренний контроль.

Система управления рисками и внутреннего контроля организуется, чтобы обеспечивать объективное и реальное представление о текущем состоянии дел в Эмитенте, его перспективах, целостность и прозрачность отчетности, разумность принимаемых рисков.

В Эмитенте создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю в соответствии с Политикой управления рисками и внутреннего контроля Акционерного общества «КИФА» (далее – «Политика СУРиВК»), утвержденной решением Совета директоров Эмитента 26 апреля 2024 года (Протокол №2/2024 от 26 апреля 2024 г.).

В соответствии с пп. 2 п. 8.1. Политики СУРиВК к основным задачам подразделения по управлению рисками

[10] *Под ключевыми руководящими работниками в целях настоящего Положения понимаются единоличный исполнительный орган, а также те работники Общества, которые занимают значимые позиции в структуре исполнительного руководства Общества и оказывают непосредственное влияние на эффективность финансово-экономической деятельности Общества. Перечень лиц (должностей), относящихся к категории ключевых руководящих работников, определяется Советом директоров.*

и внутреннему контролю относятся:

• взаимодействие с участниками системы управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК);

• координация процессов СУРиВК в Эмитенте;

• внедрение эффективной практики управления рисками и внутреннего контроля;

• совершенствование СУРиВК;

• постоянный мониторинг конкретных рисков и средств контроля для определения эффективности, надежности, достаточности контрольных процедур в области организации и функционирования СУРиВК.

В соответствии с п. 9.1.15. Политики СУРиВК к функциям подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю относятся:

• координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;

• организация и проведение обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля;

• проведение анализа портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределению ресурсов в отношении управления рисками;

• формирование отчетности по рискам;

• осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями;

• проведение контрольных мероприятий в области организации и функционирования СУРиВК;

• подготовка и представление исполнительным органам информации об организации, функционировании и эффективности СУРиВК, а также по иным вопросам, предусмотренным Политикой.

Цели и задачи СУРиВК могут уточняться с учетом факторов развития Эмитента и совершенствования процесса управления рисками и внутреннего контроля.

Политика СУРиВК распространяется на всех участников процесса управления рисками и внутреннего контроля, и обязательна к применению всеми структурными подразделениями Эмитента.

Управление рисками рассматривается в контексте единой интегрированной в бизнес-процессы Эмитента системы, направленной на достижение целей Эмитента и повышение эффективности деятельности на операционном и стратегическом уровнях.

Управление рисками и внутренний контроль рассматриваются в контексте единой интегрированной в бизнес-процессы Эмитента системы, направленной на достижение целей Эмитента и повышение эффективности деятельности на операционном и стратегическом уровнях.

Политика СУРиВК является основой для разработки внутренних методологических и организационно-распорядительных документов, регламентирующих процессы организации и функционирования СУРиВК, которые предусматривают процедуры выявления, оценки и управления отдельными видами рисков, включая описание методик их оценки и инструментов по управлению рисками и внутреннего контроля Эмитента.

Внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации, - Положение об инсайдерской информации Акционерного общества «КИФА» - утверждено решением Совета директоров Общества 30 января 2024 г. (Протокол № б/н от 30.01.2024 г.).

Указанные документы опубликованы на Странице в сети Интернет: https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38593, а также на странице Эмитента в сети Интернет по адресу: https://www.qifa.ru.

С целью усиления функции ПНИИИ/МР, с 1 августа 2025 г. руководителем Департамента по управлению рисками и внутреннему контролю (Директор по управлению рисками и внутреннему контролю, по внутреннему контролю в области ПНИИИ/МР) назначен Лосев Денис Николаевич.

<u>Руководитель подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю</u>:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Лосев Денис Николаевич***

Год рождения: ***1984***

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***

Наименование учебного заведения: Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования Российский государственный гуманитарный университет

Квалификация: Юриспруденция

Специальность: Юрист

Ученая степень: не имеет

Дополнительное образование: повышение квалификации по дополнительной профессиональной программе «Управление рисками» в федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова»; повышение квалификации по дополнительной профессиональной программе «Противодействие неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» ООО «Ю-ПИТЕР КОНСАЛТИНГ»

Все должности, которые руководитель подразделения управления рисками и (или) внутреннему контролю занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за три последних завершенных отчетных года, а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения отчета эмитента, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2015	2022	Публичное акционерное общество «КИФА»	Начальник отдела по работе с поставщиками
2022	2025	Публичное акционерное общество «КИФА»	Начальник отдела номенклатуры
2025	2025	Публичное акционерное общество «КИФА»	Ведущий менеджер отдела сопровождения
2025	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Директор по управлению рисками и внутреннему контролю, по внутреннему контролю в области ПНИИИ/МР

Доля участия руководителя структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю в уставном капитале эмитента: ***лицо указанной доли не имеет;***

Доля принадлежащих руководителю структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю обыкновенных акций эмитента: ***лицо указанной доли не имеет;***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены руководителем структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***информация не указывается, в связи с тем, что Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции;***

Доля участия руководителя структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение: ***лицо указанных долей не имеет;***

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между руководителем структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю и членами совета директоров, членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: ***указанных родственных связей нет;***

Сведения о привлечении руководителя структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось;***

Сведения о занятии руководителем структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»: ***лицо указанных должностей не занимало.***

Внутренний аудит

В соответствии с п. 2 ст. 87.1 Закона об АО для оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в публичном обществе должен осуществляться внутренний аудит.

В Эмитенте создано отдельное структурное подразделение по внутреннему аудиту в соответствии с «Политикой внутреннего аудита Акционерного общества «КИФА» (далее – «Политика внутреннего аудита»), утвержденной решением Совета директоров Эмитента от 06 июня 2024 г. (Протокол № 6/2024 от 06 июня 2024 г.) – Департамент по внутреннему аудиту.

В соответствии с решением Совета директоров от 06 июня 2024 г. в Обществе утверждена Политика внутреннего аудита и организовано проведение внутреннего аудита посредством создания Департамента по внутреннему аудиту. Независимость Департамента по внутреннему аудиту обеспечивается посредством разграничения функциональной и административной подотчетности.

Департамент по внутреннему аудиту функционально подчиняется Совету директоров, что обеспечивается в том числе посредством утверждения Советом директоров с учетом рекомендаций Комитетом по аудиту:

1) Политики внутреннего аудита;

2) Плана и бюджета Департамент по внутреннему аудиту;

3) Назначения, освобождении от должности, а также определение вознаграждения Директора Департамента по внутреннему аудиту

Департамент по внутреннему аудиту административно подчиняется Генеральному директору общества, что, в частности, выражается в:

1) выделение необходимых средств в рамках утвержденного бюджета Департамента по внутреннему аудиту;

2) получение отчетов о деятельности Департамента по внутреннему аудиту;

3) оказание поддержки во взаимодействии с подразделениями общества.



Задачи и функции указанного структурного подразделения:

В Политике внутреннего аудита термин «Внутренний аудит» используется как для определения отдельного структурного подразделения по внутреннему аудиту, так и для определения деятельности (функций), осуществляемой (осуществляемых) указанным структурным подразделением.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита задачами Внутреннего аудита являются:

1) содействие исполнительным органам и работникам Эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Эмитентом;

2) координация деятельности с Аудитором, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;

3) проведение в рамках установленного порядка Внутреннего аудита подконтрольных Эмитенту обществ;

4) подготовка и предоставление Совету директоров и исполнительным органам Эмитента отчетов по результатам деятельности подразделения по внутреннему аудиту (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);

5) проверка соблюдения членами исполнительных органов Эмитента и его работниками положений законодательства и внутренних политик Эмитента, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, требований принципов профессиональной этики.

На основании решения Совета директоров от 06 июня 2024 г. руководителем Департамента по внутреннему аудиту (Директором по внутреннему аудиту) назначен Мошаров Алексей Владимирович.

Руководитель подразделения по внутреннему аудиту:

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Мошаров Алексей Владимирович***

Год рождения: ***1978***

Сведения об уровне образования, квалификации и (или) специальности: ***высшее образование***

Наименование учебного заведения: Российская Академия Госслужбы при Президенте Российской Федерации

Квалификация: Менеджер

Специальность: Менеджмент организации

Ученая степень: не имеет

Дополнительное образование: повышение квалификации по программе «Менеджмент и маркетинг», Российская Академия Госслужбы при Президенте Российской Федерации; диплом о профессиональной переподготовке с присвоением квалификации «Специалист по внутреннему аудиту и контролю в коммерческих организациях» ООО «Высшая Академия Дополнительного Образования»

Все должности, которые руководитель структурного подразделения (должностное лицо), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита занимает или занимал в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
2017	2024	Публичное акционерное общество «КИФА»	Исполнительный директор
2024	2024	Публичное акционерное общество «КИФА»	Руководитель подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю
2024	настоящее время	Публичное акционерное общество «КИФА»	Директор по внутреннему аудиту

Доля участия руководителя структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита в уставном капитале эмитента: ***лицо указанной доли не имеет.***

Доля принадлежащих руководителю структурного подразделения (должностному лицу), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита обыкновенных акций эмитента: ***лицо указанной доли не имеет.***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены руководителем структурного подразделения (должностным лицом), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: ***информация не указывается, в связи с тем, что Эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.***

Доля участия руководителя структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для эмитента существенное значение: ***лицо указанных долей не имеет.***

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между руководителем структурного подразделения (должностным лицом), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита и членами совета директоров, членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: ***указанных родственных связей нет.***

Сведения о привлечении руководителя структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: ***лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.***

Сведения о занятии руководителем структурного подразделения (должностным лицом), ответственного за

организацию и осуществление внутреннего аудита должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)": ***лицо указанных должностей не занимало.***

Основной целью Департамента по внутреннему аудиту является систематическое предоставление Комитету по аудиту, Совету директоров и Генеральному директору независимой оценки эффективности системы внутреннего контроля, системы выявления и управления рисками, а также практики корпоративного управления.

Основные задачи Департамента по внутреннему аудиту:

- содействие руководству и персоналу компании в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в компании;
- координация деятельности с внешним аудитором компании, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита подконтрольных обществ;
- подготовка и представление Комитету по аудиту, Совету директоров и руководству компании отчетов по исполнению годового плана аудитов;
- проверка соблюдения членами исполнительных органов, руководством и персоналом компании положений законодательства Российской Федерации и внутренних распорядительных документов компании, касающихся инсайдерской информации, противодействия коррупции и соблюдения требований Кодекса этики компании.

<u>Управление конфликтом интересов</u>

В Обществе разработаны меры, которые направлены на предупреждение ситуаций, связанных с возможным конфликтом интересов членов Совета директоров.

Правила управления конфликтом интересов в Обществе закреплены в Положении о Совете директоров. В частности, Положением предусмотрены следующие меры:
- при наступлении обстоятельств, в силу которых член Совета директоров может быть признан заинтересованными в совершении Обществом сделок, он обязан уведомить Совет директоров о таких сделках;
- сведения о конфликте интересов, в том числе о заинтересованности в сделке, подлежат включению в материалы, предоставляемые на заседании членам Совета директоров Общества. Указанные сведения должны быть в любом случае предоставлены членам Совета директоров до начала обсуждения вопроса, по которому у члена Совета директоров имеется конфликт интересов, на заседании Совета директоров Общества или его комитета с участием такого члена Совета директоров Общества;
- члену Совета директоров необходимо воздержаться от голосования по вопросам повестки дня, в отношении которых у него имеется конфликт интересов;
- члены Совета директоров Общества обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, в частности, если личные интересы члена Совета директоров Общества вступают в конфликт или могут вступить в конфликт с интересами Общества, если член Совета директоров Общества предпринимает действия или имеет интересы, мешающие ему объективно и эффективно выполнять свою работу в Обществе;
- в ситуации конфликта старший независимый директор должен предпринять усилия по его разрешению путем взаимодействия с Председателем Совета директоров Общества, другими членами Совета директоров Общества и акционерами Общества в целях обеспечения эффективной и стабильной работы Совета директоров Общества;
- член Совета директоров обязан сообщить Совету директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций, факте такого назначения, а также об утрате статуса независимого директора, направив соответствующее уведомление Председателю Совета директоров.

За отчетный период Обществом не выявлено случаев возникновения конфликта интересов у членов Совета директоров.

Контроль инсайдерской информации

Общество уделяет особое внимание мерам, направленным на противодействие неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком. Деятельность Общества в этой сфере регулируется Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее — Федеральный закон № 224-ФЗ).

В Обществе внедрен и планомерно совершенствуется внутренний контроль в области инсайдерской информации. Внутренний документ Общества, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования инсайдерской информации – Положение об инсайдерской информации Общества, утверждено решением Совета директоров 30 января 2024 г. (Протокол № б/н от 30 января 2024 г.).

Внешний аудитор

Для независимой оценки достоверности финансовой отчетности Компания привлекает внешнего аудитора. Кандидатура внешнего аудитора после необходимых внутренних процедур ежегодно утверждается Общим собранием акционеров. Решением общего собрания акционеров от 26.06.2026 г. Юникон АО было назначено аудитором Общества, ответсвенным за проведение аудита финансовой отчетности, подготовленной по стандартам МСФО и РСБУ за 2026 г. Более подробная информация о внешнем аудиторе представлена в разделе 4.6. отчета эмитента.

2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

В случае если имеются любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, касающиеся возможности участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств:

Соглашения или обязательства Эмитента или подконтрольных Эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников Эмитента и работников подконтрольных Эмитенту организаций в его уставном капитале, отсутствуют.

Примечание: Опционная программа ПАО «КИФА» (далее – «Опционная программа») утверждена решением единственного акционера 28 июня 2024 года (Решение единственного акционера № б/н от 28.06.2024г.). Опционная программа вступает в силу после проведения IPO ПАО «КИФА» на Московской Бирже. Более подробная информация об Опционной программе представлена в п. 2.2 отчета эмитента.

Сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента:

Предоставление или возможность предоставления работникам Эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов Эмитента не предусмотрены.

РАЗДЕЛ 3. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ, ЧЛЕНАХ) ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О СДЕЛКАХ ЭМИТЕНТА, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ, И КРУПНЫХ СДЕЛКАХ ЭМИТЕНТА

3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

Информация не указывается в связи с тем, что в составе указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило существенных изменений.

3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

Информация не указывается в связи с тем, что в составе указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило существенных изменений.

3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)

Российская Федерация, субъекты Российской Федерации или муниципальные образования в уставном капитале Эмитента не участвуют, наличие специального права («золотой акции») не предусмотрено.

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: ***отсутствует.***
Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет.

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом — акционерным обществом («золотой акции»), срок действия специального права («золотой акции»)

Указанное право не предусмотрено.

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Не указывается в данном отчетном периоде.

3.5. Крупные сделки эмитента

Не указывается в данном отчетном периоде.

РАЗДЕЛ 4. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЦЕННЫХ БУМАГАХ

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Информация не указывается в связи с тем, что в составе указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило существенных изменений.

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал зеленые облигации, социальные облигации, облигации устойчивого развития, адаптационные облигации.

4.2.1 Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал зеленые облигации, социальные облигации, облигации устойчивого развития, адаптационные облигации.

4.2.2 Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал зеленые облигации, социальные облигации, облигации устойчивого развития, адаптационные облигации.

4.2.3 Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал зеленые облигации, социальные облигации, облигации устойчивого развития, адаптационные облигации.

4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал инфраструктурные облигации.

4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации, связанные с целями устойчивого развития.

4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации климатического перехода.

4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с обеспечением.

4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с ипотечным покрытием.

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация не указывается в связи с тем, что в составе указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило существенных изменений.

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

Информация не указывается в связи с тем, что в составе указанной информации, раскрытой в отчете эмитента за 12 месяцев, не происходило существенных изменений.

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента

В первом полугодии 2026 года (до 22.06.2026 года) в обращении находились:
- биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001Р-01, регистрационный номер выпуска 4B02-01-80929-H-001P от 30.12.2022, размещенные по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии 001Р, имеющей регистрационный номер 4-80929-H-001P-02E от 10.03.2022, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A106EV9;
- биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-01, размещенные путем открытой подписки, регистрационный номер выпуска 4B02-01-80929-H от 19.08.2025. Международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A10CM89.

22 июня 2026 года Эмитент осуществил полное погашение (выплату последнего купона и полную оплату непогашенной части номинальной стоимости выпуска) облигационного выпуска серии 001Р-01 (ISIN: RU000A106EV9).

На дату утверждения отчета в обращении находятся биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-01, размещенные путем открытой подписки, регистрационный номер выпуска 4B02-01-80929-H от 19.08.2025. Международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) RU000A10CM89.

Сведения о депозитарии
Полное фирменное наименование: ***Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»***
Сокращенное фирменное наименование: ***НКО АО НРД***
Место нахождения: ***105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12***
ИНН: **7702165310**
ОГРН: ***1027739132563***

Данные о лицензии на осуществление депозитарной деятельности
Номер: ***№ 045-12042-000100***
Дата выдачи: ***19.02.2009***
Срок действия: ***Бессрочная***
Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

4.6. Информация об аудиторе эмитента

В отношении каждого из аудиторов (аудиторских организаций) эмитента указывается следующая информация:

Полное фирменное наименование: ***Юникон Акционерное общество***

Сокращенное фирменное наименование: ***Юникон АО***

Место нахождения: ***117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр. 1, секция 11, 3 эт., пом.I, ком.50***

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***7716021332***

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): ***1037739271701***

Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет": www.unicon.ru.

Юникон АО является членом Аудиторско-консалтинговой группы Юникон. Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) приняла решение о включении Аудиторско-консалтинговой группы Юникон (ОГРН: 1037739271701, ОРНЗ в реестре СРО: 12006020340 в СРО ААС) в Перечень российских сетей аудиторских организаций (протокол заседания Правления СРО ААС от 19.04.2024 № 677).

Юникон АО соответствует всем требованиям, предъявляемым к аудитору действующим законодательством Российской Федерации, включая критерии независимости.

Юникон АО долей в уставном капитале ПАО «КИФА» не имеет.

Предоставление ПАО «КИФА» заемных средств Юникон АО не осуществлялось.

Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) компании, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.) у ПАО «КИФА» с Юникон АО нет.

Лиц, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «КИФА», которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Юникон АО, нет.

Иных факторов, которые могут повлиять на независимость Юникон АО от ПАО «КИФА», нет.

Юникон АО является аудитором Общества по финансовой отчетности составленной по стандартам МСФО начиная с 2021 г., по стандартам РСБУ начиная с 2022 г.

Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента: ***2023, 2024, 2025, 2026 гг.***

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершенный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность):

– ***Финансовая отчетность за 2023 г., консолидированная финансовая отчетность Группы за 2024 г. и 2025 г.; промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность по МСФО за 6 месяцев 2024, 6 месяцев 2025 года и 6 месяцев 2026 года.***

– ***Бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2023, 2024, 2025, 2026 гг.***

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором: ***такие услуги отсутствуют.***

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 "Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства

финансов Российской Федерации от 9 января 2019 № 2н "О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года № 53639: ***факторов, которые могут оказать влияние на независимость Аудитора, в том числе существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с Эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента) Аудитора, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Аудитора, а также участников аудиторской группы, нет.***

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: ***Эмитент и Аудитор в период осуществления им аудиторской деятельности отслеживают соблюдение требований законодательства Российской Федерации. Факторы, которые могли оказать влияние на независимость аудитора, не выявлены. В соответствии с требованиями ст. 8 Федерального закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 г. «Об аудиторской деятельности» Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента.***

Размер вознаграждения аудитора одобряется Советом директоров и указывается в договоре с аудитором.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний завершенный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом Аудитору за последний завершенный отчетный период (6 месяцев 2026):

− за аудиторские услуги 2 135 000 руб. (включая НДС);

Стоимость оказанных Аудитором услуг:

− за аудит (проверку) бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2025 год: 915 000 руб. (включая НДС);

− за аудит (проверку) консолидированной финансовой отчетности Группы за 2025 год: 2 684 000 руб. (включая НДС).

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные Аудитором услуги нет.

В отчетном периоде Аудитор не оказывал Компании, а также ее дочерним обществам неаудиторских услуг и, соответственно, вознаграждение за услуги неаудиторского характера ему не выплачивалось.

Порядок выбора аудитора эмитента:
Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

На дату утверждения отчета эмитента конкурс по выбору Аудитора не проводился. Утвержденная процедура проведения конкурса и его основные условия, связанного с выбором Аудитора для проведения обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности не предусмотрена.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

В соответствии с уставом Эмитента Общее собрание акционеров назначает Аудитора (аудиторскую организацию) Эмитента, который должен быть независим в соответствии с Федеральным законом от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Кандидатура Аудитора вносится Советом директоров Эмитента в повестку дня общего собрания акционеров Эмитента на основании рекомендаций Комитета по аудиту Совета директоров. Аудитор проводит независимую внешнюю проверку финансовой отчетности, составленной по РСБУ и МСФО. Оценку независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов, включая, оценку кандидатов в Аудиторы Эмитента, проводит Комитет по аудиту Совета директоров.

РАЗДЕЛ 5. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ (ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ), БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Эмитент составляет и раскрывает промежуточную консолидированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с МСФО за 6 месяцев 2026 года. Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38593&type=4.

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Эмитент составляет и раскрывает промежуточную бухгалтерскую отчетность, составленную в соответствии с РСБУ за 6 месяцев 2026 года. Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность: https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=38593&type=3.