

閣下如對本通函任何方面或應採取的行動有任何疑問，應諮詢閣下的持牌證券交易商或其他註冊證券機構、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已將名下 United Company RUSAL, international public joint-stock company 的股份全部售出或轉讓，應立即將本通函及隨附的代表委任表格交予買主或承讓人或經手買賣或轉讓的銀行、股票經紀或其他代理商，以便轉交買主或承讓人。

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本通函的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不會對因本通函全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



UNITED COMPANY RUSAL, INTERNATIONAL PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY

(根據澤西法律註冊成立的有限公司)

並在俄羅斯聯邦存續的國際公司)

(香港股份代號：486；莫斯科交易所：RUAL)

建議選舉董事會、核數師、內部審核委員會；
支付(宣派)二零二零年業績股息、董事薪酬；
修訂章程；及
股東週年大會通告

二零二一年五月二十五日

釋 義

於本通函內，除非另行說明或文義另有規定，否則下列詞彙具有以下涵義：

「股東週年大會」	指	本公司謹訂於二零二一年六月二十四日上午十一時正(加里寧格勒時間)(香港時間為下午五時正)假座Hotel “Kaiserhof”, Oktyabrskaya street, 6a, Kaliningrad, Russian Federation舉行的股東週年大會，股東可透過門戶網站在線觀看實況直播。
「年度報告」	指	本公司於二零二一年四月二十二日公開披露於香港聯交所的日期為二零二一年四月九日的截至二零二零年十二月三十一日止財政年度的年報。
「董事會」	指	董事會。
「章程」	指	本公司的公司章程，於二零二零年九月二十五日生效。
「本公司」或 「UC RUSAL, IPJSC」	指	United Company RUSAL, international public joint-stock company，一間根據澤西法律註冊成立的有限公司並在俄羅斯聯邦存續的國際公司，其股份於莫斯科交易所及香港聯交所主板上市。
「控股股東」	指	具有香港聯交所上市規則賦予該詞的涵義。
「董事」	指	本公司董事(董事會成員)。
「En+」	指	EN+ GROUP International public joint-stock company，為根據俄羅斯聯邦法律設立的程序及俄羅斯聯邦的聯邦法律「國際公司」法登記的公司，並為本公司的控股股東。
「歐元」	指	歐元，採用歐元為貨幣的有關歐盟成員國的法定及正式貨幣。
「本集團」	指	本公司及其附屬公司。
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區。
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司。
「香港聯交所上市規則」	指	香港聯交所證券上市規則(經不時修訂)。

釋 義

「Interfax」	指	本公司使用的企業資訊資源披露中心，以根據俄羅斯法律適用規定披露資料(https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38288)。
「內部審核委員會」	指	本公司的內部審核委員會，控制本公司業務及財務表現，由本公司股東大會選舉及由三名成員組成。
「最後實際可行日期」	指	二零二一年五月十八日，即為確定本通函若干資料的日期。
「莫斯科交易所」	指	公開股份制公司「Moscow Exchange MICEX-RTS」(縮寫「Moscow Exchange」)。
「莫斯科交易所上市規則」	指	莫斯科交易所證券上市規則(經不時修訂)。
「主板」	指	由香港聯交所經營的證券交易所(不包括期權市場)，獨立於香港聯交所GEM及與GEM並行運作。
「普通股」或「股份」	指	本公司股本中每股面值0.656517盧布的普通股(或本公司股本不時拆分、合併、重新分類或重組導致的面值)。
「盧布」	指	俄羅斯盧布，俄羅斯聯邦貨幣單位及法定貨幣。
「證券」	指	普通股或可轉換為普通股的證券或可認購任何股份或有關可換股證券的期權、認股權證或類似權利。
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例。
「股東」	指	股份持有人。
「主要股東」	指	具有香港聯交所上市規則所賦予該詞的涵義。
「%」	指	百分比。



UNITED COMPANY RUSAL, INTERNATIONAL PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY

(根據澤西法律註冊成立的有限公司)

(並在俄羅斯聯邦存續的國際公司)

(香港股份代號：486；莫斯科交易所：RUAL)

執行董事：

Evgenii Nikitin 先生
Evgenii Vavilov 先生
Evgeny Kuryanov 先生

俄羅斯註冊辦事處：

Office 410, 8, Oktyabrskaya street,
Kaliningrad region,
Kaliningrad 236006,
Russian Federation

非執行董事：

Marco Musetti 先生
Vyacheslav Solomin 先生
Vladimir Kolmogorov 先生

主要營業地點：

Russian Federation, Kaliningrad region,
the city of Kaliningrad, Oktyabrskij island

獨立非執行董事：

梁愛詩博士
Dmitry Vasiliev 先生
Bernard Zonneveld 先生 (主席)
Evgeny Shvarts 博士
Randolph N. Reynolds 先生
Kevin Parker 先生
Christopher Burnham 先生
Nicholas Jordan 先生

根據香港公司條例註冊的香港營業地點：
香港灣仔港灣道18號中環廣場3806室

致股東！

緒言

本通函旨在向閣下提供必要資料，以助閣下就是否就下述股東週年大會議程項目投票作出知情決定。

股東週年大會議程及建議決議案

議程項目1：批准 UC RUSAL, IPJSC 二零二零年的年度報告。

有關項目1的建議決議案：批准 UC RUSAL, IPJSC 於二零二零年的年度報告(載於提供予有權出席股東大會人士的材料(資料)，以籌備股東大會)。

議程項目 2：批准 UC RUSAL, IPJSC 截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務報表。

有關項目 2 的建議決議案：批准 UC RUSAL, IPJSC 截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務報表(載於為籌備股東大會而向有權參與股東大會的人士提供的材料(資料)內)。

議程項目 3：批准 UC RUSAL, IPJSC 根據俄羅斯會計準則編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表。

有關項目 3 的建議決議案：批准 UC RUSAL, IPJSC 根據俄羅斯會計準則編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表(載於為籌備股東大會而向有權參與股東大會的人士提供的材料(資料)內)。

議程項目 4：根據二零二零年業績分配 UC RUSAL, IPJSC 的溢利(包括支付(宣派)股息)。

有關項目 4 的建議決議案：根據二零二零年業績不分派 UC RUSAL, IPJSC 的溢利，根據二零二零年業績不支付股息。

議程項目 5：批准 UC RUSAL, IPJSC 的核數師、與核數師訂立協議的條款及條件，包括釐定核數師薪酬。

有關項目 5 的建議決議案：批准 Limited Liability Company Ernst & Young 為 UC RUSAL, IPJSC 二零二一年的核數師及批准與核數師訂立協議的下列條款及條件，包括核數師薪酬：

客戶：UC RUSAL, IPJSC

核數師：Limited Liability Company Ernst & Young

標的事項：審核截至二零二一年十二月三十一日止年度的財務報表

薪酬：4.833 百萬美元，不包括增值稅及實報實銷開支。

議程項目 6：選舉 UC RUSAL, IPJSC 董事會成員。

有關項目 6 的建議決議案：選舉下列人士為 UC RUSAL, IPJSC 董事會成員：

1. Evgenii Sergeevich Vavilov 先生
2. Anna Gennadievna Vasilenko 女士
3. Bernard Zonneveld 先生
4. Vladimir Vasilevich Kolmogorov 先生

5. Evgeny Yurievich Kuryanov 先生
6. Evgenii Viktorovich Nikitin 先生
7. Vyacheslav Alexeyevich Solomin 先生
8. Evgeny Arkadievich Shvarts 先生
9. Marco Musetti 先生
10. Dmitry Valerievich Vasiliev 先生
11. Randolph N. Reynolds 先生
12. Kevin Parker 先生
13. Christopher Burnham 先生
14. Nicholas Jordan 先生。

議程項目 7：UC RUSAL, IPJSC 董事會成員薪酬。

有關項目 7 的建議決議案：批准下列薪酬金額及支付薪酬的程序：

UC RUSAL, IPJSC 的董事會主席有權享有年薪 1,430,000 歐元(除稅前)，並按月等額支付；

非執行董事各自有權享有年薪 215,000 歐元(除稅前)，並按月等額支付；

董事會委員會主席各自就每一委員會的成員資格另外享有每年 26,000 歐元(除稅前)，並按月等額支付；

董事會委員會成員各自就每一委員會的成員資格另外享有每年 18,000 歐元(除稅前)，並按月等額支付；

批准根據既定程序對 UC RUSAL, IPJSC 董事會成員產生的有關履行彼等職能的開支作出補償。

議程項目 8：選舉 UC RUSAL, IPJSC 內部審核委員會成員。

有關項目 8 的建議決議案：選舉下列人士為 UC RUSAL, IPJSC 內部審核委員會成員：

1. Tatiana Vladimirovna Plotnikova 女士
2. Anton Gennadievich Drozdov 先生

3. Yuri Anatolievich Perevalov 先生
4. Alexey Nikolaevich Kundius 先生
5. Vyacheslav Gennadievich Lavrentiev 先生。

議程項目 9：修訂 UC RUSAL, IPJSC 章程。

有關項目 9 的建議決議案：批准 UC RUSAL, IPJSC 章程第 1 號修訂(章程的修訂草擬本載於為籌備股東大會而向有權參與股東大會的人士提供的材料(資料)內)。

批准 UC RUSAL, IPJSC 於二零二零年的年度報告

根據章程第 11.1 及 12.1.7 條，應於股東大會上批准本公司年度報告。章程第 23.1.16 及 31.4 條訂明，董事會應於編製年度報告所屬財政年度結束後四個月內初步審議及批准年度報告。

於二零二一年四月九日，根據初步審閱結果，董事會根據章程第 23.1.16 條所載程序批准年度報告(日期為二零二一年四月九日的第 210401 號會議記錄)。

於二零二一年四月二十二日，年度報告已遵照適用規定公開披露於本公司網站、香港聯交所網站及 Interfax。

內部審核委員會已確認年度報告所載數據的可靠性。

批准 UC RUSAL, IPJSC 截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務報表

根據章程第 11.1 及 12.1.7 條，應於股東大會上批准年度會計(財務)報表。章程第 23.1.16 條訂明，董事會應初步審議及批准年度會計(財務)報表。

根據核數師報告以及審核委員會作出的推薦意見，董事會根據初步審閱結果於二零二一年三月十六日批准(日期為二零二一年三月十六日的第 210301 號會議記錄)本公司根據國際財務報告準則(國際財務報告準則)編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合及獨立財務報表，以及根據香港聯交所上市規則第 13.49 條批准的相關年度業績公告。

於二零二一年三月十七日，本公司於本公司網站、香港聯交所網站及 Interfax 刊發根據國際財務報告準則(國際財務報告準則)編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度業績公告及綜合及獨立財務報表。

批准UC RUSAL, IPJSC根據俄羅斯會計準則編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

根據章程第11.1及12.1.7條，應於股東大會上批准年度會計(財務)報表。章程第23.1.16條訂明，董事會應初步審議及批准年度會計(財務)報表。

根據核數師報告以及審核委員會作出的推薦意見，董事會根據初步審閱結果批准(日期為二零二一年五月十九日的第210501號會議記錄)根據俄羅斯會計準則編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表。

內部審核委員會已確認根據俄羅斯會計準則編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表所載數據的可靠性。

根據俄羅斯會計準則編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表載於本通函附錄一。

根據二零二零年業績分派UC RUSAL, IPJSC的溢利(包括支付(宣派)股息)

茲提述本公司日期為二零二一年五月十九日的公告。

根據章程第11.1及12.1.20條，應於股東大會上根據申報年度的業績及釐定有權收取股息的人士的日期作出分派溢利(包括支付(宣派)股息，根據申報年度第一季度、六個月、九個月的業績支付溢利作為股息除外的議決)。

根據章程第23.1.18條，董事會應於截至釐定有權收取股息的人士的日期作出有關股份股息金額及彼等付款程序的推薦意見。

鑒於二零二零年的業績，董事會就建議於股東週年大會上不支付股息作出決議。

批准UC RUSAL, IPJSC核數師、與核數師訂立協議的條款及條件，包括釐定核數師薪酬

茲提述本公司日期為二零二一年五月十九日的公告，內容有關建議更換核數師。JSC「KPMG」於其目前任期屆滿後將退任本公司及其主要附屬公司的核數師，自股東週年大會結束時起生效。JSC「KPMG」將不會尋求續聘。

根據章程第 11.1、12.1.17、12.1.18、30.8 條，股東的股東大會應批准委任由董事會建議的核數師候選人，以及與核數師訂立協議的條款，包括釐定其薪酬金額。

誠如章程第 13.7 條所訂明者，有關與核數師訂立協議的條款及其薪酬事宜的決定應僅可基於審核委員會的建議採納。

根據審核委員會的推薦意見，董事會議決釐定 Ernst & Young Limited Liability Company (主要國家註冊編碼：1027739707203；納稅人識別號：7709383532；核數師自律組織成員「Sodruzhestvo」，於核數師與審核組織註冊處錄入的註冊編碼為 12006020327) (「EY LLC」) 為本公司於二零二一年度的核數師並建議股東週年大會批准：

1. EY LLC 為本公司於二零二一年度的核數師；
2. 與核數師訂立協議的下列條款及條件，包括核數師的薪酬：

客戶：本公司；

核數師：EY LLC；

標的事項：審核截至二零二一年十二月三十一日止年度的財務報表；

薪酬：4.833 百萬美元，不含增值稅及實報實銷開支

審核委員會已評估 EY LLC 的獨立性及客觀性。審核委員會已基於評估結果確認 EY LLC 的獨立性及客觀性，且不存在 EY LLC 的利益衝突，包括但不限於 EY LLC 的僱員(高級職員)與本公司之間並無家庭、工作、投資、財務及／或業務關係(建議 EY LLC 對本公司的審核關係除外)。

一項普通決議案將於股東週年大會上提呈，以尋求股東批准於 JSC「KPMG」退任後委任 EY LLC，自股東週年大會結束後起生效，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

更換核數師的理由為董事會認為，作為良好的企業管治操守，本公司應於適當期間後考慮輪換其現有核數師。此舉將增強本公司外部審計服務的獨立性，亦符合本公司及其股東的整體最佳利益。

根據香港聯交所上市規則第 13.51(4) 條，JSC「KPMG」已向本公司發出確認函確認，概無任何與其退任有關的事宜須提請股東垂注。董事會已確認，概無任何有關建議更換核數師的事宜須提請股東垂注。

選舉UC RUSAL, IPJSC 董事會成員

根據章程第 24.1 條，董事會成員由持有本公司有表決權股份的股東大會參會股東以多數票選舉產生，任期至下屆股東週年大會為止。章程第 22.2 條規定，董事會應由 14 名人士組成。

董事會選舉的候選人已於二零二一年二月四日(日期為二零二一年二月五日的第 210201 號會議記錄)及二零二一年五月十八日(日期為二零二一年五月十九日的第 210501 號會議記錄)獲董事會批准，董事會選舉的候選人名單包括以下人士：

1. Evgenii Sergeevich Vavilov 先生
2. Anna Gennadievna Vasilenko 女士
3. Bernard Zonneveld 先生
4. Vladimir Vasilevich Kolmogorov 先生
5. Evgeny Yurievich Kuryanov 先生
6. Evgenii Viktorovich Nikitin 先生
7. Vyacheslav Alexeyevich Solomin 先生
8. Evgeny Arkadievich Shvarts 先生
9. Marco Musetti 先生
10. Dmitry Valerievich Vasiliev 先生
11. Randolph N. Reynolds 先生
12. Kevin Parker 先生
13. Christopher Burnham 先生
14. Nicholas Jordan 先生。

企業管治及提名委員會已根據董事會選舉建議候選人的經歷、知識、商譽及任何利益衝突對彼等作出評估後，認為董事會選舉建議候選人滿足本公司的需要，及建議董事會組成符合本公司的目標、目的及利益。

企業管治及提名委員會已根據香港聯交所上市規則確認下列董事會選舉建議候選人為獨立股東：

- 1) Dmitry Valerievich Vasiliev 先生
- 2) Bernard Zonneveld 先生
- 3) Randolph N. Reynolds 先生
- 4) Kevin Parker 先生
- 5) Christopher Burnham 先生
- 6) Nicholas Jordan 先生
- 7) Evgeny Arkadievich Shvarts 先生
- 8) Anna Gennadievna Vasilenko 女士

就董事會候選人對莫斯科交易所上市規則所載獨立性標準的符合程度作出評估後，下列董事會候選人已根據莫斯科交易所上市規則獲確認為獨立董事：

- 1) Dmitry Valerievich Vasiliev 先生
- 2) Bernard Zonneveld 先生
- 3) Randolph N. Reynolds 先生
- 4) Kevin Parker 先生
- 5) Evgeny Arkadievich Shvarts 先生
- 6) Anna Gennadievna Vasilenko 女士

基於相關實質性解釋，儘管與發行人存在正式標準的關聯，但是由於該關聯並不影響彼作出獨立、客觀及誠實決定的能力，故董事會已根據莫斯科交易所上市規則(倘選舉董事會)確認 Christopher Burnham 先生及 Nicholas Jordan 先生各自為獨立董事。

因此，有關發行人董事會的組成將符合莫斯科交易所上市規則及香港聯交所上市規則的適用要求。

梁愛詩博士(獨立非執行董事)將退任獨立非執行董事，自二零二一年六月二十四日股東週年大會結束後起生效。

於股東週年大會上列入選舉董事會候選人名單的建議候選人的履歷詳情及資料載於本通函附錄二。

UC RUSAL, IPJSC 董事會成員的薪酬

根據章程第 22.3 條，經股東大會決議案批准，董事會成員在其任期內應獲支付薪酬及／或應就其履行董事會成員職能所涉及的開支獲得補償。該薪酬不得超過薪酬委員會建議的薪酬金額。

根據薪酬委員會的建議，董事會建議股東週年大會批准以下薪酬金額及支付薪酬程序：

- 董事會主席將有權享有年薪 1,430,000 歐元(除稅前)，按月等額支付；
- 非執行董事將有權享有年薪 215,000 歐元(除稅前)，按月等額支付；
- 董事委員會主席各自就每一委員會的成員資格另外享有每年 26,000 歐元(除稅前)，按月等額支付；
- 董事委員會成員各自就每一委員會的成員資格另外享有每年 18,000 歐元(除稅前)，按月等額支付。
- 批准根據既定程序對 UC RUSAL, IPJSC 董事會成員產生的有關履行彼等職能的開支作出補償。

選舉 UC RUSAL, IPJSC 內部審核委員會成員

章程第 11.1、12.1.16 及 30.1 條規定，股東週年大會須選出由三名人士組成的內部審核委員會，以行使對本公司財務及經濟活動的控制權。內部審核委員會成員不可兼任董事會成員，亦不可擔任本公司其他高級職位。下列人士由董事會提呈以供於股東週年大會上審議成為內部審核委員會成員：Tatiana Vladimirovna Plotnikova 女士、Anton Gennadievich Drozdov 先生、Yuri Anatolievich Perevalov 先生、Alexey Nikolaevich Kundius 先生及 Vyacheslav Gennadievich Lavrentiev 先生

於股東週年大會上列入選舉內部審核委員會候選人名單的建議候選人的履歷詳情及資料載於本通函附錄三。

修訂 UC RUSAL, IPJSC 章程

茲提述本公司日期為二零二一年五月十九日的公告。

董事會建議於股東週年大會上透過特別決議案徵求股東批准修訂現有章程，從而將本公司的俄文名稱由「Международная компания публичное акционерное общество «Объединённая Компания «РУСАЛ»»」更改為「Международная компания публичное

акционерное общество «АЛ+»」、將本公司的俄文簡稱由「МКПАО «ОК РУСАЛ»」更改為「МКПАО «АЛ+»」、將本公司英文名稱由「United Company RUSAL, international public joint-stock company」更改為「AL+, international public joint-stock company」、將本公司的英文簡稱由「UC RUSAL, IPJSC」更改為「AL+, IPJSC」及將本公司的中文名稱由「俄鋁」更改為「鋁+」(「建議更改名稱」)。

建議更改名稱的主要影響為，反映本公司作為全球最大的可持續、增值及低碳鋁製造商之一的地位，突出其注重活力、創新、國際事務及技術。

待股東週年大會上通過特別決議案後，本公司將於俄羅斯聯邦法律實體統一國家註冊處對有關建議更改名稱的章程修訂進行國家註冊。建議更改名稱將自本公司於俄羅斯聯邦法律實體統一國家註冊處對有關建議更改名稱的章程修訂進行國家註冊之日起生效。此後，本公司將於香港公司註冊處辦理所有必要的備案程序。

建議更改名稱將不會影響現有股東的任何權利。於建議更改名稱生效後，本公司所有印有本公司現有名稱的現有已發行股票，將繼續為本公司有關股份的合法所有權憑證，並將繼續有效作交易、結算、登記及交付用途。因此，本公司將不會就以現有股票換領印有本公司新名稱的新股票作出任何安排。建議更改名稱生效後，新股票將以本公司新英文名稱及新中文名稱發行。

待建議更改名稱生效後，於香港聯交所買賣本公司股份所用的本公司英文及中文股份簡稱預計亦會更改，惟需取得香港聯交所確認。

企業管治及提名委員會已考慮及建議對本公司章程作出修訂。

章程第1號修訂草擬本載於本通函附錄四。

根據章程第13.5條，章程的擬議修訂案須獲得股東週年大會參與股東至少四分之三的股票支持(由股東通過特別決議案)。

本公司法律顧問已向本公司確認，章程的擬議修訂案符合香港聯交所上市規則及俄羅斯聯邦法律的規定。此外，本公司亦已向香港聯交所確認，章程的擬議修訂案並無存在任何異常事件。

股東週年大會

股東大會之形式	會議(同步)
大會之日期及時間	二零二一年六月二十四日上午十一時正 (Kaliningrad 時間) / 下午五時正(香港時間)
舉行大會的地點(地址)	Hotel “Kaiserhof”, Oktyabrskaya street, 6a, Kaliningrad, Russian Federation
股東週年大會與會者開始登記的時間	二零二一年六月二十四日上午十時三十分 (Kaliningrad 時間) / 下午四時三十分(香港時間)
釐定(記錄)有權出席股東週年大會人士的日期	二零二一年五月三十一日

股東可於20日內直至股東週年大會日期(包括該日)內熟讀股東週年大會資料(文件)。向股東提供的資料可於俄羅斯聯邦營業日上午九時正至下午六時正(當地時間)於236006, Kaliningrad region, city of Kaliningrad, ul. Oktyabrskaya 8, office 410以及於香港營業日上午十時正至下午一時正及下午二時正至五時正(當地時間)於香港灣仔港灣道18號中環廣場3806室查閱。到訪有關地點可能會因相關機構採取各項防疫措施而受到限制。到訪時，閣下必須配戴個人防護裝備，否則閣下可能會被拒絕進入有關場所。

鑒於新型冠狀病毒狀況的發展、社交距離措施、人群聚集以及出席大規模聚會的限制，董事會強烈建議股東及彼等之代表不要親身出席股東週年大會，而是：

- (a) 倘閣下之股份權利乃由股份制公司「Interregional Registration Center」(以下簡稱為JSC「IRC」或「登記處」)作登記，(1)根據本公司之指示向本公司或登記處提交一份已填妥並已簽署的選票；或(2)進入門戶網站<https://online.e-vote.ru>以便閣下虛擬出席股東週年大會，並透過填妥電子選票進行投票(就其股份權利乃透過代名人作登記的股東而言，在代名人披露有關股東作為有權出席股東週年大會的人士的資料後(向JSC「IRC」提供資料)，將可填寫電子選票)；或(3)倘股東名冊上的登記人士為代名人而非股東本人，則透過向代名人發出指示進行投票，
- (b) 倘股份權利於Link Market Services(Hong Kong) Pty Limited(以下簡稱為「Link」)作登記，(1)按本公司所述之方式提交代表委任表格；或(2)進入門戶網站<https://web.lumiagm.com/101-768-310>，以便閣下虛擬出席股東週年大會，並透過在上述網站填妥特別電子表格進行投票。

股東週年大會與會者須持有護照或其他身份證明文件，而股東代表亦須持有獲授權出席股東大會的授權書以及(或)在沒有授權書或其他所需權力下，持有確認有權代表股東行事文件。倘股份權利乃透過代名人於Link作登記，而閣下有意親身出席股東週年大會，請聯絡為閣下持有股份的經紀、銀行、託管人或其他代名人，以獲得有關親身出席的必要行動的指示。

所有普通股持有人均有權就股東週年大會議程上的所有項目進行投票。只有於記錄日期的股東將有權投票。倘大多數擁有本公司具表決權的股份並出席大會的股東投票贊成決議案，獲提呈投票的所有項目的股東週年大會決議案將獲通過(「普通決議案」)，惟倘持有具表決權的股份並出席股東大會的股東的四分之三多數票贊成決議案，獲提呈投票的股東週年大會議程第9項將獲通過(「特別決議案」)。在股東週年大會上的投票將按「一股普通股一票」的原則進行。股東週年大會的表決將以投票表決的方式進行。

由於俄羅斯與海外代名人在國際公開股份上市公司的股份方面缺乏有意義的合作實踐，代名人有可能拒絕行使公司股東權利(即如不承認屬人法變更、拒絕根據俄羅斯法律辦理認證程序或其他)。就此而言，本公司鼓勵透過第三方持有股份的股東與彼等之交易對手(受託人、經紀、託管人等)審慎討論在釐定(記錄)有權參與股東週年大會的人士日期後有關股東轉移在俄羅斯及香港之間的股份登記的情況下的投票程序。

提交選票之程序(倘閣下之權利乃由JSC「IRC」作登記)

閣下可於本公司網站<https://www.rusal.ru> 查找選票。該等選票將會根據適用規定流通。

可供閣下寄回填妥選票的郵寄地址為：JSC「IRC」, Podsosensky pereulok, 26, str.2, Moscow, 105062, Russian Federation

正式登記參與股東週年大會的人士及其原選票已按上述郵寄地址寄回JSC「IRC」或本公司，並由JSC「IRC」或本公司在股東大會規定時間前48小時內收到有關選票的股東，將被視為其已參與股東週年大會。根據俄羅斯證券法規定，倘登記處在股東大會規定時間前48小時內收到有關股東意願的資料，則已向留存彼等之股份權利發出投票指示的股東，亦將被視為已參與股東週年大會。有關落實參與股東大會權利的問題，閣下可透過電郵至info@mrz.ru 或致電+7 (495) 234-44-70聯絡登記處。

提交有關投票之代表委任表格之程序(倘閣下之權利乃由Link作登記)

無論閣下是否有意以本通函第13頁第(b)點所述的任何建議形式出席股東週年大會，務請閣下按照代表委任表格上印列的指示填妥該表格，連同簽署表格的授權書或其他授權文件(如有)或由公證人簽署證明的該等授權書或授權文件副本，盡快交回至Link的辦事處(地址為Link Market Services (Hong Kong) Pty Limited香港皇后大道中28號中匯大廈16樓1601室)或電郵至 hkenquiries@linkmarketservices.com，惟無論如何應於股東週年大會指定舉行時間48小時前交回。日期為二零二一年五月二十五日的通函隨附適用於股東週年大會的代表委任表格。填妥及交回代表委任表格後，股東仍可依願親身出席股東週年大會(透過門戶網站)，並於會上投票。倘已遞交代表委任表格的股東出席股東週年大會(透過門戶網站)，其代表委任表格將被視為已被撤回。

有關如何投票的指示，請參閱使用者指引，該指引將於本通函刊發後在實際可行情況下盡快刊載於本公司網站(<https://rusal.ru/cn/>)，惟無論如何不遲於二零二一年六月八日。

召開股東週年大會的通告載於本通函第77至81頁。

推薦意見

董事認為，有關股東週年大會議程項目的建議普通決議案各自均符合本公司及股東的整體最佳利益，並因此建議所有股東投票贊成將於股東週年大會上提呈的有關該等事項的決議案。概無股東須就將於股東週年大會上提呈的任何決議案放棄投票。就內部審核委員會成員投票時，閣下不可投票支持多於建議選舉內部審核委員會的五名候選人中的三人。

敬請閣下垂注本通函附錄。

二零二一年五月二十五日



United Company RUSAL, International Public Joint-Stock Company
二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日
會計報表的
獨立核數師報告

JSC KPMG (一間根據俄羅斯聯邦法律註冊的公司，並為關聯於
KPMG International Limited (一間英國私人擔保有限公司) 的多間獨立成員公司之 KPMG 網絡成員)

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

獨立核數師報告

致 United Company RUSAL, International Public Joint-Stock Company 各股東

意見

我們已審計 United Company RUSAL, International Public Joint-Stock Company (「貴公司」)的會計報表，包括截至二零二零年十二月三十一日的資產負債表、二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的損益表、權益變動表和現金流量表，以及相關資產負債表和損益表的附註(包括主要會計政策及其他說明資料)。

我們認為，後附的會計報表按照俄羅斯會計準則(俄羅斯會計準則)的規定真實公平地反映了 貴公司於二零二零年十二月三十一日的財務狀況以及二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的財務業績和現金流量。

意見的基準

我們已根據國際審計準則進行審計。我們根據該等準則承擔的責任於本報告「核數師就審計綜合財務報表承擔的責任」一節作進一步闡述。我們根據就審核俄羅斯聯邦內會計報表的獨立性規定及國際會計師職業道德準則理事會頒佈的國際專業會計師職業道德守則(包括國際獨立性標準)(「IESBA 守則」)獨立於 貴公司，並已根據俄羅斯聯邦規定及 IESBA 守則履行其他道德責任。我們相信，我們所獲得的審核憑證能充足及適當地為我們的意見提供基礎。

關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對當期會計報表的審計最為重要的事項。該等事項乃在我們審計整體會計報表及出具意見時進行處理。我們不會對該等事項提供單獨的意見。

被審計人：UC RUSAL IPJSC
於法律實體統一國家註冊處註冊，編號 1203900011974。
俄羅斯 Kaliningrad。

獨立核數師：JSC KPMG (一間根據俄羅斯聯邦法律註冊的公司，
並為關聯於 KPMG International Limited (一間英國私人擔保有限公司)的多間獨立成員公司之 KPMG 網絡成員)

於法律實體統一國家註冊處註冊，編號 1027700125628。

核數師協會自我監管組織成員「Sodruzhestvo」(SRO AAS)。於核數師與審計組織註冊處的主要註冊編號為：12006020351。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

評估於附屬公司的財務投資

請參閱資產負債表和損益表解釋附註2.2。

關鍵審計事項

貴公司對附屬公司的財務投資餘額較大，這對截至二零二零年十二月三十一日編製的會計報表而言屬重大。

當前的全球市場狀況，包括倫敦金屬交易所鋁價、市場溢價及鋁購買價有所波動，長期預測亦然，可能表明對附屬公司的某些財務投資可能會受到減值虧損。

截至結算日，管理層根據使用價值計算來估計 貴公司對附屬公司財務投資的可收回金額。

由於預測及貼現未來現金流量涉及不確定性，而未來現金流量為評估可收回性的基準，故對附屬公司財務投資的減值評估是涉及應用判斷的一項關鍵審計範疇。

其他資料

管理層對其他資料負責。其他資料包括發行人在二零二一年第一季度報告中涵蓋的資料，但不包括會計報表和我們的核數師報告。我們預計在本核數師報告日期後獲取發行人的二零二一年第一季度報告。

有關關鍵審計事項的審計程序

我們收到了管理層編製的現金流量預測表。我們通過對董事會批准的當前預算、從外部來源獲得的數據以及我們自己對關鍵輸入數據(例如產量、鋁的預測銷售價格、氧化鋁和鋁土礦的預測購買價格、預測通脹水平、預測匯率、貼現率及截至預測期末的增長率等)估計的對比來評估現金流量預測的合理性。此外，我們通過過往期間預測與實際結果的對比來分析管理層預測的歷史準確性。

我們聘請了評估專家來協助我們評估 貴公司運用的假設和方法。

具體而言，我們執行了有關以下方面的程序：

- 氧化鋁冶煉廠、氧化鋁精煉廠和鋁土礦的成本費用預測，方式是與歷史數據和同行案例進行對比；
- 有關收入和成本增長率的長期預測的關鍵假設，方式是與歷史數據、經濟和行業預測進行對比；及
- 所用的貼現率。具體而言，我們使用市場可比較資料重新計算加權平均資金成本。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

我們對會計報表的意見不涵蓋其他資料，我們亦不對有關資料發表任何形式的鑒證結論。

就我們對會計報表的審計，我們的責任是在我們獲得其他資料後進行閱讀，閱讀過程中會考慮有關其他資料是否與會計報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或似乎有重大錯誤陳述的情況。

管理層及治理層就會計報表承擔的責任

被審計單位的 management 負責按照俄羅斯會計準則的規定編製會計報表，使其實現真實公平反映，並執行必要的內部控制，以使編製會計報表不存在由於欺詐或錯誤導致的任何重大錯報。

在編製會計報表時，management 負責評估 貴公司持續經營能力、並在適用情況下披露與持續經營有關的事項及使用按持續經營為會計基礎 (management 擬將 貴公司清算或終止經營業務，或別無其他實際的替代方案除外)。

治理層負責監督 貴公司的財務報告過程。

核數師就審計會計報表承擔的責任

我們的目標是就會計報表是否不存在由於欺詐或錯誤而導致之重大錯誤陳述獲得合理保證以及出具包括我們意見的核數師報告。合理的保證指一種高水平的保證，但概不保證根據國際審計準則所進行的審計能發現存在的重大錯誤陳述。錯誤陳述可能是由於欺詐或錯誤而導致，並且若其(個別或共同地)可合理預期會影響使用者根據該等會計報表所作出的經濟決定，則被視為重大錯誤陳述。

作為根據國際審計準則進行審計的一部分，我們在審計期間行使專業判斷及秉持專業的懷疑態度。我們亦：

- 識別及評估會計報表的重大錯誤陳述風險(無論是由於欺詐或錯誤而導致)，設計及執行審計程序以回應該等風險，並獲得充足及適當的審計證據，為我們的意見提供基準。未能檢測因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險，這是由於欺詐可能涉及舞弊、偽造、故意遺漏、錯誤陳述或僭越內部監控。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適合該等情況的審計程序，但目的並非對 貴公司內部控制的有效性發表意見。

- 評估管理層採用的會計政策的適當性及作出的會計估計及相關披露的合理性。
- 就管理層使用持續經營會計基礎的適當性作出總結，並根據所獲得的審計證據，確定是否存在與可能對 貴公司持續經營的能力產生重大疑慮的有關事件或情況的重大不確定性。倘我們斷定存在重大不確定性，我們須在核數師報告中對會計報表相關披露提呈報告使用者垂注，或倘該等披露不充分，我們須修改我們的意見。我們的結論乃基於截至核數師報告日期止獲得的審計證據。然而，未來事件或情況可能導致 貴公司終止持續經營。
- 評估會計報表的整體呈列、結構及內容(包括披露)，以及會計報表是否公允呈列反映相關交易及事項。

我們與治理層就(其中包括)計劃的審計範圍及時間安排以及重大審計發現(包括我們在審計期間於內部控制中識別的任何重大偏差)進行溝通。

我們還就遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並知會該等人士可能被合理認為影響核數師獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用情況下，為消除威脅而採取的行動和相關的防範措施。

從與治理層垂注的事項中，我們識別對當期會計報表審計最為重要的事項，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述該等事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，因合理假設披露某事項造成的負面後果超過有關披露對社會的重大利益，故我們確定不應在報告中披露有關該事項的資料。

出具本獨立核數師報告的審計工作責任人：

／簽名／

／簽章：JOINT-STOCK COMPANY * Primary
State Registration Number (OGRN) 1027700125628
* MOSCOW * KPMG/

A. Ryazantsev

Joint-Stock Company KPMG

俄羅斯莫斯科

二零二一年四月一日

資產負債表

截至二零二零年十二月三十一日

組織	<u>UC RUSAL IPJSC</u>	按照全俄管理文件分類碼(Russian National Classifier of Management Documentation)的表格日期(年月日)	代碼		
納稅人識別號		納稅人識別號	31	12	2020
經濟活動類型		按照全俄經濟活動分類碼2	45767561		
控股公司活動		按照全俄公司設立方式分類碼/全俄所有權形式分類碼按照全俄企業單位分類碼(Russian National Classifier of Businesses and Organisations)	3906394938		
法律形式/所有制形式		按照全俄計量單位分類碼(Russian National Classifier of Measurement Units)	64.20		
公開合股公司/私有財產			1 22 47		16
計量單位：千盧布			384		
所在地(地址)	<u>236006, Kaliningrad Region, Kaliningrad, Oktyabrskaya St., 8, Office 410</u>				
財務報表須進行法定審核	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
審核單位名稱/獨立核數師的姓名、父名(如有)及別名	<u>JSC KPMG</u>				
審核單位/獨立核數師的納稅人識別號	納稅人識別號	7702019950			
審核單位/獨立核數師的國家基本登記號	國家基本登記號/個體戶國家基本登記號	1027700125628			

附錄一

根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

附註：	指標	代碼	截至 二零二零年 十二月三十一日	截至 二零一九年 十二月三十一日	截至 二零一八年 十二月三十一日
	資產	1110	—	—	—
	一、非流動資產				
	無形資產				
	研發成果	1120	—	—	—
	無形勘探資產	1130	—	—	—
	有形勘探資產	1140	—	—	—
	固定資產	1150	—	—	—
	有形資產的計息投資	1160	—	—	—
表 5.1；第 2.2 項	金融投資	1170	1,252,826,653	—	—
第 2.5 項	遞延稅項資產	1180	—	—	—
第 2.9 項	其他非流動資產	1190	932,990	—	—
	第一部分總計	1100	1,253,759,643	—	—
	二、流動資產	1210	—	—	—
	存貨				
	購買資產的增值稅	1220	1,173	—	—
表 5.2.1；第 3 項	應收賬款	1230	12,401,548	—	—
表 5.1；第 2.2 項	金融投資(除現金等價物外)	1240	93,026,951	—	—
表 4；第 2.3 項	現金及現金等價物	1250	1,676,845	—	—
	其他流動資產	1260	595	—	—
	第二部分總計	1200	107,107,112	—	—
	結餘	1600	1,360,866,755	—	—
	負債	1310	9,974,473	—	—
	三、權益及儲備				
	註冊資本(股本、法定資金、				
	合夥出資)				
表 3.1	庫存股份	1320	(—)	(—)	(—)
	非流動資產重估	1340	—	—	—
	資本盈餘(無重估)	1350	803,094,786	—	—
	資本儲備	1360	—	—	—
表 3.1	保留溢利(未清償虧損)	1370	119,232,396	—	—
	第三部分總計	1300	932,301,655	—	—
	四、長期負債	1410	409,626,064	—	—
	借款				
第 2.5 項	遞延稅項負債	1420	—	—	—
	估計負債	1430	—	—	—
	其他負債	1450	—	—	—
	第四部分總計	1400	409,626,064	—	—
	五、短期負債	1510	16,476,205	—	—
第 2.4 項	借款				
表 5.2.3；第 3 項	應付賬款	1520	2,234,620	—	—
	遞延收益	1530	—	—	—
	估計負債	1540	227,322	—	—
	其他負債	1550	889	—	—
	第五部分總計	1500	18,939,036	—	—
	結餘	1700	1,360,866,755	—	—

總經理

Evgenii Nikitin

(簽名)

(打印姓名)

二零二一年三月三十一日

損益表

二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日

組織	UC RUSAL IPJSC	按照全俄管理文件分類碼(Russian National Classifier of Management Documentation)的表格	代碼		
納稅人識別號		日期(年月日)	31	12	2020
經濟活動類型		納稅人識別號	45767561		
控股公司活動		按照全俄經濟活動分類碼2	3906394938		
		按照全俄公司設立方式	64.20		
法律形式/所有制形式		分類碼/全俄所有權形式			
公開合股公司/私有財產		分類碼按照全俄企業單位			
		分類碼(Russian National Classifier of Businesses and Organisations)			
		按照全俄計量單位分類碼			
		(Russian National Classifier of Measurement Units)	1 22 47		16
計量單位：千盧布			384		

附錄一

根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

附註：	指標	代碼	二零二零年 九月二十五日 至二零二零年 十二月三十一日	二零一九年 一月至十二月
2.6項；第3項	收益	2110	30,064,721	—
	銷售成本	2120	—	—
	毛利(虧損)	2100	30,064,721	—
	銷售開支	2210	—	—
表5.3；第2.7項	行政開支	2220	(726,927)	—
	銷售利潤(虧損)	2200	29,337,794	—
	參加其他公司的收益	2310	—	—
	應收利息	2320	2,237,633	—
	應付利息	2330	(5,936,941)	—
第2.8項	其他收益	2340	6,470,561	—
第2.8項	其他開支	2350	(6,237,065)	—
	稅前利潤(虧損)	2300	25,871,982	—
第2.5項	所得稅	2410	—	—
	包括			
第2.5項	本期利得稅	2411	—	—
第2.5項	遞延利得稅	2412	—	—
	其他	2460	(4,682)	—
	純利潤(虧損)	2400	25,867,300	—
	不包括在期內純利潤(虧損)的			
	重估非流動資產結果	2510	—	—
	不包括在期內純利潤(虧損)的其他經營業績	2520	—	—
	不包括在期內純利潤(虧損)的經營利得稅	2530	—	—
	期內總財務業績	2500	25,867,300	—
	參考			
第2.11項	每股基本利潤(虧損)	2900	—	—
第2.11項	每股攤薄利潤(虧損)	2910	—	—

總經理

Evgenii Nikitin

(簽名)

(打印姓名)

二零二一年三月三十一日

二零二零年權益變動表

組織	UC RUSAL IPJSC	按照全俄管理文件分類碼(Russian National Classifier of Management Documentation)的表格	代碼		
納稅人識別號		日期(年月日)	0710004		
經濟活動類型		納稅人識別號	31	12	2020
控股公司活動		按照全俄經濟活動分類碼2	45767561		
		按照全俄公司設立方式	3906394938		
		分類碼/全俄所有權形式	64.20		
法律形式/所有制形式		分類碼按照全俄企業單位	64.20		
公開合股公司/私有財產		分類碼(Russian National Classifier of Businesses and Organisations)	64.20		
		按照全俄計量單位分類碼	1 22 47		
		(Russian National Classifier of Measurement Units)	16		
計量單位：千盧布			384		

1. 權益變動

指標	代碼	註冊資本	庫存股份	盈餘資本	資本儲備	保留利潤 (未清償 虧損)	總計
截至二零一八年十二月三十一日 的權益價值	3100	-	(-)	-	-	-	-
二零一九年一月一日至 二零二零年九月二十四日	3210	-	-	-	-	-	-
權益增加總額：							
包括：	3211	X	X	X	X	-	-
純利潤							
資產重估	3212	X	X	-	X	-	-
權益增加直接應佔收入	3213	X	X	-	X	-	-
增發股份	3214	-	-	-	X	X	
股份面值增加	3215	-	-	-	X	X	
法人實體重組	3216	-	-	-	-	-	-
註冊資本形成	3217	-	-	-	-	-	-

附錄一

根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

指標	代碼	註冊資本	庫存股份	盈餘資本	資本儲備	保留利潤 (未清償 虧損)	合計
權益減少總額：	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
包括：							
虧損	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
資產重估	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
權益減少直接應佔開支	3223	X	X	(-)	X	(-)	(-)
股份面值減少	3224	(-)	-	-	X	-	(-)
股份數目減少	3225	(-)	-	-	X	-	(-)
法人實體重組	3226	-	-	-	-	-	(-)
股息	3227	X	X	X	X	(-)	(-)
盈餘資本變動	3230	X	X	-	-	-	X
資本儲備變動	3240	X	X	X	-	-	X
截至二零二零年九月二十四日 的權益價值	3200	-	(-)	-	-	(-)	(-)
二零二零年九月二十五日 至二零二零年十二月三十一日	3310	9,974,473	-	803,094,786	-	119,232,396	932,301,655
權益增加總額：							
包括：	3311	X	X	X	X	25,867,300	25,867,300
純利潤							
資產重估	3312	X	X	-	X	-	-
權益增加直接應佔收入	3313	X	X	-	X	-	-
增發股份	3314	-	-	-	X	X	-
股份面值增加	3315	-	-	-	X	X	-
法人實體重組	3316	-	-	-	-	-	-
遷冊時的權益形成	3317	9,974,473	-	803,094,786	-	93,365,096	906,434,355
權益減少總額：	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
包括：							
虧損	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
資產重估	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
權益減少直接應佔開支	3323	X	X	(-)	X	(-)	(-)
股份面值減少	3324	(-)	-	-	X	-	(-)
股份數目減少	3325	(-)	-	-	X	-	(-)
法人實體重組	3326	-	-	-	-	-	(-)
股息	3327	X	X	X	X	(-)	(-)
盈餘資本變動	3330	X	X	-	-	-	X
資本儲備變動	3340	X	X	X	-	-	X
截至二零二零年十二月三十一日 的權益價值	3300	9,974,473	(-)	803,094,786	-	119,232,396	932,301,655

附錄一 **根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表**

2. 與會計政策變動及糾錯有關的調整

指標	代碼	二零二零年九月二十五日至 二零二零年十二月三十一日的權益變動			
		截至 二零二零年 九月二十四日	計入純利 (虧損)	由於 其他因素	截至 二零二零年 十二月三十一日
資本總額					
調整前	3400	—	—	—	—
由於以下原因調整：					
會計政策變動	3410	—	—	—	—
糾錯	3420	—	—	—	—
調整後	3500	—	—	—	—
包括：					
保留利潤(未清償虧損)：					
調整前	3401	—	—	—	—
由於以下原因調整：					
會計政策變動	3411	—	—	—	—
糾錯	3421	—	—	—	—
調整後	3501	—	—	—	—
就以下其他資本項目					
調整：(按項目劃分)					
調整前	3402	—	—	—	—
由於以下原因調整：					
會計政策變動	3412	—	—	—	—
糾錯	3422	—	—	—	—
調整後	3502	—	—	—	—

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

3. 淨資產

指標	代碼	截至	截至	截至
		二零二零年 十二月 三十一日	二零二零年 九月 二十四日	二零一八年 十二月 三十一日
淨資產	3600	932,301,655	—	—

總經理 _____ Evgenii Nikitin
(簽名) (打印姓名)

代表(依據授權書行事)

二零二一年三月三十一日

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

現金流量表

二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日

組織	UC RUSAL IPJSC	按照全俄管理文件分類碼(Russian National Classifier of Management Documentation)的表格	代碼		
納稅人識別號		日期(年月日)	0710005		
經濟活動類型		納稅人識別號	31	12	2020
控股公司活動		按照全俄經濟活動分類碼2	45767561		
法律形式/所有制形式		按照全俄公司設立方式	3906394938		
公開合股公司/私有財產		分類碼/全俄所有權形式	64.20		
計量單位：千盧布		分類碼按照全俄企業單位	1 22 47		
		分類碼(Russian National Classifier of Businesses and Organisations)	16		
		按照全俄計量單位分類碼	384		
		(Russian National Classifier of Measurement Units)			

指標	代碼	二零二零年 九月二十五日 至二零二零年 十二月三十一日	二零一九年 一月至十二月
當前業務所得現金流量			
所得款項總額	4110	30,333,335	—
包括：			
來自銷售商品、產品、工程及服務	4111	—	—
租賃付款、許可證費用、專利使用費、 手續費及其他類似付款	4112	—	—
來自金融投資轉賣	4113	—	—
應得股息	4114	30,075,838	—
其他所得款項	4119	257,497	—
付款總額包括：	4120	(6,072,891)	—
向原料及耗材、工程、服務供應商(承包商) 作出的付款	4121	(67,461)	—
有關薪金付款	4122	(346,252)	—
債務利息	4123	(5,579,649)	—
企業所得稅	4124	(4,682)	—
其他付款	4129	(74,847)	—
當前業務的現金流量結餘	4100	24,260,444	—

附錄一

根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

指標	代碼	二零二零年	
		九月二十五日至 二零二零年 十二月三十一日	二零一九年一月 至十二月
業務投資活動所得現金流量			
所得款項總額	4210	1,748,756	—
包括：			
來自銷售非流動資產(除金融投資外)	4211	—	—
銷售其他組織股份(參與權益)	4212	115	—
來自償還已發放貸款、來自出售債務證券 (向第三方提出現金索賠)	4213	7,369	—
股息、債務金融投資利息及於其他公司參股 所得類似款項	4214	1,741,272	—
其他所得款項	4219	—	—
付款總額	4220	(17,778,278)	—
包括：			
有關收購、創建、現代化、翻新及準備使用 非流動資產	4221	—	—
有關收購其他公司的股份(參與權益)	4222	(3,287)	—
有關收購債務證券(向第三方提出現金索賠)、 向第三方發放貸款	4223	(17,774,991)	—
包括在投資資產價值內的債務利息	4224	—	—
其他付款	4229	—	—
投資業務所得現金流量結餘	4200	(16,029,522)	—

附錄一

根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

指標	代碼	二零二零年	
		九月二十五日至 二零二零年 十二月三十一日	二零一九年一月 至十二月
財務經營所得現金流量			
所得款項總額	4310	—	—
包括：			
取得貸款及信貸	4311	—	—
擁有人(股東)的貨幣出資	4312	—	—
發行股份、增加參與權益	4313	—	—
來自發行債券、票據及其他債務證券等	4314	—	—
其他所得款項	4319	—	—
付款總額	4320	(7,570,606)	—
包括：			
就贖回公司股份(參與權益)或彼等從所有權架構 撤回而向擁有人(股東)付款	4321	—	—
股息付款及其他費用向擁有人(股東)分配利潤	4322	—	—
有關償還(購回)票據及其他債務證券、 償還信貸及貸款	4323	(7,570,606)	—
其他付款	4329	—	—
財務經營所得現金流量結餘	4300	(7,570,606)	—
會計期間現金流量結餘	4400	660,316	—
會計期初的現金及現金等價物結餘	4450	1,053,815	—
會計期末的現金及現金等價物結餘	4500	1,676,845	—
外幣兌盧布匯率變動的影響	4490	(37,286)	—

總經理

Evgenii Nikitin

(簽名)

(打印姓名)

二零二一年三月三十一日

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計（財務）報表

UC RUSAL IPJSC

二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的會計報表附註

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

目錄：

1	一般資料	34
2	適用的會計處理方法及會計報表的必要項目	38
2.1	會計數據編製基準	38
2.2	財務投資	40
2.3	現金流量表	41
2.4	借款	42
2.5	即期及遞延所得稅	42
2.6	收益及分部資料披露	43
2.7	經營開支	44
2.8	其他收入及開支	44
2.9	其他非流動資產	45
2.10	其他重大項目附註	45
2.11	每股溢利	45
3	關聯方交易及結算	46
4	結算日之後發生的重大事件	49
5	本公司經營活動風險分析	49
	附件1	53

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

除非有相反規定，否則數字以千盧布呈列。

1 一般資料

United Company RUSAL, International Public Joint-Stock Company (UC RUSAL IPJSC) (「本公司」) 的註冊地址：Russian Federation, 236006, Kaliningrad Region, Kaliningrad, Oktyabrskaya St., 8, Office 410。

本公司通訊地址：Russian Federation, 236006, Kaliningrad Region, Kaliningrad, Oktyabrskaya St., 8, Office 410。

本公司有下列獨立的業務單位：

United Company RUSAL, International Public Joint-Stock Company 莫斯科分公司：Russian Federation, 121096, Moscow, Vasilisy Kozhinoy St., 1, Floor 2, Room 24。

本公司註冊資料：

有關成立法人實體的記錄於二零二零年九月二十五日錄入法律實體統一國家註冊處。法律實體統一註冊處記錄編號：1203900011974，日期為二零二零年九月二十五日。本公司採用遷冊方式註冊登記為國際公眾股份公司。本公司自二零二零年一月一日起已於聯邦稅務局跨區督察 (Interdistrict Inspectorate of the Federal Tax Service) 登記。

本公司註冊資本、股票類別及數量：

截至二零二零年十二月三十一日，本公司的註冊資本為9,974,472,538.155654盧布，分為以下股份：

無紙化的記名普通股－15,193,014,862股每股面值0.656517盧布的股份。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

本公司股東：

序號	股東	持股量(%) 截至 二零二零年 十二月三十一日
1	EN+ GROUP IPJSC	56.88%
2	SUAL Partners Limited	22.10%
3	Zonoville Investments Limited	4.00%
4	Oleg Deripaska	0.01%
5	流通股	17.0%
	總計：	100%

根據EN+ GROUP IPJSC披露的資料，截至結算日，概無於EN+ GROUP IPJSC持有超過50%間接多數權益、可行使EN+ GROUP IPJSC 35%以上已發行股本投票權或可控制EN+ GROUP IPJSC的人士。

截至二零二零年十二月三十一日及二零一九年十二月三十一日，Oleg Deripaska先生控制及行使EN+ GROUP IPJSC 35%有投票權股份的投票權，未必會超出其於EN+ GROUP IPJSC超過44.95%股份的直接或間接所有權。

本公司平均員工數：

- 二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間－87名僱員；

本公司於二零二零年的主要業務：

- OKVED2代碼－64.20控股公司活動；

本公司總經理－Evgenii Nikitin，根據組織章程細則行事；

本公司首席會計師－會計記錄由專門機構LLC RUSAL Accounting Centre存置；

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

截至二零二零年十二月三十一日，本公司董事會由以下人士組成：

	全名	職位及公司
1	Bernard Zonneveld	UC RUSAL IPJSC 董事會主席
2	Dmitry Vasilyev	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(獨立非執行董事)
3	Evgeny Shvarts	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(獨立非執行董事)
4	梁愛詩	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(獨立非執行董事)
5	Randolph Reynolds	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(獨立非執行董事)
6	Kevin Parker	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(獨立非執行董事)
7	Christopher Burnham	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(獨立非執行董事)
8	Nicholas Jordan	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(獨立非執行董事)
9	Evgenii Vavilov	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(執行董事)
10	Evgeny Kuryanov	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(執行董事)
11	Evgenii Nikitin	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(執行董事)、行政總裁
12	Marco Musetti	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(非執行董事)
13	Vyacheslav Solomin	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(非執行董事)
14	Vladimir Kolmogorov	UC RUSAL IPJSC 董事會成員(非執行董事)

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

截至二零二零年十二月三十一日，本公司並無內部審核委員會。

附屬公司：

公司名稱	經營範圍	註冊資本 份額，%
RUSAL CAPITAL DESIGNATED ACTIVITY COMPANY	財務公司	100%
LIBERTATEM MATERIALS LTD	控股公司	100%
MIRADORE ENTERPRISES LIMITED	控股公司	100%
北京俄鋁貿易有限公司	貿易公司	100%
ALLOW ROLLED PRODUCTS LLC	控股公司	100%
IC GERSHWIN	控股公司	100%
JSC RUSAL	證券投資	99.99999%

聯屬公司：

公司名稱	經營範圍	註冊資本 份額，%
PJSC MMC Norilsk Nickel	礦石及非金屬礦物的勘探、 開採、加工	0.00063%

有關股份過戶登記處的資料：

全稱：Joint-Stock Company Interregional Registration Centre

簡稱：JSC IRC

註冊地址：105062, Moscow, Podsosensky Pereulok, 26, bldg. 2

牌照編號：045-13995-000001

許可業務類型：有關存置證券擁有人名冊的業務

簽發日期：二零二零年十二月二十四日

有效期：無限

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

有關核數師的資料：

本公司核數師為 Joint-Stock Company KPMG (JSC KPMG) – 為核數師協會自我監管組織(SRO AAS)成員。於核數師與審計組織註冊處的主要註冊編號為 12006020351。

2 適用會計處理方法及會計報表的必要項目

2.1 會計數據編製基準

本公司於二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的會計報表(「會計報表」)由下列表格及文本解釋組成：

- 截至二零二零年十二月三十一日的資產負債表(以下簡稱「表1」)；
- 二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的損益表(以下簡稱「表2」)；
- 二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的權益變動表(以下簡稱「表3」)；
- 二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的現金流量表(以下簡稱「表4」)；
- 二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的會計報表附註(以下簡稱「附註」)及本通函附件1(以下簡稱「表5」)。

表1和表2包含對附註之引述。「f5.4」指「表格及其編號，章節編號」。「en2.1」指「解釋附註，節及分節編號」。多個提述由「；」標誌分隔。

會計報表以俄羅斯聯邦財政部於二零一零年七月二日批准的編號為66n的形式提交。然而，根據合理性要求，表5所列的數據包括本年營業額，或僅包括上年的對比數據(若類似數據未在上年編製的表5中提供)。

會計報表的編製基礎為依照二零二零年九月二十五日第OKR-20-R001-2號決議案(經二零二零年十二月二十九日第OKR-20-R010號決議案修改)批准的二零二零年本公司核算會計政策。在制定該會計政策的過程當中，本公司已遵守二零一一年十二月六日聯邦法律第402-FZ號「會計核算」、俄羅斯聯邦會計記錄保存規例及其他會計規範性文件的有關要求。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

倘若干資產、負債、收支及業務經營屬重大，則於會計報表呈列並單獨披露。倘感興趣的用戶不了解，則無法對本公司當前的財務狀況及其運營的財務業績進行評估。重大指標包括佔資產、負債、收支相應指標總額5%以上的指標。

會計報表是根據本公司持續經營的假設而編製。

外幣交易

以外幣計值的資產及負債及將該等資產及負債轉換為俄羅斯聯邦貨幣(即盧布)的程序乃根據俄羅斯會計準則第3/2006號「以外幣計值的資產及負債的會計處理」入賬。外幣交易採用俄羅斯盧布記賬。以外幣計值的資產及負債價值乃按照外幣交易進行之日及會計報表編製日期俄羅斯聯邦中央銀行就有關外幣兌俄羅斯盧布設定的匯率轉換為俄羅斯盧布。損益表和現金流量表中，這些交易使用交易當日的匯率列示。

匯兌損益一般於發生當期列作其他收支。

於二零二零年十二月三十一日，俄羅斯聯邦中央銀行的匯率為1美元兌73.8757盧布，1歐元兌90.6824盧布。

於二零二零年九月二十五日，俄羅斯聯邦中央銀行的匯率為1美元兌77.1780盧布，1歐元兌89.9818盧布。

資產與負債存貨

資產與負債存貨審計的程序以及將審計結果記錄於會計報表中的程序遵循了一九九五年六月十三日俄羅斯聯邦財政部第49號令批准的資產與負債存貨審計會計指引。

會計政策變動

本公司未作出對二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的會計報表指標產生重大影響的改變會計政策的決定。誠如二零二一年會計政策所述，由於從二零二一年一月一日開始採用第5/2019號聯邦會計準則，本公司已決定披露會計政策變更產生的未來後果。本公司未對二零二一年會計政策作出任何其他的重大變更。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

期初餘額

截至二零二零年一月一日，本公司資產負債表中的所有項目概無任何期初餘額。本公司確認會計項日期初餘額的日期為二零二零年九月二十五日，此乃由(其中包括)於二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間的營業額予以反映。採用外幣計價的資產、負債、權益和儲備(除註冊資本外)的金額乃按俄羅斯聯邦中央銀行於二零二零年九月二十五日針對有關外幣與俄羅斯盧佈設定的匯率換算為盧布。註冊資本採用遷冊決定(根據二零一八年八月三日俄羅斯聯邦法律290-FZ號「關於國際公司」第7條第3款)當日的俄羅斯聯邦中央銀行設定的基準匯率折算為盧布。

截至遷冊日期，本公司主要餘額為對附屬公司的投資(1,169,793,001,000盧布)、向關聯方提供的貸款(171,403,960,000盧布，不含利息)、銀行貸款(368,269,912,000盧布，不含利息)以及從關聯方收到的貸款(77,915,575,000盧布，不含利息)。

2.2 財務投資

財務投資的會計核算(除對附屬公司和聯營公司作出的投資外)符合二零零二年十二月十日俄羅斯聯邦財政部第126n號令批准的俄羅斯會計準則第19/2002號「財務投資的會計處理」的有關規定。於附屬公司和聯營公司的投資依照國際財務報告準則第27號「單獨財務報表」按成本減減值準備額予以確認。

財務投資按照截至結算日的有效合同規定的償還期劃分為長期和短期投資。當相應合同規定的償還期將在會計核算之日起365天內到期時，長期財務投資將重新分類為短期投資。對附屬公司及獨立公司的股票／權益份額進行的財務投資應確認為長期財務投資。

對於無法依照既定程序確定當前市值的財務投資(於附屬公司及聯營公司的投資除外)，透過調整其於上一結算日的估值得出當前市值，並於報告年度末的會計報表內列賬。

無法確定當前市值的財務投資(包括於附屬公司及聯營公司的投資)按初始成本於結算日的會計報表中列賬。截至每個結算日，上述每項投資應根據基於事實的證據評估是否存在可能的減值。若於附屬公司或聯營公司的投資的賬面值超過其可收回金額，則對相關投資確認減值損失。截至二零二零年九月二十五日，本公司已就於附屬公司的財務投資確認減值準備總額為39,682,015,000盧布，與MIRADORE ENTERPRISES LIMITED有關。截至上述日期，本公司未發現其他財務投資存在減值跡象。截至二零二零年十二月三十一日，與對附屬公司的財務投資有關的減值準備為45,454,437,000盧布，與對

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

MIRADORE ENTERPRISES LIMITED 和 ALLOW ROLLED PRODUCTS LLC 的投資有關。對 MIRADORE ENTERPRISES LIMITED 進行財務投資的可收回金額乃根據投資對象的貼現現金流確定。對 ALLOW ROLLED PRODUCTS LLC 作出的財務投資的可收回金額乃根據本公司分佔該附屬公司的淨資產確定。本公司通過採用貼現現金流法評估可收回金額，對於 LIBERTATEM MATERIALS LTD 及 JSC RUSAL 的投資截至二零二零年十二月三十一日的減值情況進行檢查。根據檢查結果，本公司未發現上述財務投資存在任何減值跡象。在進行檢查時，本公司應用了以下假設：

- 生產與開採總量以平均穩定生產水平為基礎，具體是 380 萬噸原鋁、850 萬噸氧化鋁、1,570 萬噸鋁土礦。鋁土礦和氧化鋁主要用於原鋁的內部生產；
- 根據可利用的行業和市場數據，鋁售價的確定基礎為針對鋁價的長期預測，原鋁價格於二零二一年為 1,919 美元／噸，二零二二年為 1,906 美元／噸，二零二三年為 1,927 美元／噸，二零二四年為 1,955 美元／噸，二零二五年為 2,023 美元／噸。氧化鋁售價的確定基礎為相同的來源，二零二一年為 295 美元／噸，二零二二年為 304 美元／噸，二零二三年為 307 美元／噸，二零二四年為 318 美元／噸，二零二五年為 335 美元／噸。經營開支的預測基於各個現金產生單位在先前會計期間的經營業績，其中考慮到通貨膨脹的影響；
- 採用盧布計價的經營開支使用名義匯率折算為美元，二零二一年為 73.2 盧布兌 1 美元，二零二二年為 71.9 盧布兌 1 美元，二零二三年為 71.2 盧布兌 1 美元，二零二四年為 72.5 盧布兌 1 美元，二零二五年為 74.1 盧布兌 1 美元。在確定可收回金額時，管理層乃基於以盧布計算的長期通脹率為 3.8%~4.1% 及以美元計算的長期通貨膨脹率為 1.5%~2.2% 的假設；
- 稅前貼現率的確定基礎為每家生產企業的名義加權平均資本成本介乎 11.4% 至 27%。預測期結束時的終值是基於未來的年增長率將為 2.0% 的假設予以確定。

2.3 現金流量表

現金流量表(表 4)乃根據俄羅斯會計準則(俄羅斯會計準則)第 23 / 2011 號「現金流量表」編製。本公司管理層乃採用以下規則編製表 4 的數據：

- 根據合理性要求披露現金所得款項及轉賬(包括增值稅)；

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

- 根據合理性要求於現金流量表內披露已收取並償還的貸款及借款所得現金流量的詳情。

2.4 借款

信貸及貸款乃根據俄羅斯會計準則(俄羅斯會計準則)第15/08號「貸款及信貸開支的會計處理」入賬。

有關獲取貸款及信貸的額外開支及配售債務承擔均於產生該等開支的會計期間確認。

計入資產負債表的貸款及應付利息如下：

		千盧布
		金額
		二零二零年
債務類型	項目代碼	十二月三十一日
長期貸款及信貸	1410	409,626,064
項目總額 1410	X	
於結算日後十二個月內屆滿的長期貸款及信貸的 應計及未付利息	1510	1,698,976
短期貸款及信貸	1510	14,775,140
於結算日後十二個月內屆滿的短期貸款及信貸的 應計及未付利息	1510	2,089
項目總額 1510	X	16,476,205

截至二零二零年十二月三十一日及二零二零年九月二十五日，本公司銀行貸款以本公司於IC GERSHWIN的股份質押作抵押。

2.5 即期及遞延所得稅

遞延稅項乃根據日期為二零零二年十一月十九日的俄羅斯聯邦財務部第114n號令所批准的俄羅斯會計準則(俄羅斯會計準則)第18/02號「所得稅匯算清繳的會計處理」於本公司入賬。

就會計目的而言，永久性稅項差額乃為構成會計期間的會計溢利(虧損)的收入及開支，並不計入根據俄羅斯聯邦稅法第二十五章於會計期間或其後會計期間釐定所得稅的稅基。

**附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表**

同時，就會計及稅務目的評估資產及負債過程中所產生影響就會計目的於一個會計期間內所產生溢利的差額及另一會計期間所得稅的稅基產生的差額(不論該等差額按收入及開支類型分類的順序)應被確認為暫時性差額。

有關永久性及暫時性差額的資料乃根據原始會計記錄所提供的數據編製而成。遞延稅項資產及遞延稅項負債應於資產負債表中單獨披露。

	自二零二零年 九月二十五日起 至二零二零年 十二月三十一日
所得稅對賬	
除稅前溢利	25,871,982
按適用稅率(20%)計算的暫時性所得稅開支	(5,174,396)
非確認遞延所得稅資產的變動	(700,981)
永久性所得稅收入	5,875,378
所得稅總額	—

2.6 收益及分部資料披露

收入乃根據俄羅斯會計準則(俄羅斯會計準則)第9/99號「組織收入的會計處理」的要求入賬。表2所示銷售收益已扣除增值稅及其他類似強制性付款(倘適用)。

自二零二零年九月二十五日起至二零二零年十二月三十一日止期間，本公司核心業務為控股公司活動。參與其他公司業務所得收入佔重要份額(即全部收益)。

	千盧布 收益 自二零二零年 九月二十五日起 至二零二零年 十二月三十一日
地理區域	
俄羅斯聯邦	29,539,664
獨立國家聯合體及其他外國國家	525,057
總計：	30,064,721

**附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表**

本公司業務由單一報告分部組成。

2.7 經營開支

開支乃根據俄羅斯會計準則(俄羅斯會計準則)第10/99號「組織開支的會計處理」的要求入賬。

行政開支於產生該等開支的會計期間悉數確認為經營開支。

表5第6節「生產成本」所披露經營開支(按成本項目分類)的其他開支包括：

其他開支項目	自二零二零年 九月二十五日起 至二零二零年 十二月三十一日
租賃服務	23,493
審計服務	19,060
法律服務	12,345
行政服務	5,417
其他成本	9,861
其他成本總額	70,176

於會計期間確認的各類行政開支數據已於表5第6節及所列示明細呈現。

2.8 其他收入及開支

表2項目2340及項目2350披露的其他收入及開支包括：

支出項目	自二零二零年 九月二十五日起 至二零二零年 十二月三十一日	
	收入	支出
增設/收回金融投資減值撥備	—	5,772,422
匯兌收益/虧損	6,470,413	—
其他	148	464,643
其他收入/開支總額	6,470,561	6,237,065

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

2.9 其他非流動資產

其他非流動資產包括長期貸款協議項下費用形式的遞延支出，金額為932,990,000盧布。

2.10 其他重大項目附註

截至二零二零年十二月三十一日，表5第5.1節「其他債務人」內所披露的短期應收款項包括：

債務類型	二零二零年 十二月三十一日
短期貸款應計利息	10,310,137
長期貸款應計利息	1,965,660
其他業務的結算	6,703
合計	12,282,500

截至二零二零年十二月三十一日，表5第5.3節「其他債權人」內所披露的其他應付款項包括：

債務類型	二零二零年 十二月三十一日
收購股份及向組織注資的短期應付款	88,824
繳付國家預算外資金	35,164
轉移債務產生的短期應付款	22,044
其他經營的結算	5,682
合計	151,714

2.11 每股溢利

本公司乃根據日期為二零零零年三月二十一日的俄羅斯聯邦財務部第29n號令所批准的「關於披露每股盈利的方法建議」披露關於每股溢利的資料。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

每股基本盈利指於會計期間可能在普通股股東之間分配的部分溢利。該指標乃按報告年度基本溢利與報告年度發行在外普通股加權平均數之比計算所得。

指標	自二零二零年 九月二十五日起 至二零二零年 十二月三十一日
報告年度基本溢利(虧損)，千盧布	25,867,300
報告年度發行在外普通股加權平均數，股份	15,193,014,862
每股基本溢利(虧損)，盧布	1.703

由於並無對每股基本溢利造成攤薄影響的因素，故並未計算每股攤薄溢利。

3. 關聯方交易及結算

本公司乃根據日期為二零零八年四月二十九日的俄羅斯聯邦財務部第48n號令所批准的俄羅斯會計準則第11／2008號會計規例「關聯方的資料」披露關聯方的資料。

本公司為RUSAL集團公司成員公司，RUSAL集團公司包括下列與本公司有關聯的關聯方組別：

- 受共同控制的公司。

本公司按關聯方組別及交易類型披露關於關聯方的資料。

根據俄羅斯會計準則第11／2008號第10條及第11條，與關聯方組別進行的類似交易按以下分組進行披露：

- 與附屬公司的交易；
- 與從屬公司的交易；
- 與受共同控制的公司的交易；
- 與佔大多數股權(參股)的公司的交易；
- 與主要管理人員的交易。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

根據俄羅斯會計準則第11/2008號第10條，與關聯方組別進行的類似交易按以下分組進行披露：

- 銷售產品、商品、勞務，服務；
- 購置商品、勞務、服務(包括透過集團內部佣金代理進行的銷售)；
- 已收取貸款；
- 應付貸款利息；
- 對註冊資本出資。

關於經營活動的資料不包括增值稅項。

關聯方交易

項目	本公司股東	附屬公司	其他關聯方
自二零二零年九月二十五日至 二零二零年十二月三十一日			
參加其他公司所得收益	—	30,064,178	543
購置商品、勞務、服務	—	—	6,771
已授出貸款、其他金融投資	—	17,774,991	—
應收貸款利息	—	1,090,092	1,147,551
應付貸款利息	—	998,803	122,057

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

關聯方債務履行的保障

項目	截至 二零二零年 十二月 三十一日 ¹
附屬公司就債務收到的質押及擔保	
千盧布	113,532,198
其中採用千美元	1,536,800
其他關聯方就債務收到的質押及擔保	
千盧布	64,264,756
其中採用千美元	798,331
其中採用千歐元	43,536
其中採用千英鎊	20,000
關聯方債務履行的保障總額	
千盧布	177,796,954
其中採用千美元	2,335,131
其中採用千歐元	43,536
其中採用千英鎊	20,000

關聯方交易結餘

項目	本公司股東	附屬公司	其他關聯方
截至二零二零年十二月三十一日			
應付款項	—	114,578	1,949,460
所授出貸款、其他金融投資	—	106,585,901	75,251,960
應收貸款利息	—	1,965,660	10,310,137
已收取貸款	—	67,335,041	—
應付貸款利息	—	1,077,752	—

於二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日期間，與關聯方進行的所有結算均採用現金形式。

主要管理人員的薪酬包括薪水及獎金，金額為112,877,000盧布，包括表5第6節「職員開支」行中顯示的薪水及獎金，金額為112,877,000盧布。所顯示的薪酬金額不包含養老金、社會保險基金、強制醫療保險基金的保險金。

¹ 外幣數據乃根據俄羅斯聯邦中央銀行截至二零二零年十二月三十一日的匯率以千盧布記錄。

4 結算日之後發生的重大事件

於二零二一年第一季度，本公司決定將自其附屬公司IC GERSHWIN收到的股息4,173,296,000盧布支付予UC RUSAL IPJSC。

於二零二一年一月二十八日，本公司簽署一份可持續發展相關的出口前融資貸款協議，金額最高達200,000,000美元。貸款保證金取決於本公司對可持續發展領域的關鍵績效指標(KPI)的遵守情況。所籌集的資金用於對本公司當前債務進行再融資。

5 本公司經營活動風險分析

本公司經營活動與可能對生產和財務業績產生嚴重影響的風險存在客觀聯繫。風險分析和風險管理作為業務不可分割的組成部分，有助於確保其可持續發展。本公司的內部管理體系旨在及時發現所有的潛在風險來源。本公司採取特殊措施來管理風險，並採取措施來盡量減少最重大風險的負面影響。

可能影響實現戰略目標的因素分類如下：

行業風險

本公司的主要行業風險與整個鋁行業狀況的可能惡化有關。對該情況產生不利影響的最主要關鍵因素包括：

- 鋁全球價格的不利變動
- 電價上漲
- 主要原料的價格上漲
- 產品生產成本中運輸所佔份額增加，尤其是成品和主要原料鐵路運價的增加。

本公司採取一切必要的措施以盡量減少上述風險。本公司不斷分析、監督和預測價格變動，同時落實貿易政策(如簽立長期合同等)。

於二零一八年四月六日，美國財政部外國資產管理辦公室(「OFAC」)將UC RUSAL(即本公司)列入「特別指定國民名單」(「SDN名單」)(「制裁」)。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

於二零一九年一月二十七日，OFAC宣佈本公司將自SDN名單中移除，並即時生效。解除制裁須符合並須待達成若干條件(包括但不限於，公司內部管理變動)後生效。具體而言，已提出下列要求：全面改組董事會，以確保獨立董事佔董事會大多數席位；董事會主席辭職；及本公司就遵守剔除的條件向OFAC持續進行匯報及證明。

財務風險

俄羅斯盧佈為該等本公司會計報表採用的呈列貨幣。本公司在以外幣計值的交易方面面臨外匯風險，包括與以外幣計值的交易產生的收支有關的交易風險，以及確認以外幣計值的資產及負債產生的外匯虧損的風險。

烏克蘭持續發生的衝突和相關事件為評估去年在俄羅斯聯邦開展業務的風險提供了依據。歐盟、美國、日本、加拿大、澳大利亞和其他國家對俄羅斯公民和法人實體實施經濟制裁，以及俄羅斯聯邦政府近年來實施的反制裁導致經濟不確定性增加，包括資本市場波動加劇、國內外直接投資減少及債務融資來源的可利用性大幅減少。尤其是，若干俄羅斯公司可能難以進入國際證券市場及債務資本市場，而這可能導致增加彼等對俄羅斯國有銀行的依賴性。難以評估所施加製裁的長期後果以及未來新制裁的威脅。

本公司正監控匯率和利率的不利變化對本公司表現的影響。

法律風險

可能影響本公司經營活動的法律風險包括由以下因素引起的風險：

- 稅法的變更；
- 證券和公司法的變更；
- 海關法規及關稅、貨幣兌換規定的變更；
- 司法慣例的變更。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

為緩和上述風險，本公司監督地區和全俄執法實踐的趨勢，分析和評估立法措施，並及時對法規的變化做出響應。

稅收風險

俄羅斯稅法有多種解釋且持續變動。因此，稅務機關對本公司經營活動的解釋可能與本公司管理層的解釋不一致。因而稅務機關可能會在本公司進行具體業務中識別出稅收違規行為。此外，已提交的稅收計算將開放予稅務機關供其審核三年。

俄羅斯聯邦的最新做法是，稅務機關在解釋和遵守稅務法規的要求方面採取了更為強硬的立場。

此外，最近還通過了許多新法律，對俄羅斯聯邦的稅收立法進行了修訂。特別是，自二零一五年一月一日起，為規範與外國公司的交易及彼等的活動所產生的稅收後果，引入一些變化，例如收益實益擁有權的概念、受控外國公司的稅收、確定稅務居住地的規則等。該等變化可能對本公司的稅收狀況產生重大影響及於日後產生其他重大稅收風險。該立法及其實施慣例不斷發展，並應根據實際情況考慮立法變更的影響。

新轉讓定價法律於二零一二年一月一日生效。該轉讓定價法律重大改變了轉讓定價規則，在某些情況下，產生有關稅收法律的實踐應用相關的其他不確定性。

該等新轉讓定價規則規定，如果受控交易的價格與市場價格不同，納稅人有義務準備受控交易相關文件，並確定計算額外稅款和利息的原則和機制。

轉移定價規則適用於聯屬公司之間的對外貿易交易及俄羅斯聯邦稅法所訂明的獨立方之間的對外貿易交易(為控制價格，對該等交易不設任何門檻)。此外，倘關聯方之間的年度交易總額超過一定水平(自二零一四年起為10億盧布)，則該規則適用於聯屬公司之間的內部交易。

轉讓價格與市場價格之間的一致性亦可根據不合理的稅收優惠概念進行審核。

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

因從外國司法管轄區遷出而在特別行政區(SAR)註冊成立的公司(例如從澤西島遷冊後的本公司(遷冊前的稅收居住地位於塞浦路斯))在遵守若干條件後可要求獲得大量稅收優惠。法律及其應用實踐仍不斷發展，並應根據實際情況考慮立法變化的影響。

基於本公司對適用的俄羅斯稅收法律、官方解釋和法院判決的理解，其認為稅項負債已按足額基準記錄。然而，負責解決稅收糾紛的稅務和司法機關對該等條文的解釋可能有所不同，且倘稅務當局能夠證明其立場的合法性，則可能對該等會計報表產生重大影響。根據管理層的評估，潛在的額外稅款不會對本公司造成任何重大財務損失，而這可能對其經濟活動造成重大損害。

其他風險

二零二零年頭幾個月，新冠疫情的爆發引發全球市場動蕩。石油價格急劇下跌及其他因素共同導致股票市場劇烈波動，股指大幅下降，盧布匯率下跌。二零二零年上半年爆發的新冠疫情影响致使鋁價持續下跌。該因素對本公司附屬公司的收益及盈利能力產生負面影響，於二零二零年第二和第三季度被盧布貶值及與油價相關的原材料成本下降所部分抵銷。於此期間，鑒於鋁價低迷，管理層實施若干措施，包括但不限於成本及營運資金優化。至二零二零年十二月初，鋁價已恢復至疫情爆發之前及受到制裁之前的水平。隨著全球鋁需求及產量增加，價格有所回升。根據現有預測，短期內鋁價於截至二零二零年十二月初仍略低於現貨價格，長期內將恢復至特定水平。預計全球鋁需求及產量將顯示積極趨勢，且可能因新冠疫情的不可預見的發展而進行調整。於當前分析日，本公司及其附屬公司持續評估上述因素對其財務狀況及未來現金流量的影響，並全面監測所有發展。基於有關分析及現金流量預測，管理層認為，本公司及其附屬公司將持續運營並履行其到期的義務。為降低經營活動中有關新冠疫情潛在發展的風險，本公司管理層實施諸多措施，以維持生產及供應流程連續性、保障員工安全及在本公司附屬公司運營地區支持當地醫療基礎設施建設。

總經理

E. Nikitin

日期：二零二一年三月三十一日

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

截至二零二零年十二月三十一日資產負債表解釋附註及二零二零年九月二十五日至二零二零年十二月三十一日損益表之附件1

UC RUSAL IPJSC

計量單位：千盧布

1. 金融投資情況

指標	截至二零二零年 十二月三十一日		截至二零一九年 十二月三十一日		截至二零一八年 十二月三十一日	
	根據合約		根據合約		根據合約	
	已入賬	減值儲備	已入賬	減值儲備	已入賬	減值儲備
長期總額，包括 於附屬公司和從屬公司的 投資	1,298,281,090	(45,454,437)	-	(-)	-	(-)
已授出貸款	88,810,910	(-)	-	(-)	-	(-)
短期總額，包括 已授出貸款	93,026,951	(-)	-	(-)	-	(-)
總計	1,391,308,041	(45,454,437)	-	(-)	-	(-)

2. 應收款項及應付款項

2.1. 應收款項情況

指標	截至二零二零年 十二月三十一日		截至二零一九年 十二月三十一日		截至二零一八年 十二月三十一日	
	根據合約		根據合約		根據合約	
	已入賬	呆賬撥備	已入賬	呆賬撥備	已入賬	呆賬撥備
短期應收款項總額	12,401,548	(-)	-	(-)	-	(-)
包括：						
預付款	119,906	(-)	-	(-)	-	(-)
其他債務人	12,281,642	(-)	-	(-)	-	(-)
總計	12,401,548	(-)	-	(-)	-	(-)

附錄一

根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年
十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

2.2. 逾期應收款項

指標	截至二零二零年 十二月三十一日		截至二零一九年 十二月三十一日		截至二零一八年 十二月三十一日	
	根據合約		根據合約		根據合約	
	已入賬	賬面值	已入賬	賬面值	已入賬	賬面值
總計	104,969	104,969	-	-	-	-
包括：						
預付款	104,969	104,969	-	-	-	-

2.3. 應付款項情況

指標	截至二零二零年 十二月三十一日	截至二零一九年 十二月三十一日	截至二零一八年 十二月三十一日
	根據合約已入賬	根據合約已入賬	根據合約已入賬
短期應付款項總額	2,234,620	-	-
包括：			
供應商和承包商	1,960,926	-	-
應付職員款項	121,693	-	-
應付稅項	287	-	-
其他債權人	151,714	-	-

2.4 逾期應付款項

指標	截至二零二零年 十二月三十一日	截至二零一九年 十二月三十一日	截至二零一八年 十二月三十一日
	總計	1,864	-
包括：			
供應商和承包商	1,864	-	-

3. 生產成本

指標	二零二零年 九月二十五日至 二零二零年 十二月三十一日	二零一九年 一月至十二月
	有形成本	-
工資及薪金	566,419	-
社會保障供款	90,332	-
折舊	-	-
其他成本	70,176	-
項目總計	726,927	-
結餘變動(增加(+), 減少(-))：		
在製品、成品等	(-)	(-)
一般經營活動產生的開支總額	726,927	-

附錄一 根據俄羅斯會計準則所編製截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

4. 預計負債

指標	截至 二零二零年九 月 二十四日 的結餘	應計	已使用	已收回	截至 二零二一年 十二月 的結餘
預計負債總額	23,485	203,837	(-)	(-)	227,322
包括：					
未來休假支出	—	24,482	(-)	(-)	24,482
年度薪酬付款撥備	—	145,482	(-)	(-)	145,482
審計儲備	—	19,060	(-)	(-)	19,060
其他儲備	23,485	14,813	(-)	(-)	38,298

總經理

Evgenii Nikitin

(簽名)

(打印名稱)

二零二一年三月三十一日

本附錄載有合資格及擬於股東週年大會上提呈選舉為董事會成員候選人之履歷詳情，以便股東就投票贊成或反對將於股東週年大會上提呈有關選舉各董事的各項決議案作出知情決定。

執行董事

Evgenii Nikitin，55歲(總經理、執行董事)

Nikitin先生於二零一八年六月二十八日獲委任為執行董事及於二零一八年十一月獲委任為本公司行政總裁，並自二零二零年九月二十五日起擔任總經理。Nikitin先生亦自二零一九年起擔任JSC「RUSAL Management」總經理。在此之前，彼自二零一八年五月獲委任為本公司署理行政總裁並自二零一四年一月獲委任為RUSAL的鋁分部主管。在此之前，彼自二零一三年十月起擔任鋁分部東部總監。於獲委任前，Nikitin先生為全球最大鋁生產設施之一KrAZ的董事總經理。自二零零八年至二零一零年，彼成為SAZ的董事總經理。在此之前，其職業生涯開始於一九九三年加入本集團擔任電解槽操作員。

Nikitin先生出生於一九六六年三月十一日。彼於一九八九年畢業於莫斯科國立民用航空技術大學(Moscow State Technical University of Civil Aviation)，之後於二零零九年從Lomonosov莫斯科國立大學(Moscow State University)取得企業管理(工商管理碩士)－生產系統碩士學位。

於最後實際可行日期，Nikitin先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Nikitin先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Nikitin先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Nikitin先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由持有本公司2%以上具表決權股份的一名股東建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。

倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任執行董事。

Evgenii Vavilov，36歲(執行董事)

Vavilov先生於二零一八年六月二十八日獲委任為執行董事。Vavilov先生畢業於西伯利亞聯邦大學(Siberian Federal University)「鑄造生產的機械及技術」課程。自二零一三年十一月起，Vavilov先生於JSC「RUSAL Krasnoyarsk」擔任鑄造指揮部的高級指導員。自二零一零年九月至二零一三年十一月，Vavilov先生曾任JSC「RUSAL Krasnoyarsk」鑄造指揮部的生產技術指導。Vavilov先生曾於二零零九年十一月至二零一零年八月擔任JSC「RUSAL Krasnoyarsk」鑄造指揮部的DpIP班指導，於二零零九年四月至二零零九年十月擔任JSC「RUSAL Krasnoyarsk」鑄造指揮部的署理班指導，並於二零零七年八月至二零零九年三月擔任JSC「RUSAL Krasnoyarsk」鑄造指揮部的有色金屬鑄造人員。在Vavilov先生的領導下，「在JSC「RUSAL Krasnoyarsk」減少LO第1號的第16號飛機於製造過程中生產的廢物」及「於革新M10混合器的過程中將合金釋放由3次熔化增加至4次熔化」等項目得以推出及落實。

於最後實際可行日期，Vavilov先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Vavilov先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Vavilov先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Vavilov先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由持有本公司2%以上具表決權股份的一名股東建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任執行董事。

Evgeny Kuryanov，40歲(執行董事)

Kuryanov先生獲委任為執行董事，自二零一九年二月十四日起生效。Kuryanov先生出生於一九八零年六月十日。彼畢業於伊爾庫茨克國立技術大學有色金屬冶煉專業(優等)。自二零零零年二月至二零零四年五月期間，Kuryanov先生曾擔任RUSAL Bratsk鹽操作員及鍛燒操作員。自二零零四年八月至二零零五年十一月期間，彼為RUSAL Krasnoyarsk的削減領域鹽操作員。自二零零五年十一月至二零一零年八月期間，彼為RUSAL Krasnoyarsk的電解槽主任／高級電解槽主任。自二零一零年六月至二零一五年十二月期間，彼為RUSAL Krasnoyarsk的削減領域主管。自二零一五年十二月至二零一六年八月期間，彼為RUSAL Bratsk Shelekhov分部的總監。自二零一六年九月起，彼於RUSAL Krasnoyarsk擔任董事總經理。

於最後實際可行日期，Kuryanov先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Kuryanov先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Kuryanov先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Kuryanov先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由持有本公司2%以上具表決權股份的一名股東建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任執行董事。

非執行董事

Vyacheslav Solomin，46歲(非執行董事)

Solomin先生於二零一八年六月二十八日獲委任為非執行董事。Solomin先生自二零一八年十一月起擔任En+營運總監。Solomin先生亦自二零一八年起擔任En+控股國際有限責任公司(原En+控股有限公司)營運總監。Solomin先生亦自二零一九年起擔任PJSC「MMC「NORILSK NICKEL」董事會成員。自二零二零年起Solomin先生出任En+控股國際有限責任公司莫斯科分部副行政總裁—營運人員。二零一八年六月至二零一八年十一月期間，Solomin先生亦擔任En+行政總裁。二零一四年六月至二零一八年十一月期間，Solomin先生亦擔任JSC「EuroSibEnergO」(俄羅斯)行政總裁。於JSC「EuroSibEnergO」，Solomin先生負責達致有關能源業務效益的目前及長期目標，並制定及執行作為潔淨能源生產商的公司策略。於二零零七年至二零一四年間，彼於En+ Group擔任多個董事職位，並於JSC「EuroSibEnergO」擔任第一副行政總裁及財務總監，負責該公司財務業績的所有不同範疇、企業財務以及監督人事及法律部門。加入En+ Group之前，Solomin先生曾於二零零六年至二零零七年於INTERRAO UES Power Generating Company的財務部擔任多個高級職位。於一九九六年至二零零五年間，Solomin先生在羅兵咸永道會計師事務所擔任多個不同管理職位。

Solomin先生以最優等成績於海參崴遠東聯邦大學(Far Eastern State University)畢業，獲國際經濟關係文憑，並以最優等成績獲得馬里蘭大學University College管理學文憑。

目前，Solomin先生為本公司健康、安全及環境委員會、常務委員會及Norilsk Nickel投資監督委員會成員。

於最後實際可行日期，Solomin先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

除上文所披露者外，Solomin先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Solomin先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Solomin先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由持有本公司2%以上具表決權股份的一名股東建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任非執行董事。

Vladimir Kolmogorov，68歲(非執行董事)

Kolmogorov先生自二零一九年五月十八日起獲委任為非執行董事。Kolmogorov先生自二零一九年起為En+控股國際有限責任公司(原En+控股有限公司)的技術政策第一副行政總裁兼行政人員，並於二零一九年獲委任為副行政總裁—En+的行政人員。

自二零一六年起，Kolmogorov先生擔任JSC「EuroSibEnergo」的技術監督主管。Kolmogorov先生於一九七五年開始在Krasnoyarsk HPP擔任作業班長，隨後就任於Sayano-Shushenskaya HPP擔任電力車間副主管(主管自動化控制系統)，並自一九八二年起於Taymyr HPP Cascade擔任總工程師。於一九八三年至二零一四年期間，Kolmogorov先生於若干能源行業公司擔任高級管理層職務。於二零一三年，彼獲任PJSC「IDGC of Siberia」第一副總經理。於二零一一年至二零一二年期間，彼擔任CJSC Distributed Energy主席。於二零零九年至二零一一年期間，Kolmogorov先生擔任JSC「OGK-3」的總經理。於一九八九年至二零零六年期間，彼於多家公司擔任總經理，例如EuroSibEnergo-engineering LLC、JSC Irkutskenergo、Siberian Energy Company LLC、Krasnoyarskenergo JSC、JSC Krasnoyarsk HPP，以及擔任PJSC RAO UES的SibirEnergo代表處總工程師。

Kolmogorov先生於一九七五年畢業於新西伯利亞電工學院(Novosibirsk Electrotechnical Institute)電力能源工業系。彼於二零零七年獲得國民經濟學院工商管理博士學位。Kolmogorov先生同時擁有經濟學博士和電氣工程博士學位。彼亦曾獲授予「俄羅斯聯邦能源工業榮譽工作者」、「能源工業榮譽工作者」及「燃料與能源綜合企業優秀工作者」稱號。

於最後實際可行日期，Kolmogorov 先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

除上文所披露者外，Kolmogorov 先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Kolmogorov 先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Kolmogorov 先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第 13.51(2)(h) 至 13.51(2)(v) 條須予披露的資料。

由持有本公司 2% 以上具表決權股份的一名股東建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任非執行董事。

Marco Musetti，51 歲(非執行董事)

Musetti 先生自二零一六年十二月十五日起獲委任為董事會成員。

Musetti 先生亦自二零一一年起擔任 Sulzer AG 的董事會成員。

自二零一三年直至二零一九年四月，Musetti 先生曾為 Schmolz + Bickenbach AG 的董事會成員。自二零零七年起直至二零一八年四月，Musetti 先生擔任 Renova Management AG (位於瑞士蘇黎世) 投資部的董事總經理。Musetti 先生於二零一四年一月至二零一六年十一月為 CIFC Corp. 的董事會成員。Musetti 先生於二零零零年至二零零七年為 Aluminium Silicon marketing (Sual Group) 的營運總監及副行政總裁、於一九九八年至二零零零年為 Banque Cantonale Vaudoise 的金屬及結構性金融部 (Metals and Structured Finance Desk) 主管及於一九九二年至一九九八年為 Banque Bruxelles Lambert 的金屬部 (Metals Desk) 副主管。

Musetti 先生持有英國倫敦經濟政治學院會計及金融學碩士學位及瑞士洛桑大學 (University of Lausanne) 經濟學學士學位。

目前，Musetti 先生為本公司常務委員會、市場推廣委員會及 Norilsk Nickel 投資監督委員會成員。

於最後實際可行日期，Musetti 先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

除上文所披露者外，Musetti先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Musetti先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Musetti先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由董事會建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任非執行董事。

獨立非執行董事

Dmitry Vasiliev，58歲(獨立非執行董事)

Vasiliev先生已獲委任為董事會成員，自二零一五年六月二十六日起生效。彼現任俄羅斯莫斯科公司法及企業管治協會(Institute of Corporate Law and Corporate Governance)董事總經理，並任職於非商業合夥「National Pension Association」的監事會。彼曾擔任超過20家俄羅斯及外國公司及基金(包括JSC「Avtokran」(二零一零年至二零一三年)、JSC「Mosenergo」(二零零三年至二零零六年)、JSC「Gazprom」(一九九四年至一九九五年)及投資基金「SICAF-SIF BPT ARISTA S.A.」(盧森堡)(二零零九年))的董事會成員。

自二零零九年四月起，Vasiliev先生擔任公司法及企業管治協會(Institute of Corporate Law and Corporate Governance)董事總經理。Vasiliev先生自二零一三年十二月起任職於非商業合夥「National Pension Association」的監事會。彼自二零一二年一月十三日起直至二零一五年十二月四日為U.S.-Russia Foundation for Economic Advancement and the Rule of Law(USRF)的董事會成員。彼自二零一三年六月二十八日起直至二零一五年十二月三十一日，以及自二零一七年十一月二十二日起直至二零一八年四月二十八日任職於JSC「RKS – Management」的監事會擔任獨立非執行董事，及自二零一三年六月二十八日起直至二零一八年四月二十八日任職於LLC「RKS – Holding」的監事會擔任獨立非執行董事。自二零一三年二月直至二零一七年十二月二十二日，Vasiliev先生任職JSC Bank「Financial Corporation Otkrytie」的監事會擔任獨立非執行董事。

二零零七年一月至二零零九年四月，Vasiliev先生曾任英國倫敦JP Morgan PLC俄羅斯／獨聯體國家投資銀行部董事總經理。二零零二年至二零零七年，彼曾任俄羅斯莫斯科JSC「Mosenergo」戰略及企業管治部第一副總經理(首席執行官)。二零零一年至二零零三年，彼曾為莫斯科卡耐基中心(Carnegie Center)國家治理及反腐敗措施領域的高級研究員(特別是對俄羅斯破產訴訟期間腐敗風險及利益衝突的研究)。一九九九年至二零零三年，彼曾任俄羅斯莫斯科投資者權利保護協會(API)董事會主席。二零零零年至二零零二年，彼

曾任俄羅斯莫斯科公司法和公司管治研究所執行董事。一九九四年至一九九六年，彼首先曾出任俄羅斯聯邦證券市場聯邦委員會(FCSM)副主席兼執行董事，後升任主席(一九九六年至二零零零年)。一九九一年至一九九四年，彼曾任俄羅斯聯邦國家財產委員會(私有化部)副主席。於一九九一年，彼曾任俄羅斯聖彼得堡St-Petersburg's Property Fund副主席。一九九零年至一九九一年，彼曾任聖彼得堡經濟改革委員會私有化部市長辦公室主任。於一九八五年至一九九零年，彼為蘇聯列寧格勒的蘇聯科學院初級研究員。

Vasiliev先生於一九八四年畢業於蘇聯列寧格勒的列寧格勒金融與經濟學院(Leningrad Institute for Finance and Economics)。彼亦於一九九四年完成International Institute for Securities Market Development：美國華盛頓特區綜合專業小組及研討會有關證券市場的發展及監管的計劃。於二零零七年，彼通過英國倫敦證券與投資協會(Securities & Investment Institute)的考試，取得「英國金融服務管理局認可的投資顧問人士」資質。Vasiliev先生獲得兩項俄羅斯聯邦國家獎：二等「為祖國服務勳章」(一九九五年)及「莫斯科市建市850年紀念勳章」(一九九七年)。

目前，Vasiliev先生為本公司企業管治及提名委員會主席，並分別為審核委員會、薪酬委員會以及健康、安全及環境委員會成員。

於最後實際可行日期，Vasiliev先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Vasiliev先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Vasiliev先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Vasiliev先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由董事會建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任獨立非執行董事。

Bernard Zonneveld，64歲(主席、獨立非執行董事)

Zonneveld先生自二零一六年六月二十四日起擔任董事會成員，及自二零一九年三月六日起擔任董事會主席。

自二零一七年二月起，Zonneveld先生擔任Capitalmind(一間荷蘭企業融資諮詢公司)的非執行合夥人。

二零一四年八月至二零一五年一月一日，Zonneveld先生擔任ING Bank於阿姆斯特丹的商業銀行分部的ING Eurasia主管。於二零零七年五月，Zonneveld先生獲委任為ING Bank於阿姆斯特丹的商業銀行分部結構性金屬及能源金融董事總經理／環球主管。Zonneveld先生於一九九三年加入ING Group，並自此擔任多個高級職位，包括商品集團董事總經理／環球副主管、結構性商品財務及產品開發部董事總經理／環球主管，以及結構性商品及出口財務部董事／主管。彼為荷蘭－俄羅斯商貿推廣理事會主席、荷蘭商貿局成員、俄羅斯委員會成員，以及荷蘭－烏克蘭商貿推廣理事會董事會成員。彼持有位於鹿特丹之伊拉斯姆斯大學(Erasmus University)的商業法律碩士學位。

於二零零七年七月至二零一三年六月，Zonneveld先生為Vimetco N.V. (其全球預託證券於倫敦證券交易所上市)的獨立非執行董事。

現時，Zonneveld先生為本公司常務委員會及Norilsk Nickel投資監督委員會主席，並為審核委員會、企業管治及提名委員會以及合規委員會成員。

於最後實際可行日期，Zonneveld先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Zonneveld先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Zonneveld先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Zonneveld先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由持有本公司2%以上具表決權股份的一名股東建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任獨立非執行董事。

Randolph N. Reynolds，79歲(獨立非執行董事)

Reynolds先生獲委任為董事會成員，自二零一九年二月十四日起生效。

Reynolds先生為Reynolds Development的共同創辦人兼社長。

Reynolds先生曾擔任Reynolds Metals Company的副主席兼行政人員，並為董事會成員。彼亦為行政人員辦事處的成員，並任職於Reynolds Metals Company策略指導委員會及多間附屬公司的董事會。

Reynolds先生現時於Richard S. Reynolds基金會擔任受託人，以及其副總裁／財長。

於一九六九年，Reynolds先生加入Reynolds Metals Company，並擔任肯塔基州路易斯維爾金屬範疇銷售部門銷售員。於一九七二年，彼開始於化學銷售分部任職全國客戶經理。彼於一九七四年獲指派擔任全球銷售的額外職責，並於一九七七年獲委任為分部總經理。彼於一九八零年獲選為Reynolds International, Inc.總裁。Reynolds先生以前為First Union National Bank、Ma' aden Aluminium Company及Novolipetsk Steel (NLMK)的董事會成員。彼曾為Defense Enterprise Fund董事會主席及Junior Achievement of Russia董事會聯席主席，彼亦曾為該公司顧問董事會成員。Reynolds先生畢業於貝拉明大學(Bellarmine University)。

目前，Reynolds先生為本公司薪酬委員會及企業管治及提名委員會成員。

於最後實際可行日期，Reynolds先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Reynolds先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Reynolds先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Reynolds先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由董事會建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任獨立非執行董事。

Kevin Parker，61歲(獨立非執行董事)

Parker先生獲委任為董事會成員，自二零一九年二月十四日起生效。

Parker先生為二零一三年開辦的紐約全球資產管理企業Sustainable Insight Capital Management的管理合夥人。Parker先生擁有逾35年的投資經驗。在此之前，Parker先生曾於德意志銀行(Deutsche Bank)管理董事會擔任成員，為期10年，並曾於二零零四年至二零一二年擔任德意志資產管理的前任全球主管。

彼亦為Chateau Maris的擁有人，Chateau Maris獲葡萄酒觀察家雜誌(Wine Spectator Magazine)評選為世上五大最環保酒廠之一。

Parker先生於一九八一年在紐約大學(New York University)取得金融學理學士學位。自紐約大學畢業後，彼加入EF Hutton，其後加入摩根士丹利(Morgan Stanley)，並於一九八八年獲委任為位於東京的日本及亞洲企業股權衍生工具業務主管。彼於一九九一年成為董事總經理，擔任多個職位，包括亞洲衍生工具主管、股權衍生工具交易全球主管及首席資訊長。彼於一九九七年六月加入德意志銀行，並於二零零四年擔任德意志資產管理主管前擔任多個職位。

Parker先生目前為本公司審核委員會及健康、安全及環境委員會的主席，並為合規委員會成員。

於最後實際可行日期，Parker先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Parker先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Parker先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Parker先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第13.51(2)(h)至13.51(2)(v)條須予披露的資料。

由董事會建議選舉彼為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任獨立非執行董事。

Christopher Burnham，64歲(獨立非執行董事)

Burnham先生獲委任為董事會成員，自二零一九年二月十四日起生效。

Burnham先生自二零一九年一月二十八日起擔任En+董事會成員，擔任獨立董事。自二零一九年起Burnham先生擔任En+資深獨立董事。

自二零一三年起，Burnham先生擔任總部位於華盛頓特區Cambridge Global Capital的主席兼行政總裁，及其聯屬戰略諮詢公司Cambridge Global Advisors的主席。彼為Cambridge的共同創辦人，在此之前曾於政府、外交、銀行及私募股權方面取得傑出成就。彼曾擔任聯合國管理副秘書長、管理局署理副秘書及資源管理局助理秘書，以及美國國務院首席財務官、康涅狄格州財務部長及三屆康涅狄格州眾議院議員，且彼僅於一屆任期後即獲選為少數黨領袖助理。此外，Burnham先生曾擔任德意志銀行資產管理的副主席、私

募股權的全球聯席主管，並擔任資產管理全球營運委員會委員及全球管治委員會主席。在其職業生涯的早期，彼曾擔任太平洋投資管理公司(PIMCO)的最大股權附屬公司Columbus Circle Investors的行政總裁及PIMCO Funds Distribution Company的國際副主席。

Burnham先生領導了康涅狄格州財政部的改革，包括扭轉全美表現最差的州養老金制度，消除康涅狄格州工人賠償制度中70億美元無資金保障的負債，以及財務及報告制度的現代化。

彼於美國國務院建立及領導任務層面實施表現措施，並使170個國家的270個辦事處的全球報告系統現代化。作為聯合國首席營運官及科菲•安南(Kofi Annan)的內閣成員，彼展開全面管治改革，包括設立首個聯合國道德辦事處、首個聯合國獨立審核顧問委員會、採納新訂國際公共部門會計準則、聯合國史上首份全面綜合年報，以及新訂的告密者保護政策，其獲得獨立認可為「黃金標準」。彼亦根據美國政府模式實施最佳的高級聯合國官員及員工財務披露報告、史上首項性騷擾政策，並展開一項研究聯合國採購過程中導致紐約南區地方檢察官被起訴及定罪的貪污的專案。

Burnham先生兩度獲得美國參議院認可。

二零零六年至二零一二年十二月，Burnham先生為德意志資產管理的副主席兼總經理，彼曾共同創辦及領導德意志銀行的直接私募股權小組RREEF Capital Partners，為銀行於八年後重新加入私募股權。彼亦為德國德意志銀行資產管理管治委員會的主席。Burnham先生在實施問責性及透明度及在政府、企業及跨政府組織實施典範實務方面為受全球認可的專家。在其職業生涯的早期，彼曾於公共權利及企業集團First Boston及Advest, Inc擔任投資銀行家。

作為美國海軍陸戰隊預備隊的戰鬥退伍軍人並取得中校軍銜，Burnham先生於一九九零年自願參加現役，並於海灣戰爭擔任步兵隊長。彼及其小隊協助引領盟軍抵達及解放科威特市。

Burnham先生為策略及國際研究中心的資深顧問，彼於發展援助改革委員會任職。彼自一九九五年起為Marine Corps Law Enforcement Foundation的董事會成員，及牛津大學羅瑟米爾美國研究所(Rothermere American Institute at Oxford University)的顧問團成員。彼為世界銀行全球新興市場本幣債券計劃(GEMLOC)的諮詢委員會前任成員、Meridian International Center財務部長及董事會成員、外交關係委員會(Council on Foreign

Relations) 成員及多個其他志願者及慈善委員會成員。此外，自二零一七年起，Burnham 先生於位於波多黎各的一間紡織製造公司 Blue Water Defense 董事會任職。

Burnham 先生於喬治城大學(Georgetown University)的國家安全研究計劃進修國家安全政策，並為華盛頓與李大學(Washington and Lee University)及哈佛大學(Harvard University)的畢業生，於一九九零年取得公共管理碩士學位。

Burnham 先生目前為本公司合規委員會主席及企業管治及提名委員會成員。

於最後實際可行日期，Burnham 先生並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Burnham 先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Burnham 先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Burnham 先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第 13.51(2)(h) 至 13.51(2)(v) 條須予披露的資料。

由董事會建議選舉彼為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任獨立非執行董事。

Nicholas Jordan，61 歲(獨立非執行董事)

Jordan 先生獲委任為董事會成員，自二零一九年二月十四日起生效。

Jordan 先生自二零一九年一月二十八日起擔任 En+ 董事會成員，擔任獨立董事。Jordan 先生於全球領先金融機構的高級職位擁有逾 30 年經驗。彼自二零一八年五月二十八日至二零一八年十月於 Big Un Limited 擔任執行主席，並自二零一八年三月二十二日至二零一八年五月二十八日擔任其非執行主席。鑒於一系列的報告及會計事宜最終引領公司於行政方面取得成就，彼獲委任為執行主席，以協助重組業務。

彼曾擔任 4finance Group S.A. (為 Finstar Group 的一部分) 監事委員會主席，較早前於二零一五年至二零一七年期間曾擔任 Finstar Financial Group (另一附屬公司) 的行政總裁。

較早前彼於二零一五年為止曾擔任高盛 Goldman Russia 的聯席行政總裁。在此之前，彼自二零一零年六月起於瑞銀集團 (UBS Group AG) 擔任俄羅斯及獨立國家聯合體之行政總裁。

在此之前，彼曾於雷曼兄弟及野村集團短暫任職，並專注於新興市場。

彼於德意志銀行任職超過 10 年，其後成為副主席兼新興市場部主管。在此之前，Jordan 先生為 Morgan Grenfell Securities Russia 行政總裁，負責所有證券買賣、資本市場及投資銀行事宜。

彼於一九八五年加入漢華實業銀行 (Manufacturers Hanover) 並發展國際事業，該銀行於該年獲紐約化學銀行 (Chemical Bank) 首度收購。

彼其後調職至倫敦，成為倫敦辦事處的副總裁，以及新興市場固定收入交易主管。緊隨該銀行被大通銀行收購後，彼離職並加入德意志銀行。

Jordan 先生於紐約梅隆銀行 (Bank of New York) 展開銀行事業，負責管理培訓計劃。Jordan 先生畢業於波士頓大學，取得政治學學士學位。

Jordan 先生目前為本公司薪酬委員會、健康、安全及環境委員會及合規委員會的成員。

於最後實際可行日期，Jordan 先生並無於本公司或其相聯法團 (定義見證券及期貨條例第 XV 部) 的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Jordan 先生獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Jordan 先生於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Jordan 先生確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第 13.51(2)(h) 至 13.51(2)(v) 條須予披露的資料。

由董事會建議選舉彼為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任獨立非執行董事。

Evgeny Shvarts，62歲(獨立非執行董事)

Shvarts 博士獲委任為董事會成員，自二零二零年四月二十日起生效。

Shvarts 博士自二零一九年起擔任 PJSC「MMC「NORILSK NICKEL」獨立非執行董事，且於二零二零年五月二十七日前為其策略委員會成員，現為企業管治、提名及薪酬委員會成員。Shvarts 博士自一九九三年起擔任生物多樣性保護中心(BCC)慈善基金會董事會成員，並為位於莫斯科的俄羅斯科學院(RAS)地理研究所首席科學家，並自二零二一年起擔任位於莫斯科的俄羅斯科學院地理研究所負責自然資源使用中心主任，以及華盛頓大學(位於華盛頓州西雅圖)及鮑登學院(位於緬因州)之 J. William Fulbright 外國獎學金研究員(二零一九年至二零二零年)。Shvarts 博士為世界自然基金會俄羅斯站的前保護主任／保護政策主任(一九九八年至二零一九年)。彼擁有博士學位(一九八七年)及資格學位(科學博士，二零零三年)。Shvarts 博士曾任俄羅斯科學院地理研究所高級研究員及學術委員會成員(一九九零年至一九九八年)，並於二零二一年入選為俄羅斯科學院地理研究所學術委員會成員、生物多樣性保護中心董事會主席(一九九二年至一九九八年)及全球環境基金(GEF)／世界銀行(WB)「俄羅斯聯邦生物多樣性保護專案」所屬保護區管理員(一九九六年至一九九八年)。

Shvarts 博士已撰寫五部著作及 120 篇文章，俄羅斯聯邦總統授予其「榮譽生態學家」稱號，自然資源部亦授予其「自然保護傑出(榮譽)公眾人物」稱號(二零零六年)。

Shvarts 博士目前為本公司健康、安全及環境委員會及 Norilsk Nickel 投資監督委員會的成員。

於最後實際可行日期，Shvarts 博士並無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

Shvarts 博士獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Shvarts 博士於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Shvarts 博士確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第 13.51(2)(h)至 13.51(2)(v) 條須予披露的資料。

由持有本公司 2% 以上具表決權股份的一名股東建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任獨立非執行董事。

擬任獨立非執行董事**Anna Vasilenko，47歲(擬任獨立非執行董事)**

Vasilenko 女士自二零二一年四月以來擔任 EM (一家策略顧問及溝通公司) 的行政總裁。彼曾就職於莫斯科交易所 (二零一四年至二零二零年)，擔任董事總經理、一級市場和客戶服務發展主管。彼主要負責一級市場業務及在莫斯科的首次公開發售，幫助莫斯科交易所吸納更多公司上市。Vasilenko 女士一直被譽為終結俄羅斯公司要公開上市則需安排外資股上市這一觀念的關鍵人物，在其就職莫斯科交易所期間，更多公司尋求僅在俄羅斯的主要證券交易所上市。

從二零零六年至二零一二年，Vasilenko 女士擔任位於莫斯科的 Renaissance Capital 股本結構性產品部門的股本融資主管、董事、運營總監、業務經理。從二零零三年至二零零六年，彼擔任盧克公司 (Lukoil) (莫斯科) 證券部副主管、投資者關係部的聯席董事兼副主管。從一九九七年至二零零三年，Vasilenko 女士擔任瑞士信貸 (Credit Suisse) (莫斯科) 運營主管。

Vasilenko 女士在莫斯科斯科爾科沃管理學院 (Moscow School of Management Skolkovo) 完成高級管理人員工商管理碩士課程，並取得莫斯科國立大學 (Lomonosov Moscow State University) 經濟學碩士學位。

Vasilenko 女士作為獨立非執行董事將與本公司簽訂協議。Vasilenko 女士擔任獨立非執行董事的任期將根據股東的決定按照章程規定的程序釐定。Vasilenko 女士的委任可由 Vasilenko 女士向本公司發出一個月終止通知予以終止及／或根據協議條款另行終止。作為獨立非執行董事，Vasilenko 女士將有權收取每年 215,000 歐元的固定董事袍金，且亦將有權就作為彼可能獲委任的各董事委員會成員收取 18,000 歐元及各董事委員會主席收取 26,000 歐元。

於最後實際可行日期，Vasilenko 女士並無於本公司或其相聯法團 (定義見證券及期貨條例第 XV 部) 的任何股份或相關股份中擁有或被視為擁有權益。

除上文所披露者外，Vasilenko 女士獨立於任何其他董事、本公司高級管理層成員、主要股東或控股股東且與彼等並無關係。

除上文所披露者外，Vasilenko 女士於過往三年並無於任何公眾上市公司擔任任何董事職務或擔任本公司或其附屬公司的任何其他職務。

除上文所披露者外，Vasilenko 女士確認，並無其他根據香港聯交所上市規則第 13.51(2)(h) 至 13.51(2)(v) 條須予披露的資料。

由持有本公司2%以上具表決權股份的一名股東建議選舉為董事會成員。已收到選舉為董事會成員的書面同意。倘彼獲選為董事會成員，彼將擔任獨立非執行董事。

附錄三 載入於股東週年大會上選舉為內部審核委員會的 候選人名單的擬任候選人履歷詳情及資料

本附錄載有合資格及擬於股東週年大會上提呈選舉為內部審核委員會候選人之履歷詳情，以便股東就投票贊成或反對將於股東週年大會上提呈有關選舉內部審核委員會的各項決議案作出知情決定。

Tatiana Vladimirovna Plotnikova，37歲

自二零二一年四月以來，Plotnikova女士擔任OTEKO JSC高級司法分析經理。自二零二零年十二月起直至二零二一年四月期間，彼擔任JSC「RUSSIAN ALUMINIUM Management」監控及審計專責小組主管。自二零一八年起直至二零二零年十二月期間，Plotnikova女士擔任RUSAL group旗下公司的監控及審計專責小組經理。自二零一五年起直至二零一六年期間，Plotnikova女士擔任確保城市發展項目得以實施的部門副主管及莫斯科中心領土城市發展項目的審計小組主管。

於二零零六年，Plotnikova女士畢業於Volgograd Academy of Public Administration國家及市政管理課程(專業－「經理」)。

於最後實際可行日期，Plotnikova女士並無於任何股份中擁有權益。

由持有本公司2%以上具表決權股份的一名股東建議選舉為內部審核委員會成員。

本公司已接獲候選人有關選舉為內部審核委員會成員的書面同意書。

Anton Gennadievich Drozdov，41歲

自二零一九年八月起，Drozdov先生擔任JSC「Boksit Timana」財務總監。自二零一一年四月起至二零一九年七月期間，Drozdov先生曾於Lukoil group旗下公司的商業財務方面擔任多項職務。

於二零一一年，Drozdov先生畢業於烏拉爾國立技術大學(Urals State Technical University)金融及信貸專業，及後繼續於俄羅斯國家經濟和公共管理學院(Russian Academy of National Economy and Public Administration)修讀「公司管理潛力開發」課程進修，並於二零一六年於以伊·米·古布金命名的俄羅斯國立石油天然氣大學(Russian State University of Oil and Gaz named after I.M. Gubkin)獲得工商管理碩士學位。

於最後實際可行日期，Drozdov先生於本公司股本中擁有約0.0000076%權益。

由一名持有本公司2%以上具表決權股份的股東建議選舉為內部審核委員會成員。

附錄三 載入於股東週年大會上選舉為內部審核委員會的 候選人名單的擬任候選人履歷詳情及資料

本公司已接獲候選人有關選舉為內部審核委員會成員的書面同意書。

Yuri Anatolievich Perevalov，49歲

自二零一六年二月起至今，Perevalov先生擔任JSC「Ural Foil」的經濟及財務總監。

於一九九六年，Perevalov先生畢業於烏拉爾國立技術大學(Urals State Technical University)經濟及公司管理專業，並取得工程師－經濟學家及經理資格。

於最後實際可行日期，Perevalov先生並無於本公司任何股份中擁有權益。

由一名持有本公司2%以上具表決權股份的股東建議選舉為內部審核委員會成員。

本公司已接獲候選人有關選舉為內部審核委員會成員的書面同意書。

Alexey Nikolaevich Kundius，36歲

自二零二零年九月起至今，Kundius先生擔任JSC「RUSSIAN ALUMINIUM Management」監控及審計部門主管。自二零二零年七月起直至二零二零年九月期間，Kundius先生擔任Rusdragmet LLC的KRO主管。自二零一七年二月起直至二零二零年七月期間，Kundius先生擔任Polyus Management Company LLC.審計經理。自二零一六年七月起直至二零一七年二月期間，Kundius先生擔任PJSC Vostsibneftegaz主管工程師。

於二零零三年，Kundius先生畢業於Siberian State Industrial University。

於最後實際可行日期，Kundius先生並無於本公司任何股份中擁有權益。

由董事會建議選舉為內部審核委員會成員。

本公司已接獲候選人有關選舉為內部審核委員會成員的書面同意書。

Vyacheslav Gennadievich Lavrentiev，43歲

自二零二零年八月起至今，Lavrentiev先生擔任JSC「RUSSIAN ALUMINIUM Management」監控及審計部門經理。自二零一六年十月起直至二零二零年一月期間，Lavrentiev先生擔任Polyus Management Company LLC基本建設項目審計部經理。於二零零二年，Lavrentiev先生畢業於Krasnoyarsk State Academy of Architecture and Civil Engineering。

附錄三 載入於股東週年大會上選舉為內部審核委員會的 候選人名單的擬任候選人履歷詳情及資料

於最後實際可行日期，Lavrentiev 先生並無於本公司任何股份中擁有權益。

由董事會建議選舉為內部審核委員會成員。

本公司已接獲候選人有關選舉為內部審核委員會成員的書面同意書。

經日期為 [●] 的 United Company RUSAL, international public joint-stock company 股東大會決議案 ([●] 日的會議記錄編號 [●])

批准

UC RUSAL, IPJSC (「本公司」) 章程第 1 號修訂

- 1) 本公司章程標題頁上的本公司名稱修訂如下：

AL+, international public joint-stock company 的章程

- 2) 本公司章程第 1.1 條修訂如下：

- 1.1 外國實體 United Company RUSAL Plc (本公司中文名稱為俄鋁)

1.1.1 United Company RUSAL Limited 於二零零六年十月二十六日在澤西成立成為一間私人股份有限公司，隨後於二零一零年一月二十七日重新註冊成為一間公眾公司：United Company RUSAL Plc；

1.1.2 於二零一九年八月一日採納一項決議案，內容有關透過遷冊至俄羅斯聯邦領土及於俄羅斯聯邦的一個特別行政區進行登記，以更改屬人法；

就上述決議案而言，成為 United Company RUSAL, international public joint-stock company，並根據俄羅斯聯邦法例訂立的程序及聯邦「國際公司」法進行註冊。

United Company RUSAL, international public joint-stock company 進一步更名為 AL+, international public joint-stock company (以下簡稱「本公司」)。

3) 本公司章程第 2.1 條修訂如下：

2.1 本公司的名稱：

2.1.1 本公司的俄文名稱全稱為 **Международная компания публичное акционерное общество «АЛ+»**；

2.1.2 本公司的俄文名稱簡稱為 **МКПАО «АЛ+»**；

2.1.3 本公司的英文名稱全稱為 **AL+, international public joint-stock company**；

2.1.4 本公司的英文簡稱為 **AL+, IPJSC**；

2.1.5 本公司的中文名稱為 **鋁+**。

股東週年大會通告



UNITED COMPANY RUSAL, INTERNATIONAL PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY

(根據澤西法律註冊成立的有限公司)

(並在俄羅斯聯邦存續的國際公司)

(香港股份代號：486；莫斯科交易所：RUAL)

股東週年大會通告

致股東！

United Company RUSAL, international public joint-stock company 謹此向閣下發出舉行股東週年大會(「股東週年大會」)的通知。

本公司之公司全名	United Company RUSAL, international public joint-stock company
本公司之註冊辦事處	Office 410, 8, Oktyabrskaya street, Kaliningrad region, Kaliningrad 236006, Russian Federation
股東大會之形式	會議(同步)
大會之日期及時間	二零二一年六月二十四日上午十一時正(Kaliningrad 時間)／下午五時正(香港時間)
舉行大會的地點(地址)	Hotel “Kaiserhof”, Oktyabrskaya street, 6a, Kaliningrad, Russian Federation
股東週年大會與會者開始登記的時間	二零二一年六月二十四日上午十時三十分(Kaliningrad 時間)／下午四時三十分(香港時間)
釐定(記錄)有權出席股東週年大會人士的日期	二零二一年五月三十一日

股東週年大會議程：

1. 批准 UC RUSAL, IPJSC 二零二零年的年報
2. 批准 UC RUSAL, IPJSC 截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務報表
3. 批准 UC RUSAL, IPJSC 根據俄羅斯會計準則編製的截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度會計(財務)報表

股東週年大會通告

4. 根據二零二零年業績分配UC RUSAL, IPJSC的溢利(包括支付(宣派)股息)
5. 批准UC RUSAL, IPJSC的核數師、與核數師訂立協議的條款及條件，包括釐定核數師薪酬
6. 選舉UC RUSAL, IPJSC董事會成員
7. UC RUSAL, IPJSC董事會成員薪酬
8. 選舉UC RUSAL, IPJSC內部審核委員會成員
9. 修訂UC RUSAL, IPJSC章程

提供予有權出席股東週年大會人士的材料及資料：

1. 二零二零年年報；
2. 截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務報表及核數師報告；
3. 致股東的通函，當中載有(其中包括)：
 - 截至二零二零年十二月三十一日止年度根據俄羅斯會計準則編製的年度會計(財務)報表及核數師報告；
 - 有關本公司董事會候選人的資料；
 - 有關選舉本公司董事會提名候選人書面同意的資料；
 - 有關本公司內部審核委員會候選人的資料；
 - 有關選舉本公司內部審核委員會提名候選人書面同意的資料；
 - 股東週年大會的決議案草案；
 - 有關核數師的資料；
 - 董事會有關就股東週年大會議程項目投票的推薦建議，包括董事會有關本公司股份股息金額及其支付程序的推薦建議。
4. 有關UC RUSAL, IPJSC內部審核部門基於二零二零年業績內部審核的報告；

股東週年大會通告

5. 本公司內部審核委員會基於本公司年報、年度會計(財務)報表的審核結果的報告；
6. 本公司章程的修訂草擬本及補充，或新版本公司章程草擬本；
7. 章程或其他適用規定規定的其他資料。

股東可於20日內直至股東週年大會日期(包括該日)內熟讀股東週年大會資料(文件)。向股東提供的資料可於俄羅斯聯邦營業日上午九時正至下午六時正(當地時間)於236006, Kaliningrad region, city of Kaliningrad, ul. Oktyabrskaya 8, office 410以及於香港營業日上午十時正至下午一時正及下午二時正至五時正(當地時間)於香港灣仔港灣道18號中環廣場3806室查閱。到訪有關地點可能會因相關機構採取各項防疫措施而受到限制。到訪時，閣下必須配戴個人防護裝備，否則閣下可能會被拒絕進入有關場所。

股東週年大會與會者須持有護照或其他身份證明文件，而股東代表亦須持有獲授權出席股東大會的授權書以及(或)在沒有授權書或其他所需權力下，持有確認有權代表股東行事的文件。倘股份權利乃透過代名人於Link作登記，而閣下有意親身出席股東週年大會，請聯絡為閣下持有股份的經紀、銀行、託管人或其他代名人，以獲得有關親身出席的必要行動的指示。

鑒於新型冠狀病毒狀況的發展、社交距離措施、人群聚集以及出席大規模聚會的限制，董事會強烈建議股東及彼等之代表不要親身出席股東週年大會，而是：

- A. 倘閣下之股份權利乃由股份制公司「Interregional Registration Center」(以下簡稱為JSC「IRC」或「登記處」)作登記，(1)根據本公司之指示向本公司及登記處提交一份已填妥並已簽署的選票(投票紙)；或(2)進入門戶網站<https://online.e-vote.ru>以便閣下虛擬出席股東週年大會，並透過填妥電子選票進行投票(就其股份權利乃透過代名人作登記的股東而言，在代名人披露有關股東作為有權出席股東週年大會的人士的資料後(向JSC「IRC」提供資料)，將可填寫電子選票)；或(3)倘股東名冊上的登記人士為代名人而非股東本人，則透過向代名人發出指示進行投票，

或

- B. 倘股份權利於Link Market Services(Hong Kong) Pty Limited(以下簡稱為「Link」)作登記，(1)按本公司所述之方式提交代表委任表格；或(2)進入門戶網站<https://web.lumiagm.com/101-768-310>，以便閣下虛擬出席股東週年大會，並透過在上述網站填妥特別電子表格進行投票。

股東週年大會通告

所有普通股持有人均有權就股東週年大會議程上的所有項目進行投票。只有於記錄日期的股東將有權投票。倘大多數擁有本公司具表決權的股份並出席大會的股東投票贊成決議案，獲提呈投票的所有項目的股東週年大會決議案將獲通過（「普通決議案」），惟倘持有本公司具表決權的股份並出席股東大會的股東的四分之三多數票贊成決議案，獲提呈投票的股東週年大會議程第9項將獲通過（「特別決議案」）。在股東週年大會上的投票將按「一股普通股一票」的原則進行。股東週年大會的表決將以投票表決的方式進行。

提交選票之程序（倘閣下之權利乃由JSC「IRC」作登記）

閣下可於本公司網站<https://www.rusal.ru>查找選票。

該等選票將會根據適用規定流通。

可供閣下寄回填妥選票的郵寄地址為：JSC「IRC」, Podsosensky pereulok, 26, str.2, Moscow, 105062, Russian Federation。

正式登記參與股東週年大會的人士及其原選票已按上述郵寄地址寄回JSC「IRC」或本公司，並由JSC「IRC」或本公司在股東大會規定時間前48小時內收到有關選票的股東，將被視為其已參與股東週年大會。根據俄羅斯證券法規定，倘登記處在股東大會規定時間前48小時內收到有關股東意願的資料，則已向留存彼等之股份權利發出投票指示的股東，亦將被視為已參與股東週年大會。有關落實參與股東週年大會權利的問題，閣下可透過電郵至info@mrz.ru或致電+7 (495) 234-44-70聯絡登記處。

提交有關投票之代表委任表格之程序（倘閣下之權利乃由Link作登記）

無論閣下是否有意以本通函第13頁第(b)點所述的任何建議形式出席股東週年大會，務請閣下按照代表委任表格上印列的指示填妥該表格，連同簽署表格的授權書或其他授權文件（如有）或由公證人簽署證明的該等授權書或授權文件副本，盡快交回至Link的辦事處（地址為Link Market Services (Hong Kong) Pty Limited香港皇后大道中28號中匯大廈16樓1601室）或電郵至hkenquiries@linkmarketservices.com，惟無論如何應於股東週年大會指定舉行時間48小時前交回。日期為二零二一年五月二十五日的通函隨附適用於股東週年大會的代表委任表格。填妥及交回代表委任表格後，股東仍可依願親身出席股東週年大會（透過門戶網站），並於會上投票。倘已遞交代表委任表格的股東出席股東週年大會（透過門戶網站），其代表委任表格將被視為已被撤回。

股東週年大會通告

有關如何投票的指示，請參閱使用者指引，該指引將於本通函刊發後在實際可行情況下盡快刊載於本公司網站(<https://rusal.ru/cn/>)，惟無論如何不遲於二零二一年六月八日。

本通告備有俄文、英文及中文版本。如有任何歧義，概以俄文版本為準。