

شركة قطر وعمان للاستثمار

تقرير حوكمة الشركات لعام ٢٠١٢

لهيئة قطر للأسواق المالية

مارس ٢٠١٣





المحتوي

٣	مقدمة
٤	إطار عمل الحوكمة
٤	مجلس الإدارة
٨	اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة
٨	لجنة التدقيق
٨	لجنة الترشيح والحوكمة والمكافآت
٩	لجنة التنفيذية والاستثمار
٩	سياسات المكافآت
٩	إطار الرقابة الداخلية
٩	التدقيق الداخلي و الخارجي
١٠	إدارة المخاطر والالتزام
١٠	الالتزام
١٠	المساهمين
١٠	العلاقات مع المساهمين
١١	عملية إعداد تقرير الحوكمة
١٢	التزام الشركة بمتطلبات الحوكمة الصادرة من قبل هيئة قطر لأسواق المال

مقدمة

السادة مساهمي شركة قطر وعمان للإستثمار (ش.م.ق)

تحية طيبة وبعد ،،،

بالأصالة عن نفسي وبالنيابة عن السادة أعضاء مجلس الإدارة الكرام ، يسرني في هذه المناسبة أن أرحب بكم جميعاً وأن أقدم لسيادتكم تقرير الحوكمة السنوي الثالث لشركة قطر وعمان للإستثمار (ش.م.ق) لعام ٢٠١٢ ، الذي أعد وفقاً لقانون حوكمة الشركات من قبل هيئة قطر للأسواق المالية (QFMA) الذي صدر في ٢٧ يناير ٢٠٠٩ وذلك استناداً إلي المادة ٣٠ ، والذي تنص علي إلزام جميع الشركات المدرجة بعمل تقرير حوكمة الشركات السنوي وتقديمه إلي هيئة قطر للأسواق المالية.

كما أود أن أشير إلى أنه بالرغم من استمرار الأزمة المالية العالمية التي لها تأثير مباشر على الأسواق العالمية والخليجية ، إلا أننا قد تمكنا وبحمد الله تعالى من تحقيق إنجازات ملحوظة و متميزة خلال عام ٢٠١٢ سواء على الصعيد المالي أو التنظيمي للشركة أو على صعيد الأنشطة الإستثمارية.

لقد بدأت الشركة أنشطتها منذ خمس سنوات وبحمد الله حققت صافي أرباح في نهاية عام ٢٠١٢ بلغت قيمتها حوالي ١٨,٨ مليون ريال قطري بالمقارنة مع ١٤,٨ مليون ريال قطري عام ٢٠١١ بزيادة ٢٧ % .
واعتماداً على هذه النتائج الطيبة قرر مجلس إدارة الشركة الموقر رفع توصية للجمعية العامة لتوزيع أرباح بنسبة ٥% من رأس المال المدفوع (٥٠ درهم لكل سهم) .

كما وأود أن أشير إلى أن مجلس إدارة الشركة يعتمد على الإستراتيجية الإستثمارية التي اعتمدها الشركة عام ٢٠١٠ والتي يتم تحديثها بشكل دوري لتتلاءم مع الظروف والأحداث المحيطة والتي ركزت في جوهرها على مجالات الإستثمار المختلفة مثل الإستثمار في العقار والإستثمار في اسهم الشركات المطروحة للاكتتاب العام وسندات أو الدخول كشريك إستراتيجي في رؤوس أموال بعض الشركات المتعثرة وإعادة هيكلتها أو شرائها بالكامل.

كما وحددت الإستراتيجية المناطق الجغرافية لمجالات هذه الإستثمارات في دولة قطر وسلطنة عمان بشكل خاص ودول مجلس التعاون الخليجي بشكل عام. وقد ركزت إستراتيجية الشركة أيضاً على الدخول في الإستثمارات ذات العائد السريع مثل الأسهم والعقارات المؤجرة ، هذا بالإضافة إلى التخطيط في الدخول بمجالات الصناعات الصغيرة ومتوسطة الحجم وحيث تنوعت إستثمارات الشركة

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتحية ،،،

الشيخ عبدالرحمن بن محمد بن جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة



إطار عمل الحوكمة

مجلس الإدارة

يتكون مجلس إدارة شركة قطر وعمان للإستثمار (ش.م.ق) في دورته الحالية من (٨) ثمانية أعضاء من بينهم الرئيس ونائب رئيس مجلس الإدارة (خمسة من دولة قطر وثلاثة من سلطنة عمان) طبقاً للانتخابات التي تمت بتاريخ ٢٥/٠٣/٢٠١٢ للفترة من ٢٠١٢ حتى ٢٠١٤ ، وتفاصيل أعضاء مجلس الإدارة على النحو التالي:

أسم عضو مجلس الإدارة	الشيخ عبد الرحمن بن محمد بن جبر آل ثاني
تاريخ التعيين	١١ يوليو ٢٠٠٧
المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة
عدد الأسهم المملوكة في تاريخ ٢٠١٢/٢/١٢	١٠٥٠ سهم
الخبرة والعضوية في مجالس شركات أخرى	<ul style="list-style-type: none"> • العضو المنتدب في بنك الدوحة • رئيس مجلس الإدارة في الشركة القطرية للصناعات التحويلية • عضو مجلس الإدارة في الشركة الوطنية للإجارة. • رئيس مجلس الإدارة في شركة بنك الدوحة للتأمين .

أسم عضو مجلس الإدارة	السيد / سعود بن ناصر الشكيلي
تاريخ التعيين	١١ يوليو ٢٠٠٧
المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة
عدد الأسهم المملوكة في تاريخ ٢٠١٢/٢/١٢	لا يوجد
الخبرة والعضوية في مجالس شركات أخرى	<p>الخبرة والمؤهلات العلمية:</p> <ul style="list-style-type: none"> • امين عام الضرائب بوزارة المالية – يوليو ٢٠٠٤ حتى الان • مدير عام الدخل والاستثمارات بوزارة المالية – ١٩٩٩ : ٢٠٠٤ • مدير مكتب وزير الاقتصاد الوطني المشرف علي وزارة المالية – ١٩٩٦ : ١٩٩٩ • مدير مكتب وزير الخدمة المدنية – ١٩٨٩ : ١٩٩٣ . <p>العضوية في الشركات والمؤسسات في سلطنة عمان :</p> <ul style="list-style-type: none"> • رئيس مجلس الإدارة للشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه • عضو مجلس الإدارة في شركة ميناء صحار الصناعي. • عضو مجلس إدارة بورصة دبي للطاقة (الإمارات العربية المتحدة) • عضو مجلس إدارة شركة الفطريات (الصين) • رئيس لجنة التدقيق – الصندوق الاحتياطي العام للدولة ، سلطنة عمان. • رئيس لجنة التدقيق – صندوق الإستثمار العماني ، سلطنة عمان.

أسم عضو مجلس الإدارة	السيد / عبد الرزاق بن محمد الصديقي
تاريخ التعيين	١١ يوليو ٢٠٠٧
المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة	عضو مجلس إدارة – مستقل وغير تنفيذي
عدد الأسهم المملوكة في تاريخ ٢٠١٢/٢/١٢	١١,١٧٠ سهم

<ul style="list-style-type: none"> • نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في قطر لإدارة المشاريع • عضو مجلس الإدارة في غرفة تجارة وصناعة قطر. 	الخبرة والعضوية في مجالس شركات أخرى
--	-------------------------------------

السيد / منير عبد النبي مكي	أسم عضو مجلس الإدارة
١١ يوليو ٢٠٠٧	تاريخ التعيين
عضو مجلس إدارة – مستقل وغير تنفيذي	المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة
١٣,٦٩٢ سهم	عدد الأسهم المملوكة في تاريخ ٢٠١٢/٢/١٢
<p>الخبرة والمؤهلات العلمية:</p> <p>الفاضل منير مكي يحمل بكالوريوس في العلوم السياسية من الجامعة الأمريكية - واشنطن / عام ١٩٧٦ م ، وماجستير في العلاقات الدولية من جامعة نيويورك - الولايات المتحدة الأمريكية / عام ١٩٨٢ م كما حصل على دورة مكثفة في القانون الدولي من أكاديمية لاهاي للقانون الدولي في هولندا- عام ١٩٨٣ م وحاصل على دبلوم الدراسات المتعمقة في التاريخ المعاصر من جامعة السوربون – في باريس/ عام ١٩٨٩ م وقد تقلد عدة مناصب دبلوماسية داخل وخارج سلطنة عمان منذ عام ١٩٧٧ الى عام ١٩٨٧ ، ومنذ عام ١٩٨٧- الى عام ١٩٩٧ تعين سفيراً لحكومة حضرة صاحب الجلالة في الجمهورية الفرنسية لمدة عشر سنوات بالإضافة الى المناصب التالية كان يشغل منصب سفير غير مقيم لدى : بلجيكا ، اسبانيا ، البرتغال ، الاتحاد الاوروبي ، السنغال ، وكوت دافور ، وجمهورية تشاد . ومنذ عام ١٩٩٧ – الى عام ٢٠٠٠ وقد عمل في مجال شركات بنوك الاستثمار حيث عين في منصب الرئيس التنفيذي لشركة الموارد للأوراق المالية ثم تولى منصب عضو مجلس الادارة المنتدب والرئيس في شركة المركز المالي (فينكوروب) حتى عام ٢٠١٢ .</p> <p>العضوية في الشركات والمؤسسات في سلطنة عمان :</p> <ul style="list-style-type: none"> • عضو مجلس الإدارة في شركة المها لتسويق المنتجات البترولية . • عضو مجلس الادارة في شركة المركز المالي (فينكوروب) • نائب رئيس مجلس الادارة في البنك الأهلي • عضو مجلس التعليم العالي في سلطنة عمان. • عضو مجلس الإدارة في غرفة تجارة وصناعة عمان "اللجنة الاقتصادية". 	الخبرة والعضوية في مجالس شركات أخرى

السيد / خميس مبارك الكيومي	أسم عضو مجلس الإدارة
١١ يوليو ٢٠٠٧	تاريخ التعيين
عضو مجلس إدارة – مستقل وغير تنفيذي	المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة
١٠,٠١٣ سهم	عدد الأسهم المملوكة في تاريخ ٢٠١٢/٢/١٢
<ul style="list-style-type: none"> • رئيس مجلس الإدارة في شركة المدينة للخدمات المالية وللإستثمار. • رئيس مجلس الإدارة في شركة تأجير للتمويل ش م ع ع. • رئيس مجلس الإدارة في شركة الخليج لمنتجات الفطر. • رئيس مجلس الإدارة في شركة المدينة العقارية. • رئيس مجلس الإدارة في شركة تلال للتنمية. 	الخبرة والعضوية في مجالس شركات أخرى



● عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي في شركة عبر الخليج للاستثمار القابضة. ● عضو مجلس الإدارة في شركة المدينة الخليجية للتأمين.	
---	--

السيد / عبدالهادي بن تراحيب الشهواني ٢٥ مارس ٢٠١٢	أسم عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس إدارة – مستقل وغير تنفيذي ١٠,٠٠٠ سهم	تاريخ التعيين
	المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة
	عدد الأسهم المملوكة في تاريخ ٢٠١٢/٢/١٢
<u>المناصب الحالية</u> ● عضو مجلس إدارة شركة وقود ● عضو مجلس إدارة شركة قطر وعمان للاستثمار ● عضو مجلس إدارة فينشر كابيتال بنك (البحرين)	الخبرة والعضوية في مجالس شركات أخرى
<u>المناصب السابقة حتى عام ٢٠٠٧</u> ● رئيس مجلس إدارة المجموعة الخليجية للاستثمار ● رئيس مجلس إدارة شركة قطر لتغليف المعادن ● رئيس مجلس إدارة شركة قطر للطوب الأحمر ● نائب رئيس مجلس إدارة شركة قطر للصناعات التحويلية ● الرئيس التنفيذي لشركة الجزيرة للاستثمار ● عضو مجلس إدارة مصرف قطر الإسلامي ● عضو مجلس إدارة الشركة الإسلامية للتجارة ● عضو مجلس إدارة غرفة التجارة والصناعة ● عضو لجنة قطر للتنمية الصناعية ● عضو مجلس إدارة للغرفة العربية الأمريكية	

السيد / عبد الله على عبد الرحمن العبد الله ٢٥ مارس ٢٠١٢	أسم عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس إدارة – مستقل وغير تنفيذي ٢٠,٠٠٠ سهم	تاريخ التعيين
	المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة
	عدد الأسهم المملوكة في تاريخ ٢٠١٢/٢/١٢
● مدير إدارة الشؤون الصناعية بوزارة الصناعة خلال الفترة ١٩٨٥- ١٩٨٠ ● أمين عام مساعد بمنظمة الخليج للاستشارات الصناعية خلال الفترة ١٩٨٥ الى ١٩٨٣ ● مدير عام الشركة القطرية للصناعات التحويلية خلال الفترة ١٩٩٣ الى ٢٠٠٨ ● عضو مجلس إدارة في الشركة القطرية للصناعات التحويلية ● عضو مجلس إدارة في شركة قطر للطابوق الأحمر ● عضو مجلس إدارة في شركة قطر وعمان للاستثمار	الخبرة والعضوية في مجالس شركات أخرى

السيد / عبدالرحمن الانصاري	أسم عضو مجلس الإدارة
----------------------------	----------------------



٢٥ مارس ٢٠١٢	تاريخ التعيين
عضو مجلس إدارة – مستقل وغير تنفيذي	المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة
١٠,٠٠٠ سهم	عدد الأسهم المملوكة في تاريخ ٢٠١٢/٢/١٢
<ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي لشركة الصناعات التحويلية عضو اللجنة القطرية العمانية المشتركة الأمين العام في لجنة حماية البيئة 	الخبرة والعضوية في مجالس شركات أخرى

عقد المجلس ستة اجتماعات خلال عام ٢٠١٢ وفقاً للحد الأدنى لانعقاد اجتماع مجلس الإدارة في قانون الحوكمة وكانت بيانات الاجتماعات على النحو التالي :

الاجتماع السادس ٢٠١٢/١٢/٢٤	الاجتماع الخامس ٢٠١٢/١٠/١٠	الاجتماع الرابع ٢٠١٢/٠٥/٣١	الاجتماع الثالث ٢٠١٢/٠٣/٢١	الاجتماع الثاني ٢٠١٢/٠٣/٢١	الاجتماع الاول ٢٠١٢/٠٢/٠١	بيان
٨	٨	٨	٨	٨	٨	إجمالي عدد الأعضاء
٦	٧	٦	٨	٦	٧	عدد الحضور
٢	١	٢	-	١	١	عدد المعتذرين
-	-	-	-	١	-	عدد الغائبين
% ٧٥	% ٨٧,٥	% ٧٥	% ١٠٠	% ٧٥	% ٨٧,٥	نسبة الحضور

أسفرت اجتماعات مجلس الإدارة عن القرارات الرئيسية التالية خلال السنة المالية السابقة ٢٠١٢:

(١) رفع توصية إلي الجمعية العامة بتوزيع أرباح على المساهمين بواقع ٠,٥ (نصف ريال) لكل سهم والتي تمثل ٥% من رأس المال المدفوع.

(٢) تعديل المادة رقم (٢٩) من النظام الأساسي للشركة بحيث تقرأ كما يلي :
قبل التعديل :

"في مجلس الإدارة الأول يعين رئيس مجلس الإدارة من قبل المؤسسين وينتخب أعضاء مجلس الإدارة بالاقتراع السري نائباً له في أول اجتماع للمجلس ، أما في دورات مجلس الإدارة التي تلي مجلس الإدارة الأول فينتخب مجلس الإدارة بالاقتراع السري من بين أعضائه رئيساً ونائباً للرئيس يحل محل الرئيس عند غيابه، على أن تكون رئاسة المجلس بالتناوب بين قطر وسلطنة عمان لكل دورة ".
بعد التعديل :

" في مجلس الإدارة الأول يعين رئيس مجلس الإدارة من قبل المؤسسين وينتخب أعضاء مجلس الإدارة بالاقتراع السري نائباً له في أول اجتماع للمجلس ، أما في دورات مجلس الإدارة التي تلي مجلس الإدارة الأول فينتخب مجلس الإدارة بالاقتراع السري من بين أعضائه رئيساً ونائباً للرئيس يحل محل الرئيس عند غيابه "

(٣) تم تشكيل لجنة للاستثمار

(٤) تم شراء مليون سهم اضافي في مشروع التلال (بسلطنة عمان) لتزيد نسبة المشاركة في المشروع من ١٠,٥ % الي ١٦ % بقيمة ٥٧,٣ مليون ريال قطري.

(٥) تم التخارج بربح من مشروع أكاديمية قطر للسواقة (بدولة قطر).

٦) تم تعديل الاستراتيجية الاستثمارية للشركة لتتماشي مع الوضع الراهن.
٧) جاري دراسة بعض المشاريع ذات الربحية من قبل الإدارة ، وأن الإدارة تبذل قصارى جهدها من خلال تقييم اقتراحات استثمارية واعدة لمزيد من الاستثمارات للشركة.
إن مجلس الإدارة راضي عن القيام بالمهام المسندة اليه كما هو منصوص عليه في دليل مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة .

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

تم إنشاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة لمساعدة المجلس على أداء مهامه (لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت) وبتاريخ ٢٠١٢/٠٥/٣١ تم انشاء لجنة التنفيذية و الاستثمار لمتابعة اعمال الاستثمار بالشركة بالإضافة الي الاعمال التنفيذية بالشركة ، و تم إعداد إطار عمل للجان التالية المنبثقة عن المجلس علي النحو التالي:
١) لجنة التدقيق : مراجعة البيانات المالية وأعمال المدققين الداخليين والخارجيين والالتزام بتعليمات الجهات الرقابية والإدارة المخاطر في الشركة .
٢) لجنة الترشيح والحوكمة : مراجعة الترشيحات إلى مجلس الإدارة والرقابة على هيكل الحوكمة للشركة .
٣) لجنة التنفيذية والاستثمار : مراجعة الاستراتيجية والسياسة الاستثمارية ومتابعتها للحفاظ علي اموال الشركة .
وتكوين اللجان المذكورة أعلاه هي على الشكل التالي :

لجنة التدقيق

المنصب في اللجنة	تاريخ التعيين في اللجنة	أسم عضو مجلس الإدارة
رئيس اللجنة	٢١ أكتوبر ٢٠٠٩	السيد / عبد الرزاق بن محمد الصديقي
عضو	٢١ أكتوبر ٢٠٠٩	السيد / منير بن عبدالنبي مكي
عضو	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / عبد الله علي عبد الرحمن العبد الله

خلال السنة المالية ٢٠١٢ ، قامت لجنة التدقيق بتنفيذ المهام المطلوبة والقيام بالمسؤوليات الموجبة ضمن الحدود والمتطلبات المنصوص عليها في دليل المهام والمسؤوليات الخاص باللجنة .
مجلس الإدارة يعتمد على لجنة التدقيق لمتابعة الضوابط الرقابية الداخلية والإبلاغ عن حالات فشل أو ضعف في الضوابط الرقابية المعتمدة. اعتباراً من تاريخ التقرير لم يتم ملاحظة أي فشل كبير في الرقابة الداخلية كما لم يقدم أي تقرير إلى مجلس الإدارة بهذا الخصوص.

لجنة الترشيح والحوكمة والمكافآت

المنصب في اللجنة	تاريخ التعيين في اللجنة	أسم عضو مجلس الإدارة
رئيس اللجنة	١٩ ديسمبر ٢٠١١	السيد / خميس بن مبارك الكيومي
عضو	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / عبد الهادي بن تريحيب بن نايفة الشهباني
عضو	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / عبد الرحمن بن عبد الله الأنصاري

خلال السنة المالية ٢٠١٢ ، قامت لجنة الترشيح والحوكمة والمكافآت بتنفيذ المهام المطلوبة والقيام بالمسؤوليات الموجبة ضمن الحدود والمتطلبات المنصوص عليها في دليل المهام والمسؤوليات الخاص باللجنة ومن ضمن هذه المتطلبات النظر في مكافآت اعضاء مجلس الادارة ورفع توصية بها الي الجمعية العامة العدية للموافقة ، بالإضافة الي المكافآت الخاصة بالإدارة العليا والموظفين بالشركة.

لجنة التنفيذية والاستثمار

المنصب في اللجنة	تاريخ التعيين في اللجنة	أسم عضو مجلس الإدارة
رئيس اللجنة	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / عبد الهادي بن تريحيب بن نايفة الشهواني
عضو	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / عبدالرزاق بن محمد الصديقي
عضو	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / خميس بن مبارك الكيومي
عضو	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / منير بن عبدالنبي مكي
عضو - الرئيس التنفيذي	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / ناصر محمد علي آل مذكور الخالدي
عضو - مدير الإستثمار	٢٥ مارس ٢٠١٢	السيد / زبير فاضلي

تم تعديل الاستراتيجية الاستثمارية من قبل اللجنة وتم عرضها علي مجلس الادارة ، ويتم دراسة بعض الفرص الاستثمارية وتقديم التوصية الي مجلس الادارة خلال عام ٢٠١٢.

سياسات المكافآت

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

لجنة المكافآت والترشيحات هي المسؤولة والموكله من قبل مجلس الادارة لتحديد المكافآت السنوية لأعضاء المجلس ثم العرض علي مجلس الادارة لاتخاذ قرار برفع توصية الي الجمعية العامة ، بالإضافة الي تحديد المكافآت الخاصة بالإدارة العليا والموظفين.

أخذت اللجنة بعين الاعتبار حجم الشركة الحالي والأرباح المحققة لعام ٢٠١٢ ، وبناءً على الوضع الحالي للشركة ، لا يوجد في شركة سياسة مكافآت معتمدة حتي الان ولكن اللجنة بصدد إعداد سياسة مكافآت لتحديد النسبة المقررة للتوزيع .

إطار الرقابة الداخلية

نظراً لمحدودية عدد الموظفين في الشركة وهم ٦ أشخاص يعتبر المجلس هو المسئول في النهاية عن إنشاء تعديل ومراجعة إطار الرقابة الداخلية للشركة من أجل الحصول على تأكيد معقول بمراقبة فعالية وكفاءة عمليات الشركة ووجود ضوابط رقابية ملائمة في إعداد التقارير المالية والالتزام بالقوانين ذات الصلة.

بالنظر إلي كون الشركة قد تأسست في عام ٢٠٠٦ ، فلا تزال شركة قطر وعمان للاستثمار في طور إعداد إطار رقابة داخلية مناسب يمكنها من معالجة وإدارة المخاطر الرئيسية للشركة ، بالإضافة إلي أن جزء من هدف الشركة "قطر وعمان للاستثمار " هو بناء وضع مالي قوي للشركة وإدارة مخاطرها بفاعلية والالتزام بتعليمات الجهات الرقابية والتدقيق الداخلي الذي تدعم في تأسيس إطار رقابة داخلية قوي.

يتم رفع تقارير عن الموقف المالي والعمليات ونتائج الأعمال لشركة قطر وعمان للاستثمار بشكل دوري إلى مجلس الإدارة. يتم رفع تقارير بالنتائج المالية الفصلية ونتائج نهاية السنة للمساهمين وتنتشر في الموقع الإلكتروني للشركة.

التدقيق الداخلي و الخارجي

تبقى شركة قطر و عمان للاستثمار عاقدة العزم على الوفاء بالتزاماتها نحو تعزيز و مراجعة إطار عمل الرقابة الداخلية بشكل دوري و مستمر ، إلا انه و بالنظر إلى الوضع الحالي المحدود من حيث الموارد البشرية المتاحة ، لذلك قامت الشركة بإسناد عمليات التدقيق الداخلي إلى شركة إرنست ويونغ إبتداءً من يناير ٢٠١٠ لمساعدة الشركة على القيام بمهام التدقيق الداخلي . وتم تحديد نطاق العمل من قبل إرنست ويونغ بالقيام بالمراجعة كل ربع سنوي



على عمليات الشركة لتحديد المخاطر ومكامن الضعف في الضوابط الرقابية . ومن ثم يتم رفع تقارير بمدي المخاطر والانضباط إلى لجنة التدقيق لاتخاذ إجراءات تصحيحية.

اللجنة بصدد استلام عروض اسعار من مكاتب تدقيق للتدقيق الداخلي لمدة ثلاثة سنوات اخري قادمة.

إدارة المخاطر والالتزام

إن مجلس إدارة الشركة مسئول عن إنشاء قابلية تحمل المخاطر وإعداد الموافقة على السياسات والإستراتيجيات المخاطر والإشراف على إطار عمل إدارة المخاطر والالتزام في الشركة.

لا يوجد حالياً أي وظيفة إدارة المخاطر في الشركة، ما دامت جميع الإستثمارات قيد الإنشاء والبناء. ومن أجل معالجة ذلك ، عينت الشركة شركة ديلويت أند توش في ديسمبر ٢٠١٠ لإعداد تقرير تقييم المخاطر بدلاً من إدارة المخاطر. التقرير بالفعل أعد وقدم إلى المجلس للموافقة عليه.

الالتزام

المجلس استعرض وراجع تقرير تقييم المخاطر ، الذي أعدته شركة ديلويت ، من أجل التعرف على نقاط القوة والضعف.

تلتزم الشركة بالقوانين والشروط التي تحكم عملية الإفصاح وعمليات الإدراج في السوق ولم يتم تسجيل أي مخالفة على الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٢.

المساهمين

عدد الأسهم المملوكة	تاريخ التعيين	الإدارة العليا
١,٠٠٠	١٠ أكتوبر ٢٠٠٧	السيد / ناصر محمد الخالدي – الرئيس التنفيذي

عدد الأسهم المملوكة	المساهمين الرئيسيين
٦,٣ مليون سهم (٢٠%)	هيئة قطر للاستثمار
٦,٣ مليون سهم (٢٠%)	حكومة سلطنة عمان
١٨,٩ مليون سهم (٦٠%)	أسهم مطروحة

العلاقات مع المساهمين

تحتفظ الشركة بقنوات اتصال مفتوحة وشفافة مع المساهمين وتنتشر المعلومات للمساهمين والأطراف ذات العلاقة بشكل منتظم وذلك عن طريق الموقع الإلكتروني للشركة وكذلك عن طريق وسائل الاعلام المتعددة (الجرائد اليومية)

ويتم عقد اجتماع الجمعية العامة السنوي للمساهمين لمناقشة اداء الشركة مع مجلس الادارة الاضافة الي انه يتم اخطار المساهمين بموعد الجمعية و مكان انعقادها في الموقع الالكتروني والصحف اليومية مرتين علي الاقل طبقا



للقانون بالإضافة الي توفير كل البيانات قبل الجمعية حتى يتسنى للمساهمين الاطلاع علي البيانات لمناقشة المجلس بها.

ويتم عقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية طبقا للقانون في بعض الحالات مثل زيادة راس المال او تخفيضه وأيضا يتم الاعلان عنه في الصحف اليومية وعلني الموقع ايضاً.

عملية إعداد تقرير الحوكمة

الإدارة هي المسؤولة عن الحصول وجمع المعلومات المطلوبة والضرورية في إعداد تقرير حوكمة الشركات. ومن ثم يقدم التقرير إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها.

وبعد الموافقة عليه من قبل المجلس ، يتم ارسالة إلي هيئة قطر للأسواق المالية (QFMA).

التزام الشركة بمتطلبات الحوكمة الصادرة من قبل هيئة قطر لأسواق المال
ميثاق الحوكمة للشركات المدرجة الصادر عن هيئة قطر لأسواق المال.

رقم تسلسلي	البند	مادة ١ - تعريفات	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	-	تم اعتماد التعريفات للبنود التالية من قبل الشركة (في سياسات الحوكمة) التزاما بالمادة ١ : <ul style="list-style-type: none"> • عضو مجلس إدارة مستقل • عضو مجلس إدارة غير تنفيذي • عملية رئيسية • عمليات تجارية أو مالية جوهرية • طرف ذو علاقة • قريب 	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس ودليل سياسات الحوكمة ، أينما ينطبق .

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢ - التزم أو وضح	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	-	تم إعداد تقرير الحوكمة الذي يحدد التزام الشركة مع معايير هيئة قطر للأسواق المالية ويقدم توضيحات عن الأمور التي لم يتم الالتزام بها و الأسباب المنطقية التي أدت إلى ذلك .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة .

رقم تسلسلي	البند	مادة ٣ - التزامات الحوكمة على الشركة	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٣,١	سيعمل مجلس الإدارة على ضمان التزام الشركة بأنظمة هيئة قطر للأسواق المالية (تقارير الالتزام) .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة .
٢	٣,٢	يجب على المجلس أن يعمل على إعداد وأن يستعرض دوريا قواعد السلوك المهني للمجلس والموظفين والمستشارين. (تشمل قواعد السلوك المهني ميثاق	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في ميثاق أخلاق المهنة ودليل سياسات الحوكمة .



				المجلس وميثاق لجنة التدقيق ولوائح الشركة ومعاملات الأطراف ذوي العلاقة وإساءة استخدام المعلومات غير المتاحة للعامة من أجل التداول غير المشروع بالأسهم).		
--	--	--	--	--	--	--

رقم تسلسلي	البند	مادة ٤ - ميثاق مجلس الإدارة	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	-	سوف يعتمد مجلس الإدارة ميثاق لمجلس الإدارة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس
٢	-	يجب نشر ميثاق مجلس الإدارة وجعله متاحا للعامة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في مقدمة دليل مسؤوليات ومهام المجلس
٣	-	يجب أن يتضمن ميثاق مجلس الإدارة الأحكام الواردة في الملحق ٢ من الميثاق.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في ميثاق / دليل مسؤوليات ومهام المجلس

رقم تسلسلي	البند	مادة ٥ - مهمة ومسؤوليات مجلس الإدارة	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٥,٢,١	يوافق مجلس الإدارة على الأهداف الإستراتيجية .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس
٢	٥,٢,١	المجلس يُعين ويستبدل الإدارة ويحدد تعويضات أعضائها .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس
٣	٥,٢,١	يستعرض مجلس الإدارة أداء الإدارة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس
٤	٥,٢,١	يضمن مجلس الإدارة وجود تخطيط لتعاقب/خلافه الإدارة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة
٥	٥,٢,٢	يستعرض المجلس الالتزام بالقواعد واللوائح بما في ذلك النظام الأساسي للشركة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس
٦	٥,٣	يكون التفويض إلى لجان خاصة من خلال تعليمات واضحة مكتوبة. (يبقى المجلس مسئولاً عن نتائج التفويضات) .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس ودليل مهام ومسؤوليات لجان المجلس



رقم تسلسلي	البند	مادة ٦ - مسؤوليات الثقة/الأمانة لمجلس الإدارة	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	-	يلتزم أعضاء المجلس بنظم هيئة قطر للأسواق المالية وميثاق المجلس في الشركة ويجب عليهم أن يتصرفوا بعناية واهتمام وولاء. (ضمان أن تكون هذه الأمور مغطاة في ميثاق المجلس وميثاق مبادئ المهنة الأخلاقية).	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس
رقم تسلسلي	البند	مادة ٧ - الفصل بين رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
-	-	لا يمكن لنفس الشخص أن يتصرف كرئيس لمجلس الإدارة والرئيس التنفيذي في آن واحد.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
رقم تسلسلي	البند	مادة ٨ - واجبات رئيس مجلس الإدارة	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٨,١	يضمن رئيس مجلس الإدارة حصول أعضاء المجلس على معلومات بشكل منتظم لأداء واجباتهم.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في الوصف الوظيفي لرئيس مجلس الإدارة
٢	٨,٢	رئيس مجلس الإدارة ليس عضوا في لجان المجلس (لجنة التدقيق أو لجنة الترشيحات أو لجنة المكافآت).	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام اللجان
٣	٨,٣	يتضمن الوصف الوظيفي لرئيس مجلس الإدارة النقاط المذكورة في القسم ٨,٣.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في الوصف الوظيفي لرئيس مجلس الإدارة
رقم تسلسلي	البند	مادة ٩ - تركيبة مجلس الإدارة	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٩,١	يجب أن يتكون مجلس الإدارة من أعضاء تنفيذيين وغير تنفيذيين ومستقلين.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس
٢	٩,٢	أن يكون ثلث أعضاء المجلس على الأقل من المستقلين وأن يكون الأغلبية من أعضاء المجلس من الغير التنفيذيين.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	قام سعادة نائب رئيس مجلس الوزراء القطري بتعيين أعضاء مجلس إدارة الشركة الأول لمدة خمس سنوات . سوف يتم التقيد بمتطلبات هذا البند



خلال عملية الانتخاب القادمة .						
مدرجة في الوصف الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	يجب أن يتمتع أعضاء مجلس الإدارة بالخبرات المناسبة والمعرفة للقيام بالوظائف وتكريس وقت وانتباه كاف للقيام بمهامهم كأعضاء مجلس إدارة في الشركة.	٩,٣	٣

الملاحظات	عدم التقيد	كلا	نعم	مادة ١٠ - أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين	البند	رقم تسلسلي
مدرجة في الوصف الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	يتضمن وصف الوظائف لأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين النقاط الواردة في ١٠,١ من الميثاق .	١٠,١	١
جزء من حقوق مجلس الإدارة المدرجة في دليل مسؤوليات ومهام مجلس الإدارة	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	يجوز وبموافقة أغلبية الأعضاء غير التنفيذيين طلب خدمات استشارية مستقلة.	١٠,٢	٢

الملاحظات	عدم التقيد	كلا	نعم	مادة ١١ - اجتماعات مجلس الإدارة	البند	رقم تسلسلي
مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس وتماشياً مع النظام الأساسي للشركة	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	يجتمع مجلس الإدارة ٦ مرات على الأقل في العام	١١,١	١
مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس وتماشياً مع النظام الأساسي للشرك	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	يُدعى المجلس إلى الاجتماع بناء على طلب رئيس مجلس الإدارة أو عضوين من المجلس. تُقدم الدعوات وجدول الأعمال إلى الأعضاء قبل أسبوع على الأقل من تاريخ عقد الاجتماع .	١١,٢	٢

الملاحظات	عدم التقيد	كلا	نعم	مادة ١٢ - سكرتير مجلس الإدارة	البند	رقم تسلسلي
مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	عَيّن المجلس سكرتيراً (من خلال قرار) لإدارة و تنظيم قضايا المجلس الإدارية وتزويد المعلومات إلى	١٢,١ و ٤	١



				ذوي العلاقة بشكل منتظم والتنسيق بين أعضاء المجلس والتنسيق بين المجلس وأصحاب الشأن.		
مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس وأدلة الوصف الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	يمكن لأعضاء المجلس الحصول على وثائق الاجتماعات من خلال سكرتير المجلس.	١٢,٢	٢
مدرجة في دليل مسؤوليات ومهام المجلس	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	يقدم سكرتير المجلس خدماته إلى جميع أعضاء مجلس الإدارة .	١٢,٣	٣
يشغل السيد أحمد عصام الدين منصب سكرتير المجلس حالياً . بالرغم من عدم استيفاء متطلبات الخبرة (٣ سنوات) إلا أن سكرتير المجلس يتمتع بخبرة في مجال المحاسبة ويستوفي جميع المتطلبات الأخرى .	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	سكرتير المجلس هو محاسب مهني/عضوا في هيئة مهنية لسكرتيري الشركات/محامي/متخرج من جامعة معترف بها. لدية خبرة ٣ سنوات على الأقل في التعامل مع الشركات المدرجة في الأسواق المالية.	١٢,٥	٤

رقم تسلسلي	البند	مادة ١٣ - تضارب المصالح و استخدام المعلومات السرية لأغراض التداول غير المشروع بالأسهم	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	١٣,١	الشركة لديها سياسة للأطراف ذوي العلاقة و هي متاحة للجميع.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة . يجب أن يتم نشرها .
٢	١٣,١	يتم اعتماد معاملات الأطراف ذوي العلاقة بموافقة أغلبية المساهمين دون مشاركة الأطراف ذوي العلاقة في عملية التصويت.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة .
٣	١٣,٢	أعضاء مجلس الإدارة لا يشاركون في الاجتماعات التي تناقش فيها معاملات تضارب في المصالح الخاصة بهم أو تلك التي لهم علاقة بها.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة .
٤	١٣,٣	الإفصاح في التقرير السنوي للشركة وللجمعية العامة بأي تعامل بين الشركة وأحد أعضاء مجلس الإدارة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة .
٥	١٣,٤	يجب على عضو المجلس الذي يتداول باسم الشركة أن يفصح عن ذلك. يجب اعتماد سياسة استخدام المعلومات السرية لأغراض التداول غير المشروع بالأسهم لأعضاء مجلس الإدارة و الموظفين .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة .



رقم تسلسلي	البند	مادة ١٤ - الممارسات والواجبات الأخرى لمجلس الإدارة	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	١٤,١	يمكن لمجلس الإدارة الحصول/الوصول إلى جميع مستندات الشركة. (تأكد فيما إذا كان هذا جزء من الميثاق أو تقرير الحوكمة).	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مهام ومسؤوليات المجلس
٢	١٤,٢	حضور لجنة المكافآت و الترشيحات ولجنة التدقيق والمدقق الخارجي لاجتماعات الجمعية العامة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
٣	١٤,٣	وجود برنامج تعريفي/توجيهي مخصص لأعضاء مجلس الإدارة الجدد والذي يتم فيه مناقشة مسؤولياتهم بشكل واضح عند التحاقهم بالعمل .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة .
٤	١٤,٤	سوف يتبنى المجلس برنامج تدريب رسمي لتعزيز المعرفة لدى أعضاء مجلس الإدارة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
٥	١٤,٥	سوف يتم تزويد مجلس الإدارة بأخر المستجدات الخاصة بالحوكمة مباشرة أو عبر لجنة التدقيق/الحوكمة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مهام ومسؤوليات المجلس ودليل مهام ومسؤوليات لجنة الترشيح والحوكمة
٦	١٤,٦	سوف يتضمن النظام الأساسي للشركة إجراءات الاستغناء عن خدمات الأعضاء الذين لا يحضرون الاجتماعات .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في النظام الأساسي للشركة

رقم تسلسلي	البند	مادة ١٥ - لجنة الترشيح والتعيين	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	١٥,١	وجود إجراءات رسمية و صارمة و شفافة لتعيين أعضاء مجلس الإدارة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مهام ومسؤوليات المجلس ودليل سياسات الحوكمة ودليل مهام ومسؤوليات لجان المجلس
٢	١٥,٢	يجب أن يكون في الشركة لجنة للترشيح يرأسها عضوا مستقلا وتتكون من أعضاء مستقلين .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مهام ومسؤوليات لجان المجلس
٣	١٥,٣	يكون إجراء/تقييم ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وفقا	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مهام ومسؤوليات



المجلس وأدلة الوصف الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة ودليل مهام ومسؤوليات لجان المجلس				للملحق ٢ من لوائح هيئة قطر للأسواق المالية.		
سوف يتم النشر على الموقع الإلكتروني للشركة عند الانتهاء من الإعداد.	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	نشر مسؤوليات و واجبات لجنة الترشيح .	١٥,٤	٤
مدرجة في دليل سياسات الحوكمة	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	وجود إجراء التقييم الذاتي السنوي .	١٥,٥	٥
مدرجة في دليل سياسات الحوكمة ودليل مهام ومسؤوليات المجلس ودليل مهام ومسؤوليات لجان المجلس	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	الالتزام المناسب من قبل الشركة بالشروط والمتطلبات الصادرة عن مصرف قطر المركزي أو أي جهة رقابية والمتعلقة بترشيح أو انتخاب أو تعيين أعضاء مجلس الإدارة.	١٥,٦	٦

الملاحظات	عدم التقيد	كلا	نعم	مادة ١٦ - المكافآت	البند	رقم تسلسلي
يقوم مجلس الإدارة مجتمعاً بتحديد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا . لا وجود للجنة مكافآت مستقلة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تتألف لجنة المكافآت من ٣ أعضاء غير تنفيذيين أغلبيتهم مستقلين .	١٦,١	١
لا وجود للجنة مكافآت مستقلة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	نشر مسؤوليات وواجبات اللجنة .	١٦,٢	٢
لا وجود للجنة مكافآت مستقلة . مدرجة في مهام مجلس الإدارة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	المهمة الرئيسية للجنة هي تحديد سياسة المكافآت للشركة بما يتضمن مكافآت رئيس مجلس الإدارة وجميع الأعضاء والإدارة التنفيذية العليا .	١٦,٣	٣
مدرجة في دليل سياسات الحوكمة	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	تقديم سياسة لجنة المكافآت إلى الجمعية العامة و نشرها .	١٦,٤	٤



رقم تسلسلي	البند	مادة ١٧ - لجنة التدقيق	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	١٧,١	تتكون لجنة التدقيق من ٣ أعضاء أغلبيتهم مستقلين وأحدهم لديه خبرة في التدقيق والمالية ورئيس اللجنة مستقلا .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مهام ومسؤوليات لجنة التدقيق
٢	١٧,٢	الأعضاء لا يمكن أن يشملوا مدققين خارجيين مارسوا مهنة التدقيق خلال العامين الماضيين في الشركة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
٣	١٧,٤	تجتمع لجنة التدقيق كل ٣ أشهر على الأقل وتصدر محاضر لاجتماعاتها .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مهام ومسؤوليات لجنة التدقيق
٤	١٧,٥	الاختلافات بين اللجنة ومجلس الإدارة يتم إدراجها في تقرير الحوكمة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة
٥	١٧,٦	نشر مسؤوليات وواجبات اللجنة .	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	سوف يتم نشرها على الموقع الإلكتروني التابع للشركة.
٦	١٧,٦a	اعتماد سياسة للمدققين الخارجيين .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة
٧	١٧,٦d	تجتمع اللجنة مع المدققين الخارجيين مرة واحدة على الأقل كل سنة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل مهام ومسؤوليات لجنة التدقيق
٨	m ١٧,٦	إعداد سياسة الكشف عن المخالفات والانتهاكات.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة

رقم تسلسلي	البند	مادة ١٨ - الالتزام والرقابة الداخلية والمدقق الداخلي	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	١٨,١	اعتماد المجلس لنظام الرقابة الداخلية (للمخاطر و الالتزام و الحوكمة).	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة
٢	١٨,٢	يتضمن نظام الرقابة الداخلية إجراء تقييم مستقل وفعال للمخاطر والوظائف الإدارية في الشركة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٣	١٨,٣	لدى الشركة وظيفة تدقيق داخلي محددة الوظائف والأدوار .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٤	١٨,٤	وظيفة التدقيق الداخلي هي وجود مدقق داخلي واحد	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة



				على الأقل الذي يقدم تقاريره إلى المجلس عبر لجنة التدقيق.		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	تشمل تقارير التدقيق المعلومات ذات الصلة الواردة في ١٨,٥ .	١٨,٥	٥
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	تُعد تقارير التدقيق الداخلي كل ٣ أشهر .	١٨,٦	٦

رقم تسلسلي	البند	مادة ١٩ - المدقق الخارجي	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	١٩,١	يقوم المدقق الخارجي المُعين بأعمال تدقيق نصف سنوية و سنوية .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٢	١٩,٢	المدقق الخارجي مستقل عن الشركة و مجلس الإدارة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٣	١٩,٣	يحضر المدقق الخارجي اجتماعات الجمعية العامة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة والنظام الأساسي للشركة
٤	١٩,٤	يثير المدقق الخارجي القضايا التي تقلقه إلى السلطة الرقابية ، إذا لم يتخذ المجلس أية إجراءات بشأنها .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة
٥	١٩,٥	يتم استبدال المدقق الخارجي كل ٣ أعوام .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في دليل سياسات الحوكمة

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٠ - تقرير حوكمة الشركات	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٢٠,١	وجود الإفصاحات المالية .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٢	٢٠,١	الإفصاح عن أعضاء مجلس الإدارة (السير الذاتية) تحصيلهم العلمي ومهنتهم والمناصب التي يتولونها.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة . أرجع إلى القسم A.1 من هذا التقرير .
٣	٢٠,١	الإفصاح عن أسماء الأعضاء في مختلف اللجان .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة . أرجع إلى القسم A.2 من هذا التقرير .
٤	٢٠,١	الإفصاح عن قيمة المساهمة لأعضاء مجلس الإدارة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة



الإدارة التنفيذية العليا والمساهمين الرئيسيين .					
تصدر التقارير المالية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .	٢٠,٣	٥	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
التقارير المالية متاحة للمساهمين .	٢٠,٤	٦	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢١ - حقوق المساهمين	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	-	حقوق المساهمين محمية بموجب النظام الأساسي وهذه الوثيقة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٢ - سجلات الملكية	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٢٢,١	يتم الاحتفاظ وتحديث سجلات ملكية الأسهم .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
٢	٢٢,٢	يمكن الوصول بحرية إلى سجل المساهمين من قبل المساهمين خلال أوقات العمل الرسمية أو وفقا لإجراء الحصول على المعلومات.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٣	٢٢,٣	يمكن للمساهمين الحصول على أي من المستندات الواردة في ٢٢,٣ مقابل الرسوم التي تحددها الهيئة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة



رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٣ - الدخول إلى المعلومات	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٢٣,١	الدخول إلى المعلومات واردة في النظام الأساسي واللوائح.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تقوم الشركة بالالتزام بهذا البند المدرج في قوانين الشركة .
٢	٢٣,٢	يجب أن يكون لدى الشركة موقع إلكتروني حيث تُنشر فيه جميع الإفصاحات (قسم العلاقات بالمستثمرين مع مستندات الحوكمة المطلوبة) .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٤ - حقوق المساهمين فيما يتعلق باجتماعات المساهمين	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	-	حق المساهمين في الدعوة إلى عقد اجتماع الجمعية العامة و إدراج مواضيع على جدول الأعمال و مناقشة قضايا مطروحة على جدول الأعمال و طرح الأسئلة المشمولة في النظام الأساسي و اللوائح.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	مدرجة في النظام الأساسي للشركة .

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٥ - المعاملة المُنصفة بين المساهمين وممارسة حق التصويت	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٢٥,١	حقوق المساهمين من نفس الفئة هي مماثلة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٢	٢٥,٢	يسمح بالتصويت عبر الوكالة .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٦ - حقوق المساهمين في انتخابات أعضاء مجلس الإدارة	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٢٦,١	يتضمن النظام الأساسي و اللوائح على أحكام تضمن تزويد المساهمين بمعلومات متعلقة بالمرشحين لعضوية مجلس الإدارة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تقوم الشركة بالالتزام بهذا البند المدرج في قوانين الشركة .
٢	٢٦,٢	التصويت لأعضاء المجلس من خلال التصويت التراكمي .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تقوم الشركة بالالتزام بهذا البند المدرج في قوانين الشركة .



رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٧ - توزيع أرباح الأسهم	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	-	سوف يقدم مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة سياسة واضحة حول توزيع الأرباح.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٨ - هيكل رأس المال وحقوق المساهمين والعمليات الرئيسية	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٢٨,١	يُفصح عن هيكل رأس المال و يجب على الشركة أن تحدد أي من اتفاقيات المساهمين التي يجب الإفصاح عنها.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
٢	٢٨,٢	النظام الأساسي أو اللوائح تحمي المساهمين الأقلية في حال الموافقة على عمليات رئيسية عندما يكون المساهمين الأقلية ضد تلك العمليات.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٣	٢٨,٣	ينص النظام الأساسي و/أو اللوائح على التنبيه/الإبلاغ علاوة على الحقوق في حالة التغيير في الملكية التي تتجاوز حدود معينة.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة

رقم تسلسلي	البند	مادة ٢٩ - حقوق أصحاب الشأن	نعم	كلا	عدم التقيد	الملاحظات
١	٢٩,١	إمكانية دخول أصحاب الشأن في الشركة على المعلومات في الوقت المناسب وبشكل دوري .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة
٢	٢٩,٢	يُعامل الموظفون وفقا لمبادئ الإنصاف و المساواة بدون أي تمييز .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في ميثاق أخلاق المهنة
٣	٢٩,٣	سياسة مكافئات الموظفين و رزم المزايا المُعدة من قِبل مجلس الإدارة يجب أن تأخذ في الاعتبار خدمة العمل الطويلة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
٤	٢٩,٤	يعتمد المجلس آلية للإبلاغ عن السلوك غير الأخلاقي (الكشف عن المخالفات/الانتهاكات) مع حماية المُبلغين عنها .	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة



الملاحظات	عدم التفيد	كلا	نعم	مادة ٣٠ - تقرير الحوكمة	البند	رقم تسلسلي
تم تحديدها في دليل سياسات الحوكمة	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	يغطي تقرير الحوكمة البنود المذكورة في المادة ٣٠ وسيتم رفعه إلى الهيئة بشكل سنوي أو عند طلب الهيئة .	-	١