

الشركة القطرية للصناعات التحويلية



تقرير حوكمة الشركات

31 ديسمبر 2016

A. إطار عمل الحوكمة
1.A. أعضاء مجلس الإدارة

أسماء أعضاء المجلس	تاريخ التعيين	المنصب في المجلس	عدد الأسهم المملوكة	الخبرة و العضوية في مجالس الإدارات الأخرى
الشيخ / عبد الرحمن بن محمد بن جبر آل ثاني	1991	رئيس مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	84,040	<u>المؤهل العلمي :</u> بكلوريوس في الهندسة المدنية <u>المجالس :</u> • عضو في بنك الدوحة • رئيس مجلس شركة قطر و عمان للإستثمار • عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية للإجارة القابضة عن بنك الدوحة . • نائب رئيس مجلس الإدارة في شركة المدينة للإستثمار القابضة - مسقط <u>الخبرة السابقة :</u> مدير المركز الفني للتنمية الصناعية
السيد / ناصر راشد سريع الكعبي	1995	نائب رئيس مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	481.255	<u>المؤهل العلمي :</u> حاصل على ثانوية عامة <u>المجالس :</u> • عضو مجلس الإدارة في مصرف قطر الإسلامي • رئيس مجلس الإدارة في السريع القابضة . • عضو مجلس الشورى
الشيخ / راشد بن عويضة بن محمد آل ثاني	2001	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	47.520	<u>الخبرة السابقة :</u> العضو المنتدب لشركة قطر للبترول
السيد / محمد خالد عبدالرحمن المناعي	2016	عضو مجلس الإدارة - ممثل حكومة قطر عضو غير تنفيذي	0	<u>المؤهل العلمي :</u> بكلوريوس في الإقتصاد

أسماء أعضاء المجلس	تاريخ التعيين	المنصب في المجلس	عدد الأسهم المملوكة	الخبرة و العضوية في مجالس الإدارات الأخرى
				<u>الوظيفة الحالية :</u> محلل مالي في جهاز قطر للاستثمار
السيد / عبد المحسن يوسف المانع	2001	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	339.192	• بكالوريوس في إدارة الأعمال • رجل أعمال
السيد / عبدالرحمن فؤاد عبدالرحمن المضاحكه	2016	عضو مجلس الإدارة - ممثل حكومة قطر عضو غير تنفيذي	0	<u>المؤهل العلمي :</u> بكالوريوس في إدارة الأعمال . ماجستير في إدارة الأعمال الإستراتيجية . <u>الوظيفة الحالية :</u> مدير إدارة الموزانة بوزارة المالية . <u>الخبرة السابقة :</u> • محلل بإدارة الإستثمارات في شركة ناقلات . • مدير مشروع في شركة موتورولا .
السيد / عبد الله محمد شمسان السادة	2001	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	950.400	• عضو مجلس الشورى • المدير العام في مؤسسة بن شمسان للخدمات • المدير العام في شركة بن شمسان للتجارة والمقاولات
السيد / سعد محمد سعد الجبارة الرميحي	2001	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	47.520	<u>المؤهل العلمي :</u> بكالوريوس في الإقتصاد والعلوم الاجتماعية من جامعة الكويت 1978 م <u>المجالس :</u> • عضو مجلس الإدارة في شركة الملاحة . • عضو مجلس الإدارة في شركة

أسماء أعضاء المجلس	تاريخ التعيين	المنصب في المجلس	عدد الأسهم المملوكة	الخبرة و العضوية في مجالس الإدارات الأخرى
				قطر الوطنية لصناعة الأسمنت . الخبرة : • مدير تلفزيون قطر 1989-1996م • رئيس تحرير جريدة الراية 1993-1994م • سفير بوزارة الخارجية 1997-1998م • مدير إدارة المتابعة بالديوان الأميري 1998-2000م • مدير الإدارة الإعلامية بالديوان الأميري 2000-2002م • سكرتير سمو الأمير الوالد لشؤون المتابعة
السيد / أحمد يوسف حسين كمال	2013	عضو مجلس الإدارة – ممثل شركة الهرماس للإستثمار . عضو غير تنفيذي	0	المؤهل العلمي : حاصل على ثانوية عامة الخبرة : • عمل بوظائف متعددة في القطاع العام والخاص .
السيد / عبدالله علي عبد الرحمن العبدالله	1991	عضو مجلس الإدارة عضو غير تنفيذي	189.797	المؤهل العلمي : بكالوريوس في الهندسة الصناعية المجالس : • عضو مجلس الإدارة في شركة قطر و عُمان . • عضو مجلس الإدارة في الشركة المتحدة للتنمية .

أسماء أعضاء المجلس	تاريخ التعيين	المنصب في المجلس	عدد الأسهم المملوكة	الخبرة و العضوية في مجالس الإدارات الأخرى
				• عضو مجلس إدارة شركة المدينة للإستثمار القابضة – مسقط الخبرة السابقة : - مدير إدارة الشؤون الصناعية بوزارة الصناعة . - الأمين العام المساعد في منظمة الخليج للاستشارات الصناعية - المدير العام في الشركة القطرية للصناعات التحويلية

- يوجد عضو واحد من أعضاء مجلس الإدارة يمثل 10.15% من أسهم الشركة من خلال ملكية مباشرة أو غير مباشرة .

خلال السنة المالية 2016م ، أدى المجلس المهام الموكلة إليه وإتخذ القرارات التجارية ضمن صلاحياته كما هو منصوص عليه في واجبات ومسؤوليات مجلس الإدارة ، وهذه تشمل ما يلي :

- قيادة الشركة إستراتيجياً ،
 - مراقبة أنشطة الإدارة التنفيذية ،
 - القيام بالواجبات المتعلقة بالجمعية العمومية ،
 - مراجعة البيانات المالية للشركة ،
 - تطوير هيكلية حوكمة الشركة وفقاً لممارسات رائدة .
- إن مجلس الإدارة راضٍ عن إبراء ذمته من إلتزاماته ووفائه بالتفويض والسلطات المنصوص عليها ضمن واجبات ومسؤوليات المجلس والنظام الأساسي للشركة .

2.A. لجان المجلس

- أنشأت لجان مجلس الإدارة لمساعدة أعضاء مجلس الإدارة في أداء واجباتهم . تمتلك الشركة حالياً اللجان التالية :
1. لجنة التدقيق الداخلي : مسؤولة عن الأعمال المتعلقة بالتدقيق الداخلي في الشركة .
 2. لجنة الترشيحات والحوكمة : إستعراض الترشيحات لعضوية المجلس ورصد هيكل الحوكمة في الشركة .
 3. لجنة المكافآت : إستعراض وإعتماد سياسات وإستراتيجيات الشركة وإستعراض إطار عمل المكافآت للإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة .

لجنة التدقيق الداخلي

أسماء أعضاء اللجنة	المنصب في اللجنة
السيد / ناصر راشد سريع الكعبي	الرئيس
السيد / عبدالمحسن يوسف المانع	عضو
السيد / محمد خالد عبدالرحمن المناعي	عضو

إن المسؤوليات الأساسية للسنة المالية تتضمن وضع خطة التدقيق للسنة ، مراجعة 5 تقارير من التدقيق الداخلي للشركة وعمليات الشركات التابعة لها والمتابعة مع الإدارة لخطط العمل لمعالجة نتائج التدقيق .

لجنة الترشيحات والحوكمة

المنصب في اللجنة	أسماء أعضاء اللجنة
الرئيس	الشيخ / راشد بن عويضة بن محمد آل ثاني
عضو	السيد / سعد محمد الجبارة الرميحي
عضو	السيد / أحمد يوسف حسين كمال

إن مسؤوليات لجنة الترشيحات والحوكمة هي إستعراض الترشيحات لعضوية المجلس ورصد هيكل الحوكمة في الشركة .

لجنة المكافآت

المنصب في اللجنة	أسماء أعضاء اللجنة
الرئيس	الشيخ / راشد بن عويضة بن محمد آل ثاني
عضو	السيد / سعد محمد الجبارة الرميحي
عضو	السيد / عبدالمحسن يوسف المانع

إن مسؤولية لجنة المكافآت هي إستعراض وإعتماد سياسات وإستراتيجيات الشركة وإستعراض إطار عمل المكافآت للإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة .

3.A. سياسات المكافآت :

1.3.A مكافآت مجلس الإدارة

تتبع الشركة القطرية للصناعات التحويلية ممارسات السوق والقانون التجاري للشركات في إقامة مكافآت المجلس . يتم إعطاء المكافآت بعد أخذ موافقة الجمعية العمومية . إن المجلس يتبع لجنة مكافآت للإشراف على المسائل المتعلقة بمكافآت المجلس .

2.3.A مكافآت الإدارة العليا

تتبع الشركة القطرية للصناعات التحويلية ممارسات السوق في إقامة مكافآت الموظفين . إن المكافآت الحالية معقولة بالمقارنة بالسوق وهي تتألف من مكونات الراتب الثابت . وهي تتبع إختصاصات لجنة المكافآت المنبثقة عن مجلس الإدارة .

4.A. إطار عمل الرقابة الداخلية

تعلق الشركة القطرية للصناعات التحويلية أهمية كبرى على الحفاظ على بيئة رقابية سليمة . وبناءً عليه ، فإن المجلس يؤكد على أن تتم مراجعة كافية لجميع الضوابط الرقابية بما في ذلك المالية والعمليات والإلتزام وإدارة المخاطر .

إن المجلس مسؤول في النهاية عن تأسيس والمحافظة على ومراجعة إطار عمل الرقابة الداخلية في الشركة من أجل الحصول على ضمان معقول بأن عمليات الشركة تعمل بكفاءة وفعالية ، وإنه يوجد ضوابط رقابية كافية على التقارير المالية وإن الإلتزام بالقوانين واللوائح المعمول بها .

يتم الإشراف على الشؤون المالية للشركة من قبل الإدارة المالية والإدارية والتي تشرف على توحيد البيانات المالية للشركة والكيانات التابعة لها . إن الوظيفة توفر أيضاً توجيهاً للكيانات التابعة لها فيما يتعلق بالضوابط المالية . قامت الشركة بإنشاء وظيفة إستثمار مركزي مسؤولة عن الإشراف لتنفيذ الإستثمارات المالية والصناعية . تم إنشاء إجراءات إستثمارية صارمة تتضمن عناية بالإستثمار والموافقة والمراقبة للتأكد أن الإستثمارات تتم وفقاً لإستراتيجية الإستثمار في الشركة وهي في مصلحة المستثمرين وأصحاب الشأن الخارجيين . علاوة على ذلك ، إن الشركة قامت بإعتماد إجراءات مخاطر إدارية ضمن جميع إجراءات القرارات التجارية .

الإدارة العليا للشركة والمجلس يهدفان بشكل مستمر لتطوير وتطبيق إطار عمل الرقابة الداخلية للشركة ككل وللكيانات التابعة لها . علاوة على ذلك ، قامت الشركة بالبداية بإجراء تطوير إطار عمل الرقابة الداخلية الحالي خلال تطوير وتوثيق السياسات والإجراءات والإنتهاء من إعداد هيكل تفويض الصلاحيات التشغيلية .

لم تختبر الشركة أية حالات من فشل الرقابة الداخلية خلال السنة المالية . وتجدر الإشارة الى أن المجلس والإدارة العليا كليهما أنشوا علاقات عمل قوية مع المدققين الداخليين والخارجيين وتأكدا من أن جميع الملاحظات لكلا الطرفين يتم مناقشتها في حينه . وكما تم إنشاء السياسات المتعلقة بالعلاقات بين الطرفين .

5.A. نظم إدارة المخاطر

إن الهدف الرئيسي لهيكل الحوكمة لإدارة المخاطر في الشركة هو لإدارة مخاطر الأعمال ، بقصد زيادة قيمة إستثمارات المساهمين والمحافظة على الأصول الثابتة . وبناءً عليه ، دأبت الشركة وبإستمرار على مراقبة المخاطر والعمليات على نطاق الشركة لتحديد وتقييم وقياس وإدارة وتقديم تقارير عن الفرص والتهديدات التي يمكن أن تؤثر في تحقيق أهداف الشركة .

إن المجلس مسؤول بدرجة رئيسية عن تأسيس قدرة تحمل المخاطر وتأسيس وإعتماد إستراتيجية المخاطر والسياسات ومراقبة المخاطر وإطار إلتزام الإدارة في الشركة .

إدارة المخاطر أصبحت جزء في جميع إجراءات الشركة ، حالياً إن المخاطر الرئيسية للشركة هي الإستثمار ومخاطر المشاريع والمخاطر التشغيلية المتعلقة بالشركات التابعة . فيما يتعلق بالإستثمار ومخاطر المشاريع فإن الشركة قامت بإنشاء إجراء رسمي يهدف الى خفض جميع المخاطر التي تواجه الشركة . علاوة على ذلك ، فإن جميع الشركات التابعة المملوكة بالكامل قامت بإعداد تقييم للمخاطر فيما يتعلق بالعمليات . الشركة إستخدمت تقييم المخاطر للتخفيف من المخاطر التي تواجه أعمال الشركة وإدارة المخاطر ضمن المجال المقبول للمخاطر في الشركة .

الالتزام

إمتثلت الشركة للقواعد المعمول بها ومتطلبات الإدراج في السوق والإفصاح السارية ولم تفرض على الشركة أية عقوبات أو قيود خلال السنة المالية الماضية .

6.A. إجراء إعداد تقرير حوكمة الشركة

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للترشيحات والحوكمة منذ السنة المالية 2012م تكون مسئولة عن التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة العليا في الحصول على وجمع المعلومات المطلوبة والضرورية في إعداد تقرير حوكمة الشركة والذي يرفع إلى مجلس الإدارة للموافقة النهائية ومن ثم يعرض التقرير إلى هيئة قطر للأسواق المالية .

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (3) وجوب التزام الشركة بمبادئ الحوكمة	1-3 : على مجلس الإدارة أن يتأكد من إلتزام الشركة بتطبيق المبادئ المنصوص عليها في هذا النظام .	☒	☐	☐	- إن تقرير الإلتزام لهيئة قطر للأسواق المالية هذا تم إعتماده من قبل المجلس قبل إصداره .	
	2-3 على المجلس أن يراجع ويحدث تطبيقات الحوكمة التي يعتمدها بصورة منتظمة .	☒	☐	☐	- قامت الشركة باعداد واجبات ومسؤوليات مجلس الادارة ولجان المجلس بالاضافة الى دليل لسياسات حوكمة الشركة لمعالجة هذه المتطلبات	
	3-3 على المجلس أن يراجع ويطور باستمرار قواعد السلوك المهني التي تجسد قيم الشركة والسياسات والإجراءات الداخلية الأخرى ، والتي يجب على أعضاء مجلس الإدارة وموظفي ومستشاري الشركة الإلتزام بها . (يجوز أن تتضمن قواعد السلوك المهني المشار إليها أعلاه على سبيل المثال لا الحصر ميثاق مجلس الإدارة ، موثيق لجنة التدقيق ، أنظمة الشركة ، سياسة تعاملات الأطراف ذات العلاقة وقواعد تداول الأشخاص الباطنيين) . وعلى المجلس أن يراجع مبادئ السوك المهني بصورة دورية للتأكد من أنها تعكس أفضل الممارسات وتلبي حاجات الشركة .	☒	☐	☐	- تعمل الشركة على تطوير قواعد السلوك المهني على مستوى مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية باستمرار .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (4) ميثاق المجلس	على المجلس أن يعتمد ميثاقاً له ويسمى ميثاق أعضاء مجلس الإدارة . ويحدد الميثاق بالتفصيل مهام المجلس ومسؤولياته وواجبات أعضاؤه التي يجب أن يتقيدوا بها تقيداً تاماً . ويجب أن يصاغ الميثاق المذكور وفقاً لأحكام هذا النظام ، ويجب وأن يؤخذ بعين الاعتبار عند مراجعة الميثاق إلى التعديلات التي يمكن أن تجربها الهيئة من وقت لآخر ، ويجب نشر ميثاق مجلس الإدارة على موقع الشركة الإلكتروني وجعله متوفراً للجمهور .	☒	☐	☐	تم إعداد واجبات ومسؤوليات مجلس الإدارة وتم الإعتماد من قبل المجلس ، وتم نشره على الموقع الإلكتروني للشركة	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (5) مهمة المجلس ومسؤولياته	1-5 يتولى مجلس إدارة الشركة بشكل فعال ، ويكون مسؤولاً مسؤولية جماعية عن الإشراف على إدارة الشركة بالطريقة المناسبة . 2-5 بالإضافة إلى مهام مجلس الإدارة ومسؤولياته المنصوص عليها في ميثاق مجلس إدارة الشركة ، يكون المجلس مسؤولاً عن الآتي : 1-2-5 الموافقة على الأهداف الاستراتيجية للشركة ، تعيين المدراء ، تحديد مكافآتهم ، كيفية استبدالهم ، مراجعة أداء الإدارة وضمان وضع خطط تعاقب إدارة الشركة . 2-2-5 التأكد من تقيد الشركة بالقوانين واللوائح ذات الصلة ، وعقد التأسيس للشركة ونظامها الأساسي ، كما يتحمل المجلس	☒	☐	☐	- ينص ميثاق / واجبات ومسؤوليات المجلس على ما يلي : "توفير التوجيه الإستراتيجي عن طريق الموافقة على رؤية ورسالة الشركة بصورة دورية وأن يتم ذلك على الأقل كل ثلاثة أعوام أو كلما دعت الضرورة لذلك ويعمل أيضا على قيادة وتطوير الخطط الإستراتيجية والأهداف التجارية" . إن المجلس حالياً يشارك بشكل كبير في تحديد التوجه الاستراتيجي للشركة . - وفقا لميثاق مجلس الادارة ، المجلس مسئول عن تعيين الرئيس التنفيذي وكادر الادارة التنفيذية في الوقت الحالي ، يقوم المجلس بمراجعة تعيين الرئيس التنفيذي وكبار الموظفين التنفيذيين . - يستعرض مجلس الادارة أداء الادارة	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	مسؤولية حماية الشركة من الأعمال والممارسات غير القانونية أو التعسفية أو غير المناسبة . 3-5 يحق للمجلس تفويض بعض من صلاحياته إلى لجان خاصة في الشركة ، بهدف إجراء عمليات محددة وممارسة عملها وفقاً لتعليمات خطية تتعلق بطبيعة المهمة ، وفي جميع الأحوال يبقى المجلس مسؤولاً عن جميع الصلاحيات أو السلطات التي فوضها وعن أعمال تلك اللجان .	☒	☐	☐	على أساس ميثاق المجلس الشامل والمعتمد . - سياسة حوكمة الشركات تتضمن سياسة بشأن التخطيط للخلافة ، علاوة على ذلك تدوير دائرة الموارد البشرية عملية التخطيط لهذا الموضوع . - ينص دليل سياسة حوكمة الشركة على مايلي " ان المجلس ومن خلال اجراء أعماله ، قام بتفويض بعض من صلاحياته للجان المجلس ، حيث تم تشكيل اللجان واعداد مسؤوليات وواجبات كل لجنة ، كما ورد في بداية التقرير .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (6) واجبات أعضاء مجلس الإدارة الإنتمائية	1-6	☒	☐	☐	- إن ميثاق مجلس الإدارة يغطي مجالات المساءلة والشفافية والإنصاف والإستدامة والسرية وهذه المجالات تغطي العناصر المطلوبة . علاوة على ذلك ، يشهد / يصادق جميع أعضاء المجلس على الالتزام بميثاق مبادئ المهنة الأخلاقية عند تعيينهم في الشركة وسنوياً أيضاً .	
	2-6	☒	☐	☐		

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	3-6	☒	☐	☐	يضمن ميثاق مجلس الإدارة ودليل سياسات واجراءات وحوكمة الشركات إلزام أعضاء مجلس الإدارة بذلك .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (7) فصل منسبي رئيس مجلس الادارة والرئيس التنفيذي	1-7 لايجوز الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة ومنصب الرئيس التنفيذي أو أي منصب تنفيذي آخر في الشركة .	☒	☐	☐	- رئيس مجلس إدارة الشركة هو الشيخ / عبد الرحمن بن محمد بن جبر آل ثاني أما الرئيس التنفيذي هو السيد / عبد الرحمن الأنصاري .	
	2-7 في جميع الأحوال ، يجب ألا يكون لشخص واحد في الشركة سلطة مطلقة لاتخاذ القرارات .	☒	☐	☐	- ميثاق مجلس الإدارة ودليل سياسات واجراءات وحوكمة الشركات تحدد الأدوار والمسؤوليات .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (8) واجبات رئيس مجلس الادارة	1-8 يكون رئيس مجلس الإدارة مسئولاً عن حسن سير عمل مجلس الإدارة بطريقة مناسبة وفعالة ، بما في ذلك حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات الكاملة والصحيحة في الوقت المناسب .	☒	☐	☐	- هذه المهام مدرجة في الوصف الوظيفي لرئيس مجلس الإدارة .	
	2-8 لايجوز لرئيس رئيس مجلس الإدارة أن يكون عضواً في أي	☒	☐	☐	إن هيكل حوكمة الشركة ينص على أنه لايمكن لرئيس المجلس أن يكون عضواً	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	لجنة من لجان المجلس المنصوص عليها في هذا النظام .				في أي من اللجان المذكورة .	
	3-8 تتضمن واجبات ومسؤوليات رئيس مجلس الإدارة، فضلا عن تلك التي ينص عليها ميثاق المجلس على سبيل المثال لا الحصر ما يلي : 1. التأكد من قيام المجلس بمناقشة كافة المسائل الأساسية بشكل فعال وفي الوقت المناسب . 2. الموافقة على جدول أعمال كل إجتماع من اجتماعات مجلس الإدارة مع الأخذ بعين الاعتبار أي مسألة يطرحها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة، ويجوز أن يفوض الرئيس هذه المهمة إلى أي عضو في المجلس ، غير أن الرئيس يبقى مسؤولا عن أعمال العضو المفوض بهذه المهمة . 3. تشجيع جميع أعضاء المجلس على المشاركة بشكل جماعي وفعال في تصريف شؤون المجلس ، لضمان قيام المجلس بمسؤولياته بما يحقق مصلحة الشركة . 4. ضمان وجود قنوات التواصل الفعلي مع المساهمين لإيصال آرائهم إلى مجلس الإدارة . 5. افساح المجال لأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين ، بصورة خاصة للمشاركة الفعالة وتشجيع العلاقات البناءة بين أعضاء المجلس التنفيذيين وغير التنفيذيين . 6. ضمان إجراء تقييم سنوي لأداء المجلس .	☒	☐	☐	- تم إعداد وصف وظيفي مفصل لكل عضو من أعضاء المجلس بمن فيهم رئيس المجلس والنقاط المذكورة في البند 3-8 للهيئة مدرجة في الوصف الوظيفي لرئيس المجلس . - يوجد مشاركة من خلال اجتماعات مجلس الادارة واجتماعات اللجان . - يتم التواصل مع المساهمين من خلال الادارة التنفيذية والاجتماعات الدورية . - يتم عمل تقييم ذاتي لكل عضو من أعضاء المجلس .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (9) تشكيل مجلس الإدارة	1-9	☒	☒	☐		لا يوجد حاليا أي أعضاء مستقلين لأن نسبة تملك أو تمثيل كل عضو في رأس مال الشركة تزيد عن عدد الأسهم المطلوبة لضمان عضويته في مجلس الإدارة .
	2-9	☐	☒	☐		كما أن جميع الأعضاء غير تنفيذيين .
	3-9	☒	☐	☐	- مؤهلات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة جزء من هذا التقرير . - يُكرس جميع أعضاء المجلس الوقت الكافي لأداء واجباتهم المكلفون بها .	
	4-9	☐	☒	☐	تم إدراج البند ضمن دليل سياسات وإجراءات الحوكمة .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (10) أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين	1-10 يتضمن واجبات أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين على سبيل المثال لا الحصر ، ما يلي :					
	1-1-10 المشاركة في إجتماعات مجلس الإدارة ، وإعطاء رأي مستقل حول المسائل الإستراتيجية ، السياسية ، الأداء ، المساءلة ، الموارد ، التعيينات الأساسية ومعايير العمل .	☒	☐	☐	الوصف الوظيفي لكل عضو غير تنفيذي يغطي النقاط الواردة في 10.1 .	
	2-1-10 ضمان إعطاء الأولوية لمصالح الشركة والمساهمين في حال حصول أي تضارب للمصالح .	☒	☐	☐	ميثاق مجلس الإدارة ودليل سياسات واجراءات حوكمة الشركة يغطي هذا البند .	
	3-1-10 المشاركة في لجنة التدقيق في الشركة .	☒	☐	☐	جميع أعضاء اللجنة غير تنفيذيين ، ويشاركون في اجتماعات اللجنة باستمرار .	
	4-1-10 مراقبة أداء الشركة في تحقيق غاياتها وأهدافها المتفق عليها، ومراجعة التقارير السنوية ونصف سنوية وربع سنوية .	☒	☐	☐	تعمل الشركة من خلال اللجنة الإستشارية المنبثقة عن مجلس الإدارة الأعضاء غير التنفيذيين على مراقبة أداء الشركة في تحقيق غاياتها وأهدافها المتفق عليها .	
	5-1-10 الإشراف على تطوير القواعد الإجرائية الخاصة بحوكمة الشركة ، للإشراف على تطبيقها بشكل يتوافق مع تلك القواعد .	☒	☐	☐	ميثاق مجلس الإدارة ودليل سياسات واجراءات حوكمة الشركة يغطي هذا البند ، حيث أن جميع أعضاء لجنة الحوكمة غير تنفيذيين .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	6-1-10	☒	☐	☐	يعمل مجلس الإدارة من خلال ميثاقه على أن ينتج تركيب اللجان المنبثقة عنه إتاحة مهاراتهم وخبراتهم واختصاصاتهم المتنوعة .	
	2-10	☒	☐	☐	يمكن لمجلس الإدارة الحصول على خدمات إستشارية مستقلة أو خدمات خبراء إستشاريين مستقلين على نفقة الشركة .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (11) اجتماعات المجلس	1-11	☒	☐	☐	يجتمع المجلس اجتماعات بشكل منتظم بما يؤمن القيام بمهام المجلس بصورة فعالة ويجب أن يعقد المجلس ست اجتماعات في السنة الواحدة على الأقل ، وما لا يقل عن اجتماع واحد كل شهرين .	
	2-11	☒	☐	☐	بموجب ميثاق المجلس / واجبات ومسؤوليات المجلس والنظام الأساسي للشركة يجتمع المجلس بناء على طلب رئيس مجلس الإدارة أو عضوين من المجلس . كذلك يقدم جدول الأعمال قبل أسبوع من تاريخ عقد الاجتماع كما هو محدد في ميثاق المجلس وواجبات ومسؤوليات المجلس .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (12) أمين سر المجلس	1-12	☒	☐	☐	يتضمن ميثاق المجلس واجبات ومسؤوليات سكرتير المجلس والتي تتماشى مع معايير ومتطلبات هيئة قطر للأسواق المالية .	
	2-12	☒	☐	☐	على أمين سر المجلس أن يتأكد من أن أعضاء المجلس يمكنهم الوصول بشكل كامل وسريع إلى كل محاضر اجتماعات المجلس والمعلومات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة .	
	3-12	☒	☐	☐	يجب أن يتمكن جميع أعضاء مجلس الإدارة من الاستفادة من خدمات أمين سر المجلس ومشورته .	
	4-12	☒	☐	☐	لايجوز تعيين أمين سر المجلس أو فصله إلا بموجب قرار صادر عن مجلس الإدارة .	
	5-12	☒	☐	☐	إن أمين سر المجلس عمل بهذا المنصب لمدة طويلة وهو خريج جامعة قطر وكان يعمل مدير الشؤون الإدارية والمالية .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	جامعة معترف بها أو ما يعادلها ، وأن تكون له خبرة ثلاث سنوات على الأقل في تولي شؤون شركة عامة مدرجة أسهمها في السوق .					

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (13) تضارب المصالح وتعاملات الأشخاص الباطنيين	1-13 على الشركة أن تعتمد وتعلن عن قواعدها واجراءاتها العامة والتي تتعلق بإبرام الشركة لأى صفقة تجارية مع طرف أو أطراف ذي علاقة (وهو ما يعرف بسياسة الشركة العامة فيما يتعلق بالأطراف ذات العلاقة) . وفي جميع الأحوال لايجوز للشركة إبرام أي صفقة تجارية مع طرف ذي علاقة إلا مع المراعاة التامة لسياسة الشركة المتعلقة بالأطراف ذات العلاقة ، ويجب أن تضمن تلك السياسة مبادئ الشفافية والإنصاف والإفصاح ، وأن تتطلب الموافقة على أي صفقة مع طرف ذي علاقة من قبل الجمعية العامة للشركة .	☒	☐	☐	إعتمدت الشركة سياسة للأطراف لذوي العلاقة أدرجت في دليل حوكمة الشركات .	
	2-13 في حالة طرح أي مسألة تتعلق بتضارب المصالح أو أي صفقة تجارية بين الشركة وأحد أعضاء مجلس إدارتها أو أي طرف ذي علاقة بأعضاء مجلس الإدارة ، خلال اجتماع المجلس ،فانه يجب مناقشة الموضوع في غياب العضو المعني والذي لايحق له مطلقا المشاركة في التصويت على الصفقة . وبأي حال يجب أن تتم الصفقة وفقاً لأسعار السوق وعلى أساس تجاري بحت ويجب ألا تتضمن شروطاً تخالف مصلحة الشركة	☒	☐	☐	إن دليل سياسة حوكمة الشركة يشمل هذا الحكم .	
	3-13 في جميع الأحوال، يجب الإفصاح عن هذه الصفقات في التقرير	☒	☐	☐	إن دليل سياسة حوكمة الشركة يشمل هذا الحكم ، ولايوجد صفقات لأي عضو من أعضاء أو أي طرف ذوي	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
					علاقة بأعضاء مجلس الإدارة .	
	4-13	☒	☐	☐	تم إعداد سياسة استخدام المعلومات السرية لأغراض التداول غير المشروع بالأسهم والتي تم إدراجها في دليل سياسات حوكمة الشركة . تراقب بورصة قطر عمليات استخدام المعلومات السرية لأغراض التداول غير المشروع بالأسهم .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (14) مهمات المجلس وواجباته الأخرى	1-14	☒	☐	☐	وفقاً لميثاق المجلس "لأعضاء مجلس الإدارة حق الحصول / الوصول الكامل والفوري للمعلومات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة . يجب على الإدارة التنفيذية للشركة تزويد المجلس واللجان المنبثقة عنه بكافة الوثائق والمعلومات المطلوبة" .	
	2-14	☒	☐	☐	جميع أعضاء مجلس الإدارة والمدققين الخارجيين يحضروا إجتماعات الجمعية العمومية . ويحضر جميع أعضاء اللجان إجتماع الجمعية العامة .	
	3-14	☒	☐	☐	إن دليل سياسات حوكمة الشركة يتضمن مبادئ توجيهية حول البرنامج التعريفي وتدريب رسمي لأعضاء مجلس الإدارة .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	لمسؤولياتهم تمام الإدراك .					
	4-14 على أعضاء مجلس الإدارة الإدراك الجيد لدورهم وواجباتهم وأن يتقنوا أنفسهم في المسائل المالية والتجارية والصناعية وفي عمليات الشركة وعملها ، ولهذه الغاية يتعين على المجلس اعتماد أو اتباع دورات تدريبية مناسبة ورسمية تهدف إلى تعزيز مهارات أعضاء مجلس الإدارة ومعرفتهم .	☒	☐	☐	إن دليل سياسات حوكمة الشركة يتضمن مبادئ توجيهية حول البرنامج التعريفي وتدريب رسمي لأعضاء مجلس الإدارة .	
	5-14 على مجلس الإدارة أن يبقي أعضاؤه على الدوام مطلعين على التطورات في مجال الحوكمة وأفضل الممارسات في هذا الخصوص ويجوز للمجلس تفويض ذلك الى لجنة التدقيق أو لجنة الحوكمة أو أي جهة أخرى يراها مناسبة .	☒	☐	☐	إن المجلس حالياً يحاط علماً بأخر المستجدات المتعلقة بالحوكمة . عن طريق لجنة الترشيحات والحوكمة .	
	6-14 يجب أن يتضمن النظام الأساسي للشركة إجراءات واضحة لاقالة أعضاء مجلس الإدارة في حال تغيبهم عن اجتماعات المجلس .	☒	☐	☐	يتضمن النظام الأساسي للشركة . إجراءات الإستغناء عن خدمات الأعضاء الذين لا يحضرون الاجتماعات .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (15) لجان مجلس الإدارة	يقوم مجلس الإدارة بتقييم مزايا إنشاء لجان مخصصة تابعة له للإشراف على سير الوظائف المهمة ، وعند البت في شأن اللجان التي سيقع عليها الاختيار ، يأخذ مجلس الإدارة اللجان المذكورة في هذا النظام بعين الاعتبار .	☒	☐	☐	تم إنشاء لجان متخصصة لمساعدة مجلس الإدارة في القيام بمسؤولياته وتم تحديد مسؤوليات وواجبات كل لجنة .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (16) تعيين أعضاء مجلس الإدارة - لجنة الترشيحات	1-16 يجب أن يتم ترشيح وتعيين أعضاء مجلس الإدارة وفقا لإجراءات رسمية صارمة وشفافة .	☒	☐	☐	يتم الترشح من خلال لجنة الترشيحات وتتم عملية الانتخاب من قبل المساهمين في الجمعية العامة للشركة ، وبمراقبة إدارة مراقبة الشركات بوزارة الاقتصاد والتجارة ومكتب التدقيق الخارجي المستقل .	
	2-16 ينبغي أن يقوم مجلس الإدارة بإنشاء لجنة ترشيحات يرأسها عضو مستقل من أعضاء المجلس وتتألف من أعضاء مستقلين من أعضاء المجلس يقترحون تعيين أعضاء المجلس وإعادة ترشيحهم للانتخاب بواسطة الجمعية العامة (لازالة الالتباس ، لايعني الترشيح بواسطة اللجنة حرمان أي مساهم في الشركة من حقه في أن يرشح أو يترشح) .	☐	☒	☐	قام مجلس الإدارة بإنشاء لجنة للترشيحات تتألف من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين .	لايوجد حاليا أي أعضاء مستقلين لأن نسبة تملك أو تمثيل كل عضو في رأس مال الشركة تزيد عن عدد الأسهم المطلوبة لضمان عضويته في مجلس الإدارة .
	3-16 يجب أن تأخذ الترشيحات بعين الاعتبار ، من بين أمور أخرى ، قدرة المرشحين على اعطاء الوقت الكافي للقيام بواجباتهم كأعضاء في المجلس بالإضافة الى مهاراتهم ومعرفتهم وخبرتهم ومؤهلاتهم المهنية والتقنية والأكاديمية وشخصيتهم ويمكن أن تركز على " المبادئ الارشادية المناسبة لترشيح أعضاء مجلس الإدارة " المرفقة بهذا النظام والتي قد تعدلها الهيئة من وقت لآخر .	☒	☐	☐	واجبات ومسؤوليات لجنة الترشيحات وميثاق مجلس الإدارة تشمل هذا البند .	
	4-16 يتعين على لجنة الترشيحات عند تشكيلها ، اعتماد ونشر اطار عملها بشكل يبين سلطتها ودورها .	☒	☐	☐	تم إعداد مسؤوليات وواجبات لجنة الترشيحات طبقاً لما جاء بميثاق مجلس الإدارة ، وتم نشرها على الموقع	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
					الإلكتروني للشركة .	
	5-16	☒	☐	☐	إن النماذج والأدوات للقيام بالتقييم الذاتي السنوي تم إدراجها في دليل سياسة حوكمة الشركة وتم تطبيقها .	
	6-16	☐	☐	☒		
					على المصارف وغيرها من الشركات مراعاة أي شروط أو متطلبات تتعلق بترشح أو انتخاب أو تعيين أعضاء مجلس الإدارة صادرة من مصرف قطر المركزي أو أية سلطة أخرى .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (17) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة - لجنة المكافآت	1-17	☐	☒	☐	قام مجلس الإدارة بإنشاء لجنة للمكافآت تتألف من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين .	لا يوجد حالياً أي أعضاء مستقلين لأن نسبة تملك أو تمثيل كل عضو في رأس مال الشركة تزيد عن عدد الأسهم المطلوبة لضمان عضويته في مجلس الإدارة . كما أن جميع الأعضاء غير تنفيذيين .
	2-17	☒	☐	☐	تم إعداد مسؤوليات وواجبات لجنة المكافآت طبقاً لما جاء بميثاق مجلس الإدارة ، وتم نشرها على الموقع الإلكتروني للشركة .	
					يتعين على لجنة المكافآت عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين دورها ومسؤولياتها الأساسية .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	3-17	☒	☐	☐	من ضمن واجبات ومسؤوليات لجنة المكافآت ويتم تطبيقه .	
	4-17	☒	☐	☐	من ضمن واجبات ومسؤوليات لجنة المكافآت ويتم تطبيقه .	
	5-17	☒	☐	☐	من ضمن واجبات ومسؤوليات لجنة المكافآت ويتم تطبيقه .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (18) لجنة التدقيق	1-18	☐	☒	☐	قام مجلس الإدارة بإنشاء لجنة للتدقيق تتألف من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين .	لا يوجد حالياً أي أعضاء مستقلين لأن نسبة تملك أو تمثيل كل عضو في رأس مال الشركة تزيد عن عدد الأسهم المطلوبة لضمان عضويته في مجلس الإدارة .

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	رئيس اللجنة مستقلاً .					
	2-18 في جميع الأحوال ، لايجوز لأي شخص يعمل حالياً أو كان يعمل في السابق لدى المدققين الخارجيين للشركة خلال العامين الماضيين أن يكون عضواً في لجنة التدقيق .	☒	☐	☐	هذا الحكم مدرج في الوصف الوظيفي لأعضاء لجنة التدقيق ، ويتم تطبيقه .	
	3-18 يجوز للجنة التدقيق أن تستشير على نفقة الشركة أي خبير أو مستشار مستقل .	☒	☐	☐	حالياً فإن وظيفة التدقيق الداخلي قد تم الإستعانة بها من شركة خارجية .	
	4-18 على لجنة التدقيق أن تجتمع عند الاقتضاء وبصورة منتظمة كل 3 أشهر كما عليها تدوين محاضر إجتماعاتها .	☒	☐	☐	إجتمعت اللجنة 5 مرات خلال عام 2016	
	5-18 في حالة حصول أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة ، بما في ذلك ، عندما يرفض المجلس إتباع توصيات اللجنة فيما يتعلق بالمدقق الخارجي ، يتعين على المجلس أن يضمن تقرير الحوكمة بياناً يفصل بوضوح هذه التوصيات والسبب أو الأسباب وراء قرارمجلس الإدارة عدم التقيد بها .	☒	☐	☐	لم تُسجل أية إختلافات	
	6-18 يتعين على لجنة التدقيق عند تشكيلها ، اعتماد ونشر اطار عملها بشكل يبين دورها ومسؤولياتها الأساسية على شكل ميثاق للجنة التدقيق ، وتتضمن هذه المسؤوليات بصورة خاصة ما يلي : أ. اعتماد سياسة للتعاقد مع المدققين الخارجيين على أن ترفع الى مجلس الإدارة جميع المسائل التي تتطلب	☒	☐	☐	- تم إعداد مسؤوليات وواجبات لجنة التدقيق طبقاً لما جاء بميثاق مجلس الإدارة ويتم تطبيقها ، وتم نشرها على الموقع الإلكتروني للشركة . - يجتمع المجلس مع المدققين	

[illegible]

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	أو مسئول الامتثال في الشركة أو المدققون الخارجيون . و- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر . ز- مناقشة نظام الرقابة الداخلي مع الإدارة وضمان أداء الإدارة واجباتها نحو تطوير نظام رقابة داخلي فعال . ح- النظر في نتائج التحقيقات الأساسية في مسائل الرقابة الداخلية الموكلة اليها من مجلس الإدارة أو المنفذة بمبادرة من اللجنة وبموافقة المجلس . ط- ضمان التنسيق بين المدققين الداخليين والمدقق الخارجي وتوفير الموارد الضرورية والتحقق من فعالية هيئة الرقابة الداخلية والإشراف عليها . ي- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للشركة . ك- مراجعة خطاب تعيين المدقق الخارجي وخطة عمله وأي استفسارات مهمة يطلبها من الإدارة العليا في الشركة وتتعلق بسجلات المحاسبة والحسابات المالية أو أنظمة الرقابة وكذلك ردود الإدارة التنفيذية . ل- تأمين الرد السريع لمجلس الإدارة على الاستفسارات والمسائل التي تتضمنها رسائل المدققين الخارجيين أو تقاريرهم م- وضع قواعد يتمكن من خلالها العاملون بالشركة أن يبلغوا بسرية شكوكهم حول أي مسائل يحتمل أن تنبر الريبة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو حوال أي مسائل أخرى وضمان وجود الترتيبات المناسبة التي تسمح بإجراء تحقيق مستقل وعادل حول هذه المسائل مع ضمان منح العامل السرية والحماية من أي رد فعل سلبي أو ضرر ، واقتراح تلك القواعد على مجلس الإدارة لاعتمادها . ن- الإشراف على تقييد الشركة بقواعد السلوك المهني . س- التأكد من أن قواعد العمل المتعلقة بهذه المهام والصلاحيات كما فوضها بها مجلس الإدارة تطبق بالطريقة المناسبة .	☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	ع- رفع تقرير الى مجلس الادارة حول المسائل المنصوص عليها في هذه المادة . ف- دراسة أي مسائل أخرى يحددها مجلس الادارة .	☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
		☒	☐	☐		
رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	برير عدم الالتزام
المادة (19) التقيد بالأنظمة والرقابة الداخلية والمدقق الداخلي	1-19 على الشركة أن تعتمد نظام رقابة داخلية يوافق عليها المجلس حسب الأصول ، لتقييم الأساليب والاجراءات المتعلقة بادره المخاطر وتطبيق نظام الحوكمة الذي تعتمد الشركة والتقيد بالقوانين واللوائح ذات الصلة . ويجب أن يضع نظام الرقابة الداخلية معايير واضحة للمسئولية والمساءلة في أقسام الشركة كلها .	☒	☐	☐	تم إعداد سياسات وإجراءات للمدقق الداخلي والمخاطر والالتزام وحوكمة الشركات .	
	2-19 يجب أن تتضمن عمليات الرقابة الداخلية إنشاء وحدات فعالة ومستقلة لتقييم وإدارة المخاطر فضلا عن وحدات للتدقيق المالي والتشغيلي الداخلي وذلك بالإضافة الى التدقيق الخارجي . كما يجب أن يضمن نظام الرقابة الداخلية كل تعاملات الأطراف ذات العلاقة تتم وفقا للضوابط الخاصة بها .	☒	☐	☐	تقوم الشركة بتقييم المخاطر كجزء من عملية المخاطر التشغيلية والاستثمارية	
	3-19 يجب أن تكون للشركة وحدة تدقيق داخلي تتمتع بدور ومهام محددة تحديدا واضحا وبصورة خاصة يتعين على وحدة التدقيق الداخلي أن :				حالياً فإن وظيفة التدقيق الداخلي قد تم الإستعانة بها من شركة خارجية .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	1. تدقق في نظام الرقابة الداخلية وتشرف على تطبيقه. 2. تدار من قبل فريق عمل كفؤ ومستقل تشغيلياً ومدرّب تدريباً مناسباً . 3. ترفع لمجلس الادارة تقاريرها اما بصورة مباشرة أو غير مباشرة من خلال لجنة التدقيق التابعة للمجلس ، وتكون مسؤولة أمامه . 4. لها امكانية الوصول الى كل أنشطة الشركة . 5. تكون مستقلة بما في ذلك عدم القيام بالعمل اليومي العادي للشركة ويجب تعزيز استقلالها مثلاً من خلال تحديد مكافآت أعضاء الوحدة من قبل المجلس مباشرة	☒	☐	☐ ☐ ☐ ☐ ☐		
	4-19 تتكون وحدة التدقيق الداخلي من مدقق داخلي واحد على الأقل يعينه مجلس الإدارة ويكون المدقق الداخلي مسؤولاً أمام المجلس	☒	☐	☐	حالياً فإن وظيفة التدقيق الداخلي قد تم الإستعانة بها من شركة خارجية .	
	5-19 يتعين على المدقق الداخلي أن يعد ويرفع الى لجنة التدقيق ومجلس الادارة تقرير تدقيق داخلي يتضمن مراجعة وتقييماً لنظام الرقابة الداخلية في الشركة . ويحدد نطاق التقرير بالاتفاق بين المجلس (بناء على توصية لجنة التدقيق) والمدقق الداخلي على أن يتضمن التقرير بصورة خاصة ما يلي : - إجراءات الرقابة والاشراف على الشؤون المالية والاستثمارات وادارة المخاطر . - مقارنة تطور عوامل المخاطر في الشركة والأنظمة	☒	☐	☐ ☐ ☐	تُعد تقارير التدقيق الداخلي للشركة وفقاً لمعايير معهد التدقيق الداخلي .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	الموجودة لمواجهة التغييرات الجذرية أو غير المتوقعة في السوق . - تقييم أداء المجلس والادارة العليا في تطبيق نظام الرقابة الداخلية بما في ذلك تحديد عدد المرات التي أخطر فيها المجلس بمسائل رقابية (بما في ذلك ادارة المخاطر) والطريقة التي عالج بها المجلس هذه المسائل - الاخفاق في تطبيق الرقابة الداخلية أو مواطن الضعف في تطبيقها أو حالات الطوارئ التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي للشركة ، والاجراء الذي اتبعته الشركة في معالجة الاخفاق في تطبيق الرقابة الداخلية (لاسيما المشاكل المفصح عنها في التقارير السنوية للشركة وبياناتها المالية). - تقيد الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق . - تقيد الشركة بأنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد المخاطر وادارتها . - كل المعلومات ذات الصلة التي تصف عمليات ادارة المخاطر في الشركة .	☒	☐	☐		
	6-19 يعد تقرير التدقيق الداخلي كل ثلاثة اشهر .	☒	☐	☐	قام المدقق الداخلي بإستصدار ما مجموعه 4 تقارير خلال عام 2016 .	
رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (20) المدقق الخارجي	1-20 يقوم مراقب حسابات (مدقق خارجي) مستقل ومؤهل ويتم تعيينه بناء على توصية لجنة التدقيق المرفوعة الى مجلس الادارة	☒	☐	☐	جميع البيانات المالية التي تصدر عن الشركة تتم من خلال مكتب تدقيق خارجي مستقل .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
						وعلى قرار الجمعية العامة للشركة بإجراء تدقيق خارجي مستقل سنوي وإجراء مراجعة نصف سنوية للبيانات ويهدف التدقيق المذكور إلى تزويد مجلس الإدارة والمساهمين بتأكيد موضوعي أن البيانات المالية تعد وفقا لنظام الحوكمة هذا وللقوانين واللوائح ذات الصلة والمعايير الدولية التي تحكم اعداد المعلومات المالية وأنها تمثل تماما مركز الشركة المالي وأداءها من جميع النواحي الجوهرية .
	2-20	⊗	☐	☐	المدقق الخارجي مستقل عن الشركة ومجلس الإدارة .	
	3-20	⊗	☐	☐	يُتَعيَّن على المدققين الخارجيين التقيد بأفضل المعايير المهنية . ولايجوز للشركة أن تتعاقد معهم لتقديم أي استشارة أو خدمات غير اجراء التدقيق المالي للشركة . يجب أن يكون المدققون الخارجيون مستقلين تماما عن الشركة ومجلس ادارتها ويجب ألا يكون لديهم اطلاقا أي تضارب في المصالح في علاقاتهم بالشركة .	
	4-20	⊗	☐	☐	حضر المدقق الخارجي إجتماعات الجمعية العمومية لعام 2015م وكممارسة يحضر المدقق الخارجي إجتماعات الجمعية العمومية .	
	5-20	⊗	☐	☐	يمكن للمدقق الخارجي أن يثير القضايا التي تقلقه ، حسب الإقتضاء .	
	5-20	⊗	☐	☐	- يتم الإلتزام بهذا .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	الناشئة تغيير مدققها كل خمس سنوات كحد أقصى .					

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (21) الإفصاح	1-21 على الشركة التقيد بجميع متطلبات الإفصاح بما في ذلك تقديم التقارير المالية والإفصاح عن عدد أسهم أعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين التنفيذيين وكبار المساهمين أو المساهمين المسيطرين كما يتعين على الشركة الإفصاح عن معلومات تتعلق بأعضاء مجلس إدارتها بما في ذلك السيرة الذاتية لكل واحد منهم تبين مستواه التعليمي ومهنته وعضويته في مجالس إدارة أخرى (إن وجدت). كما يجب الإفصاح عن أسماء أعضاء اللجان المختلفة المشكلة من قبل المجلس وفقاً للمادة (3/5) مع تبيان تشكيلها .	☒	☐	☐	تم التقيد بجميع متطلبات الإفصاح .	
	2-21 على المجلس أن يتأكد أن جميع عمليات الإفصاح التي تقوم بها الشركة تنتج معلومات دقيقة وصحيحة وغير مضللة .	☒	☐	☐	يمارس مجلس الإدارة واجباته ومسؤولياته بناءً على ميثاق المجلس وكما يقوم المجلس بصفته بعد العرض من لجنة التدقيق على التأكد من سلامة عملية الإفصاح .	
	3-21 يجب أن تكون التقارير المالية للشركة مطابقة لمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية IFRS/IAS وISA ومتطلباتها . ويجب أن يتضمن تقرير المدققين الخارجيين إشارة صريحة عما إذا كانوا قد حصلوا على كل المعلومات الضرورية ، ويجب أن يذكر هذا التقرير ما إذا كانت الشركة تتقيد بمعايير IFRS/IAS وما إذا كان هذا التدقيق قد أجري وفقاً لمعايير التدقيق الدولية	☒	☐	☐	يتم إعداد التقارير المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
	IAS .					
	4-21 يجب توزيع التقارير المالية المدققة للشركة على جميع المساهمين .	☒	☐	☐	يتم نشر التقارير المالية ، في الصحف ، وعلى الموقع الإلكتروني لبورصة قطر ، والموقع الإلكتروني للشركة .	
رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (22) الحقوق العامة للمساهمين وعناصر الملكية الأساسية	يتمتع المساهمون بجميع الحقوق الممنوحة لهم بموجب القوانين واللوائح ذات الصلة بما فيها هذا النظام ونظام الشركة الأساسي ويتعين على المجلس أن يضمن احترام حقوق المساهمين بما يحقق العدالة والمساواة .	☒	☐	☐	تم إعداد سياسة لعلاقات المساهمين وقد تم إدراجها في دليل سياسات حوكمة الشركة .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (23) سجلات الملكية	1-23 يتعين على الشركة أن تحتفظ بسجلات صحيحة دقيقة وحديثة توضح ملكية الأسهم .	☒	☐	☐	يتم الاحتفاظ بسجلات ملكية الأسهم وتحديثها بواسطة بورصة قطر .	
	2-23 يحق للمساهم الاطلاع على سجل المساهمين في الشركة والوصول اليه مجاناً خلال ساعات العمل الرسمية للشركة أو وفقاً لما هو محدد في إجراءات الحصول على المعلومات التي	☒	☐	☐	يتم الاحتفاظ بسجلات ملكية الأسهم وتحديثها بواسطة بورصة قطر .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
	تضعها الشركة .					
	3-23 يحق للمساهم الحصول على نسخة من المستندات التالية : سجل أعضاء مجلس الإدارة ، عقد التأسيس للشركة ، نظامها الأساسي ، المستندات التي ترتب امتيازات أو حقوق على أصول الشركة ، عقود الأطراف ذات العلاقة وأي مستند آخر تنص عليه الهيئة من وقت لآخر وذلك مقابل دفع الرسم الذي تحدده الهيئة .	☒	☐	☐	تم إدراج هذا الحكم ضمن سياسة علاقات المساهمين في دليل سياسات حوكمة الشركة . هذه المستندات تم نشرها على الموقع الإلكتروني للشركة ويتم تحديثها .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (24) الحصول على المعلومات	1-24 على الشركة أن تضمن عقدها الأساسي ونظامها الأساسي إجراءات الحصول على المعلومات بشكل يحفظ حق المساهمين في الحصول على وثائق الشركة والمعلومات المتعلقة بها في الوقت المناسب وبشكل منتظم ويجب أن تكون اجراءات الحصول على المعلومات واضحة ومفصلة على أن تتضمن : 1. معلومات الشركة التي يمكن الحصول عليها بما فيها نوع المعلومات التي يتاح الحصول عليها بصورة مستمرة للمساهمين الأفراد أو للمساهمين الذين يمثلون نسبة مئوية دنيا من رأس مال الشركة . 2. الاجراء الواضح والصريح للحصول على هذه المعلومات .	☐	☒	☐	لم يتم تحديد هذه المتطلبات ضمن النظام الأساسي للشركة . ولكن تم إدراجها ضمن دليل سياسات حوكمة الشركة .	- تعمل الشركة على تحديث النظام الأساسي بما يتوافق مع تعديلات قانون الشركات ومتطلبات الحوكمة
	2-24 على الشركة أن يكون لها موقع إلكتروني تُنشر فيه جميع	☒	☐	☐	يوجد للشركة موقع إلكتروني ، ويتم إدراج جميع الإفصاحات المطلوبة من	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
	الإفصاحات والمعلومات ذات الصلة والمعلومات العامة . وتتضمن هذه المعلومات كافة المعلومات التي يجب الاعلان عنها بموجب هذا النظام وبموجب أي قوانين ولوائح ذات صلة .				هيئة قطر للأوراق المالية عليه .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (25) حقوق المساهمين فيما يتعلق بجمعيات المساهمين	يجب أن يتضمن العقد التأسيسي للشركة ونظامها الأساسي أحكاماً تضمن حق المساهمين الفعلي في الدعوة إلى عقد إجتماع جمعية عامة وعقدها في وقت مناسب وحق إدراج بنود على جدول الأعمال ومناقشة البنود المدرجة على جدول الأعمال وطرح الأسئلة وتلقي الأجوبة عليها وحق اتخاذ قرارات وهم على اطلاع تام بالمسائل المطروحة .	☒	☐	☐	حق المساهمين في الدعوة إلى عقد إجتماع للجمعية العمومية هو وفقاً لقانون الشركات التجارية و مشار إليه في النظام الأساسي .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (26) المعاملة المنصفة للمساهمين وممارسة حق التصويت	1-26 يكون لكل الأسهم من الفئة ذاتها الحقوق عينها المتعلقة بها .	☒	☐	☐	توجد فئة واحدة من الأسهم فقط .	
	2-26 التصويت بالوكالة مسموح به وفقاً للقوانين واللوائح ذات الصلة	☒	☐	☐	يسمح بالتصويت بالوكالة ويتم إبلاغ المساهمين بذلك .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (27) حقوق المساهمين فيما يتعلق بانتخاب أعضاء مجلس الإدارة	1-27	☐	☒	☐	- لا توجد أحكام مدرجة في النظام الأساسي للشركة ، ولكن تم إدراج هذه الأحكام في دليل حوكمة الشركة والتي تلتزم الشركة بتطبيقها . - يتم نشر معلومات عن المرشحين لعضوية المجلس والإفصاح عنها .	- تعمل الشركة على تحديث النظام الأساسي بما يتوافق مع تعديلات قانون الشركات ومتطلبات الحوكمة
	2-27	☒	☐	☐	- تم إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة للفترة من (2016-2018) عن طريق التصويت التراكمي .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (28) حقوق المساهمين فيما يتعلق بتوزيع الأرباح		☒	☐	☐	تم إدراج هذا الحكم ضمن دليل سياسات حوكمة الشركة .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (29) هيكل رأس المال وحقوق المساهمين والصفقات الكبرى	1-29	☒	☐	☐	الهيكل الرأسمالي موضح في البيانات المالية .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
	2-29	☐	☒	☐	أحكام حماية المساهمين غير واردة في النظام الأساسي للشركة . ولكنها مدرجة ضمن دليل سياسات حوكمة الشركة .	- تعمل الشركة على تحديث النظام الأساسي بما يتوافق مع تعديلات قانون الشركات ومتطلبات الحوكمة
	3-29	☐	☒	☐	يضمن النظام الأساسي للشركة ممارسة هذه الحقوق من خلال المادة (20) .	- تعمل الشركة على تحديث النظام الأساسي بما يتوافق مع تعديلات قانون الشركات ومتطلبات الحوكمة
رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
المادة (30) حقوق أصحاب المصالح الآخرين	1-30	☒	☐	☐	أعدت الشركة سياسة مبادئ المهنة الأخلاقية والتي تغطي المبادئ الواردة في هذا الجزء .	
	2-30	☒	☐	☐	أعدت الشركة نظام لتقييم أداء الموظفين .	

رقم المادة	رقم البند	الإلتزام	عدم الإلتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم إلتزام
	3-30	☒	☐	☐	أعدت الشركة نظام مكافآت للموظفين	
	4-30	☒	☐	☐	أعدت الشركة سياسة الكشف عن المخالفات / الانتهاكات وهي مدرجة في دليل سياسات حوكمة الشركة	
	5-30	☒	☐	☐		

رقم المادة	رقم البند	الإلتزام	عدم الإلتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم إلتزام
المادة (31) تقرير الحوكمة	1-31	☒	☐	☐	- تم الإلتزام به في هذا التقرير .	
	2-31	☒	☐	☐	يتم رفع تقرير الحوكمة إلى الهيئة سنوياً وفي أي وقت تطلبه الهيئة ، ويرفق تقرير الحوكمة مع التقرير السنوي الذي تصدره الشركة .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام	
	3-31	☒	☐	☐	يتم تضمين بند تقرير الحوكمة بجدول أعمال الجمعية العامة العادية للشركة وتوزع نسخة منه للمساهمين خلال الاجتماع .		
	4-31	☒	☐	☐	يجب أن يتضمن تقرير الحوكمة كل المعلومات المتعلقة بتطبيق أحكام هذا النظام ، وعلى سبيل المثال لا الحصر : 1- الإجراءات التي اتبعتها الشركة بهذا الخصوص . 2- الإفصاح عن أية مخالفات ارتكبت خلال السنة المالية وبيان أسبابها وطريقة معالجتها وسبل تفاديها في المستقبل 3- الإفصاح عن الأعضاء الذين يتألف منهم مجلس الإدارة ولجانته ومسئولياتهم ونشاطاتهم خلال السنة المالية ، وفقاً لفئات هؤلاء الأعضاء وصلاحياتهم ، فضلاً عن طريقة تحديد مكافأة أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا في الشركة . 4- الإفصاح عن إجراءات الرقابة الداخلية بما في ذلك الإشراف على الشؤون المالية والاستثمارات وإدارة المخاطر 5- الإفصاح عن الإجراءات التي تتبناها الشركة لتحديد المخاطر التي قد تواجهها وطرق تقييمها وإدارتها ، وتحليل مقارن لعوامل المخاطر التي تواجهها الشركة ومناقشة الأنظمة المعتمدة لمواجهة التغييرات الجذرية أو غير المتوقعة في السوق . 6- الإفصاح عن تقييم أداء المجلس والإدارة العليا في تطبيق نظام الرقابة الداخلية بما في ذلك تحديد عدد	- تم الالتزام به في هذا التقرير .	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم التزام
	المرات التي أخطر فيها المجلس بمسائل رقابية (بما في ذلك إدارة المخاطر) والطريقة التي عالج بها المجلس هذه المسائل .	☒	☐	☐		
	7- الإفصاح عن الإخلال في تطبيق الرقابة الداخلية كلياً أو جزئياً أو مواطن الضعف في تطبيقها والإفصاح عن حالات الطوارئ التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي للشركة والإجراء الذي اتبعته الشركة في معالجة الإخفاق في تطبيق نظام الرقابة الداخلية (لأسيما المشاكل المفصح عنها في التقارير السنوية للشركة وبياناتها المالية).	☒	☐	☐		
	8- الإفصاح عن تقييد الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق .	☒	☐	☐		
	9- الإفصاح عن تقييد الشركة بأنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد المخاطر وإدارتها .	☒	☐	☐		
	10- كل المعلومات ذات الصلة التي تصف عمليات إدارة المخاطر وإجراءات الرقابة الداخلية في الشركة .	☒	☐	☐		