



تقرير حوكمة الشركات

Corporate Governance Report

كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة مساهمي شركة سلام العقارية :

بالأصلية عن نفسي ونيابة عن مجلس الإدارة يسرني أن أقدم للسادة المساهمين الكرام تقرير حوكمة الشركات الخاص بالشركة لعام 2023.

إن قواعد حوكمة الشركات تمثل في المبادئ والنظم والإجراءات التي تحقق أفضل حماية وتوازن بين مصالح إدارة الشركة والمساهمين فيها وأصحاب المصالح الأخرى المرتبطة بها. ويكون الهدف الأساسي من تطبيق قواعد حوكمة الشركات في ضمان تماشي الشركة مع أهداف المساهمين بما يعزز من ثقة المستثمرين بكفاءة أداء الشركة وقدرتها على مواجهة الأزمات، حيث إن قواعد حوكمة الشركات تنظم منهجية اتخاذ جميع القرارات داخل الشركة وتحفز وجود الشفافية والمصداقية لتلك القرارات.

ومن أهم أهداف قواعد حوكمة الشركات هو حماية المساهمين، وفصل السلطة بين الإدارة التنفيذية التي تسير أعمال الشركة ومجلس الإدارة الذي يعد ويراجع الخطط والسياسات في الشركة، بما يضفي الطمأنينة ويعزز الشعور بالثقة في التعامل معه، كما تمكن المساهمين وأصحاب المصالح من الرقابة بشكل فعال على الشركة.

ومماشياً مع الخطوات الإيجابية التي قامت بها هيئة أسواق المال من خلال اللوائح والأنظمة والقرارات التنظيمية التي تسعى من خلالها إلى تحسين بيئة العمل والشفافية وحماية المساهمين، وحرصاً منها على تطبيق جميع القوانين والتشريعات والممارسات الرائدة التي تتماشى مع مبادئنا وأسس المهنية التي تقود عملنا لتصبح في مصلحة مساهمينا الكرام، نسعى دائماً إلى تركيز جهودنا من خلال فريق عمل متوازن لتطبيق جميع القوانين والقرارات بالشكل المهني المطلوب وبالوقت المحدد.

وليد حمد السميط
رئيس مجلس الإدارة



القاعدة الأولى

بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

• نبذة عن تشكيل مجلس الإدارة، وذلك على النحو الآتي:

إن دور مجلس الإدارة في الشركة يمثل نقطة التوازن التي تعمل على تحقيق أهداف المساهمين ومتابعة الإدارة التنفيذية للشركة ، حيث أن مجلس الإدارة يسعى إلى تحقيق أهداف الشركة الإستراتيجية من خلال التأكد من أن الإدارة التنفيذية تقوم بالمهام المنوطة بها على أكمل وجه ، وحيث أن قرارات مجلس الإدارة تؤثر بشكل كبير على أداء الشركة وسلامة مركزها المالي ، فقد حرصت الشركة على تكوين مجلس إدارة متوازن مؤهل ذو خبرات متنوعة ليكون ذو تأثير إيجابي على الشركة وأدائها معززاً مكانها المالية وحصتها السوقية ، لذا فقد حرصت الشركة أن يكون غالبية أعضاء المجلس هم أعضاء غير تنفيذيين ومن بينهم عضو مستقل ، كما حرصت الشركة أن يضم أعضاء مجلس الإدارة ضمن تشكيلة أعضاء ذوي خبرات متنوعة وطويلة في مجال عمل الشركة وكذلك في المجالات المحاسبية والمالية بما يسهم في إضافة الخبرات التي تحتاجها الشركة عند مناقشة الموضوعات المعروضة على مجلس الإدارة ، ويتكون مجلس إدارة الشركة من (5) أعضاء ، وفيما يلي بيان بتصنيف ومؤهلات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة كما يلي :

الاسم	تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل، أمين السر)	المؤهل العلمي والخبرة العملية	تاريخ الانتخاب / تعين أمين السر
وليد حمد السميط - رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس العلوم قسم إدارة أعمال	27 يوليو 2023 تعيين
د. سليمان طارق العبدالجادر- نائب الرئيس	تنفيذي	بكالوريوس هندسة مدنية وماجستير و دكتوراة تمويل	27 يوليو 2023 انتخاب
سليمان محمد الفريح - عضو	غير تنفيذي	بكالوريوس إدارة أعمال قسم محاسبة	27 يوليو 2023 انتخاب
سعد ناصر المنيفي - عضو	غير تنفيذي	بكالوريوس العلوم قسم تمويل	27 يوليو 2023 انتخاب
بندر سليمان الجار الله - عضو	مستقل	بكالوريوس إدارة أعمال	27 يوليو 2023 انتخاب
طارق حسن رجب - المدير المالي	أمين السر	بكالوريوس تجارة قسم محاسبة	27 يوليو 2023 تعيين

اجتماعات المجلس خلال عام 2023

اعتباراً من بداية 2023 وحتى استقالة المجلس : 2023/07/27 •

الرقم الجتماعي للسنة الجارية	الاجتماع رقم (5) المنعقد في تاريخ	الاجتماع رقم (4) المنعقد في تاريخ	الاجتماع رقم (3) المنعقد في تاريخ	الاجتماع رقم (2) المنعقد في تاريخ	الاجتماع رقم (1) المنعقد في تاريخ	اسم العضو
5	✓	✓	✓	✓	✓	وليد حمد السميط
5	✓	✓	✓	✓	✓	سليمان محمد الفريح
4	✗	✓	✓	✓	✓	يوسف سليمان الحنيف
5	✓	✓	✓	✓	✓	عبداللطيف سعد الدوسري
5	✓	✓	✓	✓	✓	فواز عبدالعزيز الروضان

اعتباراً من تاريخ إنتخاب المجلس الجديد 2023/07/27 وحتى نهاية العام : •

الرقم الجتماعي للسنة الجارية	الاجتماع رقم (10) المنعقد في تاريخ	الاجتماع رقم (9) المنعقد في تاريخ	الاجتماع رقم (8) المنعقد في تاريخ	الاجتماع رقم (7) المنعقد في تاريخ	الاجتماع رقم (6) المنعقد في تاريخ	اسم العضو
4	✗	✓	✓	✓	✓	وليد حمد السميط
5	✓	✓	✓	✓	✓	سليمان طارق العبدالجادر
5	✓	✓	✓	✓	✓	سليمان محمد الفريح
4	✗	✓	✓	✓	✓	سعد ناصر المنيفي
5	✓	✓	✓	✓	✓	بندر سليمان الجار الله

- عدد الاجتماعات خلال عام 2023 (10) إجتماعات .

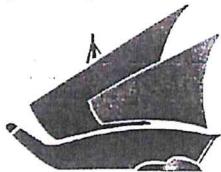
• موجز عن كيفية تطبيق متطلبات التسجيل والتنسيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة.

قام مجلس إدارة الشركة بتعيين أمين سر للمجلس من بين موظفي الشركة ، حيث يقوم أمين السر بتدوين وحفظ جميع محاضر اجتماعات مجلس الإدارة بالإضافة إلى التقارير التي ترفع من المجلس وإليه ، وفيما يلي موجز عن كيفية التطبيق :

- يتم إعداد جدول أعمال لاجتماع المجلس من قبل أمين سر المجلس بالتنسيق مع رئيس مجلس الإدارة، كما يتم تعديله على كافة الأعضاء قبل ثلاثة أيام على الأقل من موعد انعقاد الاجتماع، إضافة إلى المستندات ذات الصلة.
- يقوم مجلس الإدارة - عند انعقاده - بمناقشة وتناول البنود المدرجة على جدول الأعمال، وفي حال اعتراف أي عضو على جدول الأعمال، يتم إثبات ذلك بالتفصيل في محضر الاجتماع.
- يصدر قرار مجلس الإدارة بموافقة غالبية الحضور، وفي حال تساوت الأصوات، يكون لرئيس مجلس الإدارة الصوت الحاسم أو المرجح.
- يمتنع عضو مجلس الإدارة عن المشاركة في أية ناقاشات أو إصدار أي رأي أو التصويت بشأن أية أمور تُعرض على مجلس الإدارة وتكون له مصلحة مشتركة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة.
- يتم توثيق محاضر اجتماعات بما في ذلك المناقشات والمداولات وعملية التصويت، ويتم تصنيف تلك المحاضر وحفظها.
- يتم اعتماد محضر الاجتماع - خلال الاجتماع اللاحق للمجلس- من جانب أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين، كما يجب تعميم المحضر عليهم قبل ذلك. كما يمكن أيضًا اعتماد محاضر اجتماعات بالتمرير عند الضرورة، على أن يتم تسجيل ذلك في الاجتماع اللاحق.
- يتم إعداد سجل لتوثيق محاضر اجتماعات المجلس بشكل تسلسلي حسب سنة انعقاد الاجتماع ومكانه وتاريخه ووقت بدايته وانتهائه .

• إقرار العضو المستقل بأنه تتوافق فيه ضوابط الاستقلالية .

DocuSign Envelope ID: 764E41C9-C4CF-44F9-9443-405798ACB6DC



وزارة التجارة والصناعة

Ministry of COMMERCE and Industry



إقرار عضو مجلس الإدارة المستقل

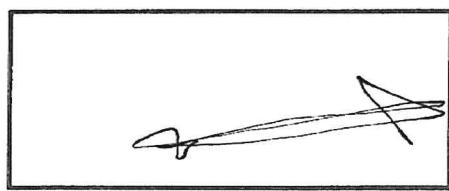
أقر أنا الموقع أدناه بندر سليمان عبدالعزيز الجار الله ، بطاقة مدنية (أو جواز سفر لغير المقيم) رقم 278070301307..... ، المرشح كعضو مجلس إدارة مستقل لدى شركة شركة سنام العقارية ش.م.ك عامة بأنه تتوافق لدى الشرط التالية :

- 1- أنني أتمتع بالإستقلالية على النحو الوارد في المادة (3-2) من الفصل الثالث من الكتاب الخامس عشر (حكومة الشركات) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاتها.
- 2- أنه يتواافق لدى المؤهلات والخبرات والمهارات الفنية التي تتناسب مع نشاط الشركة.

الإسم : بندر سليمان عبدالعزيز الجار الله

التاريخ : 27/07/2023.....

التوقيع :



القاعدة الثانية

التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

- نبذة عن كيفية قيام الشركة بتحديد سياسة مهام، ومسؤوليات، وواجبات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وكذلك السلطات والصلاحيات التي يتم تفویضها للإدارة التنفيذية.

• مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة :-

قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة مجلس الإدارة والتي تتضمن تحديد مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة ومنها على سبيل المثال لا الحصر:

1. اعتماد الأهداف الإستراتيجية والخطط والسياسات الهامة للشركة على أن تتضمن كحد أدنى ما يلي:
 - الاستراتيجيات الشاملة للشركة وخطط العمل الرئيسية .
 - الهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة وأهدافها المالية .
 - سياسة واضحة لتوزيع الأرباح على اختلاف أنواعها .
 - تحديد الأهداف ومراقبة الأداء والتنفيذ .
 - اعتماد الهياكل التنظيمية والوظيفية في الشركة وإجراء المراجعة الدورية عليها .
2. إقرار الميزانيات التقديرية السنوية واعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية .
3. الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للشركة، وتملك الأصول والتصرف بها .
4. التأكد من مدى التزام الشركة بالسياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة للأنظمة واللوائح الداخلية المعمول بها .
5. ضمان دقة وسلامة البيانات والمعلومات الواجب الإفصاح عنها وذلك وفق سياسات ونظم عمل الإفصاح والشفافية المعمول بها .
6. الإفصاح والإعلان بشكل دوري عن سير نشاط الشركة وكافة التطورات المؤثرة التي طرأت على أعمالها .
7. إرسال قنوات اتصال فعالة تتيح لمساهمي الشركة الاطلاع بشكل مستمر ودوري على أوجه أنشطتها المختلفة والتطورات الجوهرية .
8. وضع نظام الحوكمة والإشراف العام عليه ومراقبة فاعلية تطبيقاته .
9. تشكيل لجان مختصة منبثقة عنه وفق ميثاق يوضح مدة اللجنة وصلاحيتها ومسؤولياتها ومتابعة أعمالها .
10. تحديد الصلاحيات التي يتم وضعها للإدارة التنفيذية .

11. التأكد من أن الهيكل التنظيمي للشركة يتسم بالشفافية والوضوح بما يتيح عملية اتخاذ القرار وتحقيق مبادئ الحوكمة والفصل بين السلطات والصلاحيات بين كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
12. الرقابة والإشراف على أداء أعضاء الإدارة التنفيذية والتأكد من قيامهم بأداء كافة مهامهم.
13. تعيين أو عزل أيًا من أعضاء الإدارة التنفيذية بما في ذلك الرئيس التنفيذي ومن في حكمه.
14. وضع سياسة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح وحفظ حقوقهم.
15. وضع آلية لتنظيم التعاملات مع أطراف ذوي العلاقة للحد من تضارب المصالح.
16. التأكد وبصفة دورية من فاعلية وكفاية نظم الرقابة الداخلية المعمول بها في الشركة والشركات التابعة.
17. الموافقة على معايير المخاطر وقابلية الشركة للمخاطر.
18. التوصية بتعيين مدققي الحسابات المستقلين للجمعية العامة للشركة.
19. تعيين رئيس التدقيق الداخلي وتحديد مسؤوليات إدارة التدقيق الداخلي.

• مهام ومسؤوليات الإدارة التنفيذية :-

- يتوفر لدى الشركة فريق عمل مؤهل من أعضاء الإدارة التنفيذية.
- يتوفر لدى الشركة دليل معتمد لتفويض الصالحيات لكافة القطاعات داخل الشركة. وتتضمن مهام الإدارة التنفيذية على سبيل المثال (لا الحصر):
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والأنظمة الداخلية للشركة المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
 - تنفيذ الإستراتيجية والخطة السنوية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
 - إعداد التقارير الدورية (مالية وغير مالية) بشأن التقدم المحرز في نشاط الشركة في ضوء خطط وأهداف الشركة الإستراتيجية ، وعرض تلك التقارير على مجلس الإدارة.
 - إدارة العمل اليومي وتسخير النشاط .
 - المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة .
 - وضع نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والتأكد من فاعلية وكفاية تلك النظم، والحرص على الالتزام بتوزع المخاطر المعتمدة من قبل مجلس الإدارة .

• إنجازات مجلس الإدارة خلال العام:

"إنجازات تحقق طموحات عمالقونا ومساهمينا"

انطلاقاً من مسؤوليات المجلس المتمثلة بتحقيق أفضل النتائج المالية والتشغيلية وإنجاز الخطة الإستراتيجية للشركة على أكمل وجه ، حقق المجلس خلال عام 2023 عدّة إنجازات منها على سبيل المثال لا الحصر:

- إعادة هيكلة رأس مال الشركة وإطفاء الخسائر المتراكمة والتي بلغت (4,406,620) د.ك كما في 2022/12/31.
- زيادة رأس مال الشركة إلى 10 مليون دينار كويتي .
- إعادة هيكلة رأس مال الشركة التابعة بإطفاء الخسائر المتراكمة وزيادة رأس مال الشركة التابعة زيادة عينية ، والدخول في شراكة استراتيجية مع أحدى الشركات العقارية الرائدة وتحولت ملكية شركة سنام العقارية في الشركة التابعة لتصبح شركة زميلة .
- اعتماد البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2022 ، والبيانات المالية المرحلية خلال عام 2023 .
- اعتماد تقرير لجنة التدقيق عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2022 .
- اعتماد تقارير التدقيق الداخلي خلال عام 2023 ، وتکلیف الإداره التنفيذیه باتخاذ ما من شأنه اخذ جميع الاستثناءات في الحسابان والعمل على اتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الاستثناءات خلال عام 2024 .
- اعتماد تقرير نظم الرقابة الداخلية عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2022 ، وتکلیف الإداره التنفيذیه باتخاذ ما من شأنه اخذ جميع الاستثناءات في الحسابان والعمل على اتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الاستثناءات خلال عام 2024 .
- ترشيح مدقق الحسابات الخارجي ورفع توصية بذلك للجمعية العمومية - مكتب جرانت ثورنتون السيد / عبداللطيف العيبان .
- تعيين مكتب Pillars (UHY) للقيام بإعداد تقرير نظم الرقابة الداخلية .
- تعيين مكتب النصف وشركاه (BDO) للقيام بأعمال التدقيق الداخلي .
- تعيين مكتب النصف وشركاه (BDO) للقيام بإعداد تقرير المخاطر .
- اعتماد الخطة الاستراتيجية للشركة وفق أهداف وسياسات محددة .
- الموافقة على الميزانية التقديرية الخاصة بالإيرادات والمصروفات عن عام 2024 .

• نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل مجلس الإدارة للجان متخصصة تتمتع بالاستقلالية :

قام مجلس الإدارة بتشكيل اللجان المنبثقة عنه ، وقد تم مراعاة تعليمات وقواعد الحكومة الصادرة عن هيئة أسواق المال عند تشكيل لجان مجلس الإدارة. وتتضمن لجان مجلس الإدارة لجنة المخاطر ولجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت وفيما يلي بيان تلك اللجان :

عدد الأعضاء: 3 أعضاء	مدة اللجنة: بانتهاء عضوية مجلس الإدارة	تاريخ التعيين: 2022/03/14	اللجنة : لجنة التدقيق
		تاريخ إنتهاء العضوية : 2023/7/27	

التصنيف	الدور	الاسم	أعضاء اللجنة :
مستقل	رئيس اللجنة	السيد: فواز عبد العزيز الروضان	
غير تنفيذي	عضو	السيد: سليمان محمد الفريج	
غير تنفيذي	عضو	السيد: يوسف سليمان الحنيف	

عدد الأعضاء: 3 أعضاء	مدة اللجنة: بانتهاء عضوية مجلس الإدارة	تاريخ التعيين: 2023/07/27	اللجنة : لجنة التدقيق
التصنيف	الدور	الاسم	أعضاء اللجنة :
غير تنفيذي	رئيس اللجنة	السيد: سليمان محمد الفريج	
غير تنفيذي	عضو	السيد: سعد ناصر المنيفي	
مستقل	عضو	السيد: بندر سليمان الجار الله	

1. مراجعة البيانات المالية الدورية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة بهدف ضمان عدالة وشفافية البيانات والتقارير المالية .

2. دراسة الموضوعات المحاسبية وفهم تأثيرها على البيانات المالية .
3. تقييم مدى كفاية وفعالية نظم الرقابة الداخلية المطبقة داخل الشركة وإعداد تقرير يتضمن رأي وتوصيات اللجنة في هذا الشأن .
4. مراجعة نتائج تقارير التدقيق الداخلي والجهات الرقابية .
5. متابعة أعمال المدقق الخارجي .

هذا وتسرى عضوية اللجنة طوال استمرار الأعضاء في شغل مناصبهم وتنتهي بانتهاء عضويتهم في مجلس الإدارة ، وقد قامت لجنة التدقيق بعدد (6) اجتماعات خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 .

قامت اللجنة بتحقيق إنجازات عدّة منها :

1. مراجعة واعتماد البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2022 ، بالإضافة إلى البيانات المالية المرحلية خلال عام 2023.
2. مراجعة تقرير نظم الرقابة الداخلية عن عام 2022 ورفع توصية لمجلس الإدارة باعتماد التقرير وإيجاد الحلول المناسبة للاستثناءات الواردة في التقرير .
3. الموافقة على تقرير لجنة التدقّيق عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2022 والمعروض ضمن جدول أعمال الجمعية العامة العاديّة ورفع توصية بذلك لمجلس الإدارة .
4. التوصية لمجلس الإدارة على إعادة تعيين السيد/ عبداللطيف محمد العيبان من مكتب جرانت ثورنتون القطامي والعيبان وشركاه كمراقب حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 31/12/2023 .
5. التوصية لمجلس الإدارة على تعيين السيد/ حسن قطييف الشمرى من مكتب الوحدة لتدقيق الحسابات لتقديم الاقرارات الضريبي الخاص بدعم العمالة والزكاة للشركة عن عام 2022 .
6. اختيار مكتب النصف وشركاه (BDO) للقيام بأعمال التدقّيق الداخلي عن السنة المالية 2023 ورفع توصية بذلك لمجلس الإدارة .
7. التوصية لمجلس الإدارة باختيار مكتب Pillars (UHY) لإعداد تقرير نظم الرقابة الداخلية عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2023 .
8. الموافقة على خطة التدقّيق الداخلي للسنة المالية المنتهية في 31/12/2023 ورفع توصية بذلك لمجلس الإدارة .
9. الموافقة على تقارير التدقّيق الداخلي النصف سنوية المعدّة خلال عام 2023 .
10. مراجعة واعتماد الموازنة التقديرية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2023 ورفع توصية بذلك لمجلس الإدارة .

إنجازات اللجنة :

عدد الأعضاء: 3 أعضاء

مدة اللجنة: بانتهاء

عضوية مجلس إدارة

تاريخ التعيين: 2022/03/14

تاريخ إنتهاء العضوية: 2023/7/27

اللجنة: لجنة المخاطر

التصنيف

الدور

الاسم

غير تنفيذي

رئيس اللجنة

السيد: عبداللطيف سعد الدوسري

غير تنفيذي

عضو

السيد: سليمان محمد الفريح

غير تنفيذي

عضو

السيد: يوسف سليمان الحنيف

أعضاء اللجنة:

عدد الأعضاء: 3 أعضاء

مدة اللجنة: 3 سنوات

تاريخ التعيين: 2023/07/27

اللجنة: لجنة المخاطر

التصنيف

الدور

الاسم

غير تنفيذي

رئيس اللجنة

السيد: سعد ناصر المنيفي

تنفيذي

عضو

الدكتور: سليمان طارق العبدالجادر

غير تنفيذي

عضو

السيد: سليمان محمد الفريح

أعضاء اللجنة:

1. إعداد ومراجعة استراتيجيات وسياسات إدارة المخاطر ونزعءة المخاطر

قبل اعتمادها من مجلس الإدارة، والتأكد من تنفيذ هذه الاستراتيجيات

والسياسات، وأنها تتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة.

2. ضمان توافر الموارد والنظم الكافية لإدارة المخاطر.

3. التأكد من أن القائمين على إدارة المخاطر لديهم الفهم الكامل للمخاطر

المحيطة بالشركة ، والعمل على زيادةوعي العاملين بثقافة المخاطر

وادرائهم لها.

وتقوم اللجنة بعدة

مهام منها :

هذا وتسرى عضوية اللجنة طوال استمرار الأعضاء في شغل مناصبهم وتنتهي بانتهاء عضويتهم في مجلس الإدارة،

وقد قامت لجنة المخاطر بعقد (4) اجتماعات خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 .

قامت اللجنة بتحقيق إنجازات عدة منها :

1. مناقشة تقرير المخاطر عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2022

. وإصدار التوصية الالزامية لمجلس الإدارة حول هذه المخاطر .

إنجازات اللجنة :

2. اختيار مكتب النصف وشركاه للاستشارات (BDO) وذلك لتسهيل العمل

- بإدارة المخاطر وإعداد تقرير عنها لمجلس الإدارة عن عام 2023 .
3. مراجعة تقرير التفتيش الوارد من هيئة أسواق المال ، والموافقة على رد الإدارة التنفيذية بخصوص هذا الموضوع ورفع توصية بذلك لمجلس الإدارة .
4. مراجعة العقود والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة ورفع توصية بذلك لمجلس الإدارة .

اللجنة : لجنة الترشيحات والمكافآت	تاريخ إنتهاء العضوية : 2023/7/27	مدة اللجنة: بانتهاء عضوية مجلس إدارة	عدد الأعضاء: 3 أعضاء
-----------------------------------	----------------------------------	--------------------------------------	----------------------

التصنيف	الدور	الاسم	أعضاء اللجنة :
غير تنفيذي	رئيس اللجنة	السيد: وليد حمد السميط	
غير تنفيذي	عضو	السيد: عبداللطيف سعد الدوسرى	
مستقل	عضو	السيد: فواز عبدالعزيز الروضان	

اللجنة : لجنة الترشيحات والمكافآت	تاريخ التعيين: 2023/07/27	مدة اللجنة: 3 سنوات	عدد الأعضاء: 3 أعضاء
التصنيف	الدور	الاسم	أعضاء اللجنة :
غير تنفيذي	رئيس اللجنة	السيد: وليد حمد السميط	
تنفيذي	عضو	الدكتور: سليمان طارق العبدالجادر	
مستقل	عضو	السيد: بندر سليمان الجار الله	

1. التوصية بقبول الترشيح وإعادة الترشيح لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية.
2. وضع سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
3. تحديد الاحتياجات المطلوبة من المهنارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ومراجعة تلك الاحتياجات بصورة سنوية.
- وتقوم اللجنة بعدة مهام منها :

هذا وتسرى عضوية اللجنة طوال استمرار الأعضاء في شغل مناصبهم وتنتهي بانتهاء عضويتهم في مجلس الإدارة، وقد قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بعقد (2) اجتماعات خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

قامت اللجنة بتحقيق إنجازات عده منها :

1. منح مكافآت تشجيعية للإدارة التنفيذية عن عام 2022 ورفع توصية بذلك مجلس الإدارة.
2. عدم منح مكافأة للسادة / أعضاء مجلس الإدارة عن عام 2022 ورفع توصية بذلك مجلس الإدارة.
3. الموافقة على تقرير مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2022 والمعرض ضمن التقرير السنوي
- إنجازات اللجنة :

- للجمعية العامة العادلة وإصدار التوصية الالزمة بذلك لمجلس الإدارة .
4. مراجعة سلم الرواتب والمزايا الممنوحة للموظفين والموافقة على تعديل راتب الرئيس التنفيذي وذلك خلال عام 2023 .

- ويقوم مجلس الإدارة بتشكيل اللجان السابقة حسب طلب الجهات الرقابية، ويحدد صلاحياتها ومهامها ومسؤولياتها، وتسمية الأعضاء وتحديد مهامهم وحقوقهم وواجباتهم، إضافة إلى مراقبة تلك اللجان وتقييم أدائها بشكل دوري .

• **موجز عن كيفية تطبيق المتطلبات التي تتيح لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على المعلومات والبيانات بشكل دقيق وفي الوقت المناسب.**

إن الغرض من هذا الدليل هو تحديد السياسات والقواعد وإجراءات حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات والبيانات بشكل كامل ودقيق وفي الوقت المناسب وبما يتوافق مع القوانين والتشريعات ذات الصلة ، وتلتزم الإدارة التنفيذية بالشركة بتوفير المعلومات والبيانات بشكل كامل ودقيق لأعضاء مجلس الإدارة وفي الوقت المناسب.

- يتم توفير المعلومات والبيانات أو المستندات التالية لأعضاء مجلس الإدارة :

1. الإستراتيجية وخطة عمل الشركة .
 2. الموازنة التقديرية .
 3. البيانات المالية المرحلية .
 4. البيانات المالية السنوية .
 5. الهيكل التنظيمي للشركة .
 6. النظام الأساسي للشركة .
 7. تقرير الانحرافات عن الموازنة التقديرية .
 8. تقرير ربع سنوي عن أداء الشركة وفقاً لمؤشرات أداء الشركة .
 9. تقارير التدقيق الداخلي والمخاطر .
 10. تقرير مراجعة نظم الرقابة الداخلية لشركة .
 11. تقارير تقييم أداء الإدارة التنفيذية .
 12. تقرير مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية .
- يتوافر لدى الشركة آلية فعالة تتيح لأعضاء مجلس الإدارة بوجه عام ولأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين بوجه خاص الحصول على كافة المعلومات والبيانات الأساسية التي تمكّنهم من الاطلاع والقيام بواجباتهم ومنها على سبيل المثال لا الحصر :
- تقديم جدول الأعمال مدعم بالمرفقات قبل انعقاد مجلس الإدارة بثلاث أيام على الأقل مما يتبع مناقشتها مع الإدارة التنفيذية والحصول على كافة الاستشارات قبل انعقاد الجلسة .

- يحق لأعضاء مجلس الإدارة الاجتماع مع الإدارة التنفيذية سواء من خلال انعقاد مجلس الإدارة أو من خلال اللجان المتخصصة أو بموافقة مسبقة من رئيس مجلس الإدارة لتقديم ما من شأنه تسهيل عمل أعضاء مجلس الإدارة في مناقشة أمور الشركة واتخاذ اللازم من القرارات .
- يحق لكل عضو مجلس إدارة بصفته عضو في اللجان المتخصصة الحصول على كافة الاستشارات الخارجية والداخلية للتحقق من أي مسألة تدخل في نطاق عمل اللجنة .
- كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة يتبع بصفة مستقلة إعداد محضر الاجتماع ومتابعة أي تحفظات أو اقتراحات تمت خلال جلسة إنعقاد مجلس الإدارة تمهدًا لتوقيع المحضر خلال الجلسة القادمة .

القاعدة الثالثة

اختبار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والادارة التنفيذية

• بنية عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت.

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وفقاً لقواعد الحكومة كما نصت المادة 1-4 من كتاب حوكمة الشركات حيث يشمل تشكيل اللجنة عضو مستقلاً وقام مجلس الإدارة باعتماد ميثاق عمل اللجنة والذي يتضمن مهام ومسؤوليات اللجنة .

1. يقوم المجلس عقب اختياره من الجمعية العامة بتشكيل اللجنة على لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة على أن يكون أحد أعضائها على الأقل من الأعضاء المستقلين، وأن يكون رئيسها عضواً من أعضاء مجلس الإدارة الغير التنفيذيين.
2. يحدد مجلس الإدارة مدة عمل اللجنة وأعضائها، وتنهي عضوية الأعضاء في اللجنة بانتهاء مدة عضويتهم في مجلس الإدارة.
3. أن تجتمع اللجنة بصورة منتظمة مرة على الأقل كل سنة، وكذلك عند الحاجة.
4. يقوم أمين سر مجلس الإدارة بمهام أمين سر اللجنة (أو من تختاره اللجنة من بين موظفي الشركة).
5. يقوم أمين السر بتدوين محاضر اجتماعات اللجنة، ويتم توقيع محاضر الاجتماعات من قبل أمين السر وكافة أعضاء اللجنة.
6. يعد أمين السر أجندتاً مكتوبة ويتم تزويد الأعضاء بنسخة منها خلال ثلاثة أيام عمل قبل موعد الاجتماع.
7. يكتمل تنصيب اجتماعات اللجنة بحضور عضوين إثنين من الأعضاء.

مهام ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت.

- التوصية بقبول الترشح وإعادة الترشح لأعضاء المجلس والإدارة التنفيذية.
- وضع سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- تحديد الاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضو مجلس الإدارة ومراجعة تلك الاحتياجات بصورة سنوية.
- استقطاب طلبات الراغبين في شغل المناصب التنفيذية حسب الحاجة، ودراسة ومراجعة تلك الطلبات.
- تحديد الشرائح المختلفة للمكافآت التي سيتم منحها للموظفين، مثل شريحة المكافآت الثابتة، وشريحة المكافآت المرتبطة بالأداء، وشريحة المكافآت في شكل أسهم، وشريحة مكافآت نهاية الخدمة.
- إعداد وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين.
- اقتراح ترشح وإعادة ترشح الأعضاء للانتخابات بواسطة الجمعية العامة والتتأكد من عدم انتفاء صفة الاستقلالية عن الأعضاء المستقلين.
- إعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، سواء كانت مبالغ أو منافع أو مزايا، أي كانت طبيعتها ومسماها، على أن يعرض هذا التقرير على الجمعية العامة للشركة للموافقة عليه.
- تحديد آليات تقييم أداء المجلس ككل وأداء كل عضو من أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية.
- تحديد مؤشرات قياس أداء المجلس ومراجعة تلك المؤشرات بصورة سنوية.
- مراجعة واقتراح البرامج التدريبية وورش العمل لأعضاء مجلس الإدارة.
- إعداد دليل وبرامج تعريف بالشركة لأعضاء المجلس الجدد.
- التشجيع على تنمية مهارات أعضاء المجلس بصورة مستمرة من خلال حضور المؤتمرات ذات الصلة بأنظمة الشركة ومهام المجلس.
- يحق للجنة الحصول على الاستشارات المهنية المستقلة أو غيرها من الاستشارات في سبيل أداء واجباتها وذلك على حساب الشركة بعد الحصول على موافقة مجلس الإدارة.
- التوصية بترشح المدير التنفيذي ونواب الرئيس التنفيذي ورئيس الإدارة المالية وأي مسؤول تنفيذي آخر يراه المجلس مناسباً مع استثناء رئيس إدارة المخاطر والمنوط باختياره لجنة إدارة المخاطر ورئيس التدقيق ورئيس الالتزام.
- مراجعة جدول الرواتب والدرجات الوظيفية بصورة دورية.
- الإشراف على إجراءات ترشح الأعضاء خلال الجمعية العمومية.
- التأكد من أن المكافآت يتم منحها وفقاً لسياسة المكافآت المعتمدة.

• **تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية .**

والالتزام من الشركة بأعلى معايير الشفافية وفقاً لما نصت عليه الممارسات الرائدة وقواعد حوكمة الشركات، فقد التزمت الشركة بإعداد تقرير مفصل عن كافة المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة التنفيذية، وفيما يلي بيان بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية :

1. لم يتم خلال عام 2023 منح أي مكافآت لأعضاء مجلس إدارة الشركة .
2. لم يتم خلال عام 2023 منح أي مكافآت من الشركة التابعة أو الزميلة .
3. بدل حضور اللجان المتخصصة للسادة / أعضاء مجلس الإدارة .

الرواتب والمكافآت الممنوحة لمجلس الإدارة خلال عام 2023 كما يلي :

المكافآت والمزايا من خلال الشركة التابعة				المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم				إجمالي العدد
المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)		المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)		
مزايا أخرى	مخصص المكافأة السنوية	بدل حضور	بدل حضور	تأمين الصحي	مكافأة اللجان	بدل حضور	مكافأة السنوية	تأمين الصحي
0	0	0	0	0	0	19,300	0	0

الرواتب والمكافآت الممنوحة للإدارة التنفيذية خلال عام 2023 كما يلي :

المكافآت والمزايا من خلال الشركة التابعة						المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم						العدد	
المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)			المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)			المكافآت والمزايا المتغيرة (دينار كويتي)			المكافآت والمزايا الثابتة (دينار كويتي)				
مزايا أخرى	مخصص المكافأة السنوية	سفر	تداكر	تأمين الصحي	التأمين على الحياة	رواتب	مزايا أخرى	مخصص المكافأة السنوية	تداكر سفر	التأمين على الحياة والصحي	رواتب		
0	0	0	0	0	0	0	0	00,000	2,626	2,268	94,614	5	

القاعدة الرابعة

ضمان نزاهة التقارير المالية

• التعهدات الكتابية من قبل كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة .

- تعهد الإدارة التنفيذية كتابياً من خلال تقرير يقدم إلى مجلس إدارة الشركة بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة سواء كل ربع سنة أو في نهاية العام ويتم عرض التقرير كبند مستقل ضمن البيانات المالية المرحلية والختامية لاعتمادها من لجنة التدقيق الداخلي ومن ثم مجلس إدارة الشركة .

- تعهد مجلس الإدارة ضمن التقرير السنوي المقدم للجمعية العمومية بسلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة ويتم عرضه على الجمعية العمومية لمناقشته والموافقة عليه .

• نقطة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة التدقيق .

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة التدقيق وفقاً لقواعد الحكومة كما نصت المادة 5-6 من كتاب حوكمة الشركات .

1. يقوم المجلس عقب اختياره من الجمعية العامة بتشكيل اللجنة على لا يقل عدد الأعضاء عن ثلاثة على الأقل من أعضاء مجلس الإدارة الغير تنفيذيين، ويكون أحد أعضاءها على الأقل من الأعضاء المستقلين. ولا يتعين أن يشغل رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين عضوية اللجنة. وأن يكون من بين أعضاء اللجنة عضوا واحدا من ذوي الخبرة العلمية و / أو المؤهلات العلمية في مجالات المحاسبة والمالية وأن يكون رئيس اللجنة هو أحد أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين.

2. يحدد مجلس الإدارة مدة عضوية أعضاء اللجنة ، وتنهي عضوية العضو في اللجنة بانتهاء عضويته في مجلس الإدارة .

3. أن تجتمع لجنة التدقيق بصورة منتظمة أربع مرات على الأقل خلال السنة وبشكل ربع سنوي، أو كلما دعت الحاجة إلى ذلك أو بناء على طلب رئيس اللجنة أو عضوين من أعضائها ، يجوز لمدققي الحسابات الخارجيين أو الداخليين طلب عقد اجتماع اللجنة حين تقتضي ضرورة العمل ذلك دون حضور الإدارة التنفيذية هذا الاجتماع ، ويجوز لللجنة التدقيق دعوة الرئيس التنفيذي أو أحد أعضاء الإدارة التنفيذية لحضور بعض اجتماعاتها وفقاً لما تراه اللجنة ضرورياً".

4. يكتمل نصاب اجتماعات اللجنة بحضور عضوين إثنين من الأعضاء.

5. أن تعقد لجنة التدقيق اجتماعات دورية مع مراقب الحسابات الخارجي.

6. أن تجتمع اللجنة أربع مرات على الأقل مع المدقق الداخلي للشركة.

• في حال وجود تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة، يتم تضمين بيان يفصل ويوضح التوصيات والسبب أو الأسباب من وراء قرار مجلس الإدارة عدم التقيد بها.

في حالة حصول أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة بما في ذلك عندما يرفض المجلس إتباع توصيات اللجنة فيما يتعلق بمراقبة الحسابات الخارجيين و/أو المدقق الداخلي، يتبع أن يتضمن محضر مجلس الإدارة تقرير يفصل بوضوح هذه التوصيات والسبب أو الأسباب من وراء قرار مجلس الإدارة لعدم التقيد بها.

• التأكد على استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي.

- يتم تعين مراقب الحسابات الخارجي بناء على موافقة الجمعية العامة بتوصية من مجلس الإدارة ويتم التأكيد من الاستقلالية التامة لمراقب الحسابات الخارجي عن الشركة ومجلس إدارتها ، حيث لا يقوم بأية أعمال إضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق ، والتي قد تؤثر على الحيادية أو الاستقلالية ، كما تقوم لجنة التدقيق بالتأكد من استقلاليتهم ، كما تقوم لجنة التدقيق بمراجعة ومناقشة التقارير المالية السنوية والربع سنوية الصادرة عن مراقب الحسابات قبل رفعها إلى مجلس الإدارة لاتخاذ القرار بشأنها .

- هناك من المعايير التي تتخذها الشركة للتأكد من استقلالية وحيادية مراقب الحسابات الخارجي ومنها أن يقوم بالتوقيع على بيان يسلم إلى هيئة أسواق المال بصفته كشخص مطلع على بيانات الشركة له ولأقاربه حتى الدرجة الثانية بملكية أسهمه في الشركة أن وجد ومن خلالها تقوم الشركة بمراقبة هذا الموضوع الذي من شأنه أن يؤثر في استقلالية مراقب الحسابات .

القاعدة الخامسة

وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

• بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة / مكتب / وحدة مستقلة لإدارة المخاطر.

يتضمن الهيكل التنظيمي المعتمد للشركة على إدارة مستقلة لإدارة المخاطر والتي تعمل على قياس ومتابعة شتى أنواع المخاطر التي تواجه الشركة والتقرير عنها وحماية الشركة من المخاطر المحتملة بمختلف أنواعها وتحديد نزعة المخاطر المقبولة ، وذلك من خلال وضع جملة من أنظمة الرقابة الداخلية الكافية والمناسبة لنشاط الشركة وطبيعة عملها .
ويتمتع القائمون على الإدارة بالاستقلالية عن طريق تبعتهم المباشرة لجنة المخاطر .

- وقد تم إسناد مهام إدارة المخاطر إلى مكتب النصف وشركاه (BDO) بناء على توصية لجنة المخاطر .

• نبذة عن تطبيق متطلبات تشكيل لجنة إدارة المخاطر.

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة المخاطر وفقاً لقواعد الحكومة كما نصت المادة 4-6 من كتاب حوكمة الشركات .

يتم تشكيل لجنة إدارة المخاطر من قبل مجلس إدارة الشركة . ويناط بهذه اللجنة المسئوليات والسلطات والواجبات التي تهدف في المقام الأول إلى مساعدة مجلس إدارة الشركة على صياغة استراتيجيات وأهداف ملائمة لإدارة المخاطر بما يتماشى مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة وتقديم توصيات لمجلس إدارة الشركة في هذا الخصوص ، يتم تشكيل لجنة إدارة المخاطر من ثلاثة أعضاء، على أن يكون واحداً من أعضائها عضواً مستقلاً . ولا يجوز أن يكون رئيس مجلس إدارة الشركة عضواً في لجنة إدارة المخاطر ، بينما يتقلد أحد أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين رئاسة لجنة إدارة المخاطر . ويجب أن يقوم مجلس الإدارة بشكل دوري بمراجعة عدد أعضاء لجنة إدارة المخاطر بغية التأكد من عدم الاعتماد على أحد أعضاء اللجنة بعينه بشكل زائد وغير مبرر .

• موجز يوضح أنظمة الضبط والرقابة الداخلية.

يتم اعتماد السياسة من لجنة التدقيق ومجلس الإدارة و تتضمن السياسة بصفة عامة العناصر التالية:

- (1) وضع لائحة التدقيق الداخلي لتوفير إطار لهيكل وإدارة وظيفة التدقيق الداخلي.
- (2) الالتزام بمعايير المعهد الدولي للتدقيق الداخلي (IAA) وقواعد السلوك المهني.
- (3) كفاية اللائحة والأهداف والسياسات والإجراءات.
- (4) المساهمة في إدارة المخاطر والرقابة والحكمة بالشركة.
- (5) فعالية أنشطة التحسين المستمر واعتماد أفضل الممارسات.
- (6) ما إذا كان نشاط التدقيق يضيف قيمة ويحسن عمليات المؤسسة.
- (7) تناسب وظيفة التدقيق الداخلي مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر للدور الذي تضطلع به بالإضافة إلى خبرة ومؤهلات الموظفين بها.

• بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل إدارة / مكتب / وحدة مستقلة للتدقيق الداخلي:

- اعتمد مجلس الإدارة الهيكل التنظيمي للشركة وقد تضمن وجود إدارة مستقلة (إدارة التدقيق الداخلي) تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة عن طريق تبعيتها للجنة التدقيق المعينة من مجلس إدارة الشركة ومن ثم مجلس الإدارة دون أن تكون لها أي تبعية إدارية أو فنية للإدارة التنفيذية بالشركة وتعمل على التحقيق الفعال للرقابة الداخلية في الشركة .

- وقد تم التعاقد مع مكتب النصف وشركاه (BDO) بناء على توصية لجنة التدقيق لإعداد تقارير نصف سنوية تعرض على اللجنة لاستعراض كافة الأمور المتعلقة بالتدقيق الداخلي .

القاعدة السادسة

تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

• موجز عن ميثاق العمل الذي يشتمل على معايير ومحددات السلوك المهني والقيم الأخلاقية.

تطبق الشركة ميثاق السلوك المهني المعتمد من مجلس إدارتها ، وهو ميثاق عمل يشتمل على معايير ومحددات تعمل على ترسیخ ثقافة السلوك المهني والقيم الأخلاقية للشركة ومبادئ الأساسية لأخلاقيات العمل لديها ضمن إطار حوكمة الشركة ، حيث أن ترسیخ هذه المعايير داخل الشركة يعزز من ثقة المستثمر في نزاهة الشركة وسلامتها المالية ، وتومن الشركة ممثلة بمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وجميع العاملين فيها بان السلوك المهني والأخلاقي من أهم روافد نجاح الشركة في تحقيق أهدافها، وانطلاقاً من هذا الإيمان قام مجلس الإدارة باعتماد سياسة تختص بتحديد معايير السلوك المهني والأخلاقي في الشركة مشتملة على معايير السلوك المهني والأخلاقي، وكذلك مسؤوليات كل من الشركة، ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والموظفين. وكذلك نصت السياسة على أن مسؤولية الإبلاغ في حال تم ملاحظة أمر غير صحيح أو غير آمن تقع على الجميع بدون استثناء. وطرقت السياسة أيضاً إلى جوانب أخرى غاية في الأهمية مثل العلاقة مع الشركاء التجاريين ونزاهة البيانات المالية وأيضاً من المعلومات والصحة والسلامة البيئية، كما ينبغي على جميع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والموظفين الالتزام بها في كافة مهام عملهم بغض النظر عن مكان وظروف العمل.

• موجز عن السياسات والآليات بشأن الحد من حالات تعارض المصالح.

اعتمد مجلس إدارة الشركة سياسة خاصة بتعارض المصالح تهدف هذه السياسة إلى ضمان تطبيق الإجراءات المناسبة لاكتشاف حالات تعارض المصالح الجوهرية والتعامل معها بشكل فعال، والتأكد من أن مجلس الإدارة يقوم بالتعامل مع حالات تعارض المصالح القائمة والمحتملة والمتواعدة وأن كافة القرارات يتم اتخاذها بما يحقق مصالح الشركة وتعود هذه السياسة بمثابة جزء لا يتجزأ من التزام الشركة الكامل بالنزاهة والعدالة في التعامل مع أصحاب المصالح، وبينت السياسة أسس التعامل وإدارة حالات تعارض المصالح، ومفهوم تعارض المصالح، والأطراف التي تتعارض مصالحها مع مصلحة الشركة، وكذلك أيضاً دور كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وإدارة الالتزام والتدقيق الداخلي والجمعية العامة للشركة فيما يخص تعارض المصالح، وكذلك استعرضت السياسة إجراءات التعامل مع حالات تعارض المصالح وأالية الإفصاح.

القاعدة السابعة

الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

• موجز عن تطبيق آليات العرض والإفصاح الدقيق والشفاف التي تحدد جو انت ومحالات وخصائص الإفصاح.

تنسم الشركة بالانفتاح والمصداقية والتعاون، وتحقيقاً لمبادئ الشركة الراسخة وتطبيقاً لأفضل ممارسات الحكومة الرشيدة والتزاماً بالمتطلبات القانونية كافة قام مجلس الإدارة باعتماد سياسة خاصة بالإفصاح والشفافية مشتملة على تعريف بعض المصطلحات القانونية الهامة وكذلك وضحت السياسة السياسات العامة للإفصاح وقواعد الإفصاح وإجراءات الإفصاح والية الإفصاح وبينت السياسة أيضاً مصفوفة الإفصاحات الخاصة بالشركة وإفصاحات الشركة الدقيقة في الوقت المناسب حيث يساهم على خلق بيئة الثقة والطمأنينة لدى المستثمرين وغيرهم من أصحاب المصالح في الشركة فيما يخص الوضع المالي للشركة وكافة الجوانب المتعلقة بأنشطتها وبياناتها المالية ومشاريعها على موقعها الإلكتروني، يتمثل الغرض من هذه السياسة في وضع الإرشادات العامة لإدارة الإفصاح في الشركة من أجل القيام بالعمليات بفعالية وفاعلية، وقامت الشركة بإعداد مستند خاص يوضح كافة التقارير والسجلات الدورية الخاصة بالجهات الرقابية.

• نبذة عن تطبيق متطلبات سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدراء .

تحتفظ الشركة بسجل خاص بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية يحتوي على البيانات الخاصة بتعاملاتهم حسب متطلبات الرقابة الخاصة بمعاملات الأشخاص المطلعين في الشركة المدرجة في بورصة الكويت ، ويتم تحديث بيانات السجل بشكل دوري ويحتوي على البيانات المتعلقة بالمكافآت والرواتب والحوافز وغيرها من المزايا المالية الأخرى التي يتم إدراجها في التقرير السنوي المعروض على الجمعية العامة وهو سجل متاح للاطلاع عليه من قبل كافة مساهمي الشركة دون أي رسوم .

• بيان مختصر عن تطبيق متطلبات تشكيل وحدة تنظيم شؤون المستثمرين.

يتوافر في الهيكل التنظيمي المعتمد من مجلس الإدارة وحدة تختص بتنظيم شئون المستثمرين ، وتعمل هذه الوحدة على إتاحة وتوفير البيانات والمعلومات والتقارير اللازمة للمستثمرين الحاليين والمحتملين وتجيب على استفساراتهم بخصوص الشركة ، وتحتاج هذه الوحدة بالاستقلالية المناسبة لتوفير البيانات والمعلومات والتقارير في الوقت المناسب وبشكل دقيق من خلال مختلف الوسائل المناسبة والمستثمرون هم ملوك الشركة لذلك فإن لهم الحق في الحصول على معلومات حقيقة وصحيحة بما في ذلك التفاصيل المتعلقة بمجلس الإدارة وأعضاء المجلس والأعضاء التنفيذيين بالمجلس. يجب أن يقدم مجلس الإدارة بصفته ممثلاً للمساهمين معلومات كافية إلى المستثمرين لتابعه استثماراتهم والأرباح الناتجة عنها. الغرض من هذه السياسة هو توجيه المساهمين، للحصول على معلومات فعالة كافية عن الشركة. يشمل النطاق أيضاً تشكيل وحدة علاقات المستثمرين لتوفير كافة المعلومات ذات الصلة.

- يقوم فريق وحدة علاقات المستثمرين بتحديث الإجراءات العامة لعلاقات المستثمرين وإعداد المعلومات والتحقق من المعلومات الواردة فيها من حيث الملائمة والاتساق.
- يقوم مدير علاقات المستثمرين بالتحقق من أن المعلومات التي سوف تصدر جوهرية وذات صلة ويقوم باعتمادها.
- يجب موافقة المدير المالي ومسؤول الالتزام على البيانات الصحفية النهائية للشركة وعروض المستثمرين وتقارير المراجعة والبيانات المالية الربع سنوية والتقارير والمعلومات الصادرة إلى السوق.

• نبذة عن كيفية تطوير البنية الأساسية لتكنولوجيا المعلومات، والاعتماد عليها بشكل كبير في عمليات الإفصاح.

تعتمد الشركة في عمليات الإفصاح والتواصل مع المساهمين والمستثمرين وأصحاب المصالح على وسائل مختلفة منها وسيلة تكنولوجيا المعلومات ومتلك الشركة صفحة على شبكة المعلومات الدولية :

WWW.SANAM.COM

ويحتوي الموقع الإلكتروني للشركة على معلومات شاملة لاستثماراتها وتقاريرها المالية ومعلوماتها الجوهرية والمعلومات التي من شأنها أن يكون الإفصاح شامل وشفاف ويتمتع باستقلالية وأن يكون موجهاً للمستثمرين الحاليين والمحتملين بما يضمن منع أي تضارب في نقل المعلومات الجوهرية التي تؤثر على سعر سهم الشركة بالبورصة ، بالإضافة إلى القسم المخصص على الموقع لحوكمة .

القاعدة الثامنة

احترام حقوق المساهمين

- موجز عن تطبيق متطلبات تحديد وحماية الحقوق العامة للمساهمين، وذلك لضمان العدالة والمساواة بين كافة المساهمين.

تلزم الشركة بمسؤوليتها تجاه المساهمين بتبني أعلى المعايير في حوكمة الشركات. حيث يهدف نظام حوكمة الشركة على تحقيق التوازن بين أهداف الشركة وأهداف مساهميها وحماية حقوقهم وتحقيق العدالة والمساواة بين كافة المساهمين ، حتى لا يتمتع أي من المساهمين بالحصول على معاملة خاصة دون سواهم بغض النظر عن مستوى اهتمامهم ، ولا تقوم الشركة في جميع الأحوال بمنع الحصول على أي معلومات أو حق منح لأي مساهم ، وكما ينص النظام الأساسي للشركة ولوائحها وسياساتها الداخلية على الإجراءات التي تضمن تحقيق هذا الهدف بما في ذلك من حقوق المساهمين العامة والتي تضمنها الشركة كالتالي :

1. قيد قيمة الملكية المساهم بها في سجلات الشركة .
2. التصرف في الأسهم من تسجيل للملكية ونقلها أو تحويلها .
3. الحصول على النصيب المقرر في توزيعات الأرباح .
4. الحصول على نصيب من موجودات الشركة في حالة التصفية .
5. الحصول على البيانات والمعلومات الخاصة بنشاط الشركة وإستراتيجيتها التشغيلية والاستثمارية بشكل منتظم وميسر .
6. الاطلاع على سجل المساهمين .
7. المشاركة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت على قراراتها .
8. انتخاب أعضاء مجلس الإدارة .
9. مراقبة أداء الشركة بشكل عام وأعمال مجلس الإدارة بشكل خاص .
10. مسألة أعضاء مجلس إدارة الشركة أو الإدارة التنفيذية ورفع دعوى المسئولية وذلك في حال إخفاقيهم في أداء المهام المنطة بهم .

• موجز عن إنشاء سجل خاص يحفظ لدى وكالة المقاصلة، وذلك ضمن متطلبات المتابعة المستمرة للبيانات الخاصة بالمساهمين.

قامت الشركة بحفظ سجل خاص لدى وكالة المقاصلة تقييد فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم وموطنهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم ويتم التعامل مع المعلومات الواردة في السجل بأقصى درجات الحماية والسرية بحركة الأسهم لدى الشركة الكويتية للمقاصلة وفق متطلبات هيئة أسواق المال.

ويتم تحديث هذا السجل بأي تغيير يطرأ على البيانات المسجلة فيه ويحق للمساهمين في الشركة طلب الاطلاع عليه وفقاً للإجراءات والقوانين الخاصة بالشركة الكويتية للمقاصلة ، ويتم الاحتفاظ بسجلات محدثة للمساهمين في الشركة أيضاً عند قسم شئون المساهمين .

• نبذة عن كيفية تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة.

- تحرص الشركة على تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة ، وذلك من خلال الآليات الموضوعة للمشاركة في إجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وأليات التصويت فيها ، حيث أنها تحرص عند تنظيم الاجتماعات العامة للمساهمين على ما يلي :

- تقوم الشركة بالإعلان عن جلسات الجمعية العمومية من خلال موقع الشركة الإلكتروني وموقع بورصة الكويت .

- وتقوم الشركة بالإعلان في جريدين يومية من الجرائد الكبرى عن موعد إنعقاد الجمعية العمومية مدعمة بجدول الأعمال وذلك مرتين أي بواقع 4 إعلانات قبل عقد الجمعية العمومية .

- إتاحة الفرصة لكافه المساهمين أن يمارسوا حق التصويت بصفة شخصية أو بالإنابة دون وضع أي عائق تؤدي إلى حظر التصويت .

- إتاحة الفرصة للمساهمين بالمشاركة الفعالة في اجتماعات الجمعية العامة ومناقشة الموضوعات المدرجة على جدول الأعمال وتوجيه الأسئلة بشأنها إلى أعضاء مجلس الإدارة ومراقب الحسابات الخارجي .

- توفير النظام الإلكتروني للمشاركة في الجمعيات العامة من خلال الأنظمة الإلكترونية الصادر عن الشركة الكويتية للمقاصلة .

القاعدة التاسعة

ادرال دور أصحاب المصالح

• نبذة عن النظم والسياسات التي تكفل الحماية والاعتراف بحقوق أصحاب المصالح.

تعمل الشركة على احترام وحماية حقوق أصحاب المصالح في جميع معاملاتها وتعاملاتها الداخلية والخارجية، حيث إن إسهامات أصحاب المصالح تشكل مورداً بالغ الأهمية لبناء القدرة التنافسية للشركة وتدعم مسؤولياتها، وفي سبيل عدم تعارض معاملات أصحاب المصالح سواء كانت عقود أو صفقات مع الشركة مع مصلحة المساهمين أخذت الشركة بعين الاعتبار ما يلي:

- لا يحصل أي من أصحاب المصالح على أي ميزة من خلال تعامله في العقود والصفقات التي تدخل في نشاطات الشركة الاعتيادية.

- أن تضع الشركة سياسات ولوائح داخلية تتضمن آلية واضحة لترسيمه العقود والصفقات بأنواعها المختلفة.

وكذلك قامت الشركة باعتماد مجموعة سياسات منها على سبيل المثال لا الحصر:

- سياسة حماية حقوق أصحاب المصالح.

- سياسة تعارض أصحاب المصالح.

- سياسة الإبلاغ.

- سياسة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

• نبذة عن كيفية تشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطة الشركة المختلفة.

يستطيع أصحاب المصالح الحصول على معلومات دقيقة من خلال توفير المعلومات والبيانات المتعلقة بذلك في الوقت المناسب بشأن أعمال الشركة. وتتاح الفرصة لكافة أصحاب المصالح لتقديم وجهات نظرهم بخصوص قرارات الأعمال بالشركة وبشأن خبراتهم لدى الشركة. وتعمل الشركة على تشجيع أصحاب المصالح على تحديد الطريقة التي يرغبون من خلالها طلب المشورة منهم، وتحرص الشركة على التعامل مع أصحاب المصالح بمرنة وعلى الاستجابة لأولوياتهم. وتلتزم الشركة بالحفاظ على علاقات عمل ايجابية مع أصحاب المصالح لديها وعلى تلبية متطلباتهم في الوقت المناسب وعلى نحو فعال. وتقوم الشركة بتطوير برامج تواصل مشتركة ومتبادلة بغية تحسين وتفعيل مشاركة أصحاب المصالح في أنشطة الشركة. ويحرص أصحاب المصالح على إطلاع مجلس إدارة الشركة على أي ممارسات غير ملائمة تماشياً مع سياسة الكشف عن الفساد. ويجب على كل من الشركة وأصحاب المصالح الحرص على سرية المعلومات كما ينبغي أن يرمي الطرفان اتفاقية في هذا الخصوص.

القاعدة العاشرة

تعزيز وتحسين الأداء

- موجز عن تطبيق متطلبات وضع الآليات التي تتيح حصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج دورات تدريبية بشكل مستمر.

قامت الشركة باعتماد سياسة خاصة لتدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والعمل على الاستمرار في تدريفهم والحرص على اشتراكهم في الندوات والمؤتمرات ذات العلاقة بعمل الشركة للتعرف على آخر التطورات ومواكبة المستجدات في قطاعات عمل الشركة وتقوم الشركة بعمل برنامج توجيهي لأعضاء المجلس وأعضاء الإدارة التنفيذية الجدد يشمل ما يلي:

- [1] استراتيجيات وأهداف الشركة .
- [2] الجوانب التشغيلية والمالية لعمليات الشركة .
- [3] الإطار القانوني والتنظيمي .
- [4] فهم دورهم وحقوقهم ومسؤولياتهم، وكيفية تنسيق هذه الأدوار مع الآخرين .
 - يجوز بحكم العضوية في مجلس الإدارة إشراك العضو الجديد للعمل في لجنة أو أكثر من لجان المجلس التي تضطلع بنطاق محدد من الأنشطة وكذلك تعريفه باللوائح المتعلقة بتلك اللجان.
 - توفر الشركة التدريب المستمر لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية الحاليين وبخضوع هؤلاء للتقييم الذاتي مرة واحدة على الأقل في السنة بغرض تحديد احتياجاتهم من التدريب الداخلي والخارجي.
 - يجب أن تكون كافة عمليات التدريب ذات صلة مباشرةً بالمالية أو الإدارة، أو الاقتصاد، أو حوكمة الشركات، أو إدارة المخاطر أو عمليات النشاط الأساسية للشركة أو أي أعمال إضافية قد يطلب مجلس الإدارة من عضو معين القيام بها على وجه التحديد.
 - يتوجب أن يوافق مجلس الإدارة مسبقاً على أنشطة التطوير المهنية / الشخصية للأعضاء ولذا يجب إعداد ميزانية التدريب على أساس هذه الموافقة. يمكن أن تنص ميزانية التدريب على الحد الأدنى لعدد الدورات التدريبية الخارجية في السنة على أن يكون أحد هذه الدورات التدريبية في المجال ذات الصلة. لا يجوز استخدام مخصصات الميزانية إلا لسداد رسوم الدورات ونفقات السفر والإقامة الأساسية المعقولة وشراء مواد الدورة التدريبية وأي نفقات يومية صحيحة على النحو المبين في الإجراءات المالية الخاصة بالشركة.

• نizza عن كيفية تقييم أداء مجلس الإدارة ككل، وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

يتم تقييم أداء مجلس الإدارة وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل دوري من خلال نظم وآليات تقييم معتمدة من الشركة ، ومؤشرات أداء رئيسية (KPIs) مرتبطة بمدى تحقيق الأهداف والاستراتيجية للشركة والأهداف الخاصة بكل إدارة ووظيفة ، وتعتمد الشركة على نظام التقييم الذاتي في تقييم عمل أعضاء ولجان مجلس الإدارة سنويًا ، حيث يتم بموجها تحديد أي جوانب أو متطلبات لازمة لمعالجة أو تطوير أعمال مجلس الإدارة ولجانها ، ويتم تقييم الإدارة التنفيذية وجميع موظفي الشركة كذلك حسب مؤشرات أداء رئيسية محددة لأعمالها بشكل دوري وأيضًا تحديد متطلبات تطويرها حسب نتائج التقييم .

• نizza عن جهود مجلس الإدارة بخلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال تحقيق الأهداف الاستراتيجية وتحسين معدلات الأداء.

يؤكد مجلس الإدارة بشكل مستمر على أهمية خلق القيم المؤسسية لدى العاملين داخل الشركة ، وذلك من خلال وضع الآليات والإجراءات التي تعمل على تحقيق الأهداف الإستراتيجية وتحسين معدلات الأداء في الشركة ، وتعمل على نشر وتعزيز ثقافة الالتزام بالقوانين والتعليمات الرقابية التي تمكن من خلق بيئة عمل تتميز بالانضباط والالتزام بالقواعد السائدة ورفع روح المسؤولية والأخلاقيات المهنية وتحقيق جودة أفضل في أداء الموظف وتحقيق أهداف الشركة ، وتعمل الشركة على إعداد برنامج تدريبي يشمل كافة العاملين بما يحقق ارتفاع في معدل الأداء وتحقيق أهداف الشركة ، وتتبع الشركة سياسة المكافأة السنوية المرتبطة بأداء الموظف للأعمال المكلف بها والتي يتم التوصية بها من خلال لجنة الترشيحات والمكافآت ومن ثم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة بما يزيد من معدل الانتماء وتحسين معدلات الأداء.

القاعدة الحادية عشر

التركيز على أهمية المسئولية الاجتماعية

• موجز عن وضع سياسة تكفل تحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع.

تم وضع هذه السياسة لتحقيق التوازن بين أهداف الشركة وأهداف المجتمع مع التركيز على التعليمات الرقابية التالية كحد أدنى:

- المساهمة في توفير فرص عمل وتهيئة ظروف العمل المناسبة.
- دعم وتشجيع العمالة الوطنية وزيادة الكفاءة والقدرة التنافسية.
- دعم المشاريع الصغيرة وت تقديم آفاق جديدة لخدمة الفئات الاجتماعية.
- تقديم أنشطة الشركة بصورة تتفق مع الظروف الاقتصادية والوضع الثقافي للمجتمع.
- حماية البيئة من التلوث والتدمير.
- توفير برامج التدريب لتعزيز القدرة على العمل ومجموعة المهارات للفئات المستهدفة في المجتمع.
- الحد من الآثار السلبية والأضرار التي تلحق بالمجتمع وذلك بسبب عملياتها.
- المبادرة بأنشطة الخيرية.

• نبذة عن البرامج والآليات المستخدمة والتي تساعده على إبراز جهود الشركة المبذولة في مجال العمل الاجتماعي.

- إن العناصر الأساسية لسياسات المسئولية الاجتماعية للشركات هي الحكومة المؤسسة وأخلاقيات وبيئة العمل والعلاقات الطيبة والأعمال الإيجابية وسلسل التوريد والعملاء والبيئة والمجتمع والأعمال الخيرية.
- تقوم الشركة بدراسة البرامج والآليات التي تساعده على إبراز جهود الشركة المبذولة في مجال العمل الاجتماعي تمهدًا لتبنيها من قبل الإدارة التنفيذية بعد اعتمادها من مجلس إدارة الشركة.