

Audit Committee Charter



1. Objectives:

The primary purpose of the Audit Committee (the "Committee") of the Board of Directors (the "Board") of Gulf Warehousing Company (the "Company") is to assist the Board in fulfilling its oversight responsibilities with respect to: (i) the Company's accounting, auditing, and financial reporting processes; (ii) the integrity of the Company's financial statements; (iii) the Company's internal controls and procedures designed to promote compliance with accounting standards and applicable laws and regulations; and (iv) the appointment, and evaluation of the qualifications and independence, of the Company's independent auditors.

1. الغرض:

يكمن الهدف الأول من لجنة المراجعة أو التدقيق لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن في مساعدة المجلس على الإيفاء بمسؤوليات الرقابة المنوطة به، وذلك فيما يتعلق بـ: (1) عمليات الإبلاغ المالي والمراقبة والعمليات المحاسبية للشركة، (2) تكامل القوائم المالية للشركة، (3) عمليات المراقبة والإجراءات الداخلية للشركة المحددة والعمل من أجل تحسين سير العمل وفقاً للمعايير المحاسبية والقوانين واللوائح المعهود بها، (4) تعيين وتقييم مؤهلات ومدى استقلالية المراقبين والمدققين المستقلين للشركة.

2. Composition:

- 1) The Board shall issue a decision to nominate the chairman and members of each committee, identifying its responsibilities, duties and work provisions and procedures.
- 2) chaired by an Independent Board Member and a membership of at least two. When selecting the Committee members, the Board shall take into account that: the majority of them shall be Independent Board Members; any person who has previously conducted audit for the Company within the previous two Years shall not be a candidate, directly or indirectly, for the Committee membership; and they shall have the experience necessary for exercising the committee's duties.
- 3) The board has selected the following memberships of Audit committee:
 - Dr. Hamad Saad Al-Saad.
 - Jassim Sultan Al-Rumaihi.
 - Mohammed Hassan Al Emadi.
- 4) Membership of Audit committee shall not be less

2. التشكيل:

1) يصدر المجلس قراراً بتسمية رئيس وأعضاء كل لجنة، ويحدد فيهم اختصاصاتها وواجباتها وأحكام وإجراءات عملها.

2) تتشكل لجنة التدقيق برئاسة أحد أعضاء المجلس المستقلين وعضوية اثنين على الأقل، ويراعى في اختيار أعضاء اللجنة أن يكون أغلبيتهم مستقلين، وألا يكون قد سبق لأي منهم تدقيق حسابات الشركة خلال السنتين السابقتين على الترشح لعضوية اللجنة بطريق مباشر أو غير مباشر، وأن تتوافر فيهم الخبرة اللازمة لممارسة اختصاصات اللجنة.

3) يمثل لجنة التدقيق الحالية الأعضاء التالي ذكرهم:

- الدكتور حمد سعد آل سعد.
- جاسم سلطان الرميحي.
- محمد حسن العمادي.

4) لا تقل عضوية لجنة التدقيق عن ثلاثة أعضاء.



than three.

- 5) it is not permissible to combine the chair of the Audit Committee and the membership of any committee.
- 6) Committee shall submit an annual report to the Board including its work and recommendations.
- 7) The Board shall review and evaluate the committees' achievements, and include it in the Governance Report.

(5) ولا يجوز الجمع بين رئاسة لجنة التدقيق وعضوية أي لجنة.

(6) ترفع اللجنة تقريرا سنويا إلى المجلس بما قامت به من أعمال وما انتهت إليه من توصيات.

(7)

(8) ويقوم المجلس بمراجعة وتقييم أعمال اللجان، وتضمين تقرير الحوكمة ما قامت به من أعمال.

3. Meetings:

- Audit Committee shall meet at least six meetings a year.
- A quorum for a Committee Meeting is shall be deemed valid if attended by its chairman and the majority of the members.
- A minute shall be prepared for each meeting including the meeting discussions signed by the committee's chairman.

4. Duties and Responsibilities:

The responsibilities of the Audit Committee are as follows:

1. Preparing and presenting to the Board a proposed Internal Control system for the Company upon constitution, and conducting periodic audits whenever necessary.
2. Setting the procedures of contracting with and nominating External Auditors, and ensuring their independence while performing their work.
3. Overseeing the Company's Internal Controls, following the External Auditor's work, making coordination between them, ensuring their compliance with the implementation of the best International Standards on Auditing and preparing the financial reports in accordance with International Financial Reporting Standards (IFRS / IAS) and (ISA) and their requirements; verifying that the External

• تجتمع لجنة التدقيق، بما لا يقل عن ستة اجتماعات في السنة.

• ولا يكون انعقاد اللجنة صحيحا إلا بحضور رئيسها وأغلبية أعضائها.

• ويحرر محضر لكل اجتماع، يبين فيه ما دار بالاجتماع، ويوقع من رئيس اللجنة.

4. واجبات ومسؤوليات اللجنة:

تمثل مسؤوليات لجنة التدقيق و اختصاصاتها بما يلي:

1. إعداد مقترن بنظام الرقابة الداخلية للشركة فور تشكيل اللجنة وعرضه على المجلس، والقيام براجعات دورية كلما تطلب الأمر.

2. وضع أسس التعاقد مع المدققين الخارجيين وترشيحهم، وضمان استقلالهم في أدائهم عملهم.

3. الإشراف على أعمال الرقابة الداخلية بالشركة، ومتابعة أعمال مراقب الحسابات، والتنسيق بينهما، والتأكد من التزامهما بتطبيق أفضل النظم العالمية في التدقيق وإعداد التقارير المالية وفق المعايير المحاسبية والتدقيق الدولية (IFRS/IAS) و(ISA) ومتطلباتها، والتحقق من اشتغال تقرير مراقب الحسابات على إشارة صريحة عما إذا كان قد حصل على كل



Auditor's report include an explicit mention if it had obtained all the necessary Information and the Company's compliance with international standards (IFRS / IAS), or whether the audit was conducted based on International Standards on Auditing (ISA) or not.

4. Overseeing and reviewing the accuracy and validity of the financial statements and the yearly, half-yearly and quarterly reports.
5. Considering, reviewing and following up the External Auditor's reports and notes on the Company financial statements.
6. Ensuring the accuracy about and reviewing the disclosed numbers, data and financial statements and whatever submitted to the General Assembly.
7. Making coordination among the Board, Senior Executive Management, and the Internal Controls of the Company.
8. Reviewing the systems of financial and Internal Control and risk management;
9. Conducting investigations in financial control matters requested by the Board.
10. Making coordination between the Internal Audit Unit in the Company and the External Auditor.
11. Reviewing the financial and accounting policies and procedures of the Company and expressing an opinion and recommendation to the Board on this regard.
12. Reviewing the Company's dealings with the Related Parties, and making sure whether such dealings are subject to and comply with the relevant controls.
13. Developing and reviewing regularly the Company's policies on risk management, taking into account the Company's business, market changes, investment trends and expansion plans of the Company.
14. Supervising the training programs on risk management prepared by the Company, and their nominations.

المعلومات الضرورية، ومدى التزام الشركة بالمعايير الدولية (IFRS/IAS)، وما إذا كان التدقيق قد أجري وفقاً لمعايير التدقيق الدولية (ISA) أم لا.

4. الإشراف على دقة وصحة البيانات المالية والتقارير السنوية والنصف سنوية والربعية ومراجعةها.
5. دراسة ومراجعة تقارير ولاحظات مراقب الحسابات على القوائم المالية للشركة ومتابعة ما تم بشأنها.
6. تحري الدقة فيما تعرضه الشركة على الجمعية العامة، وما قصص عنه من أرقام وبيانات وتقارير مالية ومراجعة تلك الأرقام والبيانات والتقارير.
7. التنسيق بين المجلس، والإدارة التنفيذية العليا، والرقابة الداخلية بالشركة.
8. مراجعة أنظمة الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر.
9. إجراء التحقيقات الخاصة بمسائل الرقابة المالية بتكليف من المجلس.
10. التنسيق بين وحدة التدقيق الداخلي بالشركة ومراقب الحسابات.
11. مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للشركة وإيادء الرأي والتوصية بشأنها للمجلس.
12. مراجعة تعاملات الشركة مع الأطراف ذات العلاقة ومدى خضوعها والتزامها بالضوابط الخاصة بتلك التعاملات.
13. وضع ومراجعة سياسات الشركة بشأن إدارة المخاطر بشكل دوري، أخذًا في الاعتبار أعمال الشركة، ومتغيرات السوق، والتوجهات الاستثمارية والتوسعية للشركة.
14. الإشراف على البرامج التدريبية الخاصة بإدارة المخاطر التي ترعاها الشركة والترشح لها.
15. إعداد التقارير الدورية الخاصة بالمخاطر وإدارتها بالشركة ورفعها للمجلس في



15. Preparing and submitting periodic reports about risks and their management in the Company to the Board - at a time determined by the Board - including its recommendations, and preparing reports of certain risks at the behest of the Board or the Chairman.
16. Implementing the assignments of the Board regarding the Company's Internal Controls.
17. Conducting a discussion with the External Auditor and Senior Executive Management about risk audits especially the appropriateness of the accounting decisions and estimates, and submitting them to the Board to be included in the annual report.

5. Financial Statements

- The Committee shall review and discuss with management and the independent auditors the Company's annual audited financial statements and the Company's quarterly financial statements (including disclosures made in the "Management's Discussion and Analysis of Financial Condition and Results of Operations" portion thereof) prior to issuance or filing.
- The Committee shall discuss with the independent auditors the matters required to be discussed by Statement on Auditing Standards relating to the conduct of the audit.
- The Committee shall recommend to the Board, if appropriate, that the Company's annual audited financial statements be included in the Company's annual report for filing with the various regulatory authorities and oversight entities.

6. Internal Control Reports

Every three months, the internal auditor shall submit to the Audit Committee a report on the Internal Control achievements in the Company. Based on the Audit Committee recommendation, the Board shall determine

الوقت الذي يحدده متضمنة توصياتها، وإعداد التقارير الخاصة بمخاطر محددة بناءً على تكليف من المجلس أو رئيسه.

16. تنفيذ تكليفات المجلس بشأن الرقابة الداخلية للشركة.

17. مناقشة مراقب الحسابات، والإدارة التنفيذية العليا بشأن المخاطر الخاصة بالتدقيق وعلى رأسها مدى ملاءمة القرارات والتقديرات المحاسبية، وعرضها على المجلس لتضمينها بال报 annual report السنوي

5. القواعد المالية:

- تقوم اللجنة بالتعاون مع الإدارة والمدققين المستقلين بمراجعة ومناقشة القوائم المالية المدققة سنويًا للشركة وكذلك القوائم المالية للشركة المقدمة كل ثلاثة شهور (بما في ذلك عمليات الإفصاح التي يتم القيام بها في مناقشة الإدارة وتحليل الحالة المالية ونتائج قسم العمليات التابع للإدارة) وذلك قبل إصدار هذه الكشوف أو تقديمها.
- تقوم اللجنة بالتعاون مع المدققين والمرجعين المستقلين بمناقشة المسائل المطلوب مناقشتها من قبل كشف معايير التدقيق المتعلقة بسلوك التدقيق والمراجعة.
- تقوم اللجنة بتوصية مجلس الإدارة إذا رأت ذلك مناسباً، أن تتضمن الكشوف المالية المدققة سنويًا للشركة في تقرير الشركة السنوي لنقديمه إلى السلطات التنظيمية وهيئات المراقبة المتعددة.

6. تقارير الرقابة الداخلية:

يرفع المدقق الداخلي إلى لجنة التدقيق، تقريراً كل ثلاثة أشهر عن أعمال الرقابة الداخلية بالشركة، ويحدد المجلس بناءً على توصية لجنة



the data that the report should include, which are at least the following:

1. Procedures of control and supervision in respect of financial affairs, investments, and risk management.
2. Review of the development of risk factors in the Company and the appropriateness and effectiveness of the systems in the Company to face the drastic or unexpected changes in the Market.
3. Comprehensive assessment of the Company's performance regarding its implementation of the Internal Control system in compliance with provisions of this Code.
4. The Company's compliance with applicable market listing and disclosure rules and requirements.
5. The Company's compliance with Internal Control systems when determining and managing risks.
6. The risks faced by the Company, their types, causes and the actions taken in this regard.
7. The suggestions for addressing the violations and mitigating the risks.

7. Accounting and Financial Reporting Processes and Risk Assessment

- 1) The Committee shall periodically discuss with the independent auditors without management being present, their judgments about the quality, appropriateness and acceptability of the Company's accounting principles and financial disclosure practices, as applied in its financial reporting, and the completeness and accuracy of the Company's financial statements.
- 2) The Committee shall review with management and the independent auditors any legal, regulatory or compliance matters that could have a significant impact on the Company's financial statements, including any correspondence with regulators or

التدقيق-البيانات التي يجب أن يتضمنها التقرير على أن تتضمن-على الأقل-ما يأتي:

1. إجراءات الرقابة والإشراف على الشؤون المالية والاستثمارات وإدارة المخاطر.
2. مراجعة تطور عوامل المخاطر في الشركة ومدى ملاءمة وفاعليّة الأنظمة المعول بها في الشركة في مواجهة التغييرات الجذرية أو غير المتوقعة في السوق.
3. تقييم شامل لأداء الشركة بشأن الالتزام بتطبيق نظام الرقابة الداخلية، وأحكام هذا النظام.
4. مدى الالتزام الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق.
5. مدى الالتزام الشركة بأنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد المخاطر وإدارتها.
6. المخاطر التي تعرضت لها الشركة وأنواعها وأسبابها وما تم بشأنها.
7. المقترنات الخاصة بتصويب المخالفات وإزالة أسباب المخاطر.

7. عمليات تقديم تقارير عن العمليات المحاسبية المالية وتقييم المخاطر:

(1) تقوم اللجنة بشكّل دوري بمناقشة المدققين والمراجعين المستقلين دون حضور الإدارة بخصوص الأحكام المتعلقة بجودة و المناسبة و مدى قبول المبادئ المحاسبية للشركة و ممارسات الإفصاح المالية، كما هو معمول به في تقاريرها المالية، وكذلك مناقشة تكامل ودقة القوائم المالية للشركة .

(2) تقوم اللجنة بالتعاون مع الإدارة والمدققين المستقلين بدراسة ومراجعة أي أمور قانونية أو تنظيمية أو أمور تطبيقية يمكن أن يكون لها تأثير كبير على الكشف المالية للشركة، بما في ذلك



government agencies and any employee complaints or published reports that raise material issues regarding the Company's financial statements or accounting policies and any significant changes in accounting standards or rules promulgated by the Financial Accounting Standards Board, the Qatar Exchange or other regulatory authorities.

- 3) The Committee shall discuss generally the types of information to be disclosed and the presentation to be made in press releases regarding the Company's earnings, including the use of non-GAAP financial data, and in financial information and earnings guidance (if any) otherwise publicly announced or given to ratings agencies or other third parties.
- 4) The Committee shall review with management and, if necessary, the independent auditors and Company counsel, press releases announcing quarterly and annual financial results and other financial reporting information prior to their release.
- 5) The Committee shall review any off-balance sheet transactions, arrangements and obligations (including contingent obligations) and any other relationships of the Company with unconsolidated entities that may have a current or future effect on the Company's financial statements.
- 6) The Committee shall review and discuss with management, and to the extent the Committee deems necessary or appropriate, the independent auditors, the Company's disclosure controls and procedures that are designed to ensure that the reports the Company files with the Qatar Exchange comply with the exchange's rules and forms.

الاتصال مع الجهات التنظيمية أو الحكومية وأي شكاوى عمال أو تقارير منشورة تشير قضائياً جوهرية حول كشف الشركة المالية أو اللوائح المعلن عنها من قبل مجلس المعايير المحاسبية المالية، وبورصة قطر، أو الجهات التنظيمية الأخرى.

(3) تقوم اللجنة بمناقشة أنواع المعلومات التي سيتم الإعلان عنها وتقديمها في الإصدارات الصحفية حول أرباح الشركة، بما في ذلك استخدام البيانات المالية غير المتعلقة بالمبادئ المحاسبية المقبولة بوجه عام. أو في المعلومات المالية وإرشادات الأرباح (إن وجدت) وذلك بخلاف تلك المعلومات التي يتم الإعلان عنها علانية أو التي يتم تقديمها لوكالات التصنيف أو الغير.

(4) تقوم اللجنة بالتعاون مع الإدارة، إذا كان ذلك ضرورياً، ومع المدققين والمرجعين المستقلين ومستشار الشركة بمراجعة الإصدارات الصحفية المعلن عنها خلال ثلاثة شهور والنتائج المالية السنوية ومعلومات الأخبار المالية الأخرى وذلك قبل إصدارها.

(5) تقوم اللجنة بمراجعة أي عمليات تمويل خارج نطاق الميزانية، والترتيبات والإلتزامات (بما في ذلك الالتزامات الطارئة)، وأي علاقات أخرى للشركة مع الجهات غير المدعومة وهو ما يكون له تأثير حالي أو مستقبلي على كشف الشركة المالية.

(6) تقوم اللجنة بالتعاون مع الإدارة ومع المدققين المستقلين وذلك بالقدر الذي تراه ضرورياً ومناسباً بمناقشة ومراجعة عمليات رقابة وإجراءات الإفصاح عن المعلومات المرتبطة بالشركة والتي يتم وضعها من أجل ضمان أن التقارير التي



- 7) The Committee shall review the Company's major financial risk exposures, the Company's system of internal controls and policies relating to risk assessment and management and the steps management have taken to monitor and control such exposures.

8. Roles Relating to Compliance:

Upon its establishment, the Audit Committee shall adopt and make public its terms of reference explaining its main role and responsibilities in the form of an Audit Committee Charter including in particular the following:

1. To adopt a policy for appointing the External Auditors; and to report to the Board of Directors any matters that, in the opinion of the Committee, necessitate action and to provide recommendations on the necessary procedures or required action;
2. To oversee and follow up the independence and objectivity of the external auditor and to discuss with the external auditor the nature, scope and efficiency of the audit in accordance with International Standards on Auditing and International Financial Reporting Standards;
3. To oversee, the accuracy and validity of the financial statements and the yearly, half-yearly and quarterly reports, and to review such statements and reports. In this regard particularly focus on:
 - 3.1.1. Any changes to the accounting policies and practices;
 - 3.1.2. Matters subject to the discretion of Senior Executive Mgt;
 - 3.1.3. The major amendments resulting from the audit;
 - 3.1.4. Continuation of the Company as a viable going concern;
 - 3.1.5. Compliance with the accounting standards designated by the Authority;

تقوم الشركة بتقديمها إلى بورصة قطر تسير وفقاً لقواعد ولوائح البورصة .

7) تقوم بمراجعة المخاطر المالية الضخمة للوضع المالي للشركة ونظام الشركة لعمليات الرقابة والسياسات الداخلية المتعلقة بتقييم وإدارة المخاطر وإدارة الخطوات التي تم اتخاذها من أجل مراقبة والتحكم في هذه المخاطر.

8. الأدوار المتعلقة بالالتزام:

تقوم لجنة المراجعة، عند إنشائها، باعتماد ونشر إطار عملها بشكل يوضح دورها ومسؤولياتها الأساسية وذلك في شكل ميثاق لجنة تدقير والذي يشمل بصفة خاصة المسائل التالية:

1. اعتماد سياسة للتعاقد مع المدققين الخارجيين وتقديم تقارير لمجلس الإدارة عن أي المسائل التي تتطلب برأي اللجنة.
2. اتخاذ تدابير معينة وإعطاء التوصيات حول الإجراءات الضرورية أو أي عمل متطلبات. مراقبة ومتابعة استقلال المدققين الخارجيين ومواضعيتهم ومناقشتهم حول طبيعة ونطاق وكفاءة عمليات التدقير وفقاً لمعايير التدقير الدولية والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.
3. الإشراف على دقة وصحة القوائم المالية والتقارير السنوية والنصف السنوية والرباعية، ومراجعة تلك القوائم والتقارير، ويتم التركيز في هذا الشأن على ما يلي:
 - أي تغيرات تطرأ على السياسات والمارسات او التطبيقات بالمحاسبة.
 - المسائل الخاضعة لأحكام تدريية بواسطة الإدارة التنفيذية العليا.
 - التعديلات الأساسية التي تترتب على عمليات التدقير .
 - استمرار عمل الشركة ومواصلة النشاط بنجاح



- التقييد بمعايير المحاسبة التي تضعها الهيئة.
 - التقييد بقواعد الإدارج في السوق.
 - التقييد بقواعد الإفصاح المتطلبات الأخرى المتعلقة بإعداد التقارير المالية.
4. التسبيق مع مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية العليا، والمدير المالي في الشركة أو الشخص الذي يتولى مهامه، والاجتماع بالمدقيين الخارجيين مرة واحدة في العام على الأقل.
5. دراسة أي أمور هامة وغير عادية تتضمنها أو سوف تتضمنها التقارير المالية والحسابات والبحث بدقة بأي مسائل يثيرها المدير المالي في الشركة أو الشخص الذي يتولى مهامه، أو مسئول الامتثال في الشركة أو المدققون الخارجيون.
6. مراجعة أنظمة الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر.
7. مناقشة نظام الرقابة الداخلي مع الإدارة وضمان أداء الإدارة واجباتها وأندو تطوير نظام رقابة داخلي فعال.
8. النظر في نتائج التحقيقات الأساسية في مسائل الرقابة الداخلية الموكلة إليها من مجلس الإدارة أو المنفذة بمبادرة من اللجنة وبن موافقة مجلس الإدارة.
9. ضمان التنسيق بين المدققيين الداخليين والمدقق الخارجي وتوفير الموارد الضرورية والتحقق من فعالية هيئة الرقابة الداخلية والإشراف عليها.
10. مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبة للشركة.
11. مراجعة خطاب تعين المراقب الخارجي، وخطة عمله وأي استفسارات مهمة يطلبها من الإدارة العليا في الشركة وتعلق بسجلات المحاسبة، والحسابات المالية، وأنظمة الرقابة وكذلك ردود الإدارة التنفيذية.
- 3.1.6. Compliance with the applicable listing Rules in the Market; and
- 3.1.7. Compliance with disclosure rules and any other requirements relating to the preparation of financial reports;
4. To coordinate with the Board of Directors, Senior Executive Management and the Company's chief financial officer or the person undertaking the latter's tasks, and to meet with the external auditors at least once a year;
5. To consider any significant and unusual matters contained or to be contained in such financial reports and accounts. And to give due consideration to any issues raised by the Company's chief financial officer or the person undertaking the latter's tasks, or the Company's compliance officer or external auditors;
6. to review the financial and Internal Control and risk management systems;
7. to discuss the Internal Control systems with the management to ensure management's performance of its duties towards the development of efficient Internal Control systems;
8. to consider the findings of principal investigations in Internal Control matters requested by the Board of Directors or carried out by the Committee on its own initiative with the Boards' approval;
9. to ensure; coordination between the Internal Auditors and the External Auditor, the availability of necessary resources, and the effectiveness of the Internal Controls;
10. to review the Company's financial and accounting policies and procedures;
11. to review the letter of appointment of the External Auditor, his business plan and any significant clarifications he requests from senior management as regards the accounting records, the financial



- accounts or control systems as well as the Senior Executive management's reply;
12. to ensure the timely reply by the Board of Directors to the queries and matters contained in the External Auditors' letters or reports;
 13. to develop rules, through which employees of the Company can confidentially report any concerns about matters in the financial reports or Internal Controls or any other matters that raise suspicions. And to ensure that proper arrangements are available to allow independent and fair investigation of such matters whilst ensuring that the aforementioned employee is afforded confidentiality and protected from reprisal. Such rules should be submitted to the Board of Directors for adoption.
 14. to oversee the Company's adherence to professional conduct rules; to ensure that the rules of procedure related to the powers assigned to the Board of Directors are properly applied;
 15. to submit a report to the Board of Directors on the matters contained in this Article;
 16. to consider other issues as determined by the Board of Directors;

9. Committee Resources and Advisors:

The Committee shall have the authority to retain, at the expense of the Company, such independent legal and other advisors as it shall deem necessary to carry out its duties, without Board or management approval. The Committee members will be provided with continuing education opportunities in financial reporting and other areas relevant to the Committee.

The Company shall provide for appropriate funding, as determined by the Committee, in its capacity as a committee of the Board, for payment of:

12. تأمين الرد السريع لمجلس الإدارة على الاستفسارات والمسائل التي تضمنها رسائل المدقين الخارجيين أو تقاريرهم.
13. وضع قواعد يتمكن من خلالها العاملون بالشركة أن يبلغوا بسرية شكوكهم حول أي مسائل يحتمل أن تثير الريبة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو حول أي أمور أخرى وضمان وجود الترتيبات المناسبة التي تسمح بإجراء تحقيق مستقل ونزاهة حول هذه المسائل مع ضمان منح العامل السرية والحماية من أي رد فعل سلبي أو ضرر، واقتراح تلك القواعد على مجلس الإدارة لاعتمادها.
14. الإشراف على تقييد الشركة بقواعد السلوك المهني، و التأكد من أن قواعد العمل المتعلقة بهذه المهام والصلاحيات كما فوضها بها مجلس الإدارة لتطبيق بالطريقة المناسبة.
15. رفع تقرير إلى مجلس الإدارة حول المسائل المنصوص عليها في هذا البند.
16. دراسة أي مسائل أخرى يحددها مجلس الإدارة.

9.رابعاً: مصادر واستشاريين اللجنة.

يكون لدى اللجنة السلطة والحق في تفويض أي استشاري قانوني مستقل أو أي استشاريين آخرين وذلك على نفقه الشركة بما تراه اللجنة ضرورياً للقيام بأداء الواجبات المنوطة بها وذلك دون الحصول على موافقة مجلس الإدارة أو اللجنة. وسوف يتم تزويذ أعضاء اللجنة بفرص التعليم المناسبة في عمليات الإغاثة المالي أو في المجالات الأخرى المتعلقة باللجنة.

وتقوم الشركة بتقديم التمويل المناسب على النحو الذي تحدده اللجنة بصفتها لجنة مجلس الإدارة وذلك لدفع ما يلي:

- (1) compensation to any registered public accounting firm engaged for the purpose of preparing or issuing an audit report or performing other audit, review or attest services for the Company;
- (2) compensation to any advisors engaged by the Committee as provided above; and
- (3) Ordinary administrative expenses of the Committee that is necessary or appropriate in carrying out its duties.

(1) تعويض أي شركة محاسبة عامة يتم العمل على مشاركتها من أجل إعداد وتحضير وإصدار تقرير التدقيق الحسابي أو تنفيذ أي خدمات أخرى متعلقة بالتدقيق أو المراجعة أو التصديق لصالح الشركة.

(2) تعويض أي استشاريين يتم العمل على مشاركتهم من قبل اللجنة وذلك على النحو المحدد أعلاه.

(3) المصاريق الإدارية العامة للجنة حيث يكون ذلك ضرورياً أو مناسباً من أجل القيام بالواجبات المنوطة بها.



Abdulla Fahad J J Al Thani

Chairman

