

ارامكس

تقرير الحوكمة
٣١ كانون الأول ٢٠١٧

الفهرس

١	نبذة عن أرامكس
٢	١. ممارسات الحوكمة
٣	٢. تعاملات أعضاء مجلس الإدارة و أقاربهم من الدرجة الأولى في الأوراق الماليه للشركة
٤	٣. تشكيل مجلس الإدارة
٧	الخبرات و المؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة
١٣	٤. مدقق الحسابات الخارجي
١٤	٥. لجنة التدقيق
١٤	٦. لجنة الترشيحات و المكافآت
١٥	٧. لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين
١٥	٨. نظام الرقابة الداخلية
١٦	٩. المخالفات المرتكبة خلال السنة المالية
١٦	١٠. مساهمة الشركة خلال العام ٢٠١٧ في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة
١٧	١١. معلومات عامة
٢١	الملحق (أ) سياسة التداول الداخلي للأوراق المالية الصادرة عن أرامكس ش.م.ع (الشركة)
٢٤	الملحق (ب) سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٢٥	الملحق (ج) مصفوفة تفويض الصلاحيات
٢٨	الملحق (د) ميثاق لجنة التدقيق
٣٢	الملحق (هـ) ميثاق لجنة الترشيحات و المكافآت
٣٤	الملحق (و) سياسة الرقابة الداخلية

نبذة عن أرامكس

تأسست أرامكس في العام ١٩٨٢، ومنذ ذلك الحين، واصلت مسيرة نموها لتتحول إلى شركة رائدة عالمياً في مجال الخدمات اللوجستية وحلول النقل الشاملة؛ حيث تشتهر بخدماتها المصممة حسب الطلب ومنتجاتها المبتكرة للشركات والأفراد. وتتمتع أرامكس بموقع استراتيجي على ملتقى الطرق بين الشرق والغرب، إذ تتخذ من دولة الإمارات العربية المتحدة مقراً لها، وهي مدرجة للتداول العام في سوق دبي المالي (DFM)، مما يسمح لها بتوفير حلولها اللوجستية الفعالة بكل كفاءة في شتى أنحاء العالم مع تعزيز قدرتها على الوصول لعدد أكبر من العملاء.

وتنطلق كافة القرارات الاستراتيجية من نموذج الأعمال الفريد الذي تتبعه أرامكس، والذي يعتمد على الأصول الخفيفة والتركيز على الابتكار بالدرجة الأولى، وهي منهجية أثبتت فعالية عالية وسمحت للشركة بالتأقلم مع تغيرات الظروف السوقية بسرعة ومرونة، وتقديم حلول التوصيل إلى الوجهة النهائية (الميل الأخير)، وتطوير منتجات وخدمات جديدة، فضلاً عن الاستجابة لرغبات العملاء المتجددة.

يشمل نطاق الخدمات المتنوعة التي تقدمها أرامكس لعملائها كل من خدمات التوصيل السريع المحلي والعالمي، وخدمات الشحن، والخدمات اللوجستية، وإدارة سلاسل التوريد، والتجارة الإلكترونية، وإدارة السجلات. وتواصل الشركة التزامها بتحسين عملياتها واغتنام مزيد من الفرص لتنمية أعمالها.

تقدم أرامكس خدماتها في ٦٠٤ مدينة ضمن ٧١ دولة حول العالم، ويعمل لدينا أكثر من ١٨ ألف موظف متخصص في مجال النقل. وعندما نأخذ بعين الاعتبار التحالفات الـ ٤٠ التي تربطنا مع جهات رائدة عالمياً في حلول التوصيل والحلول اللوجستية، فإن شبكتنا تتسع لتشمل أكثر من ١٢ ألف مكتب و٦٦ ألف موظف في ٢٤٠ دولة.

في عالمنا المعاصر أصبحت التكنولوجيا تؤثر بشكل كبير على حياتنا اليومية مع إحداث تحولات نوعية فيها أكثر من أي وقت مضى، وبالتالي غدا الابتكار التكنولوجي عنصراً لا غنى عنه في تحقيق النجاح. لذا نحرص على الاستفادة من التكنولوجيا بطرق استراتيجية، حيث نتعاون أو نستحوذ على الشركات اللوجستية المحلية التي تتمتع بشبكات محلية مميزة، بهدف توفير حلول أفضل وأكثر فعالية وتقديم خدمات التوصيل إلى الوجهة النهائية (الميل الأخير)، وهي منهجية تنطوي على الكثير من المزايا، ولهذا السبب نعتبر أنفسنا شركة قائمة على التكنولوجيا، أي أننا نقدم خدمات النقل والحلول اللوجستية دون الاعتماد على أصول ثقيلة. كما نرى أيضاً بأن الاستثمار في التكنولوجيا ضمن مجال التجارة الإلكترونية يشكل عنصراً هاماً لتحريك المنتجات والخدمات بفعالية والحفاظ على موقعنا الرائد في السوق.

وندرك بأن تنمية أعمال مستدامة -بكل ما تحملها الكلمة من معنى- تقتضي رد الجميل إلى الأسواق والمجتمعات التي نتواجد فيها، لذا أطلقنا برنامج الاستدامة الخاص بنا "Delivering Good"، والذي يتمتع بحضور فاعل في أكثر من ١٤٠ مشروع تعليمي واجتماعي وبيئي حول العالم، وأبرمنا شراكات مع العديد من المؤسسات العالمية والمحلية التي تعنى بقضايا مشابهة. ونحن فخورون بالصلات الوثيقة التي تربطنا بهذه المجتمعات وبمساهماتنا في تعزيز تنميتها الاقتصادية المستدامة.

وأخيراً وليس آخراً، ندأب دوماً على تطوير ثقافة تدعم الابتكار وتسمح له بالازدهار، مع الحرص على مواصلة الاستثمار في موظفينا وتقنياتنا وبنيتنا التحتية، وتطبيق حلول مبتكرة لتلبية احتياجات عملائنا المتنامية، وإتاحة أعلى قيمة ممكنة لكافة أصحاب المصلحة، علاوة على ترسيخ الشراكات مع المجتمعات المحلية.

١. ممارسات الحوكمة

كشركة مساهمة في سوق دبي المالي، تسترشد أرامكس فيما يتعلق بممارسات الحوكمة بقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧/ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة. و تلتزم أرامكس بتطبيق أفضل ممارسات الحوكمة المستمدة من قيم الشركة، وذلك إدراكاً لمسؤوليتها تجاه مساهمي الشركة بتواجد إدارة فعالة قادرة على توفير ما يحتاجه المساهمون -على المدى القريب و البعيد- في إطار من الرقابة و الشفافية. إن أرامكس تنفذ جميع الأحكام الواردة في قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧/ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة و هذا التقرير يوضح كيفية و مدى تطبيق الإدارة التنفيذية و مجلس الإدارة لضوابط الحوكمة و الإلتزام باستمرارية تطبيقها في السنوات القادمة.

٢. تعاملات أعضاء مجلس الإدارة و أقاربهم من الدرجة الأولى في الأوراق المالية للشركة

يعتمد مجلس إدارة الشركة " سياسة التداول الداخلي للأوراق المالية الصادرة عن أرامكس ش.م.ع " و تنطبق هذه السياسة على جميع العمليات التي ينفذها أعضاء مجلس إدارة أرامكس وموظفوها بالأوراق المالية الخاصة بها، كما تنطبق هذه السياسة أيضاً على العمليات في الأوراق المالية للشركات التابعة و الحليفة لأرامكس. إن أعضاء مجلس إدارة أرامكس وموظفيها مخولون بتنفيذ شراء وبيع الأوراق المالية الخاصة بأرامكس انسجاماً مع نصوص هذه السياسة، و أية عمليات لا تنفذ بموجب هذه السياسة ستعتبر لاغية وباطلة. للمزيد من المعلومات عن هذه السياسة، يرجى الرجوع إلى الملحق (أ) من هذا التقرير. هذا و يدرك أعضاء مجلس الإدارة الإلتزامات المترتبة عليهم بشأن متطلبات الإفصاح التي تخص تعاملاتهم بأسمهم أرامكس و هم ملتزمون بجميع المتطلبات المقررة من هيئة الأوراق المالية و السلع و سوق دبي المالي. ما يلي توضيح لتعاملات أعضاء مجلس الإدارة و أقاربهم من الدرجة الأولى بالأوراق المالية لأرامكس خلال العام ٢٠١٧ بناءً على الإقرارات السنوية الموقعة من قبل أعضاء المجلس:

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧:							
عضو مجلس الإدارة	المنصب	تعاملات عضو مجلس الإدارة			تعاملات أقارب عضو مجلس الإدارة		
		إجمالي عمليات البيع	إجمالي عمليات الشراء	عدد الأسهم في ٣١ ديسمبر	صلة القرابة	إجمالي عمليات البيع	إجمالي عمليات الشراء
السيد عبد الله المزروعي	الرئيس	لا يوجد	لا يوجد	١٢,٣٨١,٨٧٢ (المزروعي للإستثمار ذ.م.م) حيث يمتلك السيد عبد الله المزروعي شخصياً أغلبية حصصها.	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
السيدة كريستين هولغيت (ممثلة لأستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز)*	نائب الرئيس	لا يوجد	لا يوجد	١٤٧,٣٤٣,٢٠٤ (أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز)	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

تعاملات أقارب عضو مجلس الإدارة				تعاملات عضو مجلس الإدارة			المنصب	عضو مجلس الإدارة
عدد الأسهم في ٣١ ديسمبر	إجمالي عمليات الشراء	إجمالي عمليات البيع	صلة القرابة	عدد الأسهم في ٣١ ديسمبر	إجمالي عمليات الشراء	إجمالي عمليات البيع		
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد (لا يمتلك السيد محمد العبار أسهماً في أرامكس بطريقة مباشرة)	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد محمد العبار**
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	٣,١٧٢,٥٥٩	٣,١٧٢,٥٥٩	لا يوجد	عضو	السيد فادي غندور
٧,٨٦٦	لا يوجد	لا يوجد	زوجة	٨,٣٩٠	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد حسين هاشم***
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	٢,٩٢٨,٢٠٠	عضو	السيد أحمد البادي
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	٣,٢١٧,٤٣١	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد عايض الجعيد
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد محمد السويدي
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد رامي شحادة
أعضاء مجلس الإدارة الذين استقالوا أو لم يتقدموا للترشح خلال ٢٠١٧:٨								
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	١٤٧,٣٤٣,٢٠٤ (أستراليا بوست ترانز اكشن سيرفيسز)	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد أحمد فاعور (ممثل عن أستراليا بوست ترانز اكشن سيرفيسز)*
-	-	-	-	-	-	-	عضو	السيد طارق بن هندي**
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد هلال المري***
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد مانع الملا****

- * قامت شركة "أستراليا بوست ترانز اكشن سيرفيسز" (Australia Post Transaction Services) في ٢٨ تشرين الثاني ٢٠١٧ بتعيين السيدة كريستين هولغيت ممثلة لها في مجلس إدارة الشركة بدلاً من السيد أحمد فاعور.
- ** تقدم السيد طارق بن هندي لمجلس الإدارة باستقالته من منصبه كعضو مجلس إدارة للشركة، اعتباراً من يوم الخميس الموافق ٣ آب ٢٠١٧، وذلك لظروف شخصية. كما قام مجلس الإدارة في ٢٤ أيلول ٢٠١٧ بالمصادقة على توصيات لجنة الترشيحات و المكافآت بخصوص تعيين السيد محمد العبار عضواً في مجلس الإدارة لملء الشاغر الناتج عن استقالة السيد طارق بن هندي.
- *** تم في يوم الأحد الموافق ١٩ تشرين الثاني ٢٠١٧ تعيين السيد بشار عبيد في منصب الرئيس التنفيذي للشركة وذلك خلفاً للسيد حسين هاشم، هذا وقد انضم السيد بشار عبيد للشركة في العام ١٩٩٣ و كان له دور أساسي في مسيرة نموها و تطور أعمالها، و كان يشغل منصب نائب الرئيس للشؤون المالية.
- **** لم يتقدم للترشح لانتخابات أعضاء مجلس إدارة الشركة للفترة الجديدة و التي تم التصويت عليها من قبل المساهمين خلال اجتماع الجمعية العمومية للشركة في ٢١ آذار ٢٠١٧.
- ٨ تم إضافة البيانات المذكورة أعلاه بناءً على تقرير حوكمة الشركة لسنة ٢٠١٦، و سوف يتم تعديل البيانات فور الحصول عليها محدثة لعام ٢٠١٧.

٣. تشكيل مجلس الإدارة

أ. بناءً على الإقرارات السنوية الموقعة من قبل أعضاء المجلس، ما يلي بيان بتشكيل مجلس الإدارة الحالي حسب فئات أعضائه، وعضوية أعضاء مجلس الإدارة في أية شركة مساهمة أخرى ومناصبهم في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة، وبيان المدة التي قضاها كأعضاء في مجلس الإدارة منذ تاريخ أول انتخاب لهم:

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧:

عضو مجلس الإدارة	المنصب	الفئة	الوظائف المشغولة في الشركات المساهمة وأية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية	مدة العضوية منذ تاريخ
السيد عبد الله المزروعى	الرئيس	مستقل	غير تنفيذي	٢٠٠٥/٢/١٥
السيدة كريستين هولغيت (ممثلة لأستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز) *	نائب الرئيس	غير مستقل	غير تنفيذي	٢٠١٧/١١/٢٨
السيد محمد العبار **	عضو	غير مستقل	غير تنفيذي	٢٠١٧/٩/٢٤
السيد فادي غندور	عضو	غير مستقل	غير تنفيذي	٢٠٠٥/٩/١٤
السيد حسين هاشم ***	عضو	غير مستقل	غير تنفيذي	٢٠١١/٥/٣٠
السيد أحمد البادي	عضو	مستقل	غير تنفيذي	٢٠٠٥/٢/١٥
السيد عايض الجعيد	عضو	غير مستقل	غير تنفيذي	٢٠٠٥/٢/١٥

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧:					
عضو مجلس الإدارة	المنصب	الفئة		الوظائف المشغولة في الشركات المساهمة وأية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية	مدة العضوية منذ تاريخ
السيد محمد السويدي	عضو	مستقل	غير تنفيذي	- لا يوجد.	٢٠١٦\١٢\١٤
السيد رامز شحادة	عضو	مستقل	غير تنفيذي	- لا يوجد.	٢٠١٧\٠٣\٢١

أعضاء مجلس الإدارة الذين استقالوا أو تم تعيينهم أو لم يتقدموا للترشح خلال ٢٠١٧:					
عضو مجلس الإدارة	المنصب	الفئة		الوظائف المشغولة في الشركات المساهمة وأية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية	مدة العضوية منذ تاريخ
السيد أحمد فاعور (ممثل عن أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز) *	عضو	غير مستقل	غير تنفيذي	- لا يوجد.	-
السيد طارق بن هندي **	عضو	مستقل	غير تنفيذي	-	-
السيد هلال المري ***	عضو	مستقل	غير تنفيذي	- عضو مجلس إدارة مدارس. - عضو مجلس إدارة إعمار مولز. - مدير عام مركز دبي التجاري العالمي. - مدير عام دائرة السياحة والتسويق التجاري في دبي.	-
السيد مانع الملا ****	عضو	مستقل	غير تنفيذي	- رئيس مجلس إدارة شركة يونيكاي للأغذية ش.م.ع. - رئيس مجلس إدارة شركة الإمارات للمطربات. - رئيس تنفيذي مدينة خليفة الصناعية (كيزاد).	-

* قامت شركة "أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز" (Australia Post Transaction Services) في ٢٨ تشرين الثاني ٢٠١٧ بتعيين السيدة كريستين هولغيت ممثلة لها في مجلس إدارة الشركة بدلاً من السيد أحمد فاعور.

** تقدم السيد طارق بن هندي لمجلس الإدارة باستقالته من منصبه كعضو مجلس إدارة للشركة، اعتباراً من يوم الخميس الموافق ٣ آب ٢٠١٧، وذلك لظروف شخصية. كما قام مجلس الإدارة في ٢٤ أيلول ٢٠١٧ بالصادقة على توصيات لجنة الترشيحات و المكافآت بخصوص تعيين السيد محمد العبار عضواً في مجلس الإدارة لملء الشاغر الناتج عن استقالة السيد طارق بن هندي.

*** تم في يوم الأحد الموافق ١٩ تشرين الثاني ٢٠١٧ تعيين السيد بشار عبيد في منصب الرئيس التنفيذي للشركة وذلك خلفاً للسيد حسين هاشم، هذا وقد انضم السيد بشار عبيد للشركة في العام ١٩٩٣ و كان له دور أساسي في مسيرة نموها و تطور أعمالها، و كان يشغل منصب المدير المالي التنفيذي.

**** لم يتقدم للترشح لانتخابات أعضاء مجلس إدارة الشركة للفترة الجديدة و التي تم التصويت عليها من قبل المساهمين خلال اجتماع الجمعية العمومية للشركة في ٢١ آذار ٢٠١٧.

^ تم إضافة البيانات المذكورة أعلاه بناءً على تقرير حوكمة الشركة لسنة ٢٠١٦، و سوف يتم تعديل البيانات فور الحصول عليها محدثة لعام ٢٠١٧.

الخبرات و المؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧:

عضو مجلس الإدارة	الخبرات و المؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة
السيد عبد الله المزروعى	<p>بكالوريوس بدرجة الشرف جامعة جابن-كاليفورنيا الخبرات السابقة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - عضو منتدب ورئيس تنفيذي لبنك أبوظبي الوطني. - رئيس مجلس إدارة بنك تونس والإمارات للاستثمار - عضو مجلس الإدارة المنتدب : بنك الاستثمار - عضو لجنة الإدارة التنفيذية : مجلس النقد- الإمارات العربية المتحدة - رئيس مجلس إدارة شركة الخليج للتمويل. - عضو مجلس إدارة الشركة العربية للاستثمار- الرياض. - عضو مجلس إدارة شركة أبوظبي للاستثمار – أبوظبي. - عضو مجلس إدارة بنك الخليج الدولي – البحرين - عضو مجلس إدارة بنك البويان – هونغ كونج - عضو مجلس إدارة اتصالات – أبوظبي - عضو مجلس إدارة اتحاد البنوك العربية – بيروت - عضو المجلس الوطني الاتحادي. - عضو جمعية المصرفيين العرب- لندن
السيدة كريستين هولغيت	<ul style="list-style-type: none"> - لدى كريستين أكثر من ٣٠ عاماً من الخبرة القيادية الدولية المتنوعة في صناعات تخضع لرقابة شديدة، بما في ذلك الرعاية الصحية والإعلام والاتصالات والمالية. - كما لديها أكثر من ٢٠ عاماً من الخبرة في مجالس الإدارة العامة إما كمدير غير تنفيذي أو رئيس تنفيذي، و شغلت مناصب الإدارة العليا في آسيا والأمريكتين وأستراليا. - شغلت منصب الرئيس التنفيذي في Blackmores Ltd لتسع سنوات. - و تشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة أستراليا بوست.
السيد محمد العبار	<p>بكالوريوس في الإدارة المالية و الأعمال من جامعة سياتل بالولايات المتحدة الأمريكية و التي منحتها أيضاً درجة الدكتوراه الفخرية</p> <ul style="list-style-type: none"> - رئيس مجلس الإدارة، إعمار العقارية و مجموعة "أمريكانا" و إيجل هيلز" و "العبار إنتربرايز" و "نون" و "نمشي". - يعتبر محمد العبار من رواد الأعمال الإماراتيين، و تشمل اهتماماته مجالات متعددة منها قطاعات التطوير العقاري (إعمار و إيجل هيلز) وتجارة التجزئة (آر إس إتش) والفنادق والضيافة (العنوان للفنادق و المنتجعات، فضلاً عن دخوله مؤخراً قطاعات التجارة الإلكترونية و التكنولوجيا (نون) و الخدمات اللوجستية (أرامكس) و الصناعات الغذائية (مجموعة أمريكانا) ، و هو مؤسس و رئيس مجلس إدارة شركة "إعمار العقارية" التي طورت مشاريع شهيرة مثل "برج خليفة".
السيد فادي غندور	<p>البكالوريوس في العلوم السياسية جامعة جورج واشنطن الخبرات السابقة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - المؤسس و الرئيس التنفيذي لأرامكس. <p>الخبرات الحالية:</p> <ul style="list-style-type: none"> - الرئيس التنفيذي لمجموعة ومضة (Wamda Group)، والتي تضم صندوق استثماري ومنصة تعمل على تعزيز وتطوير بيئة ريادة الأعمال في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا. - عضو مجلس إدارة مجموعة أبراج كابيتال (Abraaj Group). - عضو مجلس إدارة إنديفور جلوبال (Endeavor Global).

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧:

عضو مجلس الإدارة	الخبرات و المؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة
السيد حسين هاشم	<p>بكالوريوس الجامعة الأميركية في بيروت برنامج التطوير التنفيذي والإدارة في كلية وارتون للأعمال في جامعة بنسلفانيا في الولايات المتحدة الأمريكية. الخبرات السابقة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - يمتلك حسين خبرة طويلة تزيد على ٢٠ عاماً في قطاع النقل و الحلول اللوجستية على المستويين الإقليمي و الدولي ، حيث بدأ عمله في "أرامكس" بتولي مهمة إعادة إطلاق العمليات في مكتب أرامكس في الكويت بعد حرب الخليج عام ١٩٩١ ومن ثم ترقى ليستلم منصب المدير العام في الكويت، ثم سريلانكا وبعد ذلك الإمارات العربية المتحدة. وفي عام ٢٠٠٥ ، تم ترقية حسين ليشغل منصب نائب رئيس الشركة للإمارات العربية المتحدة و سلطنة عُمان ولاحقاً لمنصب الرئيس التنفيذي لمنطقة دول مجلس التعاون الخليجي. - ومنذ عام ٢٠١٠ حتى ٢٠١٣\١١\١ ، تولى حسين مسؤولية إدارة أكبر أسواق "أرامكس" في منصب الرئيس التنفيذي للشرق الأوسط و أفريقيا ، ولعب دوراً أساسياً في نمو و توسيع عمليات الشركة عالمياً. - ومنذ عام ٢٠١٣ حتى ٢٠١٧\١١\١٩ تولى حسين منصب الرئيس التنفيذي للشركة.
السيد أحمد البادي	<p>بكالوريوس الآداب في العلاقات الدولية – ١٩٨١ كلية لويس و كلارك – بورتلاند – أوريجون الخبرات السابقة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - وزير النفط والموارد الطبيعية بالوكالة – نائب رئيس أوبيك - الإمارات العربية المتحدة. - رئيس مجلس إدارة الإمارات للبترول - الإمارات العربية المتحدة. - رئيس اللجنة التنفيذية لمجلس وزراء الصحة العرب - الإمارات العربية المتحدة. - رئيس مجلس إدارة الوكالة الاتحادية للبيئة - الإمارات العربية المتحدة. - وزير الصحة - الإمارات العربية المتحدة. - رئيس الاجتماع الخامس والأربعين لمنظمة الصحة العالمية. - رئيس مجلس إدارة اللجنة العليا للبيئة. - عضو مجلس إدارة مدرسة أبوظبي الخاصة.
السيد عايض الجعيد	<p>بكالوريوس علوم جوية من كلية الملك فيصل الجوية بالرياض في ١٣٩٥/٧/٢١ هـ الدورة ١١٣ ، الأول في الطيران مع مرتبة الشرف وبتقدير ممتاز . ماجستير في العلوم العسكرية من كلية القيادة والأركان في لفن وورث بولاية كنساس في الولايات المتحدة الأمريكية. الخبرات السابقة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - مدرس طيران مقاتلات متقدم (ف - ١٥). - ضابط تقييم المقاتلات لطائرة (ف - ٥). - رئيس قسم تقييم أسراب المقاتلات بجناح الطيران (ف - ٥). - رئيس قسم تقييم الطائرات (ف - ١٥). - ضابط تخطيط في إدارة الخطط والعمليات في هيئة العمليات في قيادة القوات الجوية. - رئيس قسم الخطط في إدارة الخطط والعمليات في هيئة عمليات القوات الجوية. - رئيس مجموعة القوات الجوية بإدارة العمليات في قيادة القوات المشتركة ومسرح العمليات خلال حرب الخليج الثانية. - ضابط تخطيط ضمن فريق التخطيط المشترك خلال حرب الخليج الثانية. - مدير إدارة مركز عمليات القوات الجوية.

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧:	
عضو مجلس الإدارة	الخبرات و المؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة
السيد محمد السويدي	<p>بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الإمارات مدير التصنيع في شركة مبادلة للاستثمار الخبرات السابقة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - عمل في بنك الاتحاد الوطني. - عمل في مجلس أبوظبي التنفيذي. <p>الخبرات الحالية:</p> <ul style="list-style-type: none"> - عضو مجلس إدارة شركة مبادلة ري إنشورنس. - عضو مجلس إدارة شركة غينيا للalumina. - عضو مجلس إدارة شركة سويادي للكربون جيانغ سو. - موظف في شركة مبادلة للاستثمار. - عضو في مجالس و لجان شركات تابعة لشركة الامارات للaluminaيوم.
السيد رامز شحادة	<p>كالوريوس في الهندسة الميكانيكية من Rutgers University ماجستير العلوم التطبيقية في الهندسة الصناعية من University of Toronto الخبرات السابقة:</p> <ul style="list-style-type: none"> - شريك رئيسي و نائب الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب في بوز ألان هاميلتون. - شريك رئيسي الشرق الأوسط و شمال أفريقيا في غلوبال بوز ديجيتال. - شريك مؤسس والمدير الرئيسي لتطوير المنتجات في eBreviate. - مساعد رئيسي لممارسة تكنولوجيا المعلومات الاستراتيجية في A.T.Kearney. - مساعد بحث في مركز إدارة التكنولوجيا وريادة الأعمال. - مهندس ميكانيك في Stone & Webster. - شريك مؤسس في R&R Ventures. - عضو مجلس إدارة في القيادات العربية الشابة. <p>الخبرات الحالية:</p> <ul style="list-style-type: none"> - عضو مجلس الأمناء لمتحف بيروت للفن. - عضو مجلس استشاري Stony Brook School. - عضو و موجه لمساعي الشباب في منظمة الرؤساء الشباب في الامارات و لبنان. - زميل مبادرة الشرق الأوسط للقيادة في معهد أسبن و شبكة أسبن العالمية للقيادة في الولايات المتحدة الأمريكية.

ب . لا يوجد تمثيل للعنصر النسائي في مجلس الإدارة للعام ٢٠١٧. العنصر النسائي الوحيد في مجلس الإدارة هو السيدة كريستين هولغيت ممثلة أستراليا بوست ترانز اكشن سيرفيسز.

ج . لم يتقدم أي عنصر نسائي للترشح خلال فترة فتح باب الترشيح لمجلس إدارة الشركة و التي تم الإعلان عنها حسب الأصول.

د . مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

١. بلغ مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة عن العام ٢٠١٦: ٣,٦٣٠,٠٠٠ درهماً إماراتياً.
٢. مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة عن العام ٢٠١٧: ٤,٤١٠,٠٠٠ درهم إماراتي وسوف يتم عرضها للمصادقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي. و يتم احتساب هذه المكافآت لكل عضو بناءً على عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي حضرها خلال السنة، و لا يتقاضى الأعضاء بدلات منفصلة.

٣. تتضمن المكافآت المذكورة أعلاه ما يتقاضاه أعضاء لجان مجلس الإدارة كبدايات لحضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس وهي ١٠,٠٠٠ درهم إماراتي لكل اجتماع. ما يلي بيان بتفاصيل هذه البدلات:

مجموع البدلات (بالدرهم الإماراتي)	عدد مرات الحضور الشخصي			قيمة البذل (بالدرهم الإماراتي)	عضو مجلس الادارة
	اللجنة الاستراتيجية	لجنة الترشيحات و المكافآت	لجنة التدقيق		
١٠,٠٠٠	-	١	-	١٠,٠٠٠	السيدة كريستين هولغيت
٢٠,٠٠٠	-	٢	-	١٠,٠٠٠	السيد محمد العبار
٤٠,٠٠٠	٣	-	١	١٠,٠٠٠	السيد فادي غندور
٣٠,٠٠٠	٣	-	-	١٠,٠٠٠	السيد حسين هاشم
٥٠,٠٠٠	-	-	٥	١٠,٠٠٠	السيد أحمد البادي
١٢٠,٠٠٠	٣	٥	٤	١٠,٠٠٠	السيد محمد السويدي
٩٠,٠٠٠	٢	٧	-	١٠,٠٠٠	السيد رامز شحادة
١٢٠,٠٠٠	٣	٥	٤	١٠,٠٠٠	السيد أحمد فاعور
٢٠,٠٠٠	١	-	١	١٠,٠٠٠	السيد هلال المري
١٠,٠٠٠	-	-	١	١٠,٠٠٠	السيد مانع الملا
٥١٠,٠٠٠					

للمزيد من المعلومات عن هذه السياسة، يرجى الرجوع إلى الملحق (ب) من هذا التقرير.

هـ . قام مجلس الإدارة بعقد ٧ إجتماعات خلال العام ٢٠١٧ في التواريخ المبينة أدناه:

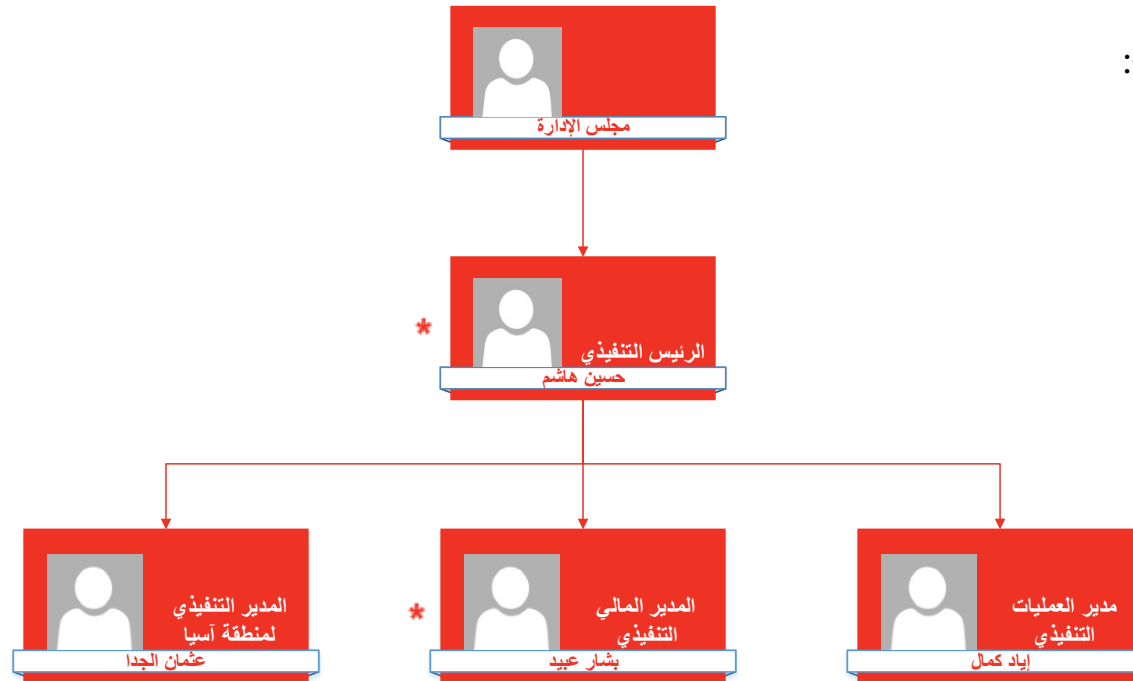
عضو مجلس الإدارة	الإجتماع الأول ٢٠١٧/٢/١٩	الإجتماع الثاني ٢٠١٧/٣/٢٩	الإجتماع الثالث ٢٠١٧/٤/٣٠	الإجتماع الرابع ٢٠١٧/٧/٣١	الإجتماع الخامس ٢٠١٧/٩/٢٤	الإجتماع السادس ٢٠١٧/١١/٢	الإجتماع السابع ٢٠١٧/١١/١٩	عدد مرات الحضور الشخصي
السيد عبد الله المزروعى	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧
السيدة كريستين هولغيت	-	-	-	-	-	-	-	-
السيد محمد العبار	-	-	-	-	-	✓	✓	٢
السيد فادي غندور	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	٦
السيد حسين هاشم	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	٦
السيد أحمد البادي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	٧
السيد عايض الجعيد	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	٦
السيد محمد السويدي	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	٦
السيد رامز شحادة	-	✓	✓	✓	-	✓	✓	٥
السيد أحمد فاعور	يمثله عبدالله المزروعى	يمثله عبدالله المزروعى	✓	✓	✓	✓	✓	٥
السيد طارق بن هندي	-	✓	✓	✓	-	-	-	٣
السيد هلال المري	✓	-	-	-	-	-	-	١
السيد مانع الملا	✓	-	-	-	-	-	-	١

و . يرجى الرجوع إلى "مصفوفة تفويض الصلاحيات" في الملحق (ج) من هذا التقرير لبيان المهام والاختصاصات التي فوضها مجلس الإدارة إلى الإدارة التنفيذية.

ز. ما يلي بيان بتفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة (أصحاب المصالح):

نوع التعامل	الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة	شركات حليفة	مشاريع مشتركة تكون فيها الشركة الأم صاحبة المشروع	الشركات المملوكة من قبل شريك	المجموع
مصاريف الإيجار	٣,٤٩٥,٣٥٤	-	-	-	٣,٤٩٥,٣٥٤
مبيعات لجهات ذات علاقة	-	٥٠٥,٥٨٧	٢,٦١٤,٣٩٥	٨٧,٠٧٣,٢٩٨	٩٠,١٩٣,٢٨٠
تكاليف محملة من جهات ذات علاقة	-	٩٤٦,٩٧٣	٢٦,٥١٠,٠٥٩	-	٢٧,٤٥٧,٠٣٢
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة	-	٥٢٩,٠٩٦	٢,٨٢٤,١١٣	١٥,٥٧٥,٨١١	١٨,٩٢٩,٠٢٠
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة	-	-	١١,٩٦٦,٤٠٩	٩,٢٧٠,٨٥٩	٢١,٢٣٧,٢٦٨
					١٦١,٣١١,٩٥٥

ح. الهيكل التنظيمي الخاص بالشركة:



* تم في يوم الأحد الموافق ١٩ تشرين الثاني ٢٠١٧ تعيين السيد بشار عبيد في منصب الرئيس التنفيذي للشركة وذلك خلفاً للسيد حسين هاشم، هذا وقد انضم السيد بشار عبيد للشركة في العام ١٩٩٣ و كان له دور أساسي في مسيرة نموها وتطور أعمالها، و كان يشغل منصب المدير المالي التنفيذي.

ط. ما يلي بيان تفصيلي بأسماء كبار الموظفين التنفيذيين في الشركة ووظائفهم وتواريخ تعيينهم مع بيان بمجموع الرواتب والمكافآت المدفوعة لهم خلال العام ٢٠١٧:

الاسم	المسمى الوظيفي	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات المدفوعة بالدرهم الإماراتي	مجموع المكافآت المدفوعة بالدرهم الإماراتي	مكافآت أخرى مدفوعة بالدرهم الإماراتي
السيد حسين هاشم*	الرئيس التنفيذي	١٩٩١/٥/١	٣,٥٤٨,٩٧٦	٣,٨٩٢,٤٧٩	١٤,١٧٠,٠٠٠
السيد بشار عبيد*	المدير المالي التنفيذي	١٩٩٣/٨/١٦	١,٤٤١,١٨٣	١,٨٣٦,٣٠٠	٥,٤٥٠,٠٠٠
السيد إياد كمال	مدير العمليات التنفيذي	١٩٩١/١٢/١	١,٠٠٢,٩٠١	١,٦٥٢,٦٧٠	٦,٠٧٥,٠٠٠
السيد عثمان الجدا	الرئيس التنفيذي لمنطقة آسيا	١٩٩٤/٣/١٩	١,٦٤٥,٩٦٣	١,٥٦٠,٨٥٥	٣,٦٤٥,٠٠٠

* تم في يوم الأحد الموافق ١٩ تشرين الثاني ٢٠١٧ تعيين السيد بشار عبيد في منصب الرئيس التنفيذي للشركة وذلك خلفاً للسيد حسين هاشم، هذا وقد انضم السيد بشار عبيد للشركة في العام ١٩٩٣ وكان له دور أساسي في مسيرة نموها و تطور أعمالها، و كان يشغل منصب المدير المالي التنفيذي.

٤. مدقق الحسابات الخارجي

أ. إرنست ويونغ: هي واحدة من أكبر شركات الخدمات المهنية في العالم، وهي واحدة من "الأربعة الكبار" في مجال التدقيق و محاسبة الشركات، وتقوم بتقديم الخدمات في كل نوع من القضايا التجارية بما في ذلك مراجعة الحسابات الضريبية وتمويل الشركات والمعاملات والأمن على الانترنت و مشروع إدارة المخاطر. شركة إرنست و يونغ لها مكاتب في أكثر من ١٤٠ دولة وتوظف ما يزيد على ١٤٠,٠٠٠ شخص، يقع مقر الشركة الرئيسي في مدينة نيويورك، ولديها أكبر الإستشارات الضريبية في الولايات المتحدة، كما أن لها تاريخ طويل في الشرق الأوسط حيث افتتح أول مكتب لها في عام ١٩٢٣.

ب. ما يلي بيان الأتعاب و التكاليف الخاصة بالتدقيق و الخدمات التي قدمها مدقق الحسابات، بالإضافة إلى بيان الخدمات الأخرى التي قام بها أي مدقق حسابات خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة خلال العام ٢٠١٧. و قد قضى مدقق الحسابات الحالي (إرنست و يونغ) ٨ سنوات كمحقق حسابات خارجي للشركة:

مكتب التدقيق	طبيعة الخدمة	الأتعاب و التكاليف المستحقة بالدرهم الإماراتي
إرنست و يونغ	تدقيق الحسابات	٦,٠١٣,٠٢٧
إرنست و يونغ	خدمة مراجعة و تدقيق خاص لشركات تم أو سيتم الاستحواذ عليها	٨١,٣٤٥
إرنست و يونغ	مراجعة تقرير التنمية المستدامة	٢٦٠,٠٣٨
إرنست و يونغ	خدمة استشارات ضريبية	٣٦٢,٤٣١
إرنست و يونغ	خدمات أخرى	٣٦,٤٨٤
برايس ووتر هاوس كوبرز	خدمات استشارية - المشروع المشترك مع البريد الاسترالي	١٥,٤٢٥
برايس ووتر هاوس كوبرز	خدمة استشارات ضريبية	٢٥٠,٤٢٧
برايس ووتر هاوس كوبرز	خدمات أخرى	٥٥,٠٨٩

٥. لجنة التدقيق

أ. تم تشكيل لجنة التدقيق من السادة التالية أسماؤهم، وذلك في اجتماع مجلس الإدارة الذي عقد في تاريخ ٢٩ آذار ٢٠١٧، و لبيان الاختصاصات والمهام الموكلة للجنة التدقيق، يرجى الرجوع إلى "ميثاق لجنة التدقيق" في الملحق (د) من هذا التقرير.

المنصب	عضو لجنة التدقيق
رئيس اللجنة	السيد أحمد البادي
عضو	شركة "أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز" ممثلة بالسيد أحمد فاعور*
عضو	السيد محمد السعودي

* قامت شركة "أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز" (Australia Post Transaction Services) في ٢٨ تشرين الثاني ٢٠١٧ بتعيين السيدة كريستين هولغيت ممثلة لها في مجلس إدارة الشركة بدلاً من السيد أحمد فاعور.

ب. قامت لجنة التدقيق بعقد ٥ اجتماعات خلال العام ٢٠١٧ بالتواريخ المبينة أدناه:

عدد مرات الحضور الشخصي	الإجتماع الخامس ٢٠١٧/١١/٢	الإجتماع الرابع ٢٠١٧/٧/٣٠	الإجتماع الثالث ٢٠١٧/٥/١٦	الإجتماع الثاني ٢٠١٧/٤/٣٠	الإجتماع الأول ٢٠١٧/٢/١٩	عضو لجنة التدقيق
١	-	-	-	-	✓	السيد هلال المري
١	-	-	-	-	✓	السيد فادي غندور
٥	✓	✓	✓	✓	✓	السيد أحمد البادي
١	-	-	-	-	✓	السيد مائع الملا
٤	✓	✓	✓	✓	-	السيد أحمد فاعور
٤	✓	-	✓	✓	✓	السيد محمد السعودي

٦. لجنة الترشيحات و المكافآت

أ. تم تشكيل لجنة الترشيحات و المكافآت من السادة التالية أسماؤهم، وذلك في اجتماع مجلس الإدارة الذي عقد في تاريخ ٢٩ آذار ٢٠١٧، و لبيان الاختصاصات والمهام الموكلة للجنة الترشيحات و المكافآت، يرجى الرجوع إلى "ميثاق لجنة الترشيحات و المكافآت" في الملحق (هـ) من هذا التقرير.

المنصب	عضو لجنة الترشيحات و المكافآت
رئيس اللجنة	السيد رامز شحادة

المنصب	عضو لجنة الترشيحات و المكافآت
عضو	السيد طارق بن هندي*
عضو	شركة "أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز" ممثلةً بالسيد أحمد فاعور**

* تقدم السيد طارق بن هندي لمجلس الإدارة باستقالته من منصبه كعضو مجلس إدارة للشركة، اعتباراً من يوم الخميس الموافق ٣ آب ٢٠١٧، وذلك لظروف شخصية. كما قام مجلس الإدارة في ٢٤ أيلول ٢٠١٧ بالمصادقة على توصيات لجنة الترشيحات و المكافآت بخصوص تعيين السيد محمد العبار عضواً في مجلس الإدارة لملء الشاغر الناتج عن استقالة السيد طارق بن هندي.

** قامت شركة "أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز" (Australia Post Transaction Services) في ٢٨ تشرين الثاني ٢٠١٧ بتعيين السيدة كريستين هولغيت ممثلةً لها في مجلس إدارة الشركة بدلاً من السيد أحمد فاعور.

ب . قامت لجنة الترشيحات و المكافآت بعقد ٧ إجتماعات خلال العام ٢٠١٧ بالتواريخ المبينة أدناه:

عدد مرات الحضور الشخصي	الإجتماع السابع ٢٠١٧/١٢/١٠	الإجتماع السادس ٢٠١٧/١٢/٤	الإجتماع الخامس ٢٠١٧/١٠/٢٣	الإجتماع الرابع ٢٠١٧/١٠/١١	الإجتماع الثالث ٢٠١٧/١٠/٩	الإجتماع الثاني ٢٠١٧/٩/١٤	الإجتماع الأول ٢٠١٧/٨/٢٩	عضو لجنة الترشيحات و المكافآت
٥	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	السيد أحمد فاعور
٥	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	السيد محمد السويدي
٧	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد رامز شحادة
٢	✓	✓	-	-	-	-	-	السيد محمد العبار
١	✓	-	-	-	-	-	-	السيدة كريستين هولغيت

٧. لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين

أ ، ب لم يتم تشكيل لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين. تم تنفيذ مهام و اختصاصات اللجنة خلال العام ٢٠١٧ و الأعوام السابقة من قبل الدائرة القانونية للشركة و سوف يتم تشكيل اللجنة المختصة خلال العام الحالي ٢٠١٨.

٨. نظام الرقابة الداخلية

أ . بمقتضى هذا التقرير، يقرّ مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة و مراجعته لآليته و التأكد من فعاليته.

بيان آلية عمل الرقابة الداخلية في الشركة:

- تم تأسيس إدارة رقابة داخلية تتمتع بالإستقلالية الكافية عن طريق تقديم تقاريرها مباشرة للجنة التدقيق.

- تم اعتماد نظام للرقابة الداخلية وفقاً لمتطلبات قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧/ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الانضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة.
- للإدارة التنفيذية دور أساسي و فعال في تطبيق نظام الرقابة الداخلي.
- تعتمد إدارة الرقابة الداخلية في خططها السنوية على تقييم المخاطر و نطاق عمل و خطة دائرة التدقيق الداخلي.

ب . يدير إدارة الرقابة الداخلية السيد فراس معروف:

- تاريخ التعيين ٢٠١٢/٦/١٩.
- لديه خبرة ١٦ عاماً في مجال التدقيق و الإستشارات و إدارة المخاطر و الرقابة الداخلية و الإمتثال، عمل خلالها كاستشاري رئيسي لمخاطر الأعمال في إرنست و يونغ في الفترة ما بين ٢٠٠٢ و ٢٠٠٥ و شغل منصب مدير دائرة التدقيق الداخلي في أرامكس لمدة ٩ سنوات و يشغل حالياً منصب مدير تنفيذي للمخاطر و الإمتثال.
- حاصل على شهادة بكالوريوس بالحاسبة من الجامعة الأردنية.
- حاصل على شهادة (Certified Accounting Technician “CAT”) المعتمدة من المملكة المتحدة.
- حاصل على شهادة (Certified Risk Analyst “CRA”) المعتمدة من الولايات المتحدة.
- حاصل على شهادة (Certification in Control Self-Assessment “CCSA”) المعتمدة عالمياً.
- حاصل على شهادة (Certification in Risk Management Assurance “CRMA”) المعتمدة عالمياً.
- حاصل على شهادة (Diploma in Compliance & Financial Crime by Henley Business School, Univesrity of Reading).

ج . ضابط امتثال الحوكمة في الشركة هو السيد فراس معروف و قد تم تعيينه بتاريخ ٢٠١٢/٦/١٩.

- د . لم تحدث خلال السنة المالية ٢٠١٧ أية مشاكل كبيرة بالشركة تستدعي تعامل أو تدخل إدارة الرقابة الداخلية. و لبيان اختصاصات ومهام إدارة الرقابة الداخلية، يرجى الرجوع إلى " سياسة الرقابة الداخلية " في الملحق (و) من هذا التقرير.

٩ . المخالفات المرتكبة خلال السنة المالية

لايوجد أية مخالفات خلال السنة المالية ٢٠١٧.

١٠ . مساهمة الشركة خلال العام ٢٠١٧ في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة

منذ إعداد الشركة لتقريرها الأول للإستدامة في العام ٢٠٠٦، حرصنا على الحفاظ على إطار متسق من التخطيط والتنفيذ والمراقبة والنشر ومواصلة تحسين جهودنا وممارساتنا نحو تحقيق الإستدامة. وقد مثل هذا الإطار منصة لنا وساعدنا على المحافظة على تواصلنا الثابت عبر مجموعة واسعة من القضايا. وتشمل أركان الإستدامة التي نركز عليها في عملياتنا: التعليم وتمكين الشباب و ريادة الأعمال و تنمية المجتمع و الإغاثة من الكوارث و الرياضة و البيئة.

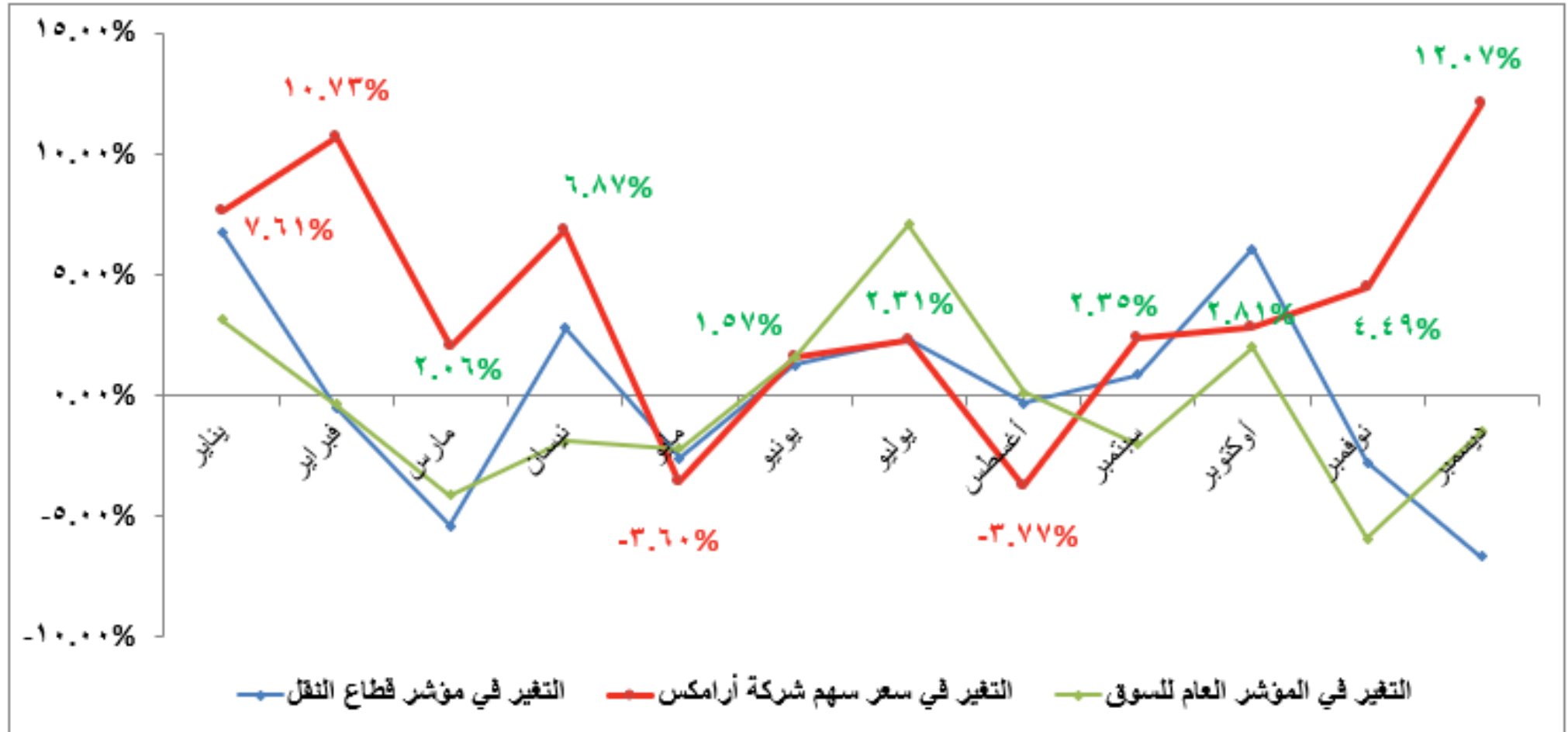
و قد قامت الشركة خلال العام ٢٠١٧ بالمساهمة في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة بمبلغ ٩٩٩,١١٦ دولار أمريكي (شراكة: ٧١١,٣٨١ ، رعاية: ١٢٧,٨٩٠ ، أخرى: ١٥٩,٨٤٥) و هذا يمثل ٠,٧% من الأرباح قبل الضريبة.

١١. معلومات عامة

أ. ما يلي بيان بسعر سهم الشركة في السوق (أعلى سعر وأدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية ٢٠١٧ (تم الحصول على جميع المعلومات من صفحة التداول في الموقع الإلكتروني لسوق دبي المالي):

الشهر	سعر الافتتاح	سعر الاغلاق	التغير
كانون الثاني	٤,٠٣	٤,٣٨	٧,٦١%
شباط	٤,٣٤	٤,٨٥	١٠,٧٣%
آذار	٤,٨١	٤,٩٥	٢,٠٦%
نيسان	٤,٩٥	٥,٢٩	٦,٨٧%
أيار	٥,٢١	٥,١	٣,٦٠-%
حزيران	٤,٩٩	٥,١٨	١,٥٧%
تموز	٥,١٨	٥,٣	٢,٣١%
آب	٥,٣	٥,١	٣,٧٧-%
أيلول	٥,١٤	٤,٩٨	٢,٣٥-%
تشرين الأول	٤,٩٨	٥,١٢	٢,٨١%
تشرين الثاني	٥,٠٥	٤,٨٩	٤,٤٩-%
كانون الأول	٤,٨٥	٤,٣	١٢,٠٧-%

ب . ما يلي بيان بالأداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام ومؤشر القطاع الذي تنتمي إليه الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٧ (تم الحصول على جميع المعلومات من سوق دبي المالي):



ج. توزيع ملكية المساهمين كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ (أفراد، شركات، حكومات) مصنفة إلى محلي و خليجي و عربي وأجنبي:

تصنيف المساهمين	أفراد		شركات		حكومات		المجموع	
	عدد الأسهم	نسبة الأسهم	عدد الأسهم	نسبة الأسهم	عدد الأسهم	نسبة الأسهم	عدد الأسهم	نسبة الأسهم
محلي	١٩٧,٤٧٩,٥٠٦	%١٣,٤٩	٣٤٢,٧٨٩,٨٩٢	%٢٣,٤١	٢٠,٤٢٧,١٦٦	%١,٤٠	٥٦٠,٦٩٦,٥٦٤	٣٨,٣٠ %
خليجي	١٧,١٩٧,٩٧٤	%١,١٧	١٧٣,٦٨٥,١٣٧	%١١,٨٦	-	%٠	١٩٠,٨٨٣,١١١	١٣,٠٤ %
عربي	١٤,٦٠٧,٧٣١	%١,٠٠	١٠,٧٩١,١٤٦	%٠,٧٤	-	%٠	٢٥,٣٩٨,٨٧٧	%١,٧٣
أجنبي	١٠,٦٣٢,٥٤١	%٠,٧٣	٦٧٦,٤٨٨,٩٠٧	%٤٦,٢١	-	%٠	٦٨٧,١٢١,٤٤٨	٤٦,٩٣ %
المجموع	٢٣٩,٩١٧,٧٥٢	١٦,٣٩ %	١,٢٠٣,٧٥٥,٠٨٢	٨٢,٢٢ %	٢٠,٤٢٧,١٦٦	%١,٤٠	١,٤٦٤,١٠٠,٠٠٠	%١٠٠

د. ما يلي بيان بالمساهمين الذين يملكون ٥% أو أكثر من رأس مال الشركة كما في ٢٠١٧/١٢/٣١:

المساهم	عدد الأسهم	نسبة الأسهم
Australia Post Transaction Services PTY	١٤٧,٣٤٣,٢٠٤	%١٠,٠٦
Levant Logistics Holdings	١٤٤,٩٤٥,٩٠٠	%٩,٩
جونة للاستثمارات ذ.م.م	٩٥,٦٥٢,٢١٢	%٦,٥٣

هـ. ما يلي بيان بكيفية توزيع المساهمين وفقاً لحجم الملكية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١:

ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال
أقل من ٥٠,٠٠٠	٢٠,٠٧٥	٧٩,٤٣٠,١٨٤	٥,٤٣%
من ٥٠,٠٠٠ إلى أقل من ٥٠٠,٠٠٠	٤٥٤	٦٨,٨٤٥,٦٢٦	٤,٧٠%
من ٥٠٠,٠٠٠ إلى أقل من ٥,٠٠٠,٠٠٠	١٦٥	٢٨٨,٥٨٧,٣٩٧	١٩,٧١%
أكثر من ٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٢	١,٠٢٧,٢٣٦,٧٩٣	٧٠,١٦%

و. تم تطوير قسم علاقات المستثمرين على موقعنا الإلكتروني بما يتماشى مع الأحكام الواردة في قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧/ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الانضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة. يدير قسم علاقات المستثمرين السيد محمد القاسم (مدير أول، الاتصالات المؤسسية الخارجية ومسؤول علاقات المستثمرين) (mohammad.alqassem@aramex.com). في ما يلي الرابط الإلكتروني لصفحة قسم علاقات المستثمرين على موقع الشركة الإلكتروني: <https://www.aramex.com/investor-relations/aramex-shares>

ز. انعقد اجتماع الجمعية العمومية في يوم الثلاثاء الموافق ٢١ آذار ٢٠١٧، و لم يتم خلاله عرض أي قرارات خاصة.

ح. بيان الأحداث الجوهرية التي صادفت الشركة خلال العام ٢٠١٧:

تم في يوم الأحد الموافق ١٩ تشرين الثاني ٢٠١٧ تعيين السيد بشار عبيد في منصب الرئيس التنفيذي للشركة و ذلك خلفاً للسيد حسين هاشم، هذا و قد انضم السيد بشار عبيد للشركة في العام ١٩٩٣ و كان له دور أساسي في مسيرة نموها و تطور أعمالها، و كان يشغل منصب المدير المالي التنفيذي.

ط. بلغت نسبة التوطين في الشركة كما في ٢٠١٧/١٢/٣١: ٢٢,٢٢% .

ي. تقوم الشركة بتطوير المشاريع و المبادرات الابتكارية التالية:

- المركبات الكهربائية.
- نظام الخلايا الشمسية لتزويد الطاقة الكهربائية.
- استخدام تطبيقات ال Blockchain في سلاسل التوريد.
- شركات لاستخدام الطباعة ثلاثية الأبعاد.



الملحق (أ) سياسة التداول الداخلي للأوراق المالية الصادرة عن أرامكس ش.م.ع (الشركة)

١. النطاق

توفر هذه السياسة توجيهات لأعضاء مجلس الإدارة وموظفي أرامكس فيما يتعلق بالعمليات التي تتم بالأوراق المالية الخاصة بأرامكس. الغرض من هذه السياسة هو ضمان امتثال جميع أعضاء مجلس الإدارة والموظفين قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧/ ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الانضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة والمادة ١٤ من القرار رقم ٢ لعام ٢٠٠١ الصادر عن هيئة الأوراق المالية المتعلق بالتعاملات والمقاصة والتسوية ونقل الملكية وحفظ الأوراق المالية وتعديلاته.

٢. الانطباق

تنطبق هذه السياسة على جميع العمليات التي ينفذها أعضاء مجلس إدارة أرامكس وموظفوها بالأوراق المالية الخاصة بها. تنطبق هذه السياسة أيضاً على العمليات في الأوراق المالية للشركات التابعة والحليفة لأرامكس. إن أعضاء مجلس إدارة أرامكس وموظفيها مخولون بتنفيذ شراء وبيع الأوراق المالية الخاصة بأرامكس انسجاماً مع نصوص هذه السياسة. أية عمليات لا تنفذ بموجب هذه السياسة ستعتبر لاغية وباطلة.

٣. تعريفات

"الأشخاص المحددون" هم الأشخاص الذين يمكن أن يمتلكوا "معلومات داخلية جوهرية".

يتضمن الأشخاص المحددون:

جميع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا، التي تتكون مما يلي:

- الرئيس التنفيذي
 - نائب الرئيس للشؤون المالية
 - رئيس العمليات
 - الرؤساء التنفيذيون الإقليميون
- "المعلومات الداخلية الجوهرية" هي المعلومات غير المعلنة والتي تكون حساسة من ناحية الثمن. تعتبر المعلومات بأنها معلومات داخلية جوهرية في حال وجود احتمال معقول بأنه سيتم اعتبارها هامة بالنسبة للمستثمر في اتخاذ قرار استثماري بشراء أو بيع الأوراق المالية الخاصة بأرامكس. تتضمن المعلومات الداخلية الجوهرية على سبيل المثال لا الحصر:

- المعلومات المالية
- التوقعات الخاصة بالمكاسب أو الخسائر المستقبلية
- الأخبار المتعلقة بالاندماج أو المساهمة الوشيكة أو المقترحة
- الأخبار المتعلقة بتحويل ملكية شركة تابعة

- الإفلاس الوشيك أو مشاكل السيولة المالية
- الربح أو الخسارة لعميل أو مورد هام
- الإعلانات المتعلقة بتطوير أو مشروع أو عملية جديدة ذات طبيعة هامة
- عمليات تقسيم الأسهم أو دمجها
- الأسهم العادية أو عروض الدين
- عمليات الاستحواذ
- التعرض لقضية قانونية هامة نتيجة التقاضي الفعلي أو التهديد بالتقاضي
- التغييرات الرئيسية في الإدارة العليا

٤. متطلبات السياسة

- يحظر على جميع أعضاء مجلس الإدارة والموظفين الإفصاح عن أية معلومات داخلية جوهرية للشركة لأي شخص. لا يسمح لأي عضو مجلس إدارة أو موظف نشر الشائعات فيما يتعلق بشراء أو بيع الأسهم. لا يجوز لرئيس و أعضاء مجلس الإدارة ولا للرئيس التنفيذي أو أي شخص من موظفي الشركة أن يتصرف بنفسه أو بواسطة غيره (وكيل أسهم أو غير ذلك) بأي تعامل في الأوراق المالية للشركة إلا بعد (١) الإفصاح -عن طريق السوق- عن عملية الشراء أو البيع و كمياتها و أسعارها و (٢) الحصول على موافقة مدير السوق على التعامل.
- كما يلتزم الأشخاص المشار إليهم بالإفصاح مسبقاً للسوق عن أي تعامل في الأوراق المالية للشركة الأم أو التابعة إن وجدت و إذا كانت هذه الشركات مدرجة بالسوق بالإضافة لما سبق، يحظر على الأشخاص المحددين الاتجار بأسهم أرامكس خلال الفترات التالية:
- فترة عشرة (١٠) أيام تسبق إعلان الشركة عن معلومات هامة قد تؤثر على سعر أسهم الشركة.
 - فترة خمسة عشر (١٥) يوماً تسبق نهاية ربع السنة لغاية إطلاق البيانات المالية ربع السنوية أو السنوية للشركة.

٥. متطلبات الإفصاح

- قد تقتضي القوانين والأنظمة من أعضاء مجلس الإدارة والموظفين الإفصاح وأخذ الموافقة من السلطات التنظيمية قبل إجراء العمليات الخاصة بهم. يمكن أن تكون هناك عقوبات مدنية وجنائية في الإمارات العربية المتحدة بسبب عدم الإفصاح عن الملكية أو العمليات في الأوراق المالية ويكون التقيد بهذه القوانين والأنظمة من مسؤولية الفرد. تشمل متطلبات الإفصاح المحددة:
- الإفصاح لسوق دبي المالي (حسبما تطلب هيئة الأوراق المالية بموجب القرار رقم ٣ لعام ٢٠٠٠: النظام الخاص بالإفصاح والشفافية):
 - يجب الإفصاح عن عدد الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة خلال ١٥ (خمس عشرة) يوماً من اكتسابهم العضوية وكذلك في نهاية كل سنة مالية.
 - يجب الإفصاح عن عمليات المتاجرة التي يقوم بها الأشخاص المحددون خلال السنة الجارية وذلك في نهاية كل سنة مالية.
 - أسماء المساهمين (بما في ذلك أعضاء مجلس الإدارة والموظفين) الذين يملكون، أو الذين تبلغ ملكيتهم مع أطفالهم القصر ٥% أو أكثر من أسهم الشركة. يجب تقديم هذه المعلومات لسوق دبي المالي في كل وقت تزيد الملكية فيه بواقع ١% من أسهم الشركة زيادة عن نسبة ال ٥% أعلاه.

الإفصاح للشركة (حسبما يقتضي تقرير الحوكمة)

يُطلب من الأشخاص المحددين الإفصاح عن العمليات المنفذة في أسهم أرامكس على النحو التالي:

- أعضاء مجلس الإدارة. يتم الإفصاح من خلال نموذج الإقرار السنوي لعضو مجلس الإدارة. وهذا يتضمن العمليات التي يقوم بها الأقارب المحددون بالأب أو الأم أو الابن أو الزوج أو الحمو أو الحمة أو ابن الزوج ("الأقارب من الدرجة الأولى").
- الإدارة العليا. النموذج الخاص بإقرار الأشخاص المقيدين.

يتم تزويد الإقرارات المذكورة أعلاه للمستشار العام للدائرة القانونية سنوياً و/أو أمين سر مجلس الإدارة مع نهاية السنة التقويمية.

٦. التنفيذ

يتم إرسال إيجاز لجميع الأشخاص المحددين في أرامكس بهذه السياسة سنوياً بالبريد الإلكتروني الذي يتم تأكيد استلامه. يكون أمين سر مجلس الإدارة أو ممثله المعين مسؤولاً عن هذا التوزيع.

الملحق (ب) سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

١. الغرض

تهدف هذه السياسة للتأكد من أن مستوى وبنية مكافأة أعضاء مجلس الإدارة كافية ومقبولة لجذب أفراد ذوي موهبة وإبقاءهم في هذا المنصب.

٢. توجيهات السياسة

- أثناء تقديم توصياتها فيما يتعلق بمكافأة عضو مجلس الإدارة، تأخذ لجنة الترشيحات والمكافآت في الاعتبار التوجيهات التالية:
- يمنع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة على شكل أسهم أو نسبة مئوية من الأرباح.
- يتم تعويض أعضاء مجلس الإدارة عن المصروفات الفعلية التي تكبدها خلال تنفيذ واجباتهم كأعضاء في مجلس إدارة أرامكس.
- تكون المكافآت معقولة ومنسجمة مع أداء الشركة.
- يكون لأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين الحق في الحصول على نفس المكافأة مثل الأعضاء غير التنفيذيين بالإضافة للتعويض الذي يحصلون عليه كتنفيذيين في أرامكس.

٣. عملية الدفع

- تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بمراجعة سنوية (ويتم استشارة الخبراء عند الحاجة) وتقدم التوصيات للجمعية العمومية فيما يخص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة على النحو التالي:
- تقدم لجنة الترشيحات والمكافآت في بداية العام المكافآت المقترحة لمجلس الإدارة للموافقة عليها.
- تقدم لجنة الترشيحات والمكافآت بعد ذلك مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة للجمعية العمومية للموافقة عليها.
- عند اقتراح المبالغ على الجمعية العمومية، تتأكد لجنة الترشيحات والمكافآت من أن:
 - لا يحصل أعضاء مجلس الإدارة على أية مكافآت في حال دفع أرباح للمساهمين تقل عن ٥% من رأس المال في سنة معينة.
 - لا تتجاوز المكافآت المقترحة لأعضاء مجلس الإدارة ١٠% من صافي الأرباح بعد خصم الاستهلاك والاحتياطات.
- يتم احتساب مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لكل عضو بناءً على عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي حضرها العضو خلال السنة.
 - يحق لأعضاء مجلس الإدارة الذين حضروا أربعة اجتماعات على الأقل خلال السنة، الحصول على المكافأة كاملة.
 - يحق لأعضاء مجلس الإدارة الذين لم يحضروا أربعة اجتماعات على الأقل خلال السنة جزءاً تناسبي من المكافأة الكاملة بناءً على عدد الاجتماعات التي تم حضورها من أربعة. على سبيل المثال، إذا حضر عضو مجلس الإدارة اجتماعاً واحداً فقط خلال سنة مالية تم خلالها عقد سبعة اجتماعات، يحصل العضو على ٢٥% من المكافأة الكاملة.
- يحصل أعضاء لجان على مجلس الإدارة على مكافأة مقابل حضورهم لاجتماعات اللجان و هي ١٠,٠٠٠ درهم إماراتي لكل اجتماع.
- لا يحق لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل الاجتماعات التي يحضرها بالوكالة.

الملحق (ج) مصفوفة تفويض الصلاحيات

١. تفويض الصلاحية

الغرض: إن الغرض من هذه الوثيقة هو تحديد سياسة تفويض الصلاحيات داخل أرامكس ش.م.ع. ("أرامكس" أو "الشركة"). إن الأهداف العامة لمصفوفة تفويض الصلاحيات هي كالتالي:

- تعزيز الرقابة الداخلية المناسبة لتفويض وتنفيذ صفقات العمل.
- فرض رقابة دقيقة على مشاريع النفقات الرأسمالية المركبة.
- تسهيل/تسريع عملية اتخاذ القرارات المتعلقة بالعمل.

٢. السياسة:

٢-١ تقتضي سياسة أرامكس التقيد بمصفوفة تفويض الصلاحيات المقررة خلال الأعمال اليومية.

تم وضع مصفوفة تفويض الصلاحية بطريقة تعكس الفلسفة القاضية بدفع سلطة اتخاذ القرار إلى أدنى المستويات التنظيمية العملية مما يمكن الموظفين في جميع المستويات التنظيمية من الحصول على سلطة اتخاذ القرار اللازمة لإنجاز مسؤولياتهم الموكلة لهم.

٢-٢ في حين أن التفويضات المتضمنة في مصفوفة الصلاحيات هي عامة بالضرورة ، فإنه يلزم وضع تفويضات أكثر تفصيلاً لضمان الرقابة الداخلية المناسبة على مستويات صنع القرار.

يجب الجمع بين المصفوفة والسياسات والإجراءات والمعايير التشغيلية و المالية و آلية رسمية لتقديم التقارير من أجل إنشاء صورة مكتملة أكثر عن الصلاحيات المفوضة من أرامكس.

٢-٣ يجب إتباع الإرشادات التالية في إدارة تفويض مصفوفة الصلاحية:

- ٢-٣-١** تكون التفويضات للمناصب الوظيفية، وليس لشاغلي المناصب. تبعاً لذلك، تتوقف صلاحيات شاغل المنصب عند ترك المنصب.
- ٢-٣-٢** يجب التقيد بالممارسات التي تعزز الرقابة الداخلية الجيدة عند تفويض الصلاحية. على سبيل المثال يجب أن توكل المسؤوليات عن تفويض العمليات لأفراد ليسوا مسؤولين عن حسابات تلك العمليات، والذين يجب أن يكونوا بدورهم مستقلين عن أولئك الذين ينفقون المبالغ النقدية.
- ٢-٣-٣** عندما تشير المصفوفة إلى أن أكثر من طرف يتمتع بصلاحية الموافقة، هذا يعني أن الموافقة المشتركة لهذه الأطراف ضرورية.
- ٢-٤** لطمأنة مجلس الإدارة بأن الأهداف العامة لتفويضات عملية الصلاحية تم تحقيقها، فقد تم وضع قيود محددة على مقدار رأس المال وصلاحيات التشغيل التي يمكن تفويضها بحسب الجدول اللاحق (في الفقرة ١-٤ من حدود الموافقة).
- ٢-٥** تحكم هذه المصفوفة جميع الإجراءات التي تتخذها الشركة أو العمليات التي تنفذها الشركة والتي تتضمن على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

١-٥-٢ الاستحواذ على أسهم شركة أخرى

٢-٥-٢ تجريد العمليات أو تصفية الشركات التابعة، بما في ذلك خط العمل أو نشاط العمل المستقل؛

٣-٥-٢ المصروفات الرأسمالية ؛

٣-٥-٢ القرارات المتخذة أثناء سير العمل العادي بما في ذلك العمليات مع البنوك والمؤسسات المالية بخلاف تحويل الأموال بين الحسابات البنكية للشركة.

٣. حدود الموافقة

٣-١ تنطبق حدود الموافقة التالية على جميع الأحكام الواردة في هذه المصفوفة، باستثناء ما يلي:

٣-١-١ نقل الأرصدة ما بين الحسابات البنكية للشركة و/أو الشركات التابعة يمكن أن يتم من قبل المدير التنفيذي و المدير المالي للشركة معاً و بلا حدود.

٣-١-٢ جميع استحواذات الأسهم من قبل الشركة أو أي من الشركات التابعة تتطلب موافقة نائب رئيس مجلس إدارة الشركة.

٣-٢ يتم تصنيف الموافقات المصرح بها ضمن ست فئات (أ ، ب ، ج ، د ، هـ ، و) على النحو التالي:

- ٣-٢-١ رئيس مجلس الإدارة (أ)
- ٣-٢-٢ نائب رئيس مجلس الإدارة (ب)
- ٣-٢-٣ أعضاء مجلس الإدارة (ج)
- ٣-٢-٤ الرئيس التنفيذي (د)
- ٣-٢-٥ المدير المالي (هـ)
- ٣-٢-٦ نائب الرئيس التنفيذي للرئيس للشؤون المالية و أمين خزينة الشركة (و)

٣-٣ أثناء غياب المفوض بالموافقة ، يمكن الحصول على تصريح الموافقة من الشخص الذي يشغل المنصب الأعلى التالي.

بدلاً من ذلك، يجوز للمفوض بالموافقة أن يفوض بدلاً عوضاً عن موافقة المستوى الأعلى التالي. يجب إثبات تفويض سلطة الموافقة من قبل المفوض بالموافقة كتابةً أو بالبريد الإلكتروني.

٣-٤ فيما يلي نبين حدود الموافقة وفئة صاحب الموافقة:

المبلغ	فئة التوقيع
أكثر من ٥,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي	(أ + ب) أو (أ + د)
أكثر من ٥,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي	(ب + ج + د)
لغاية ٥,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي	(ب + د) أو (د + هـ)
لغاية ١,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي	(هـ + و)
لغاية ١,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي	(و + يتم تحديده *)

* يتم تحديده من قبل الرئيس التنفيذي للشركة.

- ٣-٥ قد يتم و قد لا يتم بيان حدود الموافقة لأغراض المفوضين بالتوقيع في البنك ، غير أن المفوضين بالتوقيع في البنك يجب أن يتأكدوا من الحصول على الموافقات اللازمة كما هي مبينة أعلاه. يجب إثبات الموافقات كتابة أو بالبريد الإلكتروني.
- ٣-٦ حدود الموافقات بالدولار الأمريكي.
- المصروفات بالعملة الصعبة يجب بيانها بالدولار الأمريكي قبل تحديد متطلبات المفوض بالتوقيع.
- ٣-٧ لا يجوز تقسيم المصروفات والنفقات على عدة موافقات متعددة من أجل تجنب مواصفات حد الموافقة.

الملحق (د) ميثاق لجنة التدقيق

تُشكّل لجنة التدقيق كلجنة تابعة لمجلس إدارة أرامكس و يحق لمجلس الإدارة تعديل هذا الميثاق في أي وقت.

١. الغرض

تتولى لجنة التدقيق مساعدة مجلس الإدارة في القيام بمسؤولياته الرقابية فيما يتعلق ب:

- سلامة البيانات المالية.
- مؤهلات واستقلالية مدقق الحسابات الخارجي المستقل.
- أداء دائرة التدقيق الداخلي في أرامكس.

٢. الصلاحيات

تتمتع لجنة التدقيق بصلاحيات مراقبة ومراجعة جميع المسائل المالية بالإضافة إلى نشاطات التدقيق الخارجي والداخلي لأرامكس. تخوّل اللجنة ل:

- الوصول غير المقيد لجميع السجلات (اليدوية والالكترونية) والممتلكات والموظفين في كافة وحدات و دوائر الشركة.
- الاجتماع مع المدراء والمدققين الخارجيين والمدققين الداخليين والمستشار القانوني لأرامكس عند الحاجة.
- الحصول على استشارات خارجية مهنية أو قانونية أو غيرها وتأمين الحضور لأي شخص تعتبر أن لديه خبرة أو دراية أو معرفة ذات علاقة.
- التحقيق أو تفويض بالتحقيق لدائرة التدقيق الداخلي أو لوكالة خارجية في أية حالات أو مزاعم بالاحتيال أو سوء سلوك أخلاقي أو أية مخالفات أخرى ضد أي شخص في أرامكس.
- التعيين و دفع الأتعاب والإشراف على عمل أية مؤسسة مهنية مسجلة (قانونية أو تعمل في التدقيق أو الاستشارات . . . الخ) تقوم أرامكس باستخدامها.
- الحصول على المساعدة والتعاون اللازمين من الموظفين في وحدات و دوائر الشركة.
- تعيين منسق للتدقيق لأجل المتابعة اليومية لنتائج التدقيق الخارجي والداخلي التي قد لا تتطلب عناية لجنة التدقيق.

٣. العضوية

يتولى مجلس الإدارة تعيين اللجنة وفقاً لأنظمة هيئة الأوراق المالية. يجب أن تضم اللجنة ثلاثة (٣) أعضاء على الأقل، على أن يكون جميعهم أعضاء غير تنفيذيين، وأن يكون عضوان اثنان (٢) على الأقل أعضاء مجلس إدارة مستقلين.

إضافة لما تقدم، يجب أن تضم اللجنة عضواً واحداً (١) كخبير مالي ذو خبرة مالية حديثة وذات علاقة. ويُسمح بتعيين عضو أو أكثر من خارج الشركة في حال عدم وجود عدد كاف من الأعضاء غير التنفيذيين في مجلس الإدارة. و لا يجوز أن يشغل منصب عضو اللجنة من قبل شريك حالي أو سابق لمدقق الحسابات الخارجي الحالي للشركة. و يتم تطبيق هذا الشرط لمدة سنة واحدة اعتباراً من تاريخ توقفه عن كونه شريكاً، أو انتهاء أية مصلحة مالية في ذلك، أيهما يحدث لاحقاً. يجب أن يكون رئيس اللجنة عضواً مستقلاً غير تنفيذي في مجلس الإدارة على أن يتم تعيينه من قبل مجلس الإدارة (و لا يجوز أن يكون رئيس مجلس الإدارة).

يقوم مجلس الإدارة بانتخاب أعضاء اللجنة ليعملوا لمدة ثلاث (٣) سنوات، إلى حين انتخاب وتأهيل من يخلفهم أو إلى حين استقالتهم أو عزلهم. و يجب أن يتم التصويت على و تعيين أعضاء اللجنة خلال أول اجتماع لمجلس الإدارة المنعقد حديثاً. و يجوز إعادة انتخاب الأعضاء لعدد غير محدود من الفترات اللاحقة.

٤. الإجتماعات

تجتمع اللجنة كلما دعت الحاجة، لكن ليس أقل من مرة واحدة كل ثلاثة (٣) أشهر، في الوقت والمكان اللذين يعتبران مناسبين. و يحق أن يطلب عقد اجتماعات إضافية من قبل أي عضو أو المدقق الداخلي أو مدقق الحسابات الخارجي. يصادق جميع الأعضاء الحاضرين ويوقعون على أجندات اجتماعات اللجنة و يتم حفظها من قبل سكرتير مجلس الإدارة. و يتم إرسال نسخ من محاضر الاجتماعات بعد اعتمادها و توقيعها إلى الأعضاء وذلك للإحتفاظ بها. يحتفظ سكرتير اللجنة بمحاضر اجتماعات اللجنة ، وفي حال رفض أي من الأعضاء التوقيع، يتم تسجيل اعتراض العضو في المحضر بالإضافة لأسباب مثل هذا الاعتراض في حال التصريح بالأسباب.

٥. النصاب القانوني

يشكل حضور عضوين اثنين (٢) من أعضاء اللجنة نصاباً قانونياً لإبرام الأعمال في أي اجتماع. غير أنه يجب أن يكون رئيس اللجنة أحد هذين العضوين الحاضرين. و في حالة عدم حضور رئيس اللجنة يتوجب حضور كافة الأعضاء الآخرين لتشكيل النصاب القانوني و إبرام الأعمال في الاجتماع. و يتم البت بجميع المسائل في أي اجتماع من هذا القبيل، بشرط توفر النصاب القانوني، بموجب الأصوات المؤيدة للعضوين الحاضرين.

٦. الواجبات والمسؤوليات المطلوبة قانونياً

تقوم لجنة التدقيق كحد أدنى بالمهام والواجبات التالية:

- اعتماد سياسة للتعامل مع مدقق الحسابات الخارجي وإبلاغ/توصية مجلس الإدارة بأية مسائل تحتاج لاتخاذ إجراء من طرف المجلس.
- تقوم لجنة التدقيق بالاجتماع مع مدقق الحسابات الخارجي بعد إنتهاء عملية التدقيق و تحضيراً للجمعية العمومية (بطريقة مستقلة عن مجلس الإدارة)، ليقوم المدقق بعرض نطاق و طريقة عمله و خدماته المقدمة للشركة. على أساسه تقوم اللجنة برفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنه (إن وجدت) مع تقديم توصياتها.
- الرقابة على استقلال مدقق الحسابات الخارجي ومناقشته بشأن طبيعة ونطاق وكفاءة التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق المتعارف عليها.
- تجتمع اللجنة للتأكد من سلامة البيانات المالية ومراجعتها (بشكل ربع سنوي وسنوي) كجزء من عملها المعتاد خلال السنة و بطريقة مستقلة عن مجلس الإدارة و ذلك قبل الإعلان عنها للسوق، و على أساسه تقوم اللجنة برفع تقرير لمجلس الإدارة بتوصياتها (إن وجدت). وبشكل خاص يجب أن تركز اللجنة على ما يلي:
 - أية تغيرات في السياسات والممارسات المحاسبية
 - تحديد المسائل التي تخضع لتقدير الإدارة التنفيذية.
 - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
 - تقدير استمرار أعمال الشركة.
 - التقيد بالمعايير المحاسبية التي تقررها هيئة الأوراق المالية و السلع.

- التقيد بلوائح الادراج والإفصاح والمتطلبات القانونية الأخرى المتعلقة بإعداد التقارير المالية.

في حالة تعذر اجتماع لجنة التدقيق و مراجعة البيانات المالية قبل الإعلان عنها للسوق المالي، يقوم الرئيس التنفيذي للشركة و رئيس مجلس الإدارة بالتوقيع على البيانات المالية، على أن تقوم لجنة التدقيق بمراجعتها في وقت لاحق.

- التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدير المالي والاجتماع بمدقي الحسابات الخارجيين مرة واحدة على الأقل في السنة.
- النظر في المسائل الهامة وغير العادية التي يجب الإبلاغ عنها في البيانات المالية والتعامل مع الشؤون التي يثيرها المدير المالي أوضابط الامتثال أومدقق الحسابات الخارجيين.
- مراجعة الضوابط المالية والرقابة الداخلية ونظام إدارة المخاطر في أرامكس.
- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة التنفيذية وضمان فعالية عمله.
- مراجعة نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة، أو تتم بمبادرة اللجنة و موافقة مجلس الإدارة.
- التأكد من وجود تنسيق بين مدقي الحسابات الداخلي والخارجي لضمان توفر الموارد اللازمة للتدقيق الداخلي ولمراجعتة و الرقابة على فعاليته.
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية لأرامكس.
- مراجعة رسالة مدقق الحسابات الخارجي وخطة عمله وأية أسئلة جوهرية يطرحها على الإدارة فيما يتعلق بالسجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة و رد الإدارة و موافقتها عليها.
- التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المناسب على الإستيضاحات والمسائل الجوهرية المذكورة في رسالة مدقق الحسابات الخارجي.
- وضع سياسة خاصة بالتقارير السرية التي يقدمها الموظفون. يجب أن تكون السياسة متعلقة بالمخالفات المالية ومسائل الرقابة الداخلية و أية مسائل أخرى مهمة لأرامكس. بالإضافة للتأكد من وضع إجراءات سليمة تسمح بشكل مستقل وعادل في المسائل التي يتم التبليغ عنها.
- مراقبة مدى التقيد بقواعد السلوك المهني.
- التأكد من التقيد بالواجبات والمسؤوليات المشمولة في هذا الميثاق.
- تقديم تقرير لمجلس الإدارة عن مدى امتثال اللجنة بالواجبات والمسؤوليات المشمولة في هذا الميثاق.
- النظر في أية مسائل أخرى يحددها مجلس الإدارة للجنة ويجوز لمجلس الإدارة تفويض لجنة التدقيق في بعض المسائل التي تكون له فيها سلطة اتخاذ القرار.

٧. الوصول للمعلومات المحدثة

الدائرة المالية لأرامكس بصورة عامة، والرئيس المالي بصورة خاصة، مسؤول عن تزويد لجنة التدقيق بمعلومات محدثة عن التغيرات ذات الصلة بالقوانين والأنظمة التي تؤثر على العمليات المالية والبيانات المالية لأرامكس. ويكون الرئيس التنفيذي مسؤولاً عن تزويد لجنة التدقيق بمعلومات محدثة عن التوصيات ذات الصلة و/أو التغيرات التي تحتاج للمعالجة ضمن إطار الحوكمة لأرامكس. السياسة والإجراءات الخاصة بتقديم التقارير

بعد كل اجتماع للجنة، يجب أن تقدم اللجنة تقريراً خطياً إلى مجلس الإدارة بالإجراءات والنتائج والتوصيات التي تتوصل إليها بشفافية مطلقة، ليقوم مجلس الإدارة بمتابعة عمل اللجان و التحقق من التزامها بالأعمال الموكلة إليها. يقوم سكرتير اللجنة بتحضير التقرير و يقوم سكرتير مجلس الإدارة برفع التقرير إلى مجلس الإدارة بعد الموافقة عليه من قبل رئيس اللجنة.

٨. مسائل أخرى

يجري أعضاء اللجنة مراجعة سنوية لميثاقها ويقدمون التوصيات لمجلس الإدارة لإجراء أية تعديلات عليه.

الملحق (هـ) ميثاق لجنة الترشيحات و المكافآت

تتشكل لجنة الترشيحات والمكافآت كلجنة تابعة لمجلس إدارة الشركة. يمكن لمجلس الإدارة تعديل ميثاق اللجنة في أي وقت.

١. الغرض

مساعدة مجلس الإدارة في تحقيق مسؤولياته الإشرافية بخصوص استقلالية أعضاء مجلس الإدارة و ضبط سلامة عمليات الموارد البشرية في أرامكس.

٢. العضوية

يتولى مجلس الإدارة تعيين اللجنة وفقاً لأنظمة هيئة الأوراق المالية. يجب أن تضم اللجنة ثلاثة (٣) أعضاء على الأقل، على أن يكون جميعهم أعضاء غير تنفيذيين في مجلس الإدارة، وأن يكون عضوان اثنان (٢) على الأقل أعضاء مجلس إدارة مستقلين.

يجب أن يكون رئيس اللجنة عضواً مستقلاً غير تنفيذي في مجلس الإدارة على أن يتم تعيينه من قبل مجلس الإدارة (و لا يجوز أن يكون رئيس مجلس الإدارة). يتم انتخاب أعضاء اللجنة من قبل مجلس الإدارة ليعملوا لفترة ثلاث (٣) سنوات حتى يتم انتخاب وتأهيل من يخلفهم أو إلى حين استقالتهم أو عزلهم. و يجب أن يتم التصويت على وتعيين أعضاء اللجنة خلال أول اجتماع لمجلس الإدارة المنعقد حديثاً. و يجوز إعادة انتخاب الأعضاء لعدد غير محدود من الفترات اللاحقة.

٣. الاجتماعات

تجتمع اللجنة حسب عدد المرات كما تحددها، على الأقل مرة (واحدة) خلال السنة، في الوقت والمكان اللذين كما يعتبران مناسبين. يحق لأي عضو مجلس إدارة أو لمدير الموارد البشرية أن يطلب عقد اجتماعات إضافية. يصادق جميع الأعضاء الحاضرين ويوقعون على أجندات اجتماعات اللجنة و يتم حفظها من قبل سكرتير مجلس الإدارة. و يتم إرسال نسخ من محاضر الاجتماعات بعد اعتمادها و توقيعها إلى الأعضاء وذلك للإحتفاظ بها. يحتفظ سكرتير اللجنة بمحاضر اجتماعات اللجنة ، وفي حال رفض أي من الأعضاء التوقيع، يتم تسجيل اعتراض العضو في المحضر بالإضافة لأسباب مثل هذا الاعتراض في حال التصريح بالأسباب.

٤. النصاب القانوني

يشكل حضور عضوين (اثنين) من أعضاء اللجنة نصاباً قانونياً لإبرام الأعمال في أي اجتماع. غير أنه يجب أن يكون أحد هذين العضوين الحاضرين رئيس اللجنة. و يتم البت بجميع المسائل في أي اجتماع من هذا القبيل، بشرط توفر النصاب القانوني، بموجب الأصوات المؤيدة للعضوين الحاضرين.

٥. الصلاحية

إن لجنة الترشيحات والمكافآت مخولة بما يلي:

- اتخاذ القرارات انسجاماً مع الواجبات والمسؤوليات المحددة في هذا الميثاق.
- الحصول على جميع المعلومات اللازمة من خلال مدير الموارد البشرية و/أو سكرتير مجلس الإدارة.
- الحصول على الاستشارات الخارجية القانونية أو المهنية الأخرى وتأمين حضور أي شخص تعتبره يتمتع بالخبرة أو الدراية أو المعرفة اللازمة.

٦. الواجبات والمسؤوليات

تتمثل الواجبات والمسؤوليات المحددة للجنة الترشيدات والمكافآت في:

- ضمان بقاء أعضاء مجلس الإدارة المستقلين على استقلاليتهم بشكل مستمر.
- التأكد من إستقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر خلال مدة عضويتهم بالمجلس، فإذا تبين للجنة أن أحد الأعضاء فقد شروط الإستقلالية وجب عليها عرض الأمر على مجلس إدارة الشركة، وعلى مجلس الإدارة إخطار العضو بكتاب مسجل على عنوانه الثابت بالشركة بمبررات انتفاء صفة الإستقلالية عنه، وعلى العضو أن يرد على مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ إخطاره. ويصدر مجلس الإدارة قراراً باعتبار العضو مستقلاً أو غير مستقل في أول إجتماع يلي رد العضو أو انقضاء المدة المشار إليها في الفقرة السابقة دون رد. وإذا كان فقدان العضو لهذه الصفة لن يترتب عليه الإخلال بالحد الأدنى لعدد الأعضاء المستقلين داخل مجلس الإدارة وجب مراعاة ذلك في تشكيل اللجان. ومع عدم الإخلال بنص المادة (١٠٢) من قانون الشركات التجارية، إذا كان من شأن قرار المجلس انتفاء اسباب أو مبررات الإستقلالية عن العضو التأثير على الحد الأدنى للنسبة الواجب توافرها من الأعضاء المستقلين داخل المجلس، قام مجلس إدارة الشركة بتعيين عضو مستقل يحل محل هذا العضو، على أن يعرض أمر تعيينه على أول جمعية عمومية للشركة للنظر في اعتماد قرار مجلس الإدارة.
- وضع ورصد السياسات المتعلقة بالمكافآت والعوائد و الحوافز ورواتب التعويضات الخاصة بأعضاء مجلس إدارة الشركة و العاملين فيها ومراجعتها سنوياً. كما تضمن اللجنة أيضاً أن تكون المكافآت والمزايا الممنوحة للإدارة التنفيذية معقولة وتتناسب مع أداء الشركة.
- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات الأساسية على مستوى الإدارة التنفيذية والموظفين والمعايير الخاصة باختيار ذلك.
- وضع ورصد سياسة الموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراجعتها سنوياً ورفع توصياتها لمجلس الإدارة.
- التوصية بمكافآت مجلس الإدارة.
- متابعة ورصد عملية "نموذج الإقرار السنوي لعضو مجلس الإدارة".
- وضع الترتيبات ومتابعة الإجراءات المتعلقة بطلب العضوية في مجلس الإدارة وفقاً لأحكام القوانين والأنظمة المنطبقة وأحكام نظام الحوكمة في هيئة الأوراق المالية.

٧. السياسة و الإجراءات الخاصة بتقديم التقارير

بعد كل إجتماع للجنة، يجب أن تقدم اللجنة تقريراً خطياً إلى مجلس الإدارة بالإجراءات والنتائج والتوصيات التي تتوصل إليها بشفافية مطلقة، ليقوم مجلس الإدارة بمتابعة عمل اللجان و التحقق من التزامها بالأعمال الموكلة إليها. يقوم سكرتير اللجنة بتحضير التقرير و يقوم سكرتير مجلس الإدارة برفع التقرير إلى مجلس الإدارة بعد الموافقة عليه من قبل رئيس اللجنة.

يجري أعضاء اللجنة مراجعة سنوية لميثاقها ويقدمون التوصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بأية تعديلات.

٨. مسائل أخرى

تنظر اللجنة في أية مسائل أخرى يحيلها مجلس الإدارة إليها.

الملحق (و) سياسة الرقابة الداخلية

١. الغرض

توفر هذه السياسة توجيهات للمساهمين و مجلس الادارة و الإدارة التنفيذية و موظفي ارامكس فيما يتعلق بالرقابة الداخلية. الغرض من هذه السياسة هو ضمان الامتثال قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧/ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة فيما يتعلق بالرقابة الداخلية. على المساهمين و مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية التأكد من أن الضوابط الداخلية موجودة، و موثقة بشكل صحيح ، ويتم اتباعها و الالتزام بها في كل قسم من أقسام المحطات الرئيسية كجزء من إدارة الأعمال العادية اليومية و في العمليات المالية و التشغيلية و المساندة.

٢. النطاق

- القاعدة العامة التي سوف يتم تطبيقها كجزء من تقييم الرقابة الذاتي هي تغطية ٥٠ % من المحطات كحد أدنى (تبعاً لاجمالي الارباح) و ٥٠% من العمليات في نطاق تقييم الرقابة الذاتي.
- و الطريقة المعتمدة لاختيار المحطات و العمليات هي الاعتماد على تقييم المخاطر لدائرة التدقيق الداخلي.

٣. التعاريف

- "تقييم الرقابة الذاتي" هو عبارة عن العملية التي تقوم من خلالها الادارة التنفيذية، متمثلة المسؤولين عن العملية أو الضوابط، بمراجعة و تقييم الضوابط التي تقع في مجال مسؤوليتهم.
- "دائرة الرقابة الداخلية" هي الدائرة التي تساعد و تدعم المسؤولين عن العمليات و الضوابط على تصميم و بناء و تطبيق نشاطات الرقابة الداخلية وذلك لتضمين الضوابط الداخلية المناسبة في مجالات مسؤولياتهم.

٤. الصلاحيات و المسؤوليات

الإدارة

- يجب أن يكون لدى الشركة نظاماً محكماً للرقابة الداخلية يهدف إلى وضع تقييم لوسائل و إجراءات إدارة المخاطر في الشركة و تطبيق قواعد الحوكمة فيها على نحو سليم، و التحقق من التزام الشركة و العاملين فيها بأحكام القوانين و الأنظمة و القرارات المعمول بها و التي تنظم عملها و السياسات و الإجراءات الداخلية و مراجعة البيانات المالية التي تعرض على الإدارة العليا بالشركة و التي تستخدم في إعداد القوائم المالية.
- تلتزم الشركة بتعيين ضابط امتثال يتولى مهام التحقق من مدى التزام الشركة و العاملين فيها بالقوانين و الأنظمة و القرارات اللوائح الصادرة، و يجوز الجمع بين وظيفة ضابط الامتثال و مدير إدارة الرقابة الداخلية.
- عنصر رئيسي في عملية التقييم الذاتي هو ملكية الإدارة للإطار العام للرقابة الداخلية. بغض النظر عن الشخص الذي قام بإختبار تقييم الرقابة الذاتي، فإن الادارة هي المسؤولة عن نتائج إختبار التقييم الذاتي و تقرر بقبولها لاستنتاجات فاعلية الرقابة الداخلية.

دائرة الرقابة الداخلية

- دائرة الرقابة الداخلية هي المسؤولة عن تسهيل (من خلال تقديم المشورة والوسائل) وتنسيق الموافقة النهائية لعملية التقييم الذاتي. بالإضافة إلى أن قسم الرقابة الداخلية سيوفر لمجلس الإدارة ولجنة التدقيق رأياً عاماً عما إذا كانت هذه الضوابط فعالة أم لا. وسوف يتم هذا من خلال النظر في أوجه القصور التي تم تحديدها في الضوابط، وتقييم تأثير ذلك على الشركة ككل.
- لتحقيق أهدافها، يحق لدائرة الرقابة الداخلية الوصول غير المقيد و في جميع الأوقات لسجلات وموظفين وممتلكات وجميع عمليات أرامكس. قسم الرقابة الداخلية مسؤول عن سلامة وسرية جميع المعلومات المقدمة اليه.
- يقوم مدير دائرة الرقابة الداخلية بتقديم تقارير لرئيس مجلس الإدارة أو لجنة التدقيق بشكل وظيفي، و يقوم بتقديم تقارير للرئيس التنفيذي بشكل اداري.
- يجب على مدير دائرة الرقابة الداخلية أن يقدم التقارير إلى رئيس مجلس الإدارة أو لجنة التدقيق والرئيس التنفيذي عن أي مسألة تم تحديدها و تنطوي على احتيال أو مخالفات كبيرة للقوانين والتشريعات.

مجلس الإدارة و لجنة التدقيق

- يصدر نظام الرقابة الداخلية من قبل مجلس الإدارة بعد التشاور مع الإدارة، و يتولى تطبيق هذا النظام إدارة مختصة بالرقابة الداخلية.
- يحدد مجلس الإدارة أهداف و مهام و صلاحيات إدرة الرقابة الداخلية بحيث تتمتع بالاستقلال الكافي لأداء مهامها و تتبع مجلس الإدارة مباشرةً.
- على مجلس الإدارة إجراء مراجعة سنوية لضمان فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة و الشركات التابعة لها و الإفصاح عن النتائج التي يتوصل لها إلى المساهمين في تقرير حوكمة الشركة السنوي.

و يجب أن تشمل المراجعة السنوية العناصر التالية و ذلك على وجه التحديد:

- عناصر الرقابة الأساسية بما فيها الرقابة على الشؤون المالية و العمليات و إدارة المخاطر.
- التغيرات التي طرأت منذ المراجعة السنوية الأخيرة على طبيعة و مدى المخاطر الرئيسية و قدرة الشركة على الاستجابة للتغيرات في أعمالها و البيئة الخارجية.
- نطاق و نوعية الرقابة المستمرة من مجلس الإدارة على المخاطر و نظام الرقابة الداخلية و عمل المدققين الداخليين.
- عدد مرات إبلاغ المجلس أو لجانته بنتائج أعمال الرقابة لتمكينه من تقييم وضع الرقابة الداخلية في الشركة و فعالية إدارة المخاطر.
- حالات الإخفاق أو الضعف في نظام الرقابة التي تم اكتشافها أو ظروف طارئة غير متوقعة وقد أثرت أو يمكن أن تؤثر بشكل جوهري على الأداء أو الوضع المالي للشركة.
- فعالية عمليات الشركة المتعلقة بإعداد التقارير المالية و التقيد بقواعد الإدراج و الإفصاح.
- على مجلس الإدارة الإفصاح في تقرير حوكمة الشركة عن مدى تقيد الشركة بنظام الرقابة الداخلية أثناء مدة التقرير، و يجب ان يشمل ذلك الإفصاح ما يلي:
- آلية عمل إدارة الرقابة الداخلية في الشركة.
- الإجراء الذي اتبعته الشركة لتحديد و تقييم و إدارة المخاطر الكبيرة.
- أية معلومات إضافية للمساعدة في فهم عمليات إدارة المخاطر و نظام الرقابة الداخلية في الشركة.
- إقرار من المجلس بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة و عن مراجعته و فعاليته.
- الإجراء الذي اتبعته الشركة لمراجعة فعالية نظام الرقابة الداخلية.

- الإجراء الذي اتبعته الشركة للتعامل مع نواحي الرقابة الداخلية الجوهرية لأية مشاكل كبيرة تم الإفصاح عنها في التقارير و الحسابات السنوية.
- على مجلس الإدارة التأكد من أن إفصاحات الشركة تقدم معلومات كافية و دقيقة و غير مضللة للمستثمرين و فيها التزام كامل بقواعد الإفصاح
- يتوجب على لجنة التدقيق القيام بالواجبات و الاعمال التالية:
- مراجعة أنظمة الرقابة المالية و الرقابة الداخلية و إدارة المخاطر في الشركة.
- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة، و التأكد من أدائها لواجباتها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.
- النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة و موافقة مجلس الإدارة.
- تقديم تقرير الى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.
- يتم مراجعة صلاحيات و نطاق عمل و موارد دائرة الرقابة الداخلية من قبل رئيس مجلس الإدارة أو لجنة التدقيق بشكل دوري للتأكد من اية تغييرات مطلوبة.

٥. إدارة المخاطر

فيما يتعلق بإدارة المخاطر، ستعتمد الشركة على تقييم المخاطر المعد من قبل دائرة التدقيق الداخلي لتحديد و تقييم مخاطر العمل الرئيسية. بناءً عليه، ستقوم الادارة بتحديد المخاطر الأكثر أهمية و تقديم خطط عمل للتقليل من هذه المخاطر. و سوف يتم تقديم هذه التقارير الى اعضاء مجلس الادارة سنوياً.

٦. الاستقلالية و الموضوعية

يقوم قسم الرقابة الداخلية بالحفاظ على استقلاليته من حيث الجوهر والمظهر في كل الأوقات من خلال تبعيته لمجلس ادارة الشركة مباشرة. يجب على قسم الرقابة الداخلية عدم تحمل أية مسؤوليات و عدم القيام بأداء أية أعمال داخل الشركة خارج نطاق هذه السياسة و التي لم يتم الموافقة عليها من قبل رئيس مجلس الادارة أو لجنة التدقيق.

على دائرة الرقابة الداخلية أن تسعى لتقوم بأداء عملها و مسؤولياتها بشكل مستمر و بطريقة موضوعية و السعي المشترك مع الإدارة للنمو للشركة و زيادة انتاجيتها.

٧. إدارة السياسة

يتم اعتماد هذه السياسة من قبل مجلس الإدارة، و إبلاغها للمساهمين. سيتم تنقيح هذه السياسة حسب الحاجة من قبل مجلس الإدارة بحيث لا يدخر أي جهد لضمان الاتساق والشفافية في تنفيذها على مدى السنوات.